

mimido
妙味哆

中科凤祥
NEEQ:837465

中科凤祥生物工程股份有限公司
(Zhongke Fengxiang Biotechnology CO.,Ltd)



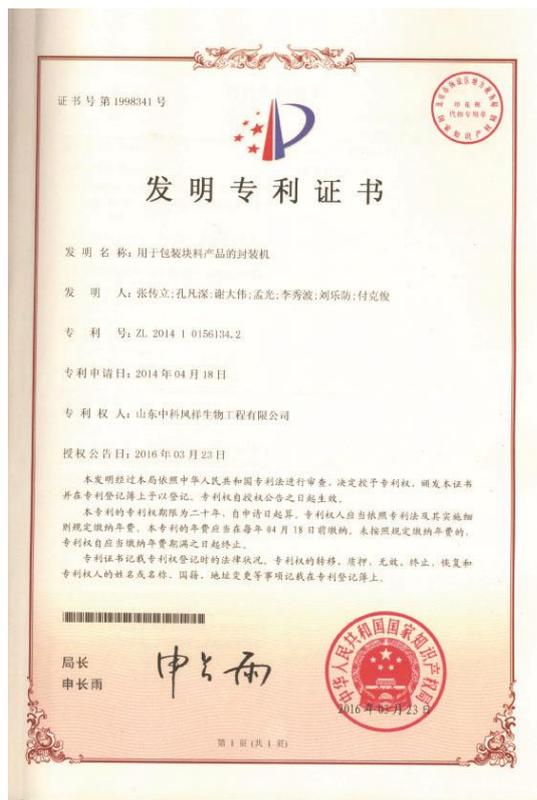
半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年3月，公司被山东省烹饪协会评为2015年山东省烹饪行业优质食材金牌服务商，这是山东省烹饪协会对公司产品质量的认可，充分体现了公司产品的质量优势，使公司与餐饮客户之间的合作更加紧密，对公司的发展起到了积极的促进作用。



2016年3月23日，公司获得用于包装块料产品的封装机发明专利一项。该专利的获得，是公司强大的技术水平的体现，使公司在激烈的市场竞争中保持了技术优势。在提高了产品生产效率的同时，极大的提高了产品的竞争力。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第三节 管理层讨论与分析	5
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	18
第七节 财务报表	20
第八节 财务报表附注	28

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	是

【备查文件目录】

文件存放地点：	中科凤祥生物工程股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	中科凤祥生物工程股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongke Fengxiang Biotechnology CO.,Ltd
证券简称	中科凤祥
证券代码	837465
法定代表人	张传立
注册地址	山东省聊城市阳谷县安乐镇凤祥路6号
办公地址	山东省聊城市阳谷县安乐镇凤祥路6号
主办券商	东北证券
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李杰辉
电话	0635-6778899
传真	0635-6778778
电子邮箱	jjehui.li@fengxiang.com
公司网址	www.mimido.com.cn
联系地址及邮政编码	山东省聊城市阳谷县安乐镇凤祥路6号 252325

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-05-16
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	调味料（液体、固态）、酱、鸡精、食用动物油脂（鸡骨油、鸡油、牛骨油、牛油、鸭骨油、鸭油、羊骨油、羊油、动物调味油）、硬胶囊、片剂、软胶囊、口服液保健食品的研制、生产、销售生产、经营。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	63,713,000
控股股东	山东凤祥（集团）有限责任公司
实际控制人	刘学景 张秀英 刘志光 刘志明
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	53,230,763.46	61,653,768.72	-13.66%
毛利率%	35.68%	29.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,568,239.45	6,424,548.72	2.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,567,226.95	6,424,885.76	2.22%
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）	9.06%	6.84%	-
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）	9.06%	6.84%	-
基本每股收益	0.10	0.06	66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	127,899,030.94	132,670,069.82	-3.60%
负债总计	52,143,600.23	63,482,878.56	-17.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,755,430.71	69,187,191.26	9.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.09	9.49%
资产负债率%	40.99%	47.85%	-
流动比率	1.39	1.16	-
利息保障倍数	7.15	4.26	-

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	21,506,787.28	1,733,616.76	-
应收账款周转率	1.69	1.99	-
存货周转率	2.39	2.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.60%	-0.25%	-
营业收入增长率%	-14.00%	-14.00%	-
净利润增长率%	2.00%	55.00%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于调味品、发酵品制造行业，从事复合调味品的研发、生产和销售。公司拥有 8 项专利，其中发明专利 1 项。公司是清真食品生产企业，具有进出口经营资质。公司主要采用酶工程、食品赋香技术、真空浓缩技术等现代食品技术，以自主研发的产品配方经蒸煮、调香、均质、灭菌、摇匀、熟化、整形等生产工艺生产复合调味品，为家庭、餐饮企业及食品加工企业提供鸡汤块、鸡精、鸡粉、鸡汁、鸡露、浓缩鸡汤等美味、健康的调味品。公司在境外采用买断式经销开拓市场，在境内采用直销方式实现销售。公司的主要客户为西非地区调味品代理商 HIMADOU HAMANI COMMERCE GENERAL IMPORT EXPORT，公司与主要客户形成了较为稳定的合作关系，收入及利润来源相对稳定。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

1、行业发展

目前，我国调味品正在向以复合调味品为主导的第三阶段发展。进入 21 世纪后，不断涌现的新颖的调味产品刺激着消费者的味蕾，日益频繁的人口流动、产品结构调整以及国际资本整合也加速了行业的发展。国内调味品行业已经从一个相对传统且发展滞后的行业，转型为发展规范、竞争激烈的“朝阳”行业。整体而言，随着市场机遇的不断增多，市场空间迅速放大，行业进入高速发展期。

2、公司发展

报告期内，公司推行标准化体系建设，规范内控管理，提高生产效率和管理水平。国内市场重点研究大型连锁餐饮需求，为客户提供应用研发服务。国外市场与主要客户积极沟通，开展促销活动，提高产品知名度，在汇率较大波动影响市场销售的情况下，主要市场基本稳定。

二、报告期内公司经营情况

1、公司财务情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额为 127,899,030.94 元，负债总额为 52,143,600.23 元，资产负债率为 40.77%。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 53,230,763.46 元，同比下降 13.66%，主要原因是：报告期内，国外主要市场客户货币贬值，影响市场销售，使出口量出现下滑，导致公司收入下降。

营业成本 34,236,903.54 元，同比下降 21.38%，主要原因是产品销量减少、原材料价格降低和生产效率提高所致。

净利润为 6,568,239.45 元，同比增长 2.24%。

3、现金流量情况

报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额为 21,506,787.28 元，比上年同期增加了 1,140.57%，增加的主要原因为：2015 年同期关联方资金占用，导致经营性应收项目增加 14,546,812.25 元，2015 年年 9 月份公司对关联方资金占用进行了清理。报告期内公司没有关联方资金占用，同时加大了应收款管理，应收账款减少了 1,289 万元。

筹资活动产生的现金流量净额本期为-13,676,411.96 元，比上年同期降低了 13.08%，降低的主要原因为：本报告期归还贷款减少，支付相应的财务费用减少。

三、风险与价值

一、对单一客户重大依赖的风险

由于报告期内公司销售主要以境外市场为主，2016 年 1-6 月，公司向第一大客户 HIMADOU HAMANI COMMERCE GENERAL IMPORT EXPORT（以下简称“HH”）销售产品实现的收入占各期营业收入的比例为 87.88%。如果 HH 公司的经营出现波动或对产品的需求发生变化，将对公司的偿债能力以及盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司与 HH 公司签订长期框架协议，约定双方共同努力提高“mimido”牌产品的销售规模和市场范围，经过长期努力，公司在非洲市场形成一定影响力，销售规模将逐步扩大，缓解大客户依赖风险。同时，随着未来业务逐渐向内陆地区的深入，公司将不断加强销售渠道拓展与客户发展、开发多元化产品来减少对大客户的依赖，改善公司的盈利结构。

二、汇率波动的风险

国际市场是公司重点开拓的市场，公司 2016 年 1-6 月，国外销售收入为 4,687.42 万元，境外销售占比为 89.31%，公司产品境外销售地区主要为非洲地区、港澳地区和北美地区，主要结算货币为美元、港元。自 2005 年 7 月以来，我国开始实行以市场供求为基础的、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。近年来，人民币对美元、港元汇率波动较大，公司面临着一定的汇率波动的风险。

应对措施：公司将加强对国外客户应收账款的催收力度，减少汇兑损失，同时通过与大客户的战略合作与框架协议约定，降低汇率波动对公司出口产品价格竞争优势的削弱。

三、家族企业经营管理不当的风险

刘学景与张秀英系夫妻，刘志光、刘志明系刘学景、张秀英之子，上述四人合计间接持有公司 100.00% 股权，刘志光为公司董事长，能够对公司生产经营活动产生重大影响，因此，刘学景、张秀英、刘志光、刘志明为公司的共同实际控制人，为典型的家族经营企业，对公司处于绝对控制地位，若共同实际控制人利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：公司已按照《公司法》和《证券法》的要求设立了董事会、监事会和股东大会，确立了公司治理运行机构，制定了三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等配套的规章制度，完善了各项决策及内部控制制度。在未来发展中，公司

愿意稀释家族股权引进外部人才，接纳社会资本促进公司发展。在公司治理方面，公司会考虑引入外部董事，支持外部投资团队的财务经理加入公司董事会，建立民主决策机制。各董事、监事及高级管理人员将严守法律法规和公司章程的规定，认真履行职责，接受公众监督，确保公司由高度集权的家族企业向公众公司过渡，促进公司长远发展。

四、关联交易金额较大的风险

报告期内，因公司共同实际控制人控制的其他企业数量较多，为充分利用企业集团内部资源优势，公司按照市场价格向关联方采购原材料鸡骨鸡架、电力能源、热力供暖等，并按照市场价格向关联方销售调味品产品，由于鸡骨鸡架是公司调味品的主要原材料之一，报告期内公司向关联方采购鸡骨鸡架的发生额较大。虽然报告期内公

司与关联方发生的交易公允，股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》等制度，但如公司未能严格按照相关制度要求履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及公司的利益。

应对措施：为减少和规范关联交易，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司治理文件中对关联交易决策权限与程序做出了规定，就关联股东或利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了详尽的规定。同时，公司针对关联交易事项专门建立了《关联交易决策制度》，明确了关联交易决策的程序和防范措施。股份公司成立之后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

五、原材料价格波动的风险

报告期内，公司主要产品的原材料主要包括鸡架、味精、包装材料等，直接材料占生产成本的 70%左右。近几年由于市场供求、生产条件变化等因素影响，导致农副产品价格存在波动，若公司采购的鸡架价格波动幅度较大，则将对本公司的盈利水平产生影响。

应对措施：公司将加强对各类原材料价格波动的密切监控，在保证原材料质量和客户需求的基础上，根据原材料市场的变化灵活安排采购，控制存货规模，加强存货管理，降低原材料价格波动所导致的风险。

六、食品行业安全生产的风险

公司主要从事复合调味品的研发、生产和销售，属于食品制造业，食品安全尤为重要。调味品行业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业之一，消费者及政府对食品安全的重视程度也越来越高。公司作为行业标准的起草单位之一，建立了完善的产品品质保障制度并严格执行，以多种方式竭力避免产生质量问题，防止出现食品安全事故。但若行业中产生因重大不当行为造成的食品安全问题，则可能降低消费者对行业整体的信心和购买动力，对全行业的发展产生负面影响。

应对措施：公司将不断加强对各类产品的检验检测和生产过程的监督管理，严格保证产品质量，树立公司产品的良好形象，提高品牌信誉，尽力降低行业问题所带来的此类风险。

七、市场竞争加剧的风险

目前，我国复合调味品行业进入高速发展阶段，持续增加的盈利水平吸引了数量

较多的参与者，行业集中度相对较低，产品种类繁多。同时在调味品行业巨大市场空间的吸引下，外资企业纷纷进军中国调味品市场，并利用资金、品牌优势大量收购国内知名调味品品牌企业，我国调味品行业的整合力度不断加大。行业整合行为将可能在一段时期内加剧国内市场竞争。公司虽然在客户群体、技术装备、产品质量等方面具有先发优势，但仍存在其他生产企业突破技术、规模等壁垒迅速发展，与公司形成激烈竞争的风险。

应对措施:公司在保证产品质量和市场供给的同时，将采取以下业务拓展策略扩大企业的销售规模以进一步增强企业的竞争能力：（1）专注于国际市场的同时继续扩展国内市场，拓宽企业的销售渠道；（2）重点投资于产品的升级换代和生产线的扩建，增强公司的生产能力，防止因公司产能不足导致的市场份额下降；（3）加大技术研发力度，结合市场需求进行产品创新、改进工艺技术，不断研发新的产品系列，开发公司特色调味产品，增强企业的核心竞争力。

八、产品销售市场集中、国内市场占有率低的风险

报告期内，公司大部分产品销往非洲西部国家尼日尔，主要利润也来自对尼日尔的出口，外销产品销售收入占比较高，产品的国内市场占有率相对低，与上市公司佳隆股份、海天味业等部分境内同行业品牌企业相比，公司作为国内调味品市场的后入者，可能面临国内市场开拓缓慢的风险。

应对措施:公司在保持国外市场份额的前提下，将加大国内市场的开拓力度，通过参加产品展销会、互联网推广、电话营销、上门走访等方式扩大公司产品的国内知名度，拓宽公司产品的销售渠道，增加国内市场占有率，从而增加企业的未来收入。

九、出口退税金额占净利润比例较高的风险

2016年1-6月，公司的境外销售收入为4687.42万元，同期销售占比为89.31%；出口退税金额为289.30万元，占当期净利润的比例为44%。如果未来国家调整出口退税政策，可能会对公司的出口业务及经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司在稳固出口市场的同时，加大国内市场的开拓力度，通过参加产品展销会、互联网推广、电话营销、上门走访等方式扩大公司产品的国内知名度，拓宽公司产品的销售渠道，增加国内市场占有率，从而提高国内产品销售利润。

十、对单一产品依赖的风险

目前，炖菜调味品产品销售收入占比较高，存在对单一产品依赖的风险。

应对措施：公司将以市场需求为导向、以服务用户为核心，不断研发新品种，进行产品升级，满足消费者需求的多样性；同时提高对销售占比较低的产品的宣传推广力度，增加收入来源。

十一、经营风险

公司产品目前主要通过经销商 HH 公司销售至非洲地区，公司与 HH 公司建立了多年的战略合作关系，短期内未出现解除、终止合作的情形。非洲地区发展相对落后，目前尚未针对调味品专门出台相关的法律法规，公司产品除需取得清真食品认证以外，在非洲地区销售无需取得其他相关资质，并且报告期内公司未发生食品质量问题。若未来公司与经销商 HH 合作关系发生变化、非洲地区出台相关法律法规或公司发生食品质量问题，则公司将面临一定程度的经营风险。

应对措施：公司将从不同渠道积极开拓非洲地区的其他客户，形成多元化的销售渠道。同时公司将深入研究销售区域的相关法律法规，加强员工培训和产品检测，保障食品安全。

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	是	第四节二（二）
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（三）
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（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	9,880,000.00	2,193,442.87
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	14,400,000.00	1,509,275.94
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	34,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6 其他	120,000.00	46,843.56
总计	24,400,000.00	37,749,562.37

上表中“其他”事项是指：本公司租赁关联方山东钰丰油脂有限公司房产。

日常性关联交易事项情况说明：

上表中购买原材料、动力、接受服务、销售商品、提供劳务及租赁的关联交易属于日常性关联交易，公司于 2016 年 5 月 24 日对 2016 年度日常性关联交易事项进行了预计，上半年实际发生额未发生超过预计金额的情况。以上日常性关联交易事项于 2016 年 6 月 15 日在公司 2015 年度股东大会上审议通过，交易详情见本报告“第八节 财务报表附注”之“二、报表项目注释”指“七、关联方及关联交易”之“(四) 关联交易情况”。

上表中“财务资助”事项为：2015 年 9 月 25 日，公司关联方山东吉祥贵金属有限公司为公司借款提供 3,400.00 万元担保，借款期限为 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 18 日。该笔借款发生于股份公司成立之前，担保事项由有限公司的执行董事审批通过，上述被担保情况已于公开转让说明书中披露。

(二) 偶发性关联交易事项

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
山东吉祥贵金属有限公司	为公司贷款承担连带责任担保	8,000,000.00	是

公司接受关联方担保的情况为：

2016 年 6 月 20 日，公司与山东阳谷农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》，合同中约定山东阳谷农村商业银行股份有限公司向公司提供 800 万元的短期借款，借款期限自 2016 年 6 月 20 日至 2017 年 6 月 18 日，借款年利率为 4.35%。同时，公司关联方山东吉祥贵金属有限公司为该笔借款提供连带责任担保。该偶发性关联交易已在《关联交易公告》中披露，该议案已经过 2016 年 8 月 29 日第一届董事会第三次会议审议，并提交股东大会审议。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东山东凤祥（集团）有限责任公司、实际控制人刘学景家族及公司全体董事、监事及高级管理人员出具《避免、减少并规范关联交易的承诺》，承诺“1、不利用控股股东/实际控制人/管理层的身份影响中科凤祥的独立性，保持中科凤祥在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用中科凤祥违规提供担保，不占

用中科凤祥资金。2、尽量避免或减少与中科凤祥及其他关联方之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的经常性关联交易，其他关联方将与中科凤祥依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格根据与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；根据关联交易协议及时敦促并收回与关联方往来的应收账款和其他应收账款；在中科凤祥在全国中小企业股份转让系统挂牌后，保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、保证不利用关联交易非法转移中科凤祥的资金、利润，不利用控股股东/实际控制人/管理层身份谋取不当的利益，不利用关联交易损害中科凤祥及中科凤祥其他股东的利益。”

报告期内，上述人员均严格履行了避免和减少关联交易的承诺。

2、公司控股股东山东凤祥（集团）有限责任公司、实际控制人刘学景家族出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：“自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与中科凤祥生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与中科凤祥经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与中科凤祥生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与中科凤祥拓展后的产品或业务相竞争；若与中科凤祥拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到中科凤祥经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本企业作为中科凤祥控股股东期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本承诺人将向中科凤祥赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

报告期内，上述人员均严格履行了避免同业竞争的承诺。

3、公司的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺目前未来将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，上述人员均严格履行了避免同业竞争的承诺。

4、公司控股股东山东凤祥（集团）有限责任公司及实际控制人刘学景家族承诺，若中科凤祥被相关部门要求补缴或被追偿 2015 年 9 月 30 日之前的社会基本保险及住房公积金，凤祥集团、刘学景家族将承担中科凤祥因此遭受的损失；若中科凤祥因未按照相关法律、法规及章程为其员工缴纳社会基本保险及住房公积金而受到有权机关的行政处罚，凤祥集团、刘学景家族将承担中科凤祥因该行政处罚而遭受的损失。

截止报告出具日，相关部门未要求补缴、追偿或除以行政处罚，相关承诺继续履行。

（四） 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
其他货币资金	保证金	1,900,000.00	1.49%	国外客户提单遗失，公司开具保函缴纳保证金
累计值	-	1,900,000.00	1.49%	-

注：2016 年 1 月，公司与国外客户确认，客户提单遗失，公司根据国际海运管理开具了保函保证金，总额为 190.00 万元，冻结期限为 2016 年 1 月 29 日至 2018 年 1 月 28 日。

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	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	63,713,000	0	63,713,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	38,227,800	0	38,227,800	60.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
总股本		63,713,000	0	63,713,000	-
普通股股东人数		3			

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	山东凤祥（集团）有限责任公司	38,227,800	0	38,227,800	60.00%	38,227,800	0
2	西藏新风祥光明投资合伙企业（有	12,742,600	0	12,742,600	20.00%	12,742,600	0

	限合 伙)						
3	西藏 新风 祥投 资管 理合 伙企 业 (有 限合 伙)	12,742,600	0	12,742,600	20.00%	12,742,600	0
合计		63,713,000	0	63,713,000	100.00%	63,713,000	0

前十名股东间相互关系说明：

山东凤祥（集团）有限责任公司、西藏新风祥光明投资合伙企业（有限合伙）、西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙）均为中科凤祥生物工程股份有限公司关联方，刘学景家族（刘学景、张秀英、刘志光、刘志明）系山东凤祥（集团）有限责任公司共同实际控制人，西藏新风祥光明投资合伙企业（有限合伙）、西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙）系刘志光、刘志明控制的其他企业。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

山东凤祥（集团）有限责任公司成立于1994年6月30日，法定代表人为刘学景，注册资本112,600.00万元，住所为阳谷县安乐镇刘庙村，经营范围为鱼粉、饼粕、水产品销售，饲养技术咨询服务，蔬菜、瓜类、薯类、果树良种开发、繁育、种植、加工、销售，纺织品制造、销售，自营进出口及代理进出口业务，经营进料加工和“三来一补”对销贸易和转口贸易业务、收购、销售，仓储服务（不含危险品）（以上范围涉及行政许可的，须凭许可证在有效期内经营）以下经营范围只限分支经营：肉及肉制品、罐头、蔬菜、含肉或果蔬制品、速冻方便食品、粮食及面制品、蛋制品加工销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。山东凤祥（集团）有限责任公司统一社会信用代码为9137152172861788XN，公司已通过登记机关历年工商年检，至今存续。

（二）实际控制人情况

刘学景，男，1951年9月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1971年8月至1983年9月任阳谷县安乐镇刘庙村生产队队员；1983年9月至1985年2月任阳谷谷山贸易有限公司经理；1985年2月至1991年10月任阳谷植物油加工厂

厂长；1991年10月至1994年6月任阳谷畜牧实业有限公司经理；1994年6月至2009年10月任凤祥集团董事长；2005年12月今任阳谷祥光铜业有限公司董事长；2009年10月至2015年3月担任新风祥控股集团有限责任公司董事长，兼任山东凤祥（集团）有限责任公司董事长、阳谷祥光铜业有限公司董事长；2015年3月至今担任新风祥集团董事长，兼任凤祥股份有限公司董事长。

张秀英，女，1952年5月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1975年10月至1980年5月任阳谷谷山贸易有限公司主管会计；1980年5月至1991年10月任阳谷植物油加工厂会计；1991年10月至1994年6月任阳谷畜牧实业有限公司财务科科长；1994年6月至2009年10月任山东凤祥集团副总裁。2009年10月至今退休。

刘志光，男，1980年4月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2003年8月任山东凤祥集团总经理助理；2003年8月至2004年9月在英国布里斯托大学求学；2004年9月至2005年9月在英国剑桥大学求学；2005年9月至2006年12月任阳谷祥光铜业有限公司总经理助理；2006年12月至2009年10月任凤祥集团、阳谷祥光铜业副总经理；2009年10月至今任新风祥控股集团有限责任公司总裁，兼任山东祥光集团有限公司总裁；2015年11月至今任公司董事长。

刘志明，男，1982年11月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年1月至2010年6月历任阳谷祥光铜业有限公司铜及贵金属部部长助理；2008年7月至2010年6月任阳谷祥光铜业有限公司副总经理助理；2010年7月至今，历任新风祥控股集团有限责任公司总裁助理、副总裁、审计委员会主任，现任山东祥光集团有限公司副总裁、审计委员会主任。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘志光	董事长	男	36	研究生	2015.11.05-2018.11.05	否
张传立	董事	男	54	专科	2015.11.05-2018.11.05	是
王进圣	董事	男	53	专科	2015.11.05-2018.11.05	否
闻海中	董事	男	45	本科	2015.11.05-2018.11.05	否
祁志刚	董事	男	45	本科	2015.11.05-2018.11.05	否
楚秋林	监事会主席	男	49	专科	2015.11.05-2018.11.05	否
郝亚军	监事	男	45	专科	2015.11.05-2018.11.05	是
李元亮	监事	男	37	本科	2015.11.05-2018.11.05	是
张传立	总经理	男	54	专科	2015.11.05-2018.11.05	是
孟庆洋	副总经理	男	46	中专	2015.11.05-2018.11.05	是
谢大伟	副总经理	男	35	本科	2015.11.05-2018.11.05	是
王英莉	财务总监	女	53	专科	2015.11.05-2018.11.05	是
李杰辉	董事会秘书	男	34	本科	2015.11.05-2018.11.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘志光	董事长	0	0	0	0.00%	0
张传立	董事	0	0	0	0.00%	0

王进圣	董事	0	0	0	0.00%	0
闻海中	董事	0	0	0	0.00%	0
祁志刚	董事	0	0	0	0.00%	0
楚秋林	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
郝亚军	监事	0	0	0	0.00%	0
李元亮	监事	0	0	0	0.00%	0
张传立	总经理	0	0	0	0.00%	0
孟庆洋	副总经理	0	0	0	0.00%	0
谢大伟	副总经理	0	0	0	0.00%	0
王英莉	财务总监	0	0	0	0.00%	0
李杰辉	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	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

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	491	420

核心员工变动情况：

本公司无其他核心员工，报告期内未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准的无保留意见
审计报告编号	中审亚太审字(2016)020741号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层
审计报告日期	2016-08-29
注册会计师姓名	解乐、李家忠
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p>中审亚太审字(2016)020741号</p> <p>中科凤祥生物工程股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的中科凤祥生物工程股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括2016年6月30日的资产负债表，2016年1-6月份的利润表、现金流量表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年6月30日的财务状况以及2016年1-6月份的经营成果和现金流量。</p> <p>中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)</p>	

中国注册会计师：解 乐 （签名并盖章）
中国注册会计师：李家忠 （签名并盖章）

二〇一六年八月二十九日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	28,243,117.85	19,124,550.66
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	25,078,120.91	37,975,087.43
预付款项	五（三）	3,822,907.78	2,032,882.65
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	五（四）	312,023.55	334,857.14
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	15,156,683.77	13,456,279.58
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	五（六）	194,616.62	880,198.86
流动资产合计	-	72,807,470.48	73,803,856.32
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	45,525,545.37	48,810,036.29
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（八）	8,548,716.67	8,651,403.43
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（九）	195,048.42	470,323.78
其他非流动资产	五（十）	822,250.00	934,450.00
非流动资产合计	-	55,091,560.46	58,866,213.50
资产总计	-	127,899,030.94	132,670,069.82
流动负债：	-		
短期借款	五（十一）	42,000,000.00	54,000,000.00
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	五（十二）	2,377,930.07	3,037,435.12
预收款项	五（十三）	139,926.99	111,325.65
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十四）	2,316,662.46	2,785,850.23
应交税费	五（十五）	1,248,844.73	1,610,898.66
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十六）	4,060,235.98	1,937,368.90
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,143,600.23	63,482,878.56
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	52,143,600.23	63,482,878.56
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十七）	63,713,000.00	63,713,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十八）	3,295,693.56	3,295,693.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十九）	547,419.13	547,419.13
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十）	8,199,318.02	1,631,078.57
归属于母公司所有者权益合计	-	75,755,430.71	69,187,191.26
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	75,755,430.71	69,187,191.26
负债和所有者权益总计	-	127,899,030.94	132,670,069.82

法定代表人：张传立

主管会计工作负责人：高伟伟

会计机构负责人：王英莉

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,230,763.46	61,653,768.72
其中：营业收入	五（二十一）	53,230,763.46	61,653,768.72
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		44,098,838.86	53,054,922.76
其中：营业成本	五（二十一）	34,236,903.54	43,549,714.88
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	五(二十二)	607,602.20	844,894.31
销售费用	五(二十三)	3,515,098.99	3,300,843.00
管理费用	五(二十四)	4,598,757.03	2,896,366.35
财务费用	五(二十五)	1,529,617.26	2,654,853.22
资产减值损失	五(二十六)	-389,140.16	-191,749.00
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）	-	9,131,924.60	8,598,845.96
加：营业外收入	五(二十七)	1,350.00	175.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	100.00
减：营业外支出	五(二十八)	-	624.38
其中：非流动资产处置损失	-	-	624.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,133,274.60	8,598,396.58
减：所得税费用	-	2,565,035.15	2,173,847.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,568,239.45	6,424,548.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	6,568,239.45	6,424,548.72
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	6,568,239.45	6,424,548.72
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,568,239.45	6,424,548.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,568,239.45	6,424,548.72
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.10	0.06
(二) 稀释每股收益	-	0.10	0.06

法定代表人：张传立

主管会计工作负责人：高伟伟

会计机构负责人：王英莉

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	68,604,296.96	71,927,411.24
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	-	2,896,600.43	5,107,441.32
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	683,006.95	581,417.66
经营活动现金流入小计	-	72,183,904.34	77,616,270.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,109,692.88	55,142,197.45
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	-	8,694,822.46	9,066,082.91
支付的各项税费	-	3,951,146.28	3,282,322.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	2,921,455.44	8,392,050.72
经营活动现金流出小计	-	50,677,117.06	75,882,653.46
经营活动产生的现金流量净额	-	21,506,787.28	1,733,616.76
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	-	-	100.00
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	-	-	100.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	606,355.00	3,290,441.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	606,355.00	3,290,441.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-606,355.00	-3,290,341.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	20,000,000.00
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	-	8,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,676,411.95	2,735,305.84
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	-	21,676,411.95	35,735,305.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	-13,676,411.95	-15,735,305.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-5,453.14	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	7,218,567.19	-17,292,030.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,124,550.66	22,005,644.45
六、期末现金及现金等价物余额	-	26,343,117.85	4,713,614.37

法定代表人：张传立

主管会计工作负责人：高伟伟

会计机构负责人：王英莉

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

二、报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）公司概况

统一社会信用代码：91371521733697079B

经营期限：2001年09月30日至长期有效

公司注册地：山东省聊城市阳谷县安乐镇凤祥路6号

法定代表人：张传立

注册资本：陆仟叁佰柒拾壹万叁仟元整

登记机关：聊城市工商行政管理局

公司经营范围：调味料（液体、固态）、酱、鸡精、食用动物油脂（鸡骨油、鸡油、牛骨油、牛油、鸭骨油、鸭油、羊骨油、羊油、动物调味油）硬胶囊、片剂、软胶囊、口服液保健食品的研制、生产、销售生产、经营（凭有效期限内的全国工业产品生产许可证，保健食品生产企业GMP审查合格证明经营，有效期限以许可证为准）。生物技术的开发、应用、经营；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料

的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；加盟连锁店管理经营服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司总部经营地址：山东省聊城市阳谷县安乐镇凤祥路6号

业务性质：公司属于食品生产企业。

主要经营活动：生产销售调味料（液体、固态）、酱、鸡精。

（二）公司的历史沿革及改制情况

（1）公司设立情况

中科凤祥生物工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2001年9月30日，注册资本为人民币660万元，其中山东凤祥（集团）有限责任公司以货币出资528万元，占注册资本的80.00%，北京中科前方生物技术研究所以无形资产出资132万元，占注册资本的20.00%，由聊城华越有限责任会计师事务所出具聊华越会验字（2001）第73号验资报告。

2005年2月12日，经全体股东协商一致同意，北京中科前方生物技术研究所以其所持本公司20%的股权以132万元的价款转让给山东凤祥投资有限公司。变更后，山东凤祥（集团）有限责任公司出资528万元，占注册资本的80.00%，山东凤祥投资有限公司出资132万元，占注册资本的20.00%。

2005年11月13日，经全体股东协商一致同意，山东凤祥（集团）有限责任公司将其对本公司的债权4566万元转为股本；山东凤祥投资有限公司将其对本公司的债权434万元转为股本。变更后，山东凤祥（集团）有限责任公司出资5094万元，占注册资本的90.00%，山东凤祥投资有限公司出资566万元，占注册资本的10.00%。此次出资经阳谷景阳有限责任会计师事务所出具景阳会验字（2005）第075号验资报告。

2006年5月15日，经全体股东协商一致同意，接受周作旭作为自然人股东以货币资金方式出资4340万元，对本公司进行增资扩股。增资后，注册资本由5600万元增加至10,000万元。其中，山东凤祥（集团）有限责任公司出资5094万元，占注册资本的50.90%，山东凤祥投资有限公司出资566万元，占注册资本的5.70%，周作旭出资4340万元，占注册资本的43.40%。此次出资经阳谷景阳有限责任会计师事务所出具景阳会验字（2006）第026号验资报告。

2011年11月11日，经全体股东协商一致同意，周作旭将其所持公司43.40%的股权以4340万元转让给山东凤祥投资有限公司。变更后，山东凤祥（集团）有限责任公司出资5094万元，占注册资本的50.94%，山东凤祥投资有限公司出资4906万元，占注册资本的49.06%。

2015年6月16日，经全体股东协商一致同意，减少注册资本4472万元，由山东凤祥投资有限公司减少注册资本4340万元，由山东凤祥（集团）有限责任公司减少注册资本

132 万元。减资后，公司注册资本为 5528 万元，实收资本为 5528 万元。其中，山东凤祥（集团）有限责任公司出资 5094 万元，占注册资本的 92.15%；山东凤祥投资有限公司出资 434 万元，占注册资本的 7.85%。此次减资于 2015 年 8 月 21 日经阳谷县工商行政管理局批准完成，批准文号：（06210053）公司变更（2014）第 08210002 号。

2015 年 8 月 20 日，经全体股东协商一致同意，由山东凤祥（集团）有限责任公司将其所拥有的土地阳国用(2009)第 171 号 进行增资,本次用于增资的资产评估价值为 843.30 万元。本次增资完成后公司的注册资本由 5528 万元增加到 6371.30 万元。其中，山东凤祥（集团）有限责任公司出资 5937.30 万元，占注册资本的 93.19%；山东凤祥投资有限公司出资 434 万元，占注册资本的 6.81%。

2015 年 9 月 19 日，经全体股东协商一致同意，山东凤祥投资有限公司将其持有的本公司 6.81%的股权合计 434 万元全部转让给西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙），转让价格为 434 万元；山东凤祥（集团）有限责任公司将其持有的本公司 13.19%的股权合计 840.26 万元转让给西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙），转让价格为 840.26 万元；山东凤祥（集团）有限责任公司将其持有的本公司 20%的股权合计 1274.26 万元转让给西藏新风祥光明投资合伙企业（有限合伙），转让价格为 1274.26 万元。本次股权转让后，山东凤祥（集团）有限责任公司出资 3822.78 万元，占注册资本的 60%；西藏新风祥光明投资合伙企业（有限合伙）出资 1274.26 万元，占注册资本的 20%；西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙）出资 1274.26 万元，占注册资本的 20%。

2015 年 10 月 16 日，经全体股东协商一致同意，将山东中科凤祥生物工程有限公司整体变更为中科凤祥生物工程股份有限公司，由山东中科凤祥生物工程有限公司全体股东以其拥有的山东中科凤祥生物工程有限公司 2015 年 9 月 30 日为基准日的净资产折合为本公司股本出资。经审计后的净资产价值为 67,008,693.56 元（其中：实收资本 63,713,000.00 元，未分配利润 3,295,693.56 元），折合股本 63,713,000.00 股，每股面值 1 元，总股本为人民币 63,713,000.00 元，余额 3,295,693.56 元计入资本公积，并按原股东的持股比例计算持股数及股本金额。此次出资经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字(2015)020597 号验资报告复核。

本次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）
山东凤祥（集团）有限责任公司	38,227,800.00	60.00	38,227,800.00
西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙）	12,742,600.00	20.00	12,742,600.00

西藏新风祥光明投资合伙企业(有限合伙)	12,742,600.00	20.00	12,742,600.00
合计	63,713,000.00	100.00	63,713,000.00

本公司的最终控制人为自然人刘氏家族。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司执行财政部颁布的企业会计准则（包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则）及相关规定。本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定（2014 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况，2016 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始

确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在1,000万元（含1,000万元）以上的款项；其他应收款账面余额在1,000万元（含1,000万元）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。经测试，未发生减值的，计入组合中计提减值准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1：按账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法
组合2：备用金及关联方组合	备用金及关联方	不需计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	15.00	15.00
3至4年	25.00	25.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	6-15	5	6.33-15.83
运输工具	5	5	19.00

其他	3-10	5	9.50-31.67
----	------	---	------------

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2、本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50年	公司预计
软件	5年	公司预计

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使

用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十一）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十三）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比），在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、收入确认具体方法

公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据与客户签订的销售合同或订单发货，商品已送达客户指定的交货地点后，在客户确认收货时，确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据与客户签订的销售合同或订单发货，财务部根据销售订单、出库单、报关单等原始凭证，并与海关电子口岸信息系统中的报关情况进行核对后确认销售收入。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十五）主要会计政策变更的说明

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

（十六）主要会计估计变更的说明

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

（十七）前期差错更正情况说明

报告期内，本公司未发生前期差错更正事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	按 17% 的税率计缴，出口货物实行“免抵退”税收政策
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	土地面积	5 元/平方米

企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2016年6月30日	2015年12月31日
现金	15,537.43	14,355.51
银行存款	26,327,580.42	19,110,195.15
其他货币资金	1,900,000.00	
合 计	28,243,117.85	19,124,550.66

注：2016年1月，因国外客户提单遗失，公司根据国际海运管理开具了保函保证金，总额为190.00万元，冻结期限为2016年1月29日至2018年1月28日。

(二) 应收账款

1、应收账款分类列示

类 别	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,851,836.66	100.00	773,715.75	2.99	25,078,120.91
其中：组合1：按账龄组合	25,788,151.89	99.75	773,715.75	3.00	25,014,436.14
组合2：备用金及关联方组合	63,684.77	0.25			63,684.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,851,836.66	100.00	773,715.75	2.99	25,078,120.91

类 别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	39,142,668.01	100.00	1,167,580.58	2.98	37,975,087.43
其中：组合1：按账龄组合	38,919,352.81	99.43	1,167,580.58	3.00	37,751,772.23
组合2：备用金及关联方组合	223,315.20	0.57			223,315.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	39,142,668.01	100.00	1,167,580.58	2.98	37,975,087.43

2、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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,787,134.78	773,614.04	3.00
1-2年	1,017.11	101.71	10.00
合计	25,788,151.89	773,715.75	

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	38,919,352.81	1,167,580.58	3.00
合计	38,919,352.81	1,167,580.58	

3、组合中，备用金及关联方组合明细：

单位名称	2016年6月30日余额	2015年12月31日余额
山东凤祥食品发展有限公司	6,134.20	
山东祥泰置业开发有限公司		390.00
凤祥食品有限公司	29,083.05	
阳谷祥光铜业有限公司		39,960.00
阳谷祥光热电有限公司		312.00
阳谷金凤彩印包装有限公司	28,467.52	182,653.20
合计	63,684.77	223,315.20

4、期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	2016年6月30日账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
HIMADOUHAMANI COMMERCE GENERAL IMPORT EXPORT	货款	非关联方	24,965,145.08	1年以内	96.57
厦门绿泉实业有限公司	货款	非关联方	660,528.00	1年以内	2.56
新鸿华食品(深圳)有限公司	货款	非关联方	106,427.70	1年以内	0.41
凤祥食品有限公司	货款	关联方	29,083.05	1年以内	0.11
阳谷金凤彩印包装有限公司	货款	关联方	28,467.52	1年以内、1-2年	0.11
合计			25,789,651.35		99.76

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

项 目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	3,685,106.58	96.40	2,032,065.57	99.96
1—2年	137,801.20	3.60	817.08	0.04
合计	3,822,907.78	100.00	2,032,882.65	100.00

2、期末预付账款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	2016年6月30日账面余额	占预付款项总额的比例(%)	账龄
阜丰营销有限公司	货款	非关联方	819,000.00	21.42	1年以内
山东双信生物科技有限公司	货款	非关联方	690,000.00	18.05	1年以内
山东凤祥实业有限公司	货款	关联方	668,502.54	17.49	1年以内
聊城光彩铝塑包装印刷有限公司	货款	非关联方	610,711.10	15.98	1年以内
天津春发生物科技集团有限公司	货款	非关联方	525,183.20	13.74	1年以内
合计			3,313,396.84	86.68	

(四)其他应收款

1、其他应收款分类列示：

类别	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	318,501.47	100.00	6,477.92		312,023.55
组合1：账龄组合	127,037.60	39.89	6,477.92	5.10	120,559.68
组合2：备用金及关联方组合	191,463.87	60.11			191,463.87
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	318,501.47	100.00	6,477.92		312,023.55

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	336,610.39	100.00	1,753.25	0.52	334,857.14
组合1：账龄组合	58,441.70	17.36	1,753.25	3.00	56,688.45

组合 2：备用金及关联方组合	278,168.69	82.64			278,168.69
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	336,610.39	100.00	1,753.25		334,857.14

2、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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	88,940.60	2,668.22	3.00
1-2年	38,097.00	3,809.70	10.00
合计	127,037.60	6,477.92	

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	58,441.70	1,753.25	3.00
合计	58,441.70	1,753.25	

3、组合中，备用金及关联方明细表

款项性质	2016年6月30日余额	2015年12月31日余额
备用金	191,463.87	278,168.69
合计	191,463.87	278,168.69

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日余额	2015年12月31日余额
保证金	127,037.60	
借款		58,441.70
备用金	191,463.87	278,168.69
合计	318,501.47	336,610.39

5、期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	2016年6月30日 账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
李成露	保证金	非关联方	16,715.24	1年以内	29.08
			75,907.88	1-2年	
郑州全新食品有限公司	保证金	非关联方	30,000.00	1年以内	9.42
刘思锦	备用金	非关联方	14,551.90	1年以内	4.57
孔祥焘	备用金	非关联方	14,297.26	1年以内	4.49
张贵新	备用金	非关联方	4,063.00	1年以内	3.62
			7,482.00	1-2年	
合计			163,017.28		51.18

(五) 存货

1、存货分类列示如下：

存货类别	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,670,496.37		12,670,496.37
库存商品	1,513,910.13		1,513,910.13
在产品	972,277.27		972,277.27
合计	15,156,683.77		15,156,683.77

存货类别	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,457,229.76		11,457,229.76
库存商品	559,529.63		559,529.63
在产品	1,439,520.19		1,439,520.19
合计	13,456,279.58		13,456,279.58

2、存货本期期末不存在减值情况。

(六) 其他流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
待抵扣进项税	194,616.62	880,198.86
合计	194,616.62	880,198.86

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,367,608.54	64,182,107.86	396,172.81	2,688,968.60	92,634,857.81
2.本期增加金额		320,076.92		6,581.20	326,658.12
(1) 购置		320,076.92		6,581.20	326,658.12
(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	25,367,608.54	64,502,184.78	396,172.81	2,695,549.80	92,961,515.93
二、累计折旧					
1.期初余额	7,178,093.56	34,140,321.98	348,233.47	2,158,172.51	43,824,821.52
2.本期增加金额	443,014.38	3,087,392.13	8,725.77	72,016.76	3,611,149.04

(1) 计提	443,014.38	3,087,392.13	8,725.77	72,016.76	3,611,149.04
3.本期减少金额					
(1) 其他					
4.期末余额	7,621,107.94	37,227,714.11	356,959.24	2,230,189.27	47,435,970.56
三、账面价值					
1.期末账面价值	17,746,500.60	27,274,470.67	39,213.57	465,360.53	45,525,545.37
2.期初账面价值	18,189,514.98	30,041,785.88	47,939.34	530,796.09	48,810,036.29

注 1、本公司房屋建筑物均具有产权证书，车辆具有机动车登记证，本年度无抵押的固定资产。

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,690,206.50	46,769.23	8,736,975.73
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	8,690,206.50	46,769.23	8,736,975.73
二、累计摊销			
1.期初余额	81,922.35	3,649.95	85,572.30
2.本期增加金额	102,137.08	549.68	102,686.76
(1) 计提	102,137.08	549.68	102,686.76
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	187,251.30	1,007.76	188,259.06
三、账面价值			
1.期末账面价值	8,502,955.20	45,761.47	8,548,716.67
2.期初账面价值	8,608,284.15	43,119.28	8,651,403.43

(九) 递延所得税资产

项目	2016年6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	780,193.68	195,048.42	1,169,333.83	292,333.46
固定资产折旧			711,961.28	177,990.32
合计	780,193.68	195,048.42	1,881,295.11	470,323.78

(十) 其他非流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
预付工程及设备款	822,250.00	934,450.00
合计	822,250.00	934,450.00

(十一) 短期借款

(1) 短期借款分类列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
保证借款	42,000,000.00	54,000,000.00
合计	42,000,000.00	54,000,000.00

(2) 短期借款担保情况

贷款银行	贷款金额	保证人	保证金额	保证方式	借款起止日	借款到期日
山东阳谷农村商业银行	8,000,000.00	山东阳谷吉祥贵金属有限公司	8,000,000.00	连带责任保证	2016/06/20	2017/06/18
山东阳谷农村商业银行	34,000,000.00	山东阳谷吉祥贵金属有限公司	34,000,000.00	连带责任保证	2015/09/25	2016/09/18
合计	42,000,000.00		42,000,000.00			

(十二) 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	1,715,708.79	2,835,714.54
1至2年	523,527.26	170,232.87
2至3年	134,006.31	31,133.00
3至4年	4,687.71	354.71
合计	2,377,930.07	3,037,435.12

(2) 期末应付账款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	2016年6月30日余额	账龄	占其他应付账款总额的比例(%)
山东永盛源环境建设有限公司	材料款	非关联方	285,000.00	1年以内	11.99
阳谷盐业公司	材料款	非关联方	131,674.61	1年以内	5.54
陈洪盈	零工款	非关联方	123,174.74	1年以内	5.18
济南振芳经贸有限公司	材料款	非关联方	119,427.71	1年以内	5.16
			3,258.54	1-2年	

聊城市兴盛物资有限公司	材料款	非关联方	94,822.94	1年以内	3.99
合计			757,358.54		31.85

(十三) 预收款项

1、预收账款按账龄列示

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	占预收账款总额的比例(%)	金额	占预收账款总额的比例(%)
1年以内	139,926.99	100.00	99,261.66	89.16
1至2年			3,931.60	3.53
2至3年			8,132.39	7.31
3年以上				
合计	139,926.99	100.00	111,325.65	100.00

2、期末预收账款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	2016年6月30日余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
香港鸿华餐饮供应公司	货款	非关联方	82,030.03	1年以内	58.62
天津大宇食品科技有限公司	货款	非关联方	19,646.00	1年以内	14.04
石家庄土联商贸有限公司	货款	非关联方	11,215.60	1年以内	8.02
山东飞达集团生物科技有限公司	货款	非关联方	7,983.50	1年以内	5.71
山东聊城佳泰物资有限公司	货款	非关联方	6,104.76	1年以内	4.36
合计			126,979.89		90.75

(十四) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,692,661.89	8,130,896.10	8,661,283.41	2,162,274.58
二、离职后福利-设定提存计划	93,188.34	406,860.31	345,660.77	154,387.88
合计	2,785,850.23	8,537,756.41	9,006,944.18	2,316,662.46

注：公司 2016 年 1-6 月份支付的职工薪酬中未使用现金支付的部分包括：扣职工借款、备用金 139,959.04 元，代扣代缴个人所得税 101,151.68 元，提供加班工作餐等 71,011.00 元，共计 312,121.72 元。

(2) 短期薪酬分类列示

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	1,993,462.42	7,712,735.95	8,311,736.86	1,394,461.51
二、社会保险费	16,124.59	167,495.45	114,412.00	69,208.04
医疗保险	13,278.00	140,428.05	90,718.68	62,987.37
工伤保险	2,846.59	18,269.97	14,895.89	6,220.67
生育保险		8,797.43	8,797.43	0.00
三、住房公积金		159,235.84	113,213.20	46,022.64
四、职工教育经费	683,074.88		30,492.49	652,582.39
五、职工福利费		86,780.86	86,780.86	0.00
六、非货币性福利		4,648.00	4,648.00	0.00
合计	2,692,661.89	8,130,896.10	8,661,283.41	2,162,274.58

(3) 离职后福利-设定提存计划分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	93,188.34	329,325.20	268,125.66	154,387.88
2、失业保险费		77,535.11	77,535.11	
合计	93,188.34	406,860.31	345,660.77	154,387.88

(十五) 应交税费

税种	2016年6月30日	2015年12月31日
城建税	44,792.83	
教育费附加	26,875.70	
地方教育附加费	25,108.64	
房产税	69,320.83	68,763.62
土地使用税	81,548.55	81,548.55
个人所得税	13,399.17	12,215.22
企业所得税	986,031.95	1,448,371.27
水利基金	1,767.06	
合计	1,248,844.73	1,610,898.66

(十六) 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	2,499,174.58	1,161,289.83
1至2年	1,004,035.38	677,119.07

2至3年	557,026.02	
3年以上		98,960.00
合计	4,060,235.98	1,937,368.90

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日余额	2015年12月31日余额
代收代垫款		74,279.28
质保金	1,449,815.64	1,694,437.32
押金	164,315.11	168,652.30
促销费	2,446,105.23	
合计	4,060,235.98	1,937,368.90

(3) 期末其他应付款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	2016年6月30日余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
北京阔博包装机械设备有限公司	质保金	非关联方	707,150.00	1-2年	17.42
温州舒悦服饰有限公司	促销费	非关联方	370,424.71	1年以内	9.12
温岭市中鑫塑料厂	促销费	非关联方	320,142.45	1年以内	7.88
庞红梅	促销费	非关联方	265,732.27	1年以内	6.54
聊城市丰润物资有限公司	促销费	非关联方	251,049.56	1年以内	6.18
合计			1,914,498.99		47.14

(十七) 股本

(1) 股本明细列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
股本	63,713,000.00	63,713,000.00
合计	63,713,000.00	63,713,000.00

(2) 股本变动情况列示如下：

股 东	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
山东凤祥（集团）有限责任公司	38,227,800.00			38,227,800.00
西藏新风祥投资管理合伙企业	12,742,600.00			12,742,600.00
西藏新风祥光明投资合伙企业	12,742,600.00			12,742,600.00

合 计	63,713,000.00			63,713,000.00
(十八) 资本公积				
1、资本公积明细列示				
项目	2016年6月30日	2015年12月31日		
资本公积	3,295,693.56	3,295,693.56		
合计	3,295,693.56	3,295,693.56		
2、资本公积变动情况列示如下：				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,295,693.56			3,295,693.56
合计	3,295,693.56			3,295,693.56
(十九) 盈余公积				
(1) 盈余公积明细列示				
项目	2016年6月30日	2015年12月31日		
法定盈余公积金	547,419.13	547,419.13		
合计	547,419.13	547,419.13		
(2) 盈余公积变动情况列示：				
类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	547,419.13			547,419.13
合计	547,419.13			547,419.13
(二十) 未分配利润				
项目	2016年1-6月份	2015年度		
期初未分配利润	1,631,078.57	-7,244,727.53		
加：本期净利润	6,568,239.45	12,718,918.79		
转增资本公积		3,295,693.56		
减：提取法定盈余公积		547,419.13		
期末未分配利润	8,199,318.02	1,631,078.57		
(二十一) 营业收入和营业成本				
(1) 营业收入、营业成本分类列示				

项目	2016年1-6月份		2015年1-6月份	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,483,914.36	33,893,390.77	61,309,117.85	43,352,673.79
其他业务	746,849.10	343,512.77	344,650.87	197,041.09
合计	53,230,763.46	34,236,903.54	61,653,768.72	43,549,714.88

(2) 主营业务按产品分项列示

产品名称	2016年1-6月份		2015年1-6月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炖菜调味品	45,446,865.69	28,721,060.99	53,851,924.04	37,834,793.41
炒菜调味品	2,234,384.28	1,775,821.74	3,554,288.80	2,792,390.54
底汤调味品	4,398,983.30	3,011,720.77	3,902,905.01	2,725,489.84
其他调味品	403,681.09	384,787.27		
合计	52,483,914.36	33,893,390.77	61,309,117.85	43,352,673.79

(3) 主营业务按地区分项列示：

产品名称	2016年1-6月份内销		2016年1-6月份外销	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
炖菜调味品			45,446,865.69	28,721,060.99
炒菜调味品	1,038,009.64	781,389.83	1,196,374.64	994,431.91
底汤调味品	4,168,003.74	2,799,880.42	230,979.56	211,840.35
其他调味品	403,681.09	384,787.27		
合计	5,609,694.47	3,966,057.52	46,874,219.89	29,927,333.25

4、前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016年1-6月份营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
HIMADOU HAMANI COMMERCE GENERAL IMPORT EXPORT	45,446,865.69	85.38
厦门绿泉实业有限公司	3,387,322.97	6.36
香港鸿华餐饮供应公司	1,216,458.81	2.29
新鸿华食品(深圳)有限公司	287,940.75	0.54
内蒙古小尾羊物流销售有限公司	245,250.00	0.46
合计	50,583,838.22	95.03

(二十二) 营业税金及附加

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
城建税	276,182.82	384,042.87

教育费附加	165,709.69	230,425.72
地方教育费附加	110,473.12	153,617.15
地方水利建设基金	55,236.57	76,808.57
合 计	607,602.20	844,894.31

(二十三) 销售费用

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
办公费	24,969.72	30,844.94
港杂费	211,207.66	188,406.00
差旅费	131,480.39	85,539.50
车辆使用费	21,405.24	8,073.00
会务费	12,500.00	72,400.00
销售推广费	2,080,749.59	1,666,404.98
招待费	58,839.51	29,245.79
运输费用	536,493.13	739,621.11
职工薪酬	405,761.74	456,442.27
其他	31,692.01	23,865.41
合 计	3,515,098.99	3,300,843.00

(二十四) 管理费用

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
办公费	42,621.71	73,269.02
差旅费	53,045.27	129,692.40
车辆使用费	27,711.23	75,520.75
税费	570,359.43	290,398.46
中介服务费	1,272,318.58	59,571.40
租赁费	98,299.16	250,677.72
维修费	39,831.58	6,029.51
研发支出	835,720.90	80,313.91
业务招待费	116,003.90	67,749.07
折旧及摊销	153,239.92	58,439.57
职工薪酬	1,085,411.89	1,611,871.63
绿化费	288,845.00	
其他	15,348.46	192,832.91
合 计	4,598,757.03	2,896,366.35

注 1、2016 年 1-6 月份新三板挂牌导致了中介服务费大幅度增加。

注 2、2016 年 1-6 月份参与新产品研发的职工人员增加，计入研发支出的工资增加，计入管理费用-职工薪酬的工资减少。

(二十五) 财务费用

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
利息支出	1,676,411.95	2,651,752.50
减：利息收入	191,947.76	16,139.18
汇兑损失	35,346.83	
减：汇兑收益		
手续费支出	9,806.24	19,239.90
合计	1,529,617.26	2,654,853.22
(二十六) 资产减值损失		
项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
坏账损失	-389,140.16	-191,749.00
合计	-389,140.16	-191,749.00
(二十七) 营业外收入		
项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
非流动资产处置利得合计		100.00
其中：固定资产处置利得		100.00
政府补助	1,000.00	
其他	350.00	75.00
合计	1,350.00	175.00
(二十八) 营业外支出		
项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
非流动资产处置损失合计		624.38
其中：固定资产处置损失		624.38
合计		624.38
(二十九) 所得税费用		
项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,289,759.79	2,125,910.61
递延所得税调整	275,275.36	47,937.25
合计	2,565,035.15	2,173,847.86
(三十) 现金流量表项目注释		
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金		
项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份

利息收入	191,947.76	16,139.18
单位资金往来	489,709.19	565,203.48
政府补助	1,000.00	
罚款收入	350.00	75.00
合计	683,006.95	581,417.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
付现期间费用	943,053.30	5,990,455.88
银行手续费	9,806.24	19,239.90
单位资金往来	1,968,595.90	2,382,354.94
合计	2,921,455.44	8,392,050.72

1. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,568,239.45	6,424,548.72
加：资产减值准备	-389,140.16	-191,749.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,611,149.04	3,880,909.26
无形资产摊销	102,686.76	24,217.70
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）		624.38
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）	1,711,758.78	2,651,752.50
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）	275,275.36	47,937.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,700,404.19	11,131,416.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,416,697.38	-14,546,812.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	910,524.86	-7,689,228.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,506,787.28	1,733,616.76
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	26,343,117.85	4,713,614.37
减：现金的期初余额	19,124,550.66	22,005,644.45
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	7,218,567.19	-17,292,030.08

(2) 现金及现金等价物

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
一、现金	26,343,117.85	4,713,614.37
其中：库存现金	15,537.43	14,884.57
可随时用于支付的银行存款	26,327,580.42	4,698,729.80
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	26,343,117.85	4,713,614.37

(三十一) 外币货币性项目

项目	2016年6月30日外币 余额	折算汇率	2016年6月30日折算 人民币余额
货币资金	14,660.05	6.6312	97,213.72
其中：美元	14,660.05	6.6312	97,213.72
欧元			

六、在其他主体中的权益

无。

七、关联方及关联交易**(一) 本公司的实际控制人**

本公司最终控制方是刘氏家族。

(二) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东凤祥(集团)有限责任公	阳谷县安乐镇刘庙村	投资控股	112,600.00万元	60	60

司				
(三) 本公司的其他关联方情况				
序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系		
1	西藏新风祥光明投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 20% 的股份的股东		
2	西藏新风祥投资管理合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 20% 的股份的股东		
3	董事长刘志光；董事王进圣、闻海中、祁志刚；监事会主席楚秋林；监事郝亚军、李元亮	公司董事会、监事会成员		
4	总经理张传立，副总经理谢大伟、孟庆洋，财务总监王英莉，董事会秘书李杰辉	公司高级管理人员		
5	董事长刘学景，董事韩衍新；监事李勇；总经理赵含运	公司控股股东山东凤祥（集团）有限责任公司的董事、监事、高级管理人员		
6	董事王长贵、钱洪胜；监事张秀英	山东凤祥（集团）有限责任公司控股股东新风祥控股集团有限责任公司的董事、监事		
7	山东凤祥投资有限公司	同一控制人控制的其他企业		
8	阳谷宏祥投资有限公司	同一控制人控制的其他企业		
9	阳谷县农业开发有限公司	同一控制人控制的其他企业		
10	阳谷金凤彩印包装有限公司	同一控制人控制的其他企业		
11	山东钰丰油脂有限责任公司	同一控制人控制的其他企业		
12	山东禹城凤祥鸡业有限公司	同一控制人控制的其他企业		
13	山东凤祥超市有限公司	同一控制人控制的其他企业		
14	山东凤祥乳业有限公司	同一控制人控制的其他企业		
15	山东凤祥-爱迪西股份有限公司	同一控制人控制的其他企业		
16	山东凤祥食品发展有限公司	同一控制人控制的其他企业		
17	阳谷祥光热电有限公司	同一控制人控制的其他企业		
18	阳谷凤祥宾馆	同一控制人控制的其他企业		
19	阳谷祥光铜业有限公司	同一控制人控制的其他企业		
20	山东祥光集团有限公司	同一控制人控制的其他企业		
21	新风祥控股集团有限责任公司	同一控制人控制的其他企业		
22	山东祥瑞铜材有限公司	同一控制人控制的其他企业		
23	山东祥光再生资源有限公司	同一控制人控制的其他企业		
24	山东祥泰置业开发有限公司	同一控制人控制的其他企业		
25	山东祥光集团青岛有色金属有限公司	同一控制人控制的其他企业		
26	阳谷益佳服务有限公司	同一控制人控制的其他企业		
27	山东凤祥股份有限公司	同一控制人控制的其他企业		
28	山东凤祥实业有限公司	同一控制人控制的其他企业		
29	阳谷祥泰景观物业有限责任公司	同一控制人控制的其他企业		
30	聊城奥德能源有限公司	同一控制人控制的其他企业		
31	巴彦淖尔祥光铜业有限公司	同一控制人控制的其他企业		
32	阳谷万和房地产开发有限公司	同一控制人控制的其他企业		
33	山东金水河农业科技有限公司	同一控制人控制的其他企业		

34	山东祥瑞热电有限公司	同一控制人控制的其他企业
35	阳谷祥雨有机肥有限公司	同一控制人控制的其他企业
36	新风祥财务有限公司	同一控制人控制的其他企业
37	鲁西南医院有限公司	同一控制人控制的其他企业
38	上海祥光国际贸易有限公司	同一控制人控制的其他企业
39	上海祥光金属贸易有限公司	同一控制人控制的其他企业
40	上海尊祥科技有限公司	同一控制人控制的其他企业
41	青岛祥光物流有限公司	同一控制人控制的其他企业
42	新风祥光明投资管理有限公司	同一控制人控制的其他企业
43	西藏凤祥食品产业投资中心（有限合伙）	同一控制人控制的其他企业
44	西藏德林投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人控制的其他企业
45	西藏众善投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人控制的其他企业
46	中农信用担保有限责任公司	同一控制人控制的其他企业
47	山东阳谷吉祥贵金属有限公司	同一控制人控制的其他企业
48	凤祥食品有限公司	同一控制人控制的其他企业
49	阳谷县种禽有限公司	同一控制人控制的其他企业
50	阳谷华宇经贸有限公司	同一控制人控制的其他企业
51	阳谷县第二污水处理厂	同一控制人控制的其他企业
52	山东凤祥饮品有限公司	同一控制人控制的其他企业
53	阳谷蓝海水务有限责任公司	同一控制人控制的其他企业
54	新风祥售电有限责任公司	同一控制人控制的其他企业
55	兴文凤祥山地乌骨鸡发展有限公司	同一控制人控制的其他企业
56	山东祥泰国际置业有限公司	同一控制人控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、经常性关联交易

(1) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	山东凤祥食品发展有限公司	6,134.20	
应收账款	山东祥泰置业开发有限公司		390.00
应收账款	凤祥食品有限公司	29,083.05	
应收账款	阳谷祥光铜业有限公司		39,960.00
应收账款	阳谷祥光热电有限公司		312.00
应收账款	阳谷金凤彩印包装有限公司	28,467.52	182,653.20
预付款项	阳谷金凤彩印包装有限公司	2,549.12	4,250.12
预付款项	山东凤祥实业有限公司	668,502.54	
应付账款	山东凤祥-爱迪西股份有限公司		18,799.17
应付账款	山东凤祥实业有限公司		1,638,515.83

应付账款	山东凤祥（集团）有限责任公司	3,198.00	3,198.00
应付账款	新风祥控股集团有限责任公司	462.00	462.00
其他应付款	阳谷祥光铜业有限公司	132,636.09	
其他应付款	新风祥控股集团有限责任公司		80,383.92
其他应付款	青岛祥光物流有限公司	42,074.18	60,877.05

(2) 购销商品的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2016年1-6月份发生额		
			金额	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
阳谷凤祥宾馆	销售商品	调味品	48,059.24	1.75%	市场价
阳谷县农业开发有限公司	销售商品	调味品	2,973.60	0.11%	市场价
山东凤祥超市有限公司	销售商品	调味品	294,263.84	10.71%	市场价
山东凤祥股份有限公司	销售商品	调味品	16,730.00	0.61%	市场价
山东凤祥食品发展有限公司	销售商品	调味品	38,788.48	1.41%	市场价
山东祥光集团有限公司	销售商品	调味品	1,748.00	0.06%	市场价
新风祥控股集团有限责任公司	销售商品	调味品	29,687.00	1.08%	市场价
阳谷祥光热电有限公司	销售商品	调味品	1,910.40	0.07%	市场价
凤祥食品有限公司	销售商品	调味品	250.80	0.01%	市场价
山东凤祥实业有限公司	销售商品	调味品	4,369.20	0.16%	市场价
山东祥瑞铜材有限公司	销售商品	调味品	6,534.00	0.24%	市场价
山东祥泰置业开发有限公司	销售商品	调味品	1,999.20	0.07%	市场价
阳谷祥光铜业有限公司	销售商品	调味品	106,782.50	3.89%	市场价
阳谷祥光铜业有限公司	采购商品	电费	736,251.84	26.80%	市场价
山东凤祥食品发展有限公司	采购商品	暖气费	21,363.77	0.78%	市场价
山东凤祥-爱迪西股份有限公司	采购商品	柴油	12,419.91	0.45%	市场价
新风祥控股有限公司	采购商品	汽油	77,927.19	2.84%	市场价
山东凤祥实业有限公司	采购商品	原材料	1,326,670.00	48.29%	市场价
阳谷金凤彩印包装有限公司	采购商品	蒸汽费	17,109.16	0.62%	市场价
阳谷金凤彩印包装有限公司	采购商品	包装物	1,701.00	0.06%	市场价

(3) 提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2016年1-6月份发生额		
			金额	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序
山东凤祥食品发展有限公司	提供劳务	加工费	867,735.25	90.85%	市场价

凤祥食品有限公司	提供劳务	加工费	29,083.05	3.04%	市场价
阳谷凤祥宾馆	接受劳务	住宿费	15,553.40	1.63%	市场价
阳谷祥泰物业管理有限公司	接受劳务	物业费	7,561.47	0.79%	市场价
阳谷县第二污水处理厂	接受服务	污水处理费	35,246.51	3.69%	市场价

(4) 关联方租赁

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2016年1-6月份发生额	定价政策及决策程序
山东钰丰油脂有限公司	租赁费	餐厅、锅炉房、职工宿舍	46,843.56	市场价

(5) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
山东阳谷吉祥贵金属有限公司	8,000,000.00	2016/06/20	2017/06/18	否
山东阳谷吉祥贵金属有限公司	34,000,000.00	2015/09/25	2016/09/18	否

注：公司接受关联方担保的情况为：①2015年9月25日，公司关联方山东吉祥贵金属有限公司为公司借款提供3,400.00万元担保，借款期限为2015年9月25日至2016年9月18日。该笔借款发生于股份公司成立之前，担保事项由有限公司的执行董事审批通过，上述被担保情况已于公开转让说明书中披露。②2016年6月20日，公司与山东阳谷农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》，合同中约定山东阳谷农村商业银行股份有限公司向公司提供800万元的短期借款，借款期限自2016年6月20日至2017年6月18日，借款年利率为4.35%。同时，公司关联方山东吉祥贵金属有限公司为该笔借款提供连带责任担保。该偶发性关联交易已在《关联交易公告》中披露，该议案已经过2016年8月29日第一届董事会第三次会议审议，并提交股东大会审议。

八、或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大日后事项

十一、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-624.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	350.00	175
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,350.00	-449.38
减：所得税影响额	337.50	-112.35
非经常性损益净额（影响净利润）		
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,012.50	-337.04
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	6,567,226.95	6,424,885.76

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	2016年1-6月份	2015年1-6月份
归属于公司普通股股东的净利润	9.06	6.84

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06	6.84	
报告期利润	每股收益		
	基本每股收益		稀释每股收益
	2016年 1-6月份	2015年 1-6月份	2016年 1-6月份
	2015年 1-6月份	2016年 1-6月份	2015年 1-6月份
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.06	
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	0.06	

十三、公司主要会计报表项目出现异常变动情况及原因说明

序号	项目	本期金额	上期金额	增减	增减百分比%	变动原因
1	银行存款	26327580.42	19110195.15	7217385.27	38%	报告期内收回前期的应收账款 1277 万元，部分现金存了银行。
2	其他货币资金	1900000.00		1900000.00	100%	客户将提单遗失，为了客户能顺利提出货物，2016年1月26日公司在中国银行阳谷支行开具了对应该笔货物的提单遗失保函，交的保证金1900000。
3	应收账款	25078120.91	37975087.43	-12896966.52	-34%	报告期内公司加大了应收账款管理，主要客户应收账款减少。
4	预付款项	3822907.78	2032882.65	1790025.13	88%	2016年6月底公司采购的原材料按合同未到供货时间，原材料未入库，形成预付。
5	其他流动资产	194616.62	880198.86	-685582.24	-78%	应交税金留抵额调整，采购原料减少，相应的进项税额也减少，导致交税金留抵额减少。
6	递延所得税资产	195048.42	470323.78	-275275.36	-59%	应收账款减少，计提的坏账准备减少，资产减值准备减少 38 万元，固定资产折旧可抵扣暂时性差异也减少 71 万元，以上两项原因共导致递延所得税资产减少 27 万元。

7	其他应付款	4060235.98	1937368.90	2122867.08	110%	促销品6月底办理入库,款项未支付,欠款记入其他应付款。
8	管理费用	4598757.03	2896366.35	1702390.68	59%	主要原因是上半年公司挂牌,支付相关中介费用增加121万元,报告期内加大了研发投入,研发费用增加75万元。
9	财务费用	1529617.26	2654853.22	-1125235.96	-42%	一是报告期内贷款减少,二是贷款利率由去年的0.6%降到0.435%。
10	资产减值损失	-389140.16	-191749.00	-197391.16	103%	计提的应收账款及其他应收款坏账准备影响报告期的是19.7万元。
11	收到的税费返还	2896600.43	5107441.32	-2210840.89	-43%	2014年10-11月份退税款192万元在2015年1月份收到,导致去年同期数增加。
12	购买商品、接受劳务支付的现金	35109692.88	55142197.45	-20032504.57	-36%	生产量减少导致购买商品、接受劳务支付的现金也相应的减少。
13	支付其他与经营活动有关的现金	2921455.44	8392050.72	-5470595.28	-65%	去年同期支付的和山东凤祥集团往来款500万元,报告期内不再发生与集团往来。
14	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	606355.00	3290441.00	-2684086.00	-82%	报告期内购买的固定资产减少,支付购建固定资产支付的现金减少所致。
15	取得借款收到的现金	8000000.00	20000000.00	-12000000.00	-60%	贷款减少。
16	偿还债务支付的现金	20000000.00	33000000.00	-13000000.00	-39%	偿还贷款的金额增加。
17	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1676411.95	2735305.84	-1058893.89	-39%	贷款利息减少所致。

中科凤祥生物工程股份有限公司

2016年8月29日