

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



SINO BIOPHARMACEUTICAL LIMITED

中國生物製藥有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

網站：[www.sinobiopharm.com](http://www.sinobiopharm.com)

(股份代號：1177)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條而作出。

茲載列天津正大珍吾堂食品股份有限公司刊載於全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司網站關於截至二零一六年六月三十日止之半年度報告。天津正大珍吾堂食品股份有限公司為中國生物製藥有限公司之附屬公司。

承董事會命  
中國生物製藥有限公司  
主席  
謝其潤

香港，二零一六年八月二十四日

於本公告日，本公司董事會包括六位執行董事，即謝其潤小姐、謝炳先生、謝忻先生、王善春先生、田舟山先生及李名沁女士以及四位獨立非執行董事，即陸正飛先生、李大魁先生、魯紅女士及張魯夫先生。



珍吾堂

NEEQ:833113

天津正大珍吾堂食品股份有限公司

( TIANJIN CP ZHENWUTANG FOOD Co.,Ltd. )



半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

纤体套餐 减脂肪，促消化！



正大丽康系列食品：专为爱美人群设计，一类富含纤维和优质蛋白的代餐食品，有纤体套餐、康体套餐、果蔬粉和咖啡饮，分别针对希望瘦身的人群、怕胖想保持身材的人群、忌食糖类的人群做代餐使用。其特点是多种膳食纤维搭配，食用后会产生饱腹感从而减低对其他主食的摄入，达到控制热量的效果。同时优质蛋白和营养素的补充，避免控制饮食导致的营养缺乏。

康体套餐 减脂肪，不反弹！



正大精谷坊：针对 30 岁以上人群的食用与馈赠，其中以中老年女性为主。根据不同配料形式针对不同地区人群。此类人群为有营养和健康意识，注重多种营养和食品安全，又要求食用方便。不添加添加剂，以迎合当下的天然无添加的概念追捧族。口味和品种可随时根据销售情况进行增加或调整。



正大特膳：在原有特膳基础上开发的一款升级产品，特别添加了乳清蛋白及茶树花提取物，为糖尿病、高血脂、肥胖、高血压、便秘病人（代谢综合症），提供和补充膳食纤维、维生素、微量元素、蛋白质、天然谷物、药食同源等代谢病人需要的特殊营养物质，长期食用改善这类人群的营养状况，从而提升身体素质。



肠动力：一款益生菌类食品，适宜便秘、肠炎、长期消化不良的人群。可改善肠道内环境、清除人体肠道垃圾。原料菌株全部源于台湾进口，其晶冻保结技术可有效保持益生菌的活性。好享睡：一款针对睡眠质量不高、心理压力过大、血压高的人群开发的食品。产品中添加了新资源食品—GABA(γ-氨基丁酸)，据中国营养学会最新颁布的《中国居民膳食营养参考摄入量》2013 版中记载，其具有促进深睡眠、舒缓心理压力、降血压的作用。产品中使用的原料全部为食品成分，不添加药物，不含褪黑素等激素类物质，无依赖。勿忘我：一款针对老年人及工作压力过大的中年人开发的食品。产品中添加了新资源食品—PS(磷脂酰丝氨酸)和 GABA(γ-氨基丁酸)，都是经过卫计委批准的新资源食品的食材。血丽清：一款针对微循环不好的人群开发的食品。使用的主要原料是新资源食品地龙蛋白--由唯一来源“赤子爱胜蚓”精制而成。含有胶原酶、纤溶酶、蚓激酶、核酸、微量元素等多种成分，其分子量在 5000-10000，属于短链小分子物质，能顺畅的进入微血管，快速溶解微血管中的微栓，改善微循环建立侧枝循环的功能。可改善人体的微循环、减少并防止血栓形成。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	天津正大珍吾堂食品股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN CP ZHENWUTANG FOOD Co.,Ltd.
证券简称	珍吾堂
证券代码	833113
法定代表人	沈晓光
注册地址	天津市滨海新区塘沽新北路创新创业园 37 楼
办公地址	天津市滨海新区塘沽新北路创新创业园 37 楼
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘增蕊
电话	022-66351979
传真	022-66351983
电子邮箱	liuzengruia@126.com
公司网址	<a href="http://www.tj-zwt.com">http://www.tj-zwt.com</a>
联系地址及邮政编码	天津市滨海新区塘沽新北路 4668 号 37 楼 300451

### 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	2015-07-15
行业（证监会规定的行业大类）	食品制造业
主要产品与服务项目	婴幼儿及其他配方谷粉、糕点、调味料、饼干、方便食品、饮料生产和加工；预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	19,000,000
控股股东	正大制药投资（北京）有限公司
实际控制人	无
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 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	9,553,812.67	12,415,336.79	-23.05%
毛利率%	48.54%	44.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-467,613.13	-1,076,537.84	-58.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,936,600.28	-1,132,222.53	71.04%
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）	-3.12%	-6.80%	-
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）	-13.44%	-6.80%	-
基本每股收益	-0.02	-0.06	-50.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	31,083,738.32	32,691,645.07	-4.98%
负债总计	16,293,229.77	17,373,204.23	-6.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,776,182.62	15,243,795.75	-3.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.78	0.80	-2.50%
资产负债率%	52.42%	53.14%	-
流动比率	1.76	1.71	-
利息保障倍数	-1.37	-1.48	-

### 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	-474,538.94	-3,234,415.91	-
应收账款周转率	0.51	0.73	-
存货周转率	1.30	1.63	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.92%	0.86%	-
营业收入增长率%	-23.05%	11.00%	-
净利润增长率%	-50.96%	28.88%	-



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司属于食品制造业，主营业务为面向高血压、高血脂、高血糖、肥胖四高人群生产销售功能性食品和无糖糕点、调味料、饼干、方便食品，为代谢综合症及亚健康人群提供健康管理、个性化精细化健康服务和营养食品。公司销售模式有经销商、大型连锁商超、电子商务平台、健康养老机构、美容院机构等，客户很稳定。目前公司有经销商 380 家，其中今年新增 90 家。连锁超市 9 家覆盖 3500 多个店面。公司目前拥有 11 项专利技术，9 项注册商标，14 个注册商标在申报中，有 6 项 QS 生产许可证和流通许可证，是业界完全具有自主知识产权、产品研发生产能力的厂家之一。

商业模式主要是：

1、销售人员通过销售网络有针对性地寻找潜在客户，在确定潜在客户后，积极与客户沟通，了解客户对公司产品的具体需求，在明确公司产品确实可以达到客户的要求后，开始与客户就本次销售的其他要素进行协商，最终签订销售合同。销售人员保持与公司研发、生产部门的沟通，以便公司研发、生产部门实时掌握市场动态。

2、与客户签订销售合同后，生产部门根据生产订单组织生产，公司备有产品的基本原材料，因此公司的产品的生产周期较快。由于公司产品周期性特点明显，针对销售旺季的产品，公司需要提前备货，以满足客户旺季的需求。

3、公司重视研发规划的制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设以及研发成果转化等。公司研发部门具有中医药及各类食品研发人员，同时和天津市医学科学药物研究所、天津科技大学建立了长期合作关系，保证了研发工作的技术支持。按照市场需求，研发部确立研发项目、并按照技术配方组织生产。通过新品投放市场情况，收集市场回馈信息，不断改进配方，最终达到产品质量优、功效好、口感好，满足消费者。公司目前的核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验与设计经验，公司的研发项目可以确保适应公司业务的发展需要。

公司的盈利模式主要是通过销售功能产品及各种无糖食品，增加销售额，合理控制各项费用成本，达到盈利最大化。

### 二、经营情况

报告期内，资产总额 31,083,738.32 元，比去年期末 32,691,645.07 元减少 1,607,906.75 元，下降了 5%。负债总额 16,293,229.77 元，比去年期末 17,373,204.23 元，减少 1,079,974.46 元，下降了 6%。所有者权益 14,790,508.55 元，比去年期末 15,318,440.84 元减少了 527,932.29 元，下降了 3%，资产负债率由 53%到 52%。营业收入 9,553,812.67 元，比去年同期 12,415,336.79 元，减少了 2,861,524.12 元，下降了 23%。营业成本 4,916,473.95 元，比去年同期 6,861,642.48 元，减少了 1,945,168.53 元，下降了 28%。净利润-527,932.18 元，比去年同期增加盈利 548,605.66 元。经营性现金净流量-312,335.27 元，比去年同期增加 2,818,550.23 元，现金净流量-558,804.50 元，比去年同期-1,392,596.26 元增加了 833,791.76 元。

由于无糖食品市场竞争越来越激烈，商超购买力减弱，回款差，公司上半年传统的无糖食品销售下降，尤其是饮料下降严重。公司一直着力研发功能性食品，上半年

研发了特膳系列、饱腹代餐系列、减肥系列、营养代餐系列、改善内循环等食品。产品结构由无糖食品向功能营养食品转换，毛利水平提高。不断开发销售渠道，包括健康养老机构、健康会所等。新产品研发投放市场时间不长，需要市场宣传推广、培训教育，需要一段时间才能产生效应。

### 三、风险与价值

(一)、食品安全风险：随着我国人民物质生活水平的提高，消费者权益保护意识也在增强。国家颁布的《食品安全法》和《食品安全法实施条例》也都进一步强化了食品生产者的社会责任和法律责任，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。我公司生产销售的产品最终客户是个人消费者，所以公司在原料采购、生产及销售过程中，都要严格把好质量关。在质量管控方面，公司有专门的质量检测部门，对原材料，委托加工及生产等各个环节严格把关，对不符合要求的供应商及加工厂家终止合作，对自己生产的产品特别是新研制的产品要经过多次验证，确保对广大个人消费者无害管用才推向市场。

公司管理团队深知产品质量是公司生存与发展的保障，成立专门的质量检测部门，对原材料，委托加工及生产等各个环节严格把关，对不符合要求的供应商及加工厂家终止合作，对自己生产的产品特别是新研制的产品要经过多次验证，确保对广大个人消费者无害管用才推向市场。公司成立至今，依托优秀的管理团队及过硬的研发团队，市场销售不断增加，产品得到广大消费者的认可，公司产品没有被消费者诉讼的情况发生，产品质量有所保障。

(二)、成本管控风险：在成本控制方面，严格原料质量、价格管控，在生产过程中严格按照配方控制材料损耗，降低产品成本，同时控制各项费用支出，对人力成本、费用成本严格履行各项费用管理办法和审批流程、以降低企业成本；为加快资金回笼，确保资金流转，公司加强应收账款管理，建立了客户信用及回款管理，针对不同客户指定不同的信用政策，在不影响总体销售情况的前提下，使得账期的授予更为科学合理；同时加强销售台账的管理，及时与客户以及公司财务对账，加强应收未收款项的催收工作，并建立相应责任考核机制。

(三)、人员流动风险：建立合理的薪酬体系，充分调动员工的积极性，以人性化管理和制度化管理相结合，树立企业发展员工受益的理念，形成公司为员工着想，员工为企业解难的良好氛围。不断吸引高科技人才，保证企业后续发展。公司拟通过内部培养、外部聘用等方式来解决公司的人才瓶颈。

目前公司已建立了关键部门及岗位的核心骨干队伍，但是在人才储备的建设上还存在一定的欠缺。未来两年，公司将完善现有的薪酬制度和绩效考核制度，改进晋级激励办法，引入竞争机制，实现优胜劣汰。此外，公司将不断引进与企业文化相契合的具有特定行业背景的优秀人才，通过建立择优、培养、定位、激励的人才资源管理模式，稳定现有核心团队，并组建富有竞争力和凝聚力的人才梯队，为公司在健康食品行业快速成长奠定坚实的基础。

## 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	四、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
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	5,000,000.00	708,473.77
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	9,000,000.00	9,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	14,000,000.00	9,708,473.77

## (二) 承诺事项的履行情况

- 1、股东对所持股份自愿锁定的承诺
- 2、控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺
- 3、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺
  - 1) 避免同业竞争的承诺
  - 2) 规范关联交易承诺函
- 4、董事、监事、高级管理人员对外投资情况及其作出的重要承诺
- 5、董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺
- 6、公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于诚信状况的书面声明》承诺  
报告期内，公司控股股东、股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

## 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	11,485,500	60.45%	0	11,485,500	60.45%
	其中：控股股东、实际控制人	3,230,000	17.00%	0	3,230,000	17.00%
	董事、监事、高管	1,792,067	9.43%	0	1,792,067	9.43%
	核心员工	2,121,831	11.17%	0	2,121,831	11.17%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,514,500	39.55%	0	7,514,500	39.55%
	其中：控股股东、实际控制人	6,460,000	34.00%	0	6,460,000	34.00%
	董事、监事、高管	1,054,500	5.55%	0	1,054,500	5.55%
	核心员工	1,054,500	5.55%	0	1,054,500	5.55%
总股本		<b>19,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>19,000,000</b>	-
普通股股东人数		6				

### 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	正大制药投资（北京）有限公司	9,690,000	0	9,690,000	51.00%	6,460,000	3,230,000
2	天津华珍投资咨询有限公司	3,420,000	0	3,420,000	18.00%	0	3,420,000
3	王平	2,327,500	0	2,327,500	12.25%	0	2,327,500
4	谢克	1,406,000	0	1,406,000	7.40%	1,054,500	351,500

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

	华						
5	范子路	1,396,500	0	1,396,500	7.35%	0	1,396,500
6	天津康隆企业管理咨询有限公司	760,000	0	760,000	4.00%	0	760,000
<b>合计</b>		<b>19,000,000</b>	<b>0</b>	<b>19,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,514,500</b>	<b>11,485,500</b>
<p>前十名股东间相互关系说明： 股东谢克华为天津华珍投资咨询有限公司董事长，除此之外，股东之间无任何关联关系。</p>							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为正大制药投资（北京）有限公司，直接持有公司 9,690,000 股股份，占公司总股本的 51%，其股份不存在质押情况。

正大制药投资（北京）有限公司，成立于 2010 年 01 月 29 日，现持有北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号为 110000450126211），住所：北京市北京经济技术开发区宏达北路 12 号 B 座 1 区 4136 室；法定代表人：谢炳；注册资本：11850 万美元；经营范围：

（一）在中国政府鼓励和允许外商投资的领域依法进行投资；

（二）受其所投资企业的书面委托（经董事会一致通过），向其所投资企业提供下列服务：1、协助或代理公司所投资企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3、为公司所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；4、协助其所投资的企业寻求贷款及提供担保。

（三）在中国境内设立科研开发中心或部门，从事新产品及高新技术的研究开发，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务；

（四）为其投资者提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息、投资政策等咨询服务。

（五）承接外国公司及其母公司之关联公司的服务外包业务。

（六）从事母公司及其关联公司、子公司所生产产品的进出口、批发、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务。（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理。

报告期内控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

作为公司控股股东正大制药投资（北京）有限公司的母公司，中国生物制药有限公司系香港联交所主板上市公司，其第一大股东的持股比例尚不足 25%，不存在控股股东，股权结构较为分散，各股东无法单独对全资子公司正大制药投资（北京）

天津正大珍吾堂股份有限公司

2016 半年度报告

有限公司形成有效控制。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 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
沈晓光	董事长	男	43	硕士	2014.08.08 --2017.08.07	否
谢克华	副董事长、总经理	男	60	本科	2014.06.13 --2017.06.12	是
王毅	董事	男	37	本科	2014.08.07 --2017.08.06	否
程惠	董事	女	53	研究生	2014.08.07 --2017.08.06	否
郑宁	董事、副总经理	男	54	本科	2014.06.13 --2017.06.12	是
李桂荣	监事、公司办公室主任	女	53	本科	2014.06.13 --2017.06.12	是
隋晓冬	监事	女	49	本科	2014.06.13 --2017.06.12	否
刘晓煜	监事	女	32	本科	2014.06.13 --2017.06.12	否
刘增蕊	财务总监、董事会秘书	女	47	本科	2014.06.13 --2017.06.12	是
麻苓	市场总监	女	44	专科	2014.06.16 --2017.06.15	是
陈颖	技术总监	女	46	本科	2014.06.16 --2017.06.15	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3



## 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
沈晓光	董事长	152,000	0	152,000	0.80%	-
谢克华	副董事长、总经理	1,792,802	0	1,792,802	9.44%	-
程惠	董事	76,000	0	76,000	0.40%	-
郑宁	董事、副总经理	409,716	0	409,716	2.16%	-
李桂荣	监事会主席	204,858	0	204,858	1.08%	-
隋晓冬	监事	38,000	0	38,000	0.20%	-
刘增蕊	财务总监、董事会秘书	70,933	0	70,933	0.37%	-
麻苓	市场总监	297,882	0	297,882	1.57%	-
陈颖	技术总监	297,882	0	297,882	1.57%	-
合计		3,340,073	0	3,340,073	17.59%	-

## 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		是	
	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
刘增蕊	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	新聘任
康桂芬	董事会秘书	离任	无	退休

## 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	66	77

核心员工变动情况：

报告期内，核心员工无变化。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	第八节二、 (一)	1,415,880.36	2,197,983.40
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	第八节二、 (二)	22,365,390.19	22,868,446.17
预付款项	第八节二、 (三)	139,011.22	97,679.65
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	第八节二、 (四)	383,817.17	460,635.49
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二、 (五)	3,807,210.21	3,293,430.78
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	第八节二、 (六)	44,268.24	96,426.24
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>28,155,577.39</b>	<b>29,014,601.73</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	-	-	-

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节二、 (七)	1,709,354.92	2,048,263.03
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	第八节二、 (八)	41,817.04	49,685.70
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节二、 (九)	1,176,988.97	1,579,094.61
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>2,928,160.93</b>	<b>3,677,043.34</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>31,083,738.32</b>	<b>32,691,645.07</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	第八节二、 (十)	9,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节二、 (十一)	4,043,810.15	4,917,006.00
预收款项	第八节二、 (十二)	355,687.56	352,805.93
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二、 (十三)	-	-
应交税费	第八节二、 (十四)	249,655.14	409,167.98
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二、 (十五)	2,335,743.53	2,335,890.95

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	15,984,896.38	17,014,870.86
<b>非流动负债：</b>	-		
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	第八节二、 (十六)	308,333.39	358,333.37
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	308,333.39	358,333.37
<b>负债合计</b>	-	16,293,229.77	17,373,204.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	第八节二、 (十七)	19,000,000.00	19,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二、 (十八)	379,346.31	379,346.31
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二、 (十九)	-4,603,163.69	-4,135,550.56
归属于母公司所有者权益合计	-	14,776,182.62	15,243,795.75
少数股东权益	-	14,325.93	74,645.09

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

所有者权益合计	-	14,790,508.55	15,318,440.84
负债和所有者权益总计	-	31,083,738.32	32,691,645.07

法定代表人：沈晓光

主管会计工作负责人：谢克华

会计机构负责人：刘增蕊

(二) 母公司资产负债表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	1,373,075.96	1,931,880.46
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	第八节二、 (二十九)	22,156,451.61	22,951,201.59
预付款项	-	139,011.22	97,679.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二、 (三十)	685,769.17	250,583.40
存货	-	3,804,788.80	3,274,110.78
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	20,833.24	96,426.24
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>28,179,930.00</b>	<b>28,601,882.12</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	-	1,350,000.00	1,350,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,626,100.60	1,867,145.81
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	-	41,817.04	49,685.70
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,176,988.97	1,579,094.61
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,194,906.61</b>	<b>4,845,926.12</b>

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>资产总计</b>	-	32,374,836.61	33,447,808.24
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	9,000,000.00	9,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,043,810.15	4,917,006.00
预收款项	-	355,687.56	352,805.93
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	235,965.07	407,993.99
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,420,483.53	2,186,190.95
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	16,055,946.31	16,863,996.87
<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	308,333.39	358,333.37
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	308,333.39	358,333.37
<b>负债合计</b>	-	16,364,279.70	17,222,330.24
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	19,000,000.00	19,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	379,346.31	379,346.31
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-3,368,789.40	-3,153,868.31

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

所有者权益合计	-	16,010,556.91	16,225,478.00
负债和所有者权益合计	-	32,374,836.61	33,447,808.24

(三)合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	9,553,812.67	12,415,336.79
其中：营业收入	第八节二、 (二十)	9,553,812.67	12,415,336.79
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	11,550,732.11	13,547,559.32
其中：营业成本	第八节二、 (二十)	4,916,473.95	6,861,642.48
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第八节二、 (二十一)	104,984.07	127,964.79
销售费用	第八节二、 (二十二)	2,896,010.52	2,577,277.28
管理费用	第八节二、 (二十三)	3,225,881.86	3,641,954.51
财务费用	第八节二、 (二十四)	232,773.30	255,286.25
资产减值损失	第八节二、 (二十五)	174,608.41	83,434.01
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”</b>	-	<b>-1,996,919.44</b>	<b>-1,132,222.53</b>

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

号填列)			
加：营业外收入	第八节二、 (二十六)	1,550,000.79	55,894.07
其中：非流动资产处 置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节二、 (二十七)	81,013.64	209.38
其中：非流动资产处 置损失	-	23,343.64	-
<b>四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）</b>	-	-527,932.29	-1,076,537.84
减：所得税费用	-	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-” 号填列）</b>	-	-527,932.29	-1,076,537.84
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	-	-467,613.13	-1,076,537.84
少数股东损益	-	-60,319.16	-
<b>六、其他综合收益的税后 净额</b>	-	-	-
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	-	-	-



天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-527,932.29	-1,076,537.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-467,613.13	-1,076,537.84
归属于少数股东的综合收益总额	-	-60,319.16	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.02	-0.06
（二）稀释每股收益	-	-0.03	-0.06

法定代表人：沈晓光 主管会计工作负责人：谢克华 会计机构负责人：刘增蕊

**(四)母公司利润表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节二、 （三十一）	8,778,217.57	12,300,938.92
减：营业成本	第八节二、 （三十一）	4,889,062.10	6,826,117.55
营业税金及附加	-	100,920.84	127,964.79
销售费用	-	1,949,170.49	2,577,277.28
管理费用	-	3,182,651.29	3,324,941.94
财务费用	-	228,556.62	255,493.64
资产减值损失	-	174,608.41	83,434.01
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以 “-”号填列）</b>	-	-1,746,752.18	-894,290.29
加：营业外收入	-	1,550,000.79	51,538.73
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	18,169.70	209.38
其中：非流动资产 处置损失	-	18,169.70	-
<b>三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）</b>	-	-214,921.09	-842,960.94
减：所得税费用	-	-	-
<b>四、净利润（净亏损以 “-”号填列）</b>	-	-214,921.09	-842,960.94
<b>五、其他综合收益的税</b>	-	-	-

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>后净额</b>			
(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-214,921.09	-842,960.94
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.01	-0.04
(二) 稀释每股收益	-	-0.01	-0.04

**(五)合并现金流量表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,531,060.69	10,616,363.04
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	-	-	-

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、 (二十八)	3,113,477.92	533,419.81
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	14,644,538.61	11,149,782.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,417,579.26	7,163,180.31
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	-	2,613,908.64	2,090,186.54
支付的各项税费	-	951,430.58	1,138,565.47
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、 (二十八)	5,136,159.07	3,992,266.44
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	15,119,077.55	14,384,198.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-474,538.94	-3,234,415.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	202,302.96	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	202,302.96	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	136,459.27	7,692.31
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	136,459.27	7,692.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	65,843.69	-7,692.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	16,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	187.33
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	16,000,187.33
偿还债务支付的现金	-	-	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	223,023.46	244,268.45
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	-	-	9,729.94
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	223,023.46	14,253,998.39
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-223,023.46	1,746,188.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-631,718.71	-1,495,919.28
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,047,599.07	3,298,101.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,415,880.36	1,802,182.10

法定代表人：沈晓光

主管会计工作负责人：谢克华

会计机构负责人：刘增蕊

**(六)母公司现金流量表 (未经审计)**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	10,849,783.35	10,466,626.50
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,686,028.89	493,419.81
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	13,535,812.24	10,960,046.31
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,231,576.26	7,117,535.71
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,140,117.03	1,987,377.42
支付的各项税费	-	1,157,970.73	1,137,637.06
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,318,483.49	3,848,381.62
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	13,848,147.51	14,090,931.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-312,335.27	-3,130,885.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	24,664.50	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	24,664.50	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	48,110.27	7,692.31
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	48,110.27	7,692.31
<b>投资活动产生的现金流量</b>	-	-23,445.77	-7,692.31

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	16,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	223,023.46	254,018.45
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	223,023.46	14,254,018.45
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-223,023.46	1,745,981.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-558,804.50	-1,392,596.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,931,880.46	3,137,107.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,373,075.96	1,744,511.48

## 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

#### 合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

#### (一) 货币资金

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
现金	4,328.92	25,095.78
银行存款	1,411,551.44	2,172,887.62
合计	1,415,880.36	2,197,983.40

其他说明：本报告期不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

#### (二) 应收账款

##### 1、应收账款分类披露：

类别	2016年6月30日

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

	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	22,693,221.27	100	327,831.08	1.44	22,365,390.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,693,221.27	100	327,831.08	1.44	22,365,390.19
	2015 年 12 月 31 日				
类别	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	23,021,668.84	100	153,222.67	0.67	22,868,446.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,021,668.84	100	153,222.67	0.67	22,868,446.17

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			2015 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,987,286.70			20,235,758.20	-	
1 至 2 年	5,262,826.78	263,141.34	5	2,507,367.85	125,368.39	5
2 至 3 年	420,464.50	42,046.45	10	278,542.79	27,854.28	10
3 至 4 年	22,643.29	22,643.29	100			100
合计	22,693,221.27	327,831.08		23,021,668.84	153,222.67	

确定该组合依据的说明：公司的应收账款均为在日常销售情况下产生的，应收账款按照相同的信用风险特征组合统一计提坏账准备。

3、本报告期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的 2016 年 6 月末余额前五名的应收账款情况：



天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

单位名称	2016 年 6 月 30 日	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
康成投资（中国）有限公司	2,648,971.65	11.67	
苏果超市有限公司	2,283,593.69	10.06	
济南人民大润发商业有限公司	2,218,228.71	9.77	
联华超市股份有限公司	1,401,651.52	6.18	
青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	1,399,381.97	6.17	
合计	9,951,827.54	43.85	

按欠款方归集的 2015 年期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2015 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
济南人民大润发商业有限公司	2,772,359.58	12.40	
青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	2,266,983.07	9.85	
苏果超市有限公司	1,843,380.49	8.01	
康城投资（中国）有限公司	1,457,278.73	6.33	
联华超市股份有限公司	1,311,901.89	5.70	
合计	9,651,903.76	41.93	

（三）预付账款：

1、 预付款项按账龄列示：

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	139,011.22	100.00	97,679.65	100.00

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	139,011.22	100.00	97,679.65	100.00

2、预付款项 2016 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	2016 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
天津港保税区爱信食品有限公司 (01.143)	供应商	42,500.00	30.57	1 年以内	尚未收到货物
黄骅市正大彩印厂 (02.224)	供应商	42,183.00	30.35	1 年以内	尚未收到货物
涿州北方绿色巨人农业发展有限公司 (09.917)	供应商	19,988.38	14.38	1 年以内	尚未收到货物
无锡市恒昌包装彩印厂 (06.605)	供应商	14,700.00	10.57	1 年以内	尚未收到货物
上海统园食品技术有限公司 (01.219)	供应商	14,400.00	10.36	1 年以内	尚未收到货物
合计		133,771.38	96.23		

预付款项 2015 年期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
天津煊源科技有限公司	服务商	57,000.00	58.35	1 年以内	服务尚未提供完毕
涿州北方绿色巨人农业发展有限公司	供应商	30,225.67	30.94	1 年以内	尚未收到货物
郑州瑞普生物工程有限公司	供应商	4,950.05	5.07	1 年以内	尚未收到货物
绍兴市上虞区恒露食用农产品有限公司	供应商	2,850.00	2.92	1 年以内	尚未收到货物
广西藤县绿野葛业有限公司	供应商	2,250.00	2.30	1 年以内	尚未收到货物
合计		97,275.72	99.58		

(四)：其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

类 别	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

	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	217,517.17	56.67			217,517.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	166,300.00	43.33			166,300.00
合 计	383,817.17	100.00			383,817.17

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	325,505.49	70.66			325,505.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	135,130.00	29.34			135,130.00
合 计	460,635.49	100.00			460,635.49

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	383,817.17			325,505.49		
1 至 2 年			5			5
2 至 3 年			10			10
合计	383,817.17			325,505.49		

3、本报告期无实际核销的其他应收账。

4、其他应收款 2016 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

单位名称	款项性质	2016年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金	93,800.50	1-2年	24.44	
天津市塘沽经济技术开发区工业投资公司	押金	51,200.00	2-4年	13.34	
江苏京东信息技术有限公司	押金	50,000.00	1-2年	13.03	
李桂荣	个人借款	31,000.00	1年以内	8.08	
杭州阿里妈妈软件服务有限公司(天猫直通车推广)	押金	23,261.07	1年以内	6.06	
合计		249,261.57	-	58.88	

其他应收款 2015 年 12 月 31 日余额前两名单位情况:

单位名称	款项性质	2015年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金	110,800.50	1-2年	24.05	
北京高德物业有限责任公司	押金	83,301.11	1年以内	18.08	
天津市塘沽经济技术开发区工业投资公司	押金	51,200.00	2-4年	11.12	
江苏京东信息技术有限公司	押金	50,000.00	1年以内	10.85	
今晚报大厦物业管理中心	押金	43,161.27	1年以内	9.37	
合计		338,462.88		73.47	

**(五): 存货**

1、存货分类

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,413,854.99			1,970,513.10		1,970,513.10
在产品	258,924.60			277,495.10		277,495.10
库存商品	1,134,430.62			1,045,422.58		1,045,422.58
合计	3,807,210.21	0.00	0.00	3,293,430.78	0.00	3,293,430.78

2、经减值测试,各期末存货均不存在减值情形,故未计提减值准备。

**(六): 其他流动资产**

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
采暖费		50,592.92
律师费	20,833.24	45,833.32

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

房租	23,435.00	
合计	44,268.24	96,426.24

(七): 固定资产

1、2016年6月30日固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额		1,995,162.50	932,455.49	844,426.28	3,772,044.27
2. 本期增加金额		93,897.44		44,459.09	138,356.53
(1) 购置		93,897.44		44,459.09	138,356.53
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额		149,000.00		95,560.77	244,560.77
(1) 处置或报废				60,230.77	60,230.77
(2) 处置子公司		149,000.00		35,330.00	184,330.00
4. 期末余额		1,940,059.94	932,455.49	793,324.60	3,665,840.03
二、累计折旧					
1. 期初余额		659,900.71	574,774.10	489,106.43	1,723,781.24
2. 本期增加金额		96,151.97	84,698.04	79,953.74	260,803.75
(1) 计提		96,151.97	84,698.04	79,953.74	260,803.75
3. 本期减少金额		5,148.36		22,951.52	28,099.88
(1) 处置或报废				20,980.30	20,980.30
(2) 处置子公司		5,148.36		1,971.22	7,119.58
4. 期末余额		750,904.32	659,472.14	546,108.65	1,956,485.11
三、减值准备					
1. 期初余额					

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		1,189,155.62	272,983.35	247,215.95	1,709,354.92
2. 期初账面价值		1,335,261.79	357,681.39	355,319.85	2,048,263.03

2、固定资产减值情况

未发现固定资产存在明显减值迹象，故无需计提资产减值准备。

3、本报告期无固定资产抵押情况。

4、本报告期无暂时闲置的固定资产。

5、本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

6、本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

7、本报告期无未办妥产权证书的固定资产。

**(八)：无形资产**

1、2016 年 6 月 30 日无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	商标使用权	专有技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		115,153.85			115,153.85
2. 本期增加金额		4,102.56			4,102.56
(1) 购置		4,102.56			4,102.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 出售子公司					
4. 期末余额		119,256.41			119,256.41
二、累计摊销					
1. 期初余额		65,468.15			65,468.15
2. 本期增加金额		11,971.22			11,971.22
(1) 计提		11,971.22			11,971.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

(2) 出售子公司					
4. 期末余额		77,439.37			77,439.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		41,817.04			41,817.04
2. 期初账面价值		49,685.70			49,685.70

2、本报告期末未发现无形资产存在减值迹象，故无需计提资产减值准备。

**(九)：长期待摊费用**

1、2016 年 6 月 30 日长期待摊费用情况：

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造支出	754,856.12		195,308.52		559,547.60
进场费	804,238.47		186,797.10		617,441.37
服务费	20,000.02	-8,000.00	12,000.02		0.00
合计	1,579,094.61	-8,000.00	394,105.64		1,176,988.97

**(十)：短期借款**

1、短期借款分类：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款		
保证借款		
信用借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

2016 年 6 月 30 日短期借款说明：

正大制药（北京）有限公司委托平安银行北京分行营业部向本公司三笔贷款，分别是 5,000,000.00 元到期日 2016 年 2 月 3 日、2,000,000.00 元到期日 2016 年 2 月 6 日、2,000,000.00 元到期日 2016 年 4 月 1 日，经审批正大制药（北京）有限公司同意委托平安银行北京分行营业部向本公司续贷三笔贷款。截止 2016 年 6 月 30 日向正大制药投资（北京）有限公司委托平安银行北京分行营业部向本

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

公司贷款余额 9,000,000.00 元，委托贷款利率按中国银行分布一年期贷款基准利率上浮 10% 执行，基准贷款利率下调时，也随着调整。

**(十一)：应付账款**

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
材料采购	4,043,810.15	4,917,006.00
合计	4,043,810.15	4,917,006.00

2、截止 2015 年 6 月 30 日应付账款中应付关联方的款项情况

单位名称	关联关系	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
天津市远信通商贸有限公司	股东直系亲属控制	470,223.64	481,946.35
天津市有为印刷包装有限公司	股东直系亲属控制	721,785.86	936,531.91
合计		1,192,009.50	1,418,478.26

**(十二)：预收账款**

1、 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	355,687.56	352,805.93
合计	355,687.56	352,805.93

2、本报告期无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

**(十三)：应付职工薪酬**

2016 年 6 月 30 日应付职工薪酬情况

1、 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,426,419.57	2,426,419.57	
二、离职后福利-设定提存计划		328,868.82	328,868.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,755,288.39	2,755,288.39	

2、 短期薪酬

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		2,022,443.90	2,022,443.90	
二、职工福利费		54,205.84	54,205.84	
三、社会保险费		189,731.83	189,731.83	



天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

医保险费		175,302.32	175,302.32	
工保险费		5,656.67	5,656.67	
生育保险费		8,772.84	8,772.84	
四、住房公积金		160,038.00	160,038.00	
五、职工教育经费和工会经费		0.00	0.00	
六、其他				
合 计		2,426,419.57	2,426,419.57	

3、 设定提存计划

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险		312,715.99	312,715.99	
二、失业保险金		16,152.83	16,152.83	
合 计		328,868.82	328,868.82	

(十四): 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	219,019.59	359,183.16
城市维护建设税	15,331.37	25,142.82
教育费附加	6,570.58	17,959.15
防洪费	2,190.19	3,591.83
个人所得税	2,163.02	3,291.02
地方教育附加费	4,380.39	
合 计	249,655.14	409,167.98

(十五): 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	614,200.00	366,400.00
房租	347,703.39	297,681.57
水电费	46,350.80	24,644.20
物业费	18,790.59	16,011.60
往来借款	1,200,000.00	1,049,700.00

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

经销商奖励（销售业务费）	72,661.97	240,009.64
押金		
装修款	20,000.00	20,000.00
物流费	3,076.78	313,443.94
其他（金蝶软件、杭州风险金）	12,960.00	8,000.00
合计	2,335,743.53	2,335,890.95

**(十六): 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
政府补助	358,333.37		49,999.98	308,333.39	项目经费补贴
合计	358,333.37	0.00	49,999.98	308,333.39	

其他说明:

递延收益余额系 2014 年天津滨海高新区塘沽管委会拨付的特定人群功能性食品技术研发中心项目经费中与资产相关的政府补贴。

**(十七): 股本**

股东名称	2016 年 1 月 1 日	本次变动增减 (+、-)					2016 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王平	2,327,500.00						2,327,500.00
范子路	1,396,500.00						1,396,500.00
天津华珍投资咨询有限公司	3,420,000.00						3,420,000.00
谢克华	1,406,000.00						1,406,000.00
正大制药投资（北京）有限公司	9,690,000.00						9,690,000.00
天津康隆企业咨询有限公司	760,000.00						760,000.00
合计	19,000,000.00						19,000,000.00

**(十八): 资本公积**

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
股本溢价	379,346.31			379,346.31
其他资本公积				

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

合计	379,346.31			379,346.31
----	------------	--	--	------------

(十九): 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	-4,135,550.56	
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	-4,135,550.56	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-467,613.13	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,603,163.69	

(二十): 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,492,400.80	4,869,672.78	12,415,336.79	6,861,642.48
其他业务	61,411.87	46,801.17		
合计	9,553,812.67	4,916,473.95	12,415,336.79	6,861,642.48

2、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无糖食品	6,448,118.56	3,631,172.99	9,149,224.51	5,651,629.12
特膳食品	3,097,397.73	1,285,300.96	3,266,112.28	1,210,013.36
合计	9,545,516.29	4,916,473.95	12,415,336.79	6,861,642.48

3、主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	2,271,275.55	920,513.79	1,728,049.90	947,047.48
东北地区	458,753.13	395,360.08	1,911,359.73	1,208,754.73
华东地区	5,231,635.47	2,761,374.32	6,538,722.06	3,560,126.09
华南地区	1,583,852.14	839,225.76	2,237,205.10	1,145,714.18

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

合 计	9,545,516.29	4,916,473.95	12,415,336.79	6,861,642.48
-----	--------------	--------------	---------------	--------------

(二十一): 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,704.54	68,904.12
教育费附加	24,139.76	29,530.34
地方教育费附加	16,093.19	19,686.89
防洪费	8,046.58	9,843.44
合计	104,984.07	127,964.79

(二十二): 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	624,139.56	397,207.60
职工福利费	9,531.15	7,921.00
劳务费	250,280.20	40,491.00
产品损失费	22.87	59,352.30
样品	23,404.82	23,913.56
运输费	622,447.50	1,020,954.80
差旅费	195,041.00	145,312.40
销售服务费	270,729.49	549,151.24
会议费	31,168.71	93,045.67
交际应酬费	67,863.78	36,940.00
广告费	171,858.83	60,260.59
其它(淘宝费用、业务费)	496,476.26	112,871.20
租赁费	133,046.35	29,855.92
合计	2,896,010.52	2,577,277.28

(二十三): 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	870,786.11	1,019,915.53
职工福利费	31,236.09	25,242.67
劳务费	77,104.43	43,391.36
交际应酬费	27,508.78	31,627.02
存货损失费	706.99	12,310.69
办公费	119,519.91	127,701.10
折旧费	136,100.86	134,232.03
车辆费用	161,771.46	195,859.10
差旅费	63,836.96	71,951.99

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

低值易耗品	18,844.04	4,026.14
印花税等	18,220.47	20,847.57
租赁费	325,023.66	330,511.56
长期费用摊销	79,684.24	205,114.77
新产品研发费	1,081,441.62	1,196,665.14
教育经费	4,240.00	17,151.15
水电采暖费	49,133.64	63,781.38
其它支出	37,829.13	39,354.05
无形资产摊销	0.00	7,931.64
中介机构服务费	122,893.47	94,339.62
合计	3,225,881.86	3,641,954.51

(二十四): 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	223,023.46	254,018.45
减: 利息收入	2,556.01	3,816.45
其他	12,305.85	5,084.25
合计	232,773.30	255,286.25

(二十五): 资产减值损失

项目	2016 年上半年	2015 年上半年
一、坏账损失	174,608.41	83,434.01
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	174,608.41	83,434.01

(二十六): 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中: 固定、无形、投资性房地产资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,549,999.98	49,999.98
其他	0.81	5,894.09
合计	1,550,000.79	55,894.07

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三板上市费用	1,400,000.00		
递延收益、奖励	149,999.98	49,999.98	
合计	1,549,999.98	49,999.98	

(二十七): 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	23,343.64	
其中: 固定、无形、投资性房地产资产处置利得	23,343.64	
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
非常损失		
罚款支出		209.38
无法收回的损失	57,670.00	
其他		
合计	81,013.64	209.38

(二十八): 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

财务费用-利息收入	2,568.01	3,696.39
收到往来款项	1,560,909.12	529,723.42
营业外收入	1,550,000.79	
合 计	3,113,477.92	533,419.81

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
支付的往来款项	1,513,530.85	805,871.38
销售费用付现	1,955,682.68	1,121,637.24
管理费用付现	1,352,972.38	1,531,135.22
其他付现	313,973.16	533,622.60
合 计	5,136,159.07	3,992,266.44

3、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-513,688.70	-1,072,889.48
加：资产减值准备	174,608.41	83,434.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,280.03	252,131.26
无形资产摊销	11,971.22	8,615.40
长期待摊费用摊销	386,105.62	543,162.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	232,298.63	254,787.75
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-168,893.28	1,141,991.87
经营性应收项目的减少	-554,676.31	-3,800,807.84
经营性应付项目的增加	-313,228.89	-684,841.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-475,223.27	-3,274,415.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

现金的期末余额	1,415,880.36	1,802,182.10
减：现金的期初余额	2,048,283.40	3,298,101.38
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	-632,403.04	-1,495,919.28

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	4,328.92	25,095.78
可随时用于支付的银行存款	1,411,551.44	2,172,887.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的理财产品		
三、期末现金及现金等价物余额	1,415,880.36	2,197,983.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

母公司财务报表主要项目注释：

(二十九)：应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	2016年6月30日				
	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	22,484,282.69	100	327,831.08	0.01	22,156,451.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,484,282.69	100	327,831.08	0.01	22,156,451.61

类别	2015年12月31日				
	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		-			-



天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,104,424.26	100	153,222.67	0.66	22,951,201.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	23,104,424.26	100	153,222.67	0.66	22,951,201.59

账龄	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,778,348.12		
1至2年	5,262,826.78	263,141.34	5
2至3年	420,464.50	42,046.45	10
3年以上	22,643.29	22,643.29	100
合计	22,484,282.69	327,831.08	

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,286,780.83		
1至2年	2,539,100.64	125,368.39	5
2至3年	278,542.79	27,854.28	10
合计	23,104,424.26	153,222.67	

2、按欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备
康成投资(中国)有限公司	客户	2,648,971.65	12	
苏果超市有限公司	客户	2,283,593.69	10	
济南人民大润发商业有限公司	客户	2,218,228.71	10	
联华超市股份有限公司	客户	1,401,651.52	6	
青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	客户	1,399,381.97	6	
合计		9,951,827.54	44	

(三十)：其他应收款

1、其他应收款按种类披露

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(%)	

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

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	519,139.17	75.70			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	166,630.00	24.30			
合计	685,769.17				

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	145,453.40	58.05			145,453.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	105,130.00	41.95			105,130.00
合计	250,583.40	100			250,583.40

2、2016 年上半年各类其他应收款均未计提坏账准备

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	685,769.17		100
合计	685,769.17		100

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	145,453.40		
合计	145,453.40		

3、本报告期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款 2016 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	款项	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备
	性质				期末余额
天津正大丽康商贸有限公司	往来款	372,600.00	1 年	54	
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	110,800.50	1-2 年	16	
天津市塘沽经济技术开发区工业投资公司	押金	51,200.00	2-4 年	7	

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

江苏京东信息技术有限公司	押金	50,000.00	1年以内	7
纽海电子商务(上海)有限公司	押金	20,000.00	1年以内	3
合计		604,600.50		88

(三十一): 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,777,038.08	4,889,062.10	12,300,938.92	6,826,117.55
其他业务	1,179.49			
合计	8,778,217.57	4,889,062.10	12,300,938.92	6,826,117.55

2、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无糖食品	5,962,819.56	3,682,031.88	9,047,365.40	5,617,413.74
特膳食品	2,814,218.52	1,207,030.22	3,253,573.52	1,208,703.81
合计	8,777,038.08	4,889,062.10	12,300,938.92	6,826,117.55

3、主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,502,797.34	893,101.94	1,613,652.03	911,522.55
东北地区	458,753.13	395,360.08	1,911,359.73	1,208,754.73
华东地区	5,231,635.47	2,761,374.32	6,538,722.06	3,560,126.09
华南地区	1,583,852.14	839,225.76	2,237,205.10	1,145,714.18
合计	8,777,038.08	4,889,062.10	12,300,938.92	6,826,117.55

(三十二): 非经常性损益(合并报表)

项目	本期发生额	上期发生额
流动资产处置损益		
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)	1,549,999.98	49,999.98

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

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		

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-81,012.83	5,894.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,468,987.15	55,894.07
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,468,987.15	55,894.07

(三十三)：净资产收益率及每股收益（合并报表）

报告期利润	2016 年上半年		
	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	-0.03	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	-0.10	-0.10

计算过程如下：

(1) 净资产收益率：

项目	序号	2016 年上半年	2015 年度
归属于公司普通股股东净利润	a	-467,613.13 -467,613.13	-1,132,189.29
非经常性损益	b	1,468,987.15	101,783.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	c=a-b	-1,936,600.28	-1,233,972.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	d	15,243,795.75	16,375,985.04
发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	e		

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	f		0
回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	g		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	h		
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	i		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	j		
报告期月份数	k	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	l	14,776,182.62	15,243,795.75
全面摊薄净资产收益率	$m=a/l$	-0.03	-0.07
加权平均净资产收益率	$n=a/(d+a/2+e*f/k-g*h/k+i*j/k)$	-0.03	-0.07
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	$o=c/l$	-0.13	-0.08
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	$p=c/(d+a/2+e*f/k-g*h/k+i*j/k)$	-0.13	-0.08

(2) 每股收益

项目	序号	2016 年上半年
期初股份总数	a	19,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	
报告期月份数	e	6
报告期因回购等减少股份数	f	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g	
报告期缩股数	h	
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	19,000,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j	
归属于公司普通股股东的净利润	k	-467,613.13

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

非经常性损益		1	1,468,987.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		$m=k-1$	-1,936,600.28
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=k \div i$	-0.02
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$o=m \div i$	-0.10
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$p=k \div (i+j)$	-0.02
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$q=m \div (i+j)$	-0.10

(三十四): 关联方交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	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(%)
正大制药投资(北京)有限公司	有限责任公司(台港澳法人独资)	北京	投资	美元 11,850.00万元	51.00	51.00

本企业最终控制方是正大制药投资(北京)有限公司。

2、本企业的子公司情况

子公司名称	企业类型	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(%)
天津正大珍吾堂商贸有限公司	有限责任公司	天津	批发零售	人民币50万元	100.00	100.00

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津华珍投资咨询有限公司	参股股东
天津康隆企业管理咨询有限公司	参股股东
天津市远信通商贸有限公司	关联人
天津市有为印刷包装有限公司	关联人
王平	参股股东
范子路	参股股东
谢克华	参股股东

天津正大珍吾堂食品股份有限公司  
2016 半年度报告

其他说明：天津市远信通商贸有限公司为参股股东王平的直系亲属控制；天津市有为印刷包装有限公司为参股股东范子路的直系亲属控制；谢克华为公司的总经理、副董事长。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年度		上年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津市远信通商贸有限公司	材料采购	见下附说明	425,213.50	8.24	1,272,968.51	27.11
天津市有为印刷包装有限公司	材料采购	见下附说明	283,260.27	5.49	883,701.69	18.82

其他说明：目前公司采购业务采取合格供应商名录制度以及询价比价制度，在采购前首先向合格供应商目录内的企业进行询价，在质量、服务等相同的情况下选定报价较低的供应商作为该笔采购的供应商。公司近两年一期向关联方的采购履行了比价程序，向关联方实际采购价格略低于其他合格供应商同类产品报价，关联方采购定价合理。

##### (2) 无关联方资金拆借

##### (3) 其他关联交易

关联方	款项性质	2016年06月30日	2015年12月31日
正大制药投资（北京）有限公司	委托贷款	9,000,000.00	9,000,000.00

正大制药（北京）有限公司委托平安银行北京分行营业部向本公司三笔贷款，分别是 5,000,000.00 元到期日 2016 年 2 月 3 日、2,000,000.00 元到期日 2016 年 2 月 6 日、2,000,000.00 元到期日 2016 年 4 月 1 日，经审批正大制药（北京）有限公司同意委托平安银行北京分行营业部向本公司续贷三笔贷款。截止 2016 年 6 月 30 日向正大制药投资（北京）有限公司委托平安银行北京分行营业部向本公司贷款余额 9,000,000.00 元，委托贷款利率按中国银行分布一年期贷款基准利率上浮 10% 执行，基准贷款利率下调时，也随着调整。

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	天津市远信通商贸有限公司	470,223.64	481,946.35
	天津市有为印刷包装有限公司	721,785.86	936,531.91



