



怀山堂

NEEQ : 839834

怀山堂生物科技股份有限公司

Huaishantang Biotechnology Co., LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



董事长康明轩当选河南老字号
振兴发展联盟首届理事长



董事长康明轩被聘为中国民族卫生
协会老龄健康事业专业委员会副会长



怀山堂“全民脾胃健康工程”启动



2018 河南怀药产业项目研讨会
在怀山堂召开



怀山堂铭方古蕴“山药+”
系列新产品上市



“怀山堂杯”第四届国际太极拳
网络视频大赛启动

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
怀山堂、公司、股份公司	指	怀山堂生物科技股份有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《怀山堂生物科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	怀山堂生物科技股份有限公司股东大会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
董事会	指	怀山堂生物科技股份有限公司董事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
四大怀药	指	主要指古怀庆府(它的地理范围相当于现在的河南省焦作辖区温县、沁阳、武陟、孟州)所产的山药、牛膝、地黄、菊花等四大中药,受国家原产地地理标志产品保护。
药食同源	指	既有药品的治疗疗效又有食品的安全性、稳定性的食物。

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。

公司负责人康明轩、主管会计工作负责人李爱红及会计机构负责人（会计主管人员）李爱红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、怀山堂生物科技股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议 3、怀山堂生物科技股份有限公司第三届监事会第六次会议决议 4、怀山堂生物科技股份有限公司 2018 年半年度报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	怀山堂生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Huaishantang Biotechnology Co., LTD.
证券简称	怀山堂
证券代码	839834
法定代表人	康明轩
办公地址	河南温县产业集聚区纬二路 13 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	任继军
是否通过董秘资格考试	否
电话	0391-6420666
传真	0391-6420666
电子邮箱	renjijun@huaishantang.com
公司网址	www.huaishantang.com
联系地址及邮政编码	河南省温县产业集聚区纬二路 13 号 邮编:454850
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 19 日
挂牌时间	2016 年 11 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C14 食品制造业-C149 其他食品制造-C1491 营养食品制造
主要产品与服务项目	以怀山药及相关产品为核心,集怀地黄、怀牛膝、怀菊花为一体的四大怀药的研发、种植、加工与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	康明轩
实际控制人及其一致行动人	康明轩、李爱红

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410800554207986D	否
注册地址	温县产业集聚区纬二路 13 号	否
注册资本（元）	8,000 万元	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	52,603,282.03	52,909,709.20	-0.58%
毛利率	38.62%	33.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,504,876.42	5,672,492.09	-20.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,527,883.41	4,027,489.30	-12.40%
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）	3.46%	7.30%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.71%	5.24%	-
基本每股收益	0.06	0.10	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	260,574,148.42	270,096,685.39	-3.53%
负债总计	128,241,101.55	142,268,514.94	-9.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,333,046.87	127,828,170.45	3.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.60	3.12%
资产负债率（母公司）	48.38%	52.06%	-
资产负债率（合并）	49.21%	52.67%	-
流动比率	1.67	1.58	-
利息保障倍数	4.50	2.16	-

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	-4,796,065.82	-10,803,013.92	-5,560%
应收账款周转率	1.59	3.15	-
存货周转率	0.21	0.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.53%	29.87%	-
营业收入增长率	-0.58%	45.31%	-
净利润增长率	-14.69%	16.84%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	80,000,000	80,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家以怀山药产品为主，集四大怀药及相关产品的研发、种植、加工和销售为一体的全产业链企业。怀山堂怀药商行源自清乾隆三十八年（公元 1773 年），历经河南温县康家八代传承，致力于怀药养生的传承及发扬。目前公司的主要产品是铁棍牌山药粉、铁棍牌山药红豆薏米粉、即食山药、新鲜山药等一系列中高档食品和中药饮片。目前公司产品销售以河南为中心，已辐射至北京、天津、河北、山东、上海、广东等各大主要省份；与东阿阿胶签订了战略合作协议，谋求共同发展。公司未来将以解决山药食用的方便和快捷性为发展方向，不断挖掘以怀山药为主要配伍的中医药古方名方，以四大怀药非遗加工工艺和现代化加工工艺相结合，积极研发以怀山药为代表的符合现代养生健康需求的健康养生系列产品。

1、采购模式

公司主要原材料采购模式为：与当地优质合作社及种植大户签订订单模式，进行采购，保障公司原材料供给。

2、销售模式

公司目前主要销售渠道包括三个方面：第一，传统渠道，包括医药连锁渠道、地市级经销商等；第二，特通渠道，专指那些拥有优质渠道资源、持续购买能力较强且产品需要定制的代理商，他们主要通过特定供货渠道销售产品，与公司的合作模式基本为定制山药粉的生产；第三，电子商务，包括传统电商（天猫、京东等）、垂直电商、移动电商等。公司计划通过 1-3 年时间，构建出全渠道立体销售网络，实现线上线下的深度融合，即地面体验店、网店、移动商店（微商店）、社交媒体等的全渠道融合。

目前，与公司已经开展合作的大型医药连锁企业有 10 多家，有青岛医保城、华润远东、张仲景大药房等。公司产品得到他们的高度认可，产品已重点在其渠道推广，且已取得明显成效。

3、生产模式

公司主要实行自有品牌自主经营的模式，以自有品牌“怀山堂”为主打品牌，所有产品均由公司自行生产。同时根据经销商或客户委托需求及订单情况，下达生产计划，通过自有生产线，生产相应产品。公司完成产品入库后，再通过外部物流和自有物流将产品交付给客户。

4、关键资源

公司是中药现代化科技产业工程重点企业，拥有省级企业技术工程中心和省级工程实验室，有专业的核心研发团队，拥有“一种怀山药营养粉的制备方法”等 5 项专利，拥有四大怀药非遗传承种植和加工技艺。公司目前分别拥有食品生产资质和中药饮片生产资质。

5、收入来源

主要为产品销售收入。公司目前构建有线上、线下相互融合的销售渠道。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 52,603,282.03 元，较去年同期减少了 306,427.17 元。公司 2018 年上半年营业成本 32,289,996.01 元，实现营业利润 6,585,260.72 元，实现净利润 4,504,876.42 元。

报告期内，市场竞争格局进一步加大，加上季节性影响，在一定程度上影响了公司产品销售，主营收入有所下降。

报告期内，四大怀药开发行业进一步扩展，市场竞争加大。为稳定市场，公司以解决山药食用的方便和快捷性为主要方向，进一步加大产品研发的力度，增加了铭方古蕴“山药+”复合粉产品系列，两

款新品项目研发取得突破，并已申报发明专利。公司还通过新扩车间、设备改造以及设备更新等措施，在不断优化生产工艺、提高效率的同时，降低了生产成本，使产品质量处于行业领先地位。同时进一步强化责任意识，提升公司的经营效率，提升质量安全管理水平，严格把控食品安全生产。

报告期内，公司进一步有效推进市场，积极参加行业内展会，并联合渠道商在全国范围内开展了“关注脾胃健康，共享美好生活”社会临床体验实践活动，与太极网联合启动了“怀山堂杯”太极拳国际网络视频大赛，公司品牌形象和产品关注度不断提升。公司被温县政府确定为“十大骨干培育企业”，公司一直倡导的“中式原生、养生国贡”产品形象逐步得到消费者的认同。公司始终致力于以先进的生产技术、高质量的产品、优质的服务与国内外的客户建立起长期的合作关系，在客户中树立起良好的品牌形象。

报告期内，公司核心团队与关键技术没有发生变化、供应商和主要客户无变化，销售渠道、成本结构包括收入模式均无变动。公司主营产品原材料为鲜山药，鲜山药为春季种植、秋季收获，所以行业季节性较强，销售主要集中在下半年。公司原材料采购、产品价格会受到行业周期性一定程度影响。

三、 风险与价值

1、 偿债风险

公司报告期末的资产负债率为 49.21%，同期流动比率 1.67 倍，同期速动比率为 0.37 倍。报告期末公司短期借款为人民币 65,490,000.00 元。目前公司业务经营产生的现金流入能够保障银行借款本息的如期清偿，期末不存在逾期未偿还的银行借款，但若未来外部经营环境恶化或公司自身经营状况发生重大不利变化，则公司可能存在不能清偿到期债务的风险。

应对措施：积极引进战略投资者，改善资产结构；不断开拓市场，提升产品销售额；提高资金使用效率，降低借款余额。

2、 存货余额较大的风险

公司 2018 年 6 月 30 日存货余额为人民币 162,485,613.75 元，占流动资产比重为 77.83%。存货周转率为 0.21，存货周转率较低。公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产、周转材料。其中原材料占比为 95.29%。公司存货余额较大主要由公司经营策略和行业特征两方面因素所致。然而，如果公司未能有效地进行存货管理，将导致存货流动性降低。

应对措施：积极研发新的产品及开发新的市场，提高存货的周转速度。

3、 公司治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，逐步完善了现代企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。但是随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理提出了更高的要求。公司短期内仍然可能存在因公司治理不规范、内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司已于 2016 年 11 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

4、 食品安全风险

食品质量和食品安全与人民群众的生命健康和生活质量息息相关。随着我国人民物质生活水平的提高，消费者权益保护意识的增强，人们日益重视食品质量和食品安全。而且随着新的《食品安全法》和《食品安全法实施条例》的逐步实施，都进一步强化了食品生产者的社会责任和法律责任，确立了惩罚性赔偿制度，加大了对违法食品生产者的处罚力度。毫无疑问，食品质量与食品安全已经成为食品加工企业的首要风险因素。

以山药粉为核心的公司产品，其终端客户是广大的个人消费者。公司严格按照品质控制体系的要求进行产品设计、生产和检验，从而对产品质量进行有效控制，但如果在原料采购、存货管理、产品生产或

销售任一环节出现质量问题,或者因为其他原因发生产品质量问题,将会影响公司的信誉和公司产品的销售,可能会对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施:全面把控质量管理,降低产品质量风险;全面提升设备生产能力,引进怀山粉自动生产、包装流水线设备,在关键生产、检测环节,大力推行用自动化设备和流程代替人工操作,提高产品品质;建立产品可追溯体系,降低安全风险,提升产品价值。

5、自然灾害风险

公司的主营业务是以怀山药及相关产品为核心的四大怀药的研发、种植、加工与销售。原材料的供应和质量是关键因素。公司生产所需的原材料主要为山药、地黄,其生产受气候条件和病虫害等自然灾害影响,一旦发生自然灾害,必然给山药及地黄等原材料种植业带来严重影响,从而影响山药及地黄等原材料的价格波动和供应。

应对措施:积极研究“四大怀药”种植技术,提高其抵抗自然灾害的能力;在资金条件许可的前提下,加大原材料的库存采购,提高公司应对原材料价格波动的能力。

6、市场风险

由于山药粉品类的提升,在市场上受到越来越多的关注,已经有越来越多的竞争者进入这一领域,如果公司不能在技术上有新的突破和规模上的扩大,公司的市场占有率将受到影响。

应对措施:加大产品研发的力度,完善产品结构,优化生产工艺,使产品品类和质量处于行业领先地位;进一步强化责任意识,提升公司的经营效率,提升质量安全管理水平,严格把控食品安全生产;积极推进销售渠道建设,树立品牌优势,培育优质忠诚客户等。

四、 企业社会责任

报告期内公司诚信经营,照章纳税,积极吸纳就业。公司通过企业所属的“四大怀药”种植基地以及和当地农村合作社的紧密合作,解决了大批农村劳动力的就业问题。同时积极响应政府号召,通过产业带动、基地带动、对贫困户种植山药统一组织收购等,实现产业精准扶贫。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,350,000.00	358,646.22
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	83,000,000.00	2,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	110,000,000.00	0

(二) 承诺事项的履行情况

公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的声明及承诺为申请挂牌签署了

系列协议和做出承诺详情如下：

1、公司全部股东、公司董事、高级管理人员做出的避免同业竞争承诺：截止本报告披露之日，公司控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员不存在同业竞争的情形。

2、公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。报告期内，未发现承诺人有违背承诺的事项。

3、实际控制人及所控制的企业关于减少和规范关联交易的承诺。报告期内，未发现承诺人有违背承诺的事项。

4、控股股东及实际控制人关于对外担保的承诺。

在报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员等未出现违背承诺事项。

(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
山药片及地黄	质押	30,555,418.00	11.73%	向温县农村信用合作联社北冷信用社借款 2,700.00 万元
山药片及地黄	质押	6,623,574.00	2.54%	向温县农村信用合作联社北冷信用社借款 380.00 万元
房屋及土地	抵押	13,405,700.56	5.14%	向中国工商银行股份有限公司温县支行借款 2,089.00 万元
房屋及土地	抵押	7,562,840.25	2.90%	向温县农村信用合作联社北冷信用社借款 1380.00 万元
总计	-	58,147,532.81	22.31%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	46,638,334	58.30%	0	46,638,334	58.30%
	其中：控股股东、实际控制人	9,570,000	11.96%	0	9,570,000	11.96%
	董事、监事、高管	9,785,000	12.23%		9,785,000	12.23%
	核心员工	0		0		
有限售条件股份	有限售股份总数	33,361,666	41.70%	0	33,361,666	41.70%
	其中：控股股东、实际控制人	28,710,000	35.89%	0	28,710,000	35.89%
	董事、监事、高管	29,455,000	36.82%	0	29,455,000	36.82%
	核心员工			0		
总股本		80,000,000	—	0	80,000,000	—
普通股股东人数		23				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	康明轩	38,280,000	0	38,280,000	47.85%	28,710,000	9,570,000
2	蔡智超	7,500,000	0	7,500,000	9.37%	0	7,500,000
3	田 军	7,500,000	0	7,500,000	9.37%	0	7,500,000
4	王世贤	5,000,000	0	5,000,000	6.25%	0	5,000,000
5	北京惠通创盈创业投资中心（有限合伙）	3,600,000	0	3,600,000	4.50%	0	3,600,000
合计		61,880,000	0	61,880,000	77.34%	28,710,000	33,170,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 报告期内普通股前五名股东间无关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

自然人康明轩先生目前持有公司 47.85%的股份，现任公司董事长，是公司的第一大股东、控股股东。

康明轩，男，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。“怀山堂”河南老字号第八代传人，中国民族卫生协会老龄健康事业专委会副会长，河南省非物质文化遗产中药炮制代表性传承人，河南省知识产权保护协会副会长，四大怀药国家标准起草人。工作经历：1988 年 7 月至 2010 年 4 月，从事怀药种植、炮制加工与贸易； 2010 年 4 月至今，就职于怀山堂生物科技股份有限公司，任董事长兼总经理。

李爱红，女，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994 年 6 月至 2000 年 3 月，就职于温县康达物资贸易有限公司，任财务主管；2000 年 4 月至 2010 年 3 月，就职于河南伟康实业有限公司，任监事。2010 年 4 月至今，就职于怀山堂生物科技股份有限公司，历任董事，现任董事、财务总监。

李爱红长期担任公司董事，目前兼任公司财务总监，并实际参与公司经营管理，与康明轩为夫妻关系。公司的实际控制人为康明轩和李爱红夫妇二人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
康明轩	董事长、总经理	男	1969年10月3日	高中	2015.12.31-2018.12.30	是
李爱红	董事、财务总监	女	1972年5月17日	高中	2016.06.28-2018.12.30	是
闫建东	董事	男	1986年10月26日	本科	2015.12.31-2018.12.30	是
马 辉	董事	男	1982年5月5日	大专	2015.12.31-2018.12.30	是
李 艳	董事	女	1976年2月19日	高中	2016.06.28-2018.12.30	是
潘彦伟	监事会主席	女	1987年12月18日	本科	2015.12.31-2018.12.30	是
李卫香	监事	女	1979年6月4日	大专	2015.12.31-2018.12.30	是
卫星勇	监事	男	1964年8月17日	高中	2018.5.29-2018.12.30	是
任继军	董事会秘书	男	1972年12月6日	本科	2017.10.17-2018.12.30	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

康明轩、李爱红为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人。康明轩、李爱红与李艳为有密切关系的近亲属，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
康明轩	董事长、总经理	38,280,000	0	38,280,000	47.85%	0
闫建东	董事	560,000	0	560,000	0.70%	0
马 辉	董事	100,000	0	100,000	0.13%	0

潘彦伟	监事会主席	100,000	0	100,000	0.13%	0
李卫香	监事	100,000	0	100,000	0.13%	0
合计	-	39,140,000	0	39,140,000	48.94%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
任凯锋	监事	离任	无	个人原因离职
卫星勇	供应部经理	新任	监事、供应部经理	原监事离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

卫星勇，男，1964年08月17日出生，高中学历。1990年3月至2005年6月就职于焦作市第三制药厂，担任采购员。2005年7月至2010年4月待业。2010年4月至今，就职于怀山堂生物科技股份有限公司，担任供应部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	15
销售人员	52	62
生产人员	28	28
技术人员	6	16
财务人员	10	10
其他人员	7	7
员工总计	118	138

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	42	54
专科	50	58
专科以下	25	25

员工总计	118	138
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、薪酬：公司制定了岗位工资+绩效工资+福利补贴+年终奖金的薪酬体系，并匹配相应的绩效管理制度。
- 2、培训：公司培训分为内部培训与外部培训。内部培训包括岗位技能培训、入职培训、企业文化培训等内容。公司还为中高层管理人员及骨干员工提供一定量的外部专业培训机会。
- 3、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陆素珍	研发部经理	0

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(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	注释 1	572,966.42	1,474,387.71
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注释 2	31,805,796.41	30,404,545.43
预付款项	注释 3	11,639,733.47	32,578,233.85
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	注释 4	1,626,708.70	1,237,141.10
买入返售金融资产		0	0
存货	注释 5	162,485,613.75	149,796,178.66
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	注释 6	636,033.29	1,547,401.88
流动资产合计		208,766,852.04	217,037,888.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	注释 7	39,713,688.93	40,077,914.30
在建工程	注释 8	604,188.13	575,887.80
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	注释 9	9,314,011.78	9,464,616.64
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	注释 10	887,445.96	1,194,303.81
递延所得税资产	注释 11	823,581.58	1,218,106.21
其他非流动资产	注释 12	464,380.00	527,968.00
非流动资产合计		51,807,296.38	53,058,796.76
资产总计		260,574,148.42	270,096,685.39
流动负债：			
短期借款	注释 13	65,490,000.00	65,490,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	注释 14	16,474,273.19	22,311,616.97
预收款项	注释 15	4,243,201.40	5,044,686.29
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	注释 16	2,046,393.86	3,438,492.65
应交税费	注释 17	4,149,630.03	4,995,000.23
其他应付款	注释 18	28,852,445.38	32,456,320.59
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	注释 19	3,736,232.95	3,736,232.95
其他流动负债		0	0
流动负债合计		124,992,176.81	137,472,349.68
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	注释 20	2,462,526.43	3,896,722.09
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	注释 21	786,398.31	899,443.17
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,248,924.74	4,796,165.26
负债合计		128,241,101.55	142,268,514.94
所有者权益（或股东权益）：			

股本	注释 22	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	注释 23	30,588,595.25	30,588,595.25
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	注释 24	1,808,395.24	1,808,395.24
一般风险准备		0	0
未分配利润	注释 25	19,936,056.38	15,431,179.96
归属于母公司所有者权益合计		132,333,046.87	127,828,170.45
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		132,333,046.87	127,828,170.45
负债和所有者权益总计		260,574,148.42	270,096,685.39

法定代表人：康明轩

主管会计工作负责人：李爱红

会计机构负责人：李爱红

(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		556,114.32	1,034,917.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	注释 1	31,805,796.41	30,795,545.43
预付款项		11,623,501.65	32,574,944.27
其他应收款	注释 2	1,525,836.70	1,148,529.18
存货		161,613,198.21	149,738,207.91
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		636,033.29	1,547,401.88
流动资产合计		207,760,480.58	216,839,546.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	注释 3	2,443,054.89	2,443,054.89
投资性房地产		0	0
固定资产		38,212,318.02	38,264,604.76

在建工程		604,188.13	575,887.80
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		9,314,011.78	9,464,616.64
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		887,445.96	1,194,303.81
递延所得税资产		823,581.58	1,218,106.21
其他非流动资产		464,380.00	527,968.00
非流动资产合计		52,748,980.36	53,688,542.11
资产总计		260,509,460.94	270,528,088.21
流动负债：			
短期借款		38,490,000.00	38,490,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		46,652,418.86	49,971,499.53
预收款项		5,948,519.16	5,044,686.29
应付职工薪酬		2,011,566.19	3,389,157.38
应交税费		4,094,092.53	4,995,000.23
其他应付款		21,842,552.94	30,411,644.01
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		3,736,232.95	3,736,232.95
其他流动负债		0	
流动负债合计		122,775,382.63	136,038,220.39
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		2,462,526.43	3,896,722.09
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		786,398.31	899,443.17
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,248,924.74	4,796,165.26
负债合计		126,024,307.37	140,834,385.65
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		31,609,750.14	31,609,750.14
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,808,395.24	1,808,395.24
一般风险准备		0	0
未分配利润		21,067,008.19	16,275,557.18
所有者权益合计		134,485,153.57	129,693,702.56
负债和所有者权益合计		260,509,460.94	270,528,088.21

法定代表人：康明轩

主管会计工作负责人：李爱红

会计机构负责人：李爱红

(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		52,603,282.03	52,909,709.20
其中：营业收入	注释 26	52,603,282.03	52,909,709.20
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		47,320,766.29	48,280,197.11
其中：营业成本		32,289,996.01	35,073,902.12
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	注释 27	553,349.80	370,929.26
销售费用	注释 28	6,680,172.35	5,122,359.05
管理费用	注释 29	3,496,537.78	2,740,474.32
研发费用	注释 30	2,123,166.96	268,818.37
财务费用	注释 31	1,924,699.79	4,106,755.10
资产减值损失	注释 32	252,843.60	596,958.89
加：其他收益	注释 34	1,307,317.80	2,010,500.00
投资收益（损失以“—”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 33	-4,572.82	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,585,260.72	6,640,012.09
加：营业外收入	注释 35	103,869.74	185,824.28
减：营业外支出	注释 36	140,114.72	2,987.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,549,015.74	6,822,849.14
减：所得税费用	注释 37	2,044,139.32	1,542,142.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,504,876.42	5,280,707.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,504,876.42	5,280,707.02
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	-391,785.07
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,504,876.42	5,672,492.09
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		4,504,876.42	5,280,707.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,504,876.42	5,672,492.09
归属于少数股东的综合收益总额		0	-391,785.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.10
（二）稀释每股收益		0.06	0.10

法定代表人：康明轩

主管会计工作负责人：李爱红

会计机构负责人：李爱红

(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	注释 4	49,927,278.25	52,027,408.65
减：营业成本		32,234,942.90	35,545,702.00
税金及附加		531,560.57	368,362.36
销售费用		4,934,946.92	4,395,450.29
管理费用		5,190,731.01	2,443,968.71
研发费用		0	0
财务费用		1,225,172.34	2,551,498.65
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		245,407.00	475,316.11
加：其他收益		1,307,317.80	2,010,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,871,835.31	8,257,610.53
加：营业外收入		103,869.74	125,852.50
减：营业外支出		140,114.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,835,590.33	8,383,463.03
减：所得税费用		2,044,139.32	1,320,135.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,791,451.01	7,063,327.65
（一）持续经营净利润		4,791,451.01	7,063,327.65
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		4,791,451.01	7,063,327.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.10
（二）稀释每股收益		0.06	0.10

法定代表人：康明轩

主管会计工作负责人：李爱红

会计机构负责人：李爱红

（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		57,628,861.51	64,705,822.16
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	注释 38.1	1,301,709.16	3,046,752.60
经营活动现金流入小计		58,930,570.67	67,752,574.76
购买商品、接受劳务支付的现金		31,144,584.92	59,299,359.13
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		6,531,432.36	3,551,009.71
支付的各项税费		5,390,440.07	4,427,929.86

支付其他与经营活动有关的现金	注释 38.2	20,660,179.14	11,277,289.98
经营活动现金流出小计		63,726,636.49	78,555,588.68
经营活动产生的现金流量净额		-4,796,065.82	-10,803,013.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	197,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		15,000.00	197,910.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,688,954.64	2,893,689.23
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,688,954.64	2,893,689.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,673,954.64	-2,695,779.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	46,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		27,000,000.00	44,600,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 38.3	11,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		38,000,000.00	111,490,000.00
偿还债务支付的现金		28,580,833.26	46,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,850,567.57	4,081,860.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 38.4	2,000,000.00	0
筹资活动现金流出小计		32,431,400.83	50,811,860.46
筹资活动产生的现金流量净额		5,568,599.17	60,678,139.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-901,421.29	47,179,346.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,474,387.71	304,684.70
六、期末现金及现金等价物余额		572,966.42	47,484,031.09

法定代表人：康明轩

主管会计工作负责人：李爱红

会计机构负责人：李爱红

(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		56,035,299.94	62,879,182.41
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,300,449.35	3,046,300.44
经营活动现金流入小计		57,335,749.29	65,925,482.85
购买商品、接受劳务支付的现金		26,923,228.74	65,735,860.70
支付给职工以及为职工支付的现金		6,451,879.76	2,970,362.87
支付的各项税费		5,230,965.72	4,425,362.96
支付其他与经营活动有关的现金		18,842,394.39	4,618,620.71
经营活动现金流出小计		57,448,468.61	77,750,207.24
经营活动产生的现金流量净额		-112,719.32	-11,824,724.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,688,954.64	2,893,689.23
投资支付的现金		0	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,688,954.64	3,403,689.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,688,954.64	-3,403,689.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	46,400,000.00
取得借款收到的现金		0	17,600,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,580,833.26	19,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,096,295.89	2,368,755.16
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	0
筹资活动现金流出小计		3,677,129.15	21,848,755.16
筹资活动产生的现金流量净额		1,322,870.85	62,151,244.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-478,803.11	46,922,831.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,034,917.43	288,216.07
六、期末现金及现金等价物余额		556,114.32	47,211,047.29

法定代表人：康明轩

主管会计工作负责人：李爱红

会计机构负责人：李爱红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

(一)、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,195.70	199,963.80
银行存款	375,770.72	1,274,423.91
其他货币资金		
合计	572,966.42	1,474,387.71
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	33,909,336.55	100.00	2,103,540.14	6.20	31,805,796.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,909,336.55	100.00	2,103,540.14	6.20	31,805,796.41

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,337,021.21	100.00	1,932,475.78	5.98	30,404,545.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,337,021.21	100.00	1,932,475.78	5.98	30,404,545.43

2. 应收账款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,124,228.54	903,726.86	3.00
1-2 年	2,483,501.59	248,350.16	10.00
2-3 年	285,810.90	85,743.27	30.00
3-4 年	293,127.30	146,563.65	50.00
4-5 年	17,560.10	14,048.08	80.00
5 年以上	705,108.12	705,108.12	100.00
合计	33,909,336.55	2,103,540.14	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	1,932,475.78	171,064.36					2,103,540.14
合计	1,932,475.78	171,064.36					2,103,540.14

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
------	------	-----------------	---------

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
河南百忍张贸易有限公司	5,328,778.61	15.71	159,863.36
上海豫膳食品贸易有限公司	4,711,815.69	13.90	141,354.47
北京新怀商商贸有限公司	4,132,241.49	12.19	123,967.24
怀山堂(北京)生物科技有限公司	2,095,824.57	6.18	62,874.74
广州市荔湾区淮怀食品商行	1,437,318.52	4.24	43,119.56
合计	17,705,978.88	52.22	531,179.37

6. 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

7. 报告期内,无应收票据事项。

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,425,896.56	98.16	32,427,291.43	99.54
1 至 2 年	127,108.91	1.09	141,214.42	0.43
2 至 3 年	80,000.00	0.69	9,728.00	0.03
3 年以上	6,728.00	0.06		
合计	11,639,733.47	100.00	32,578,233.85	100.00

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
樊利杰	1,212,755.00	10.42	1 年以内	预付货款
温县斌斌四大怀药专业合作社	995,386.38	8.55	1 年以内	预付货款
温县泽丰种植专业合作社	903,849.46	7.77	1 年以内	预付货款
温县小星四大怀药专业合作社	813,901.79	6.99	1 年以内	预付货款
温县中保四大怀药专业合作社	746,146.24	6.41	1 年以内	预付货款
合计	4,672,038.87	40.14		

4. 预付账款期末余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5. 预付款项的其他说明

预付款项期末余额较期初余额减少 64.27%, 期初预付款项主要系原材料收购款, 在收购季节,

供应商将原材料交付结算所致。

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	1,818,514.84	100.00	191,806.14	10.55	1,626,708.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,818,514.84	100.00	191,806.14	10.55	1,626,708.70

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,347,168.00	100.00	110,026.90	8.17	1,237,141.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,347,168.00	100.00	110,026.90	8.17	1,237,141.10

2. 其他应收款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,162,122.98	34,863.69	3.00
1-2 年	377,565.47	37,756.55	10.00
2-3 年	146,586.50	43,975.95	30.00
3-4 年	103,259.89	51,629.95	50.00
4-5 年	27,000.00	21,600.00	80.00
5 年以上	1,980.00	1,980.00	100.00
合计	1,818,514.84	191,806.14	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	110,026.90	81,779.24					191,806.14

合计	110,026.90	81,779.24					191,806.14
----	------------	-----------	--	--	--	--	------------

4.本报告期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	356,000.00	395,000.00
暂付款	1,125,204.42	467,040.65
押金	196,070.00	217,780.00
其他	141,240.42	267,347.35
合计	1,818,514.84	1,347,168.00

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备 期末余额
鞠廷宇	暂付款	200,000.00	1年以内	11.00	6,000.00
王岭	暂付款	176,185.90	1年以内	9.69	5,285.58
郑州瑞浮实验室装备净化工程有限公司	押金	113,000.00	1年以内	6.21	3,390.00
牛艳	暂付款	111,729.20	1年以内	6.14	3,351.88
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	保证金	103,000.00	1年以内 /1-2年	5.66	10,090.00
合计		703,915.10		38.70	28,117.45

7. 其他应收款期末余额中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项详见附注十(四)6关联方应收应付款项。

8. 其他应收款期末余额中无应收其他关联方款项。

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,830,246.40		154,830,246.40	145,316,177.45		145,316,177.45
在产品						
库存商品	3,784,233.62		3,784,233.62	1,500,593.65		1,500,593.65
周转材料	3,871,133.73		3,871,133.73	2,979,407.56		2,979,407.56
合计	162,485,613.75		162,485,613.75	149,796,178.66		149,796,178.66

2. 存货的质押情况详见附注十二(一)1、其他重大财务承诺事项。

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	560,357.63	1,547,401.88
租赁费	75,675.66	
合计	636,033.29	1,547,401.88

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	24,146,565.04	25,490,593.53	1,282,716.34	988,926.70	705,725.55	52,614,527.16
2. 本期增加金额	695,562.42	697,061.05			331,618.84	1,724,242.31
购置	552,907.57	234,860.68			331,618.84	1,119,387.09
在建工程转入	142,654.85	462,200.37				604,855.22
3. 本期减少金额		39,423.08				39,423.08
处置或报废		39,423.08				39,423.08
4. 期末余额	24,842,127.46	26,148,231.50	1,282,716.34	988,926.70	1,037,344.39	54,299,346.39
二. 累计折旧						
1. 期初余额	4,002,430.95	6,249,498.09	1,111,363.58	779,130.53	394,189.71	12,536,612.86
2. 本期增加金额	663,248.50	1,239,952.46	58,115.70	53,394.93	54,183.27	2,068,894.86
本期计提	663,248.50	1,239,952.46	58,115.70	53,394.93	54,183.27	2,068,894.86
3. 本期减少金额		19,850.26				19,850.26
处置或报废		19,850.26				19,850.26
4. 期末余额	4,665,679.45	7,469,600.29	1,169,479.28	832,525.46	448,372.98	14,585,657.46
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	20,176,448.01	18,678,631.21	113,237.06	156,401.24	588,971.41	39,713,688.93
2. 期初账面价值	20,144,134.09	19,241,095.44	171,352.76	209,796.17	311,535.84	40,077,914.30

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产说明详见附注八（一）融资租赁。
4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
5. 期末无未办妥产权的固定资产。
6. 固定资产抵押情况详见附注六（一）1、其他重大财务承诺事项。

注释8. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杀菌锅	73,195.43		73,195.43	73,195.43		73,195.43
夹层锅	3,500.00		3,500.00	3,500.00		3,500.00
路面加宽				30,754.85		30,754.85
一二车间拱棚	4,182.87		4,182.87	4,182.87		4,182.87
新烘干设备				368,356.73		368,356.73
烘干车间清洗间加宽	185,527.97		185,527.97	49,744.07		49,744.07
新空压机	51,080.40		51,080.40	46,153.85		46,153.85
四楼会议室装修	198,596.02		198,596.02			
展厅装修	50,485.44		50,485.44			
机修房	37,620.00		37,620.00			
合计	604,188.13		604,188.13	575,887.80		575,887.80

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
杀菌锅	73,195.43				73,195.43
夹层锅	3,500.00				3,500.00
路面加宽	30,754.85	111,900.00	142,654.85		
一二车间拱棚	4,182.87				4,182.87
新烘干设备	368,356.73	93,843.64	462,200.37		
烘干车间清洗间加宽	49,744.07	135,783.90			185,527.97
新空压机	46,153.85	4,926.55			51,080.40
四楼会议室装修		198,596.02			198,596.02
展厅装修		50,485.44			50,485.44
机修房		37,620.00			37,620.00
合计	575,887.80	633,155.55	604,855.22		604,188.13

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	9,879,737.80	17,850.00	1,018,300.00	10,915,887.80
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	9,879,737.80	17,850.00	1,018,300.00	10,915,887.80
二. 累计摊销				
1. 期初余额	708,047.87	9,520.00	733,703.29	1,451,271.16
2. 本期增加金额	98,797.38	892.5	50,914.98	150,604.86
本期计提	98,797.38	892.5	50,914.98	150,604.86
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	806,845.25	10,412.50	784,618.27	1,601,876.02
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
三. 账面价值				
1. 期末账面价值	9,072,892.55	7,437.50	233,681.73	9,314,011.78
2. 期初账面价值	9,171,689.93	8,330.00	284,596.71	9,464,616.64

2. 期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

3. 无形资产的抵押情况详见附注六（一）1、其他重大财务承诺事项。

注释10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	197,081.55		67,114.29		129,967.26
融资租赁管理费	997,222.26		239,743.56		757,478.70
合计	1,194,303.81		306,857.85		887,445.96

注释11. 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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,284,838.28	571,209.57	2,039,431.28	509,857.83
政府补助	1,009,488.05	252,372.01	1,122,532.91	280,633.23
未实现内部收益			1,710,460.61	427,615.15

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	3,294,326.33	823,581.58	4,872,424.80	1,218,106.21

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	10,508.00	3,071.40
合计	10,508.00	3,071.40

未确认递延所得税资产明细说明：由于公司之子公司焦作新现代农业发展有限公司免交企业所得税，因此焦作新现代农业发展有限公司所计提坏账准备产生的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

注释12. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
工程设备款	464,380.00	527,968.00
合计	464,380.00	527,968.00

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,800,000.00	3,800,000.00
质押+保证借款	27,000,000.00	27,000,000.00
抵押+保证借款	34,690,000.00	34,690,000.00
合计	65,490,000.00	65,490,000.00

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款。

3. 短期借款详见附注六（一）重要承诺事项 1、其他重大财务承诺事项。

注释14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	13,842,746.12	19,349,644.86
应付工程设备款	322,931.20	588,880.55
应付商品款		76,111.68
暂估应付账款	1,797,214.72	1,715,042.47
劳务费	303,247.15	406,999.41
其他	208,134.00	174,938.00
合计	16,474,273.19	22,311,616.97

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
董亚坤	340,094.00	尚在执行中
王广要	160,298.00	尚在执行中
牛伟	130,772.00	尚在执行中
闫二营	116,971.00	尚在执行中
合计	748,135.00	

2. 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方款项详见附注十（四）6 关联方应收应付款项。

3. 应付账款的其他说明：

应付账款期末余额较期初余额减少 26.16%，主要系应付材料款减少所致。

4. 应付票据：报告期内，无发生应付票据事项。’

注释15. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	4,243,201.40	5,044,686.29
合计	4,243,201.40	5,044,686.29

2. 无账龄超过一年的重要预收款项。

3. 预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,434,545.97	5,083,316.48	6,494,626.12	2,023,236.33
离职后福利-设定提存计划	3,946.68	57,450.10	38,239.25	23,157.53
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,438,492.65	5,140,766.58	6,532,865.37	2,046,393.86

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,414,370.97	4,858,341.22	6,274,600.86	1,998,111.33
职工福利费		220,025.26	220,025.26	
社会保险费				

其中：基本医疗保险费				
补充医疗保险				
工伤保险费				
生育保险费				
住房公积金	20,175.00	4,950.00		25,125.00
工会经费和职工教育经费				
合计	3,434,545.97	5,083,316.48	6,494,626.12	2,023,236.33

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,946.68	57,450.10	38,239.25	23,157.53
失业保险费				
企业年金缴费				
合计	3,946.68	57,450.10	38,239.25	23,157.53

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	725,518.39	187,515.89
企业所得税	1,443,018.89	3,151,661.52
城市维护建设税	36,275.92	9,757.81
教育费附加	21,765.55	5,625.48
地方教育费附加	14,510.37	3,750.32
个人所得税	16,884.89	15,451.88
房产税	784,694.57	696,419.03
土地使用税	1,076,268.31	901,738.33
印花税	23,079.97	23,079.97
环境保护税	859.57	
水资源税	6,753.60	
合计	4,149,630.03	4,995,000.23

注释18. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	330,500.00	170,500.00
暂借款	25,601,819.78	14,512,669.47
暂收款	2,279,446.50	10,330,082.61
押金	66,000.00	56,000.00
未付款		6,600,000.00
短期借款应付利息		124,375.13

款项性质	期末余额	期初余额
其他	574,679.10	662,693.38
合计	28,852,445.38	32,456,320.59

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
丁建华	3,570,000.00	合同未到期
温县众鑫投资有限公司	2,490,000.00	合同未到期
厦门华睿投资管理有限公司	2,000,000.00	合同未到期
康胜	1,883,597.00	合同未到期
合计	9,943,597.00	

3. 其他应付款期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项详见附注十一（四）6 关联方应收应付款项。

注释19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	223,089.74	223,089.74
一年内到期的长期应付款	3,513,143.21	3,513,143.21
合计	3,736,232.95	3,736,232.95

注释20. 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,327,599.76	7,908,433.02
减：未确认融资费用	351,930.12	498,567.72
小计	5,975,669.64	7,409,865.30
减：转入一年内到期的非流动负债	3,513,143.21	3,513,143.21
小计	2,462,526.43	3,896,722.09

注释21. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,122,532.91		113,044.86	1,009,488.05	政府补助
小计	1,122,532.91		113,044.86	1,009,488.05	
减：转入一年内到期的非流动负债	223,089.74			223,089.74	
合计	899,443.17		113,044.86	786,398.31	

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
道地四大怀药繁育技术	1,122,532.91		113,044.86		1,009,488.05	与资产相关

河南省工程实验室项目						
合计	1,122,532.91		113,044.86		1,009,488.05	

说明：根据豫财建[2012]436号及豫财建[2012]581号文件，公司收到温县财政局拨付的2012年度道地四大怀药繁育技术河南省工程实验室项目补助资金2,250,000.00元，用于购买研发设备，该项目2013年3月完工，2013年6月验收。

注释22. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

注释23. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	30,588,595.25			30,588,595.25
合计	30,588,595.25			30,588,595.25

资本公积变动说明详见附注一公司基本情况。

注释24. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,808,395.24			1,808,395.24
合 计	1,808,395.24			1,808,395.24

注释25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	15,431,179.96	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	15,431,179.96	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,504,876.42	—
减：提取法定盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	19,936,056.38	

注释26. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,731,290.45	29,712,591.45	51,841,415.66	34,166,226.01

项目	本期发生额		上期发生额	
其他业务	3,871,991.58	2,577,404.56	1,068,293.54	907,676.11
合计	52,603,282.03	32,289,996.01	52,909,709.20	35,073,902.12

注释27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,411.27	27,871.94
教育费附加	70,152.47	14,535.59
地方教育费附加	43,390.67	9,690.39
印花税	36,948.50	37,835.20
土地使用税	174,529.98	174,529.98
房产税	88,275.54	104,726.16
环境保护税	2,209.30	
资源税	16,776.87	
车船税	655.20	1,740.00
合计	553,349.80	370,929.26

税金及附加的其他说明：

税金及附加本期发生额较上期发生额增加 49.18%，主要系：由于系应交增值税增加导致相应的城建税、教育费附加、地方教育费附加增加所致。

注释28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	215,974.57	210,910.10
职工薪酬	2,200,260.10	1,804,647.48
固定资产折旧	16,514.21	7,461.56
促销费	615,265.59	195,579.64
差旅费	175,918.32	182,261.95
装修费	29,272.19	75,689.14
租赁费	7,500.00	285,802.39
业务招待费	48,522.90	69,689.75
电商费用	1,948,564.75	651,406.83
广告宣传费	731,205.45	853,994.31
营销中心费用	144,626.28	339,010.28
其他	546,547.99	445,905.62
合计	6,680,172.35	5,122,359.05

销售费用说明：

销售费用本期发生额较上年发生额增加 30.41%，主要系企业开拓医药渠道，人员增加，人力成本及市场投放增加，开拓线上销售渠道，费用增加。

注释29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	330,310.58	264,779.72
差旅费	104,441.85	126,215.88
租赁费	75,675.68	224,714.11
业务招待费	360,825.60	150,644.79
职工薪酬	971,135.15	954,419.20
中介费	633,073.87	179,614.37
固定资产折旧	735,205.56	577,116.31
无形资产摊销	150,604.86	150,604.86
其他	135,264.63	112,365.08
合计	3,496,537.78	2,740,474.32

管理费用说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增加 27.59%，主要系本期加大研发力度，研发投入增加所致。

注释30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,123,166.96	268,818.37
合计	2,123,166.96	268,818.37

注释31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,872,830.04	3,922,210.03
减：利息收入	896.10	6,711.45
银行手续费及其他	52,765.85	191,256.52
合计	1,924,699.79	4,106,755.10

财务费用说明：

财务费用本期发生额比上期发生额减少 53.13%，主要系本期利息支出减少所致。

注释32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	252,843.60	596,958.89
合计	252,843.60	596,958.89

注释33. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-4,572.82	59,971.78
合计	-4,572.82	59,971.78

注释34. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	113,044.86	
与收益相关政府补助	1,194,272.94	2,010,500.00
合计	1,307,317.80	2,010,500.00

说明：其他收益说明：报告期末的其他收益 1,307,317.80 元，上年同期为 2,010,500.00，变化较大的原因主要系，当期获得的政府补助较去年减少较多，去年主要是新三板挂牌奖励金，今年没有相应事项。

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
贷款贴息	1,080,000.00		与收益相关
新三板挂牌奖励		2,000,000.00	与收益相关
专利补助资金	109,760.00	10,500.00	与收益相关
个人所得税返还	4,512.94		与收益相关
道地四大怀药繁育技术河南省工程实验室项目资金	113,044.86		与资产相关
合计	1,307,317.80	2,010,500.00	

注释35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品收入	96,422.00		96,422.00
罚款收入	1,151.97		1,151.97
其他	6,295.77	12,807.64	6,295.77
道地四大怀药繁育技术河南省工程实验室项目资金		113,044.86	
合计	103,869.74	125,852.50	103,869.74

注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	94,793.17		94,793.17
滞纳金	45,052.92		45,052.92

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	268.63		268.63
合计	140,114.72		140,114.72

注释37. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,649,614.69	1,410,703.19
递延所得税费用	394,524.63	131,438.93
合计	2,044,139.32	1,542,142.12

说明：变动比例大的主要原因是本期有汇算缴纳上年度所得税费用所致。

注释 38.. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中收到的现金	896.10	6,711.45
其他收益中收到的现金	1,194,272.94	2,010,500.00
营业外收入中收到的现金	103,869.74	12,807.64
其他往来中收到的现金	2,670.38	1,016,733.51
合计	1,301,709.16	3,046,752.60

说明：本期较上期减少的主要原因，系本期的收到的政府补助金额较上期减少的较多。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付现金	3,079,655.42	1,439,559.12
销售费用中支付现金	4,434,125.85	3,275,247.31
财务费用中支付现金	52,765.85	191,256.52
营业外支出中支付的现金	140,114.72	
其他往来中支付的现金	12,953,517.30	6,371,227.03
合计	20,660,179.14	11,277,289.98

说明：本期较上期变动较大的主要原因系支付的随着市场的开拓以及宣传，本期的支付的销售费用及管理费用增加。

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆入	11,000,000.00	20,000,000.00
合计	11,000,000.00	20,000,000.00

说明：主要本期借款资金少于上期金额。

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

说明：本期借款性质增加了保证金。

注释 39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,504,876.42	5,280,707.02
加：资产减值准备	252,843.60	596,958.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,068,894.86	1,680,904.95
无形资产摊销	150,604.86	150,604.86
长期待摊费用摊销	306,857.85	233,909.32
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）	4,572.82	56,984.55
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）	1,872,830.04	3,922,210.03
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）	394,524.63	131,438.93
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）	11,335,988.84	4,041,779.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,831,313.81	15,333,232.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,847,395.87	3,367,751.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,796,065.82	-10,803,013.92
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	572,966.42	47,484,031.09
减：现金的期初余额	1,474,387.71	304,684.70
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	-901,421.29	47,179,346.39

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	572,966.42	1,474,387.71
其中：库存现金	197,195.70	199,963.80
可随时用于支付的银行存款	375,770.72	1,274,423.91
可随时用于支付的其他货币资金		
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	572,966.42	1,474,387.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释 40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
存货	37,178,992.00	详见附注十二（一）1、其他重大财务承诺事项
固定资产	11,912,114.65	详见附注十二（一）1、其他重大财务承诺事项
无形资产	9,056,426.16	详见附注十二（一）1、其他重大财务承诺事项
合计	58,147,532.81	

(二)、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
焦作新现代农业发展有限公司	焦作市温县	焦作市温县	农产品种植销售	100.00		企业合并
西藏膳元食品销售有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	食品销售	100.00		新设

(三)、 与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估

客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 52.22% (2017 年 6 月 30 日：56.01%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	572,966.42	572,966.42	572,966.42			
应收账款	31,805,796.41	33,909,336.55	33,909,336.55			
其他应收款	1,626,708.70	1,818,514.84	1,818,514.84			
金融资产小计	34,005,471.53	36,300,817.81	36,300,817.81			
短期借款	65,490,000.00	65,490,000.00	65,490,000.00			
应付账款	16,474,273.19	16,474,273.19	16,474,273.19			
其他应付款	28,852,445.38	28,852,445.38	28,852,445.38			
长期应付款	5,975,669.64	5,975,669.64	3,513,143.21	2,462,526.43		
金融负债小计	116,792,388.21	116,792,388.21	114,329,861.78	2,462,526.43		

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,474,387.71	1,474,387.71	1,474,387.71			
应收账款	30,404,545.43	32,337,021.21	32,337,021.21			
其他应收款	1,237,141.10	1,347,168.00	1,347,168.00			
金融资产小计	33,116,074.24	35,158,576.92	35,158,576.92			
短期借款	65,490,000.00	65,490,000.00	65,490,000.00			
应付账款	22,311,616.97	22,311,616.97	22,311,616.97			
应付利息	124,375.13	124,375.13	124,375.13			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
其他应付款	32,331,945.46	32,331,945.46	32,331,945.46			
长期应付款	7,409,865.30	7,409,865.30	3,513,143.21	3,477,967.69	418,754.40	
金融负债小计	127,667,802.86	127,667,802.86	123,771,080.77	3,477,967.69	418,754.40	

(四)、 公允价值

1.以公允价值计量的金融工具

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

2.不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

(五)、 关联方及关联交易

1.本企业的实际控制人情况

控制人名称	所持股份	持股比例(%)	表决权比例(%)
康明轩	38,280,000.00	47.85	47.85

2.本公司的子公司情况详见附注八、在子公司中的权益。

3.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
河南伟康实业有限公司	实际控制人控制的企业
伟康（焦作）太极功夫酒业有限公司	实际控制人控制的企业
焦作铁棍保健饮品有限公司	实际控制人控制的企业
王世贤	5%以上股东
田军	5%以上股东
蔡智超	5%以上股东
李爱红	董事、实际控制人之妻子
李艳	董事、实际控制人之近亲属
闫建东	董事、股东
马辉	董事、股东
潘彦伟	监事会主席
李卫香	监事、股东
任凯锋	职工监事
李国强	实际控制人妻子之近亲属
李志强	实际控制人妻子之近亲属
康建功	实际控制人之近亲属

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
程茜	股东
王志峰	股东
孟旭海	股东
李芬	股东
薛迎迎	股东
董玉能	股东
王长涛	股东
聂富有	股东
丁建华	股东
郑双庆	股东
吴天新	股东
霍晓原	股东
北京惠通创盈创业投资中心（有限合伙）	股东
安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
昆山毓道铭投资管理中心（有限合伙）	股东
北京惠通高创投资管理中心（有限合伙）	公司股东参股公司
北京普惠正通投资有限公司	公司股东参股公司
温县众鑫投资有限公司	实际控制人之妻子控制的公司

注 1：程茜为本公司股东，程茜直接或间接控制的企业为武汉兔爸爸科技有限公司、武汉兔妈妈科技有限公司、武汉兔爸比科技有限公司、武汉兔妈咪科技有限公司、武汉妈咪侠科技有限公司、武汉堆金科技有限公司。

4.关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南伟康实业有限公司	购买商品	91,698.97	
河南伟康实业有限公司	接受劳务		
焦作铁棍保健饮品有限公司	接受劳务		
焦作铁棍保健饮品有限公司	购买水电费	182,947.25	
合计		274,646.22	

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
河南伟康实业有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
焦作铁棍保健饮品有限公司	房屋	24,000.00	24,000.00
李爱红	房屋		
合计		84,000.00	84,000.00

(4) 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
康明轩、李爱红	20,890,000.00	2017年9月29日	2018年9月28日	否
合计	20,890,000.00	2017年9月29日	2018年9月28日	

关联担保情况说明详见附注十二（一）1 其他重大财务承诺事项（4）。

(5) 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入金额	本期归还金额	期末余额
康明轩	0	0	0	0
李爱红	17,080.00	2,000,000.00	2,017,080.00	0
王志峰		0	0	0
焦作铁棍保健饮品有限公司		0	0	0
河南伟康实业有限公司	100,082.00	0	100,082.00	0
北京惠通高创投资管理中心（有限合伙）	1,377,636.11	0	0	1,377,636.11
北京普惠正通投资有限公司	111,666.67	0	0	111,666.67
丁建华	3,570,000.00	0	0	3,570,000.00
温县众鑫投资有限公司	4,490,000.00		2,000,000.00	2,490,000.00
合计	9,666,464.78	2,000,000.00	4,117,162.00	7,549,302.78

(6) 关联方应收应付款项

① 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	康明轩	0		15,430.00	462.90

② 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	河南伟康实业有限公司	32,539.02	45,095.37
	焦作铁棍保健饮品有限公司	9,094.34	76,111.68
其他应付款			
	康明轩	0	
	李爱红	0	17,080.00
	王志峰	0	
	焦作铁棍保健饮品有限公司	0	
	河南伟康实业有限公司	0	100,082.00
	北京惠通高创投资管理中心（有限合伙）	1,377,636.11	1,377,636.11
	北京普惠正通投资有限公司	111,666.67	111,666.67
	伟康（焦作）太极功夫酒业有限公司		
	闫建东		
	马辉	0	1,539.00
	潘彦伟	0	15,221.50
	丁建华	3,570,000.00	3,570,000.00
	温县众鑫投资有限公司	2,490,000.00	4,490,000.00

(六)、 承诺及或有事项

1.重要承诺事项

(1)其他重大财务承诺事项

(1) 2018年3月29日，本公司之全资子公司焦作新现代农业发展有限公司取得温县农村信用合作联社北冷信用社借款2700.00万元，借款期限自2018年3月29日至2019年3月10日。本公司之全资子公司焦作新现代农业发展有限公司以329.00吨地黄和592.00吨铁棍山药片（2017年焦作新现代将账面存货以成本价转让给怀山堂公司）作质押物为该项借款提供质押担保，并由温县昊科农资连锁有限公司为该项借款提供380.00万元的保证担保。截止2018年6月30日329.00吨地黄账面价值为3,007,844.00元，592.00吨铁棍山药片账面价值为27,547,574.00元。

(2) 2017年8月31日，本公司取得温县农村信用合作联社北冷信用社借款1380.00万元，借款期限自2017年8月31日至2018年8月24日。本公司以编号为“豫(2017)温县不动产权第0000794、0000796号”的不动产权作抵押，并由河南祥禾农业科技有限公司为该项借款提供380.00万元的保证担保。本公司抵押的不动产权中固定资产原值为2,447,239.59元，净值为1,924,142.13元，无形资产原值为6,151,307.14元，净值为5,638,698.12元。

(3) 2017年8月18日，本公司取得温县农村信用合作联社北冷信用社借款380.00万元，借款期限自2017年8月18日至2018年8月15日。本公司以470.00吨地黄和50.00吨山药片作质押物为该项借款提供质押担保。截止2018年6月30日470.00吨地黄账面价值为4,296,921.00元，50.00吨山药片账面价值为2,326,653.00元。

(4) 2017 年 9 月 29 日, 本公司取得中国工商银行股份有限公司温县支行借款 2089.00 万元, 借款期限自 2017 年 9 月 29 日至 2018 年 9 月 28 日。本公司以编号为“豫(2017)温县不动产权第 0000795 号”的不动产权作抵押, 并由康明轩、李爱红为该项借款提供全额保证担保。本公司抵押的不动产权中固定资产原值为 12,260,161.09 元, 净值为 9,987,972.52 元, 无形资产原值为 3,728,430.66 元, 净值为 3,417,728.04 元。

除存在上述承诺事项外, 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2. 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司无应披露未披露的重要或有事项。

(七)、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止, 本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(八)、 其他重要事项说明

1. 融资租赁

(1) 公司的售后租回情况如下所述:

2016 年 12 月 23 日, 公司与浩瀚(上海)融资租赁有限公司(以下简称浩瀚公司)签订编号为 HHZL-2016-SZ-0100 的售后租回协议, 并就下列事宜达成一致: 售后租回设备为冷库设备, 且此项设备运转正常。租赁期为 36 期, 每期 1 个月; 第 1 期至第 36 期每期租金为 153,472.22 元, 总计应付租金为 5,525,000.00 元; 合同签订起三个工作日内公司付浩瀚公司 750,000.00 元租赁管理费作为租赁期初费用, 租赁期满时, 公司向浩瀚公司支付 100.00 元作为租赁物所有权转让价款, 该转让价款与最后一期租金一并支付。

(2) 公司融资租赁情况如下所述:

2017 年 2 月 28 日, 公司与融惠(江苏)融资租赁有限公司(以下简称融惠公司)签订编号为 RHZL-2017-ZZ-0001 融资租赁协议, 并就下列事宜达成一致: 融资租赁设备为十列机整线、单列机。设备总价款 6,300,000.00 元, 首付租金 1,300,000.00 元, 融资额 5,000,000.00 分两笔计算, 分别 3,150,000.00 元和 1,850,000.00 元。3,150,000.00 元的本金, 租赁期为 36 期, 每期 1 个月, 首期租金支付日期为 2017 年 3 月 28 日, 第 1 期至第 36 期每期租金为 95,900.00 元, 总计应付租金为 3,452,400.00 元; 1,850,000.00 元的本金, 租赁期为 30 期, 每期 1 个月, 首期租金支付日为 2017 年 9 月 28 日; 第 1 期至第 29 期每期租金为 66,599.99 元, 第 30 期租金 66,600.19 元, 总计应付租金为 1,997,999.90 元; 合同签订后公司付融惠公司 750,000.00 元租赁管理费作为租赁期初费用, 租赁期满时, 公司向融惠公司支付 100.00 元作为租赁物所有权转让价款, 该转让价款与最后一期租金一并支付。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司长期应付款余额为 6,327,599.76 元，本公司未确认融资费用余额为 351,930.12 元。

(3) 与融资租赁有关的信息如下：

① 融资租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	期末余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
冷库设备	6,805,884.14	968,338.44		5,837,545.70
十列山药包装机	5,186,271.33	246,097.86		4,940,173.47
单列山药包装机	361,990.26	18,117.66		343,872.60
合计	12,354,145.73	1,232,553.96		11,121,591.77

② 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	3,513,143.21
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,814,456.55
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
合计	6,327,599.76

2.前期会计差错

① 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

② 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

3.分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司主营业务为提供山药、地黄、菊花、牛膝、其它中药材及农作物的种植、挑选、整理、

仓储、收购、包装及销售、农产品收购、批发零售、出口；农产品、中药饮片（净制、切制、炒制、炙制、蒸制）、食品的加工、研发；预包装食品批发零售。子公司提供农作物种植和销售，主要销售给本公司作为加工材料，由于子公司对外销售实现的收入较少，管理层从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面，将公司业务视作一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

(九)、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	33,909,336.55	100.00	2,103,540.14	6.20	31,805,796.41
账龄分析法组合	33,909,336.55	100.00	2,103,540.14	6.20	31,805,796.41
纳入合并范围的关联方组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,909,336.55	100.00	2,103,540.14	6.20	31,805,796.41

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,728,021.21	100.00	1,932,475.78	5.90	30,795,545.43
账龄分析法组合	32,337,021.21	98.81	1,932,475.78	5.98	30,404,545.43
纳入合并范围的关联方组合	391,000.00	1.19			391,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,728,021.21	100.00	1,932,475.78	5.90	30,795,545.43

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	30,124,228.54	903,726.86	3.00
1-2 年	2,483,501.59	248,350.16	10.00
2-3 年	285,810.90	85,743.27	30.00
3-4 年	293,127.30	146,563.65	50.00
4-5 年	17,560.10	14,048.08	80.00
5 年以上	705,108.12	705,108.12	100.00
合计	33,909,336.55	2,103,540.14	

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	1,932,475.78	171,064.36					2,103,540.14
合计	1,932,475.78	171,064.36					2,103,540.14

3.本期无实际核销的应收账款。

4.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
河南百忍张贸易有限公司(张小卫)	5,328,778.61	15.71	159,863.36
上海豫膳食品贸易有限公司	4,711,815.69	13.9	141,354.47
北京新怀商商贸有限公司	4,132,241.49	12.19	123,967.24
怀山堂（北京）生物科技有限公司	2,095,824.57	6.18	62,874.74
广州市荔湾区淮怀食品商行	1,437,318.52	4.24	43,119.56
合计	17,705,978.88	52.22	531,179.37

5.报告期内，无发生应收票据事项。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	1,707,134.84	100.00	181,298.14	10.62	1,525,836.70
账龄分析法组合	1,707,134.84	100.00	181,298.14	10.62	1,525,836.70
纳入合并范围的关联方组合					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,707,134.84	100.00	181,298.14	10.62	1,525,836.70

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,255,484.68	100.00	106,955.50	8.52	1,148,529.18
账龄分析法组合	1,244,788.00	99.15	106,955.50	8.59	1,137,832.50
纳入合并范围的关联方组合	10,696.68	0.85			10,696.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,255,484.68	100.00	106,955.50	8.52	1,148,529.18

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,153,122.98	34,593.69	3.00
1-2 年	275,185.47	27,518.55	10.00
2-3 年	146,586.50	43,975.95	30.00
3-4 年	103,259.89	51,629.95	50.00
4-5 年	27,000.00	21,600.00	80.00
5 年以上	1,980.00	1,980.00	100.00
合计	1,707,134.84	181,298.14	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	106,955.50	74,342.64					181,298.14
合计	106,955.50	74,342.64					181,298.14

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	253,000.00	295,000.00
暂付款	1,116,824.42	475,357.33
押金	196,070.00	217,780.00
其他	141,240.42	267,347.35
合计	1,707,134.84	1,255,484.68

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备 期末余额
鞠廷宇	暂付款	200,000.00	1年以内	11.72	6,000.00
王岭	暂付款	176,185.90	1年以内	10.32	5,285.58
郑州瑞浮实验室装备净化工程有限公司	押金	113,000.00	1年以内	6.62	3,390.00
牛艳	暂付款	111,729.20	1年以内	6.54	3,351.88
河南玺城投资有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	5.86	10,000.00
合计		700,915.10		41.06	28,027.45

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,443,054.89		2,443,054.89	2,443,054.89		2,443,054.89
合计	2,443,054.89		2,443,054.89	2,443,054.89		2,443,054.89

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
焦作新现代农业发展有限公司	2,443,054.89	2,443,054.89			2,443,054.89		
合计	2,443,054.89	2,443,054.89			2,443,054.89		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,042,621.99	29,644,873.66	51,666,396.11	35,345,306.89
其他业务	3,884,656.26	2,590,069.24	361,012.54	200,395.11
合计	49,927,278.25	32,234,942.90	52,027,408.65	35,545,702.00

(十) 补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,572.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,307,317.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,244.98	
减：所得税影响额	289,506.99	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	976,993.01	

（十一）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.06	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	2.71	0.04	0.04

怀山堂生物科技股份有限公司

（公章）

二〇一八年八月二十二日