

证券代码：837474

证券简称：天参密码

主办券商：中信建投



天参密码

NEEQ:837474

天参密码科技股份有限公司

Top Ginseng Code Technology Stock Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

大 事 一

2018 年 1 月，长江商学院 CEO 校友造访天参密码。



大 事 二

2018 年 5 月 4 日，公司组织全体员工参观天福山起义纪念馆、天福山起义纪念馆塔、竖旗地址和会议场址，缅怀革命先烈、重温沧桑岁月、接受爱国主义教育。



目 录

公司半年度大事记	2
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	15
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节 财务报告	29
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	天参密码科技股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	天参密码科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人统称
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接间接控制企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
报告期	指	本期是指“2018年1-6月”，上期是指“2017年1-6月”，期初是指“2018年1月1日”，期末是指“2018年6月30日”

声明与提示

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

公司负责人高晖富、主管会计工作负责人刘敏玲及会计机构负责人（会计主管人员）刘敏玲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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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； 2、天参密码科技股份有限公司 2018 年半年度报告； 3、第一届董事会第十九次会议文件； 4、第一届监事会第八次会议文件； 5、全体董事、高级管理人员关于 2018 年半年度报告的书面确认意见书； 6、监事会关于对公司 2018 年半年度报告的审核意见书。 7、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天参密码科技股份有限公司
英文名称及缩写	Top Ginseng Code Technology Stock Co., Ltd.
证券简称	天参密码
证券代码	837474
法定代表人	高晖富
办公地址	山东省威海临港经济技术开发区台北路 58 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘敏玲
是否通过董秘资格考试	否
电话	0631-5858988
传真	0631-5858299
电子邮箱	hclhs58@163.com
公司网址	http://www.tianshenmima.com/
联系地址及邮政编码	山东省威海临港经济技术开发区台北路 58 号 邮编:264211
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	山东省威海临港经济技术开发区台北路 58 号

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	2012 年 3 月 20 日
挂牌时间	2016 年 5 月 31 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-14 食品制造业-149 其他食品制造-1492 保健食品制造
主要产品与服务项目	公司主要产品为各种高丽红参产品, 包括: 高丽模压红参、高丽红参蜜片、高丽红参茶、高丽红参代用茶、高丽红参蜜膏、高丽红参酒系列、100%天参破壁颗粒、高丽红参+系列等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	71,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	威海环翠楼投资控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	高晖富

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	91371000592619201F	否
注册地址	威海临港经济技术开发区台北路 58 号	否
注册资本（元）	71,000,000	否
报告期内，公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 9 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	31,502,407.21	84,176,012.99	-62.58%
毛利率	59.83%	46.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	857,934.14	6,058,355.76	-85.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	810,837.14	5,501,569.87	-85.26%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.71%	4.24%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.67%	3.85%	-
基本每股收益	0.01	0.09	-88.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	228,545,482.20	225,460,592.81	1.37%
负债总计	107,185,010.17	104,958,054.92	2.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	121,360,472.03	120,502,537.89	0.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.70	0.59%
资产负债率（母公司）	46.89%	46.81%	-
资产负债率（合并）	46.90%	46.55%	-
流动比率	152.17%	155.77%	-
利息保障倍数	1.50	-3.83	-

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	-15,620,034.98	-29,468,286.41	46.99%
应收账款周转率	55.38%	144.00%	-
存货周转率	95.11%	378.00%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.37%	-4.58%	-

营业收入增长率	-62.58%	63.38%	-
净利润增长率	-85.84%	-58.15%	-

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	71,000,000	71,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

本公司是从事高附加值红参大健康产品的研发、生产加工和对外销售的保健食品制造企业。公司拥有独立的核心技术团队，拥有授权的发明专利技术 24 项、外观专利 4 项、软件著作权 1 项，与中科院联合成立了“中科院红参研发中心”为公司在红参深加工研发领域提供技术理论支持。公司产品定位于为中国高端人参消费市场，致力于打造符合中国人体质需求和口味特征的高端红参系列保健食品。公司与国内外高端人群圈层资源进行深度合作，如长江商学院 EMBA 学员组建的长江入海高尔夫球队及其他商学院、俱乐部等，精准锁定目标人群，打造产品营销“圈层靶向效应”。收入来源以产品销售为主。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）国内人参产业发展的阶段性特征

2012 年 8 月我国卫生部批准人参作为新资源食品使用，自此，人参的应用由单一的中药材向食品、饮料及保健品等领域扩展，极大地提高了人参的使用范围和应用价值，中国人参产业由此迎来重大转机。经过近 5 年的发展，我国人参产业在市场格局和发展阶段上发生了以下变化和特征：1、产业的市场空间被进一步释放，行业发展进入快车道；2、人参消费需求急剧增加，价格水平水涨船高；3、产业整体附加值水平不断提升；4、行业巨头纷纷转型布局，市场将向集中整合、做大做优的方向发展。

综上所述，随着人参“药食同源”产业政策的出台，人参产业市场需求将发生井喷式增长，产品的供需结构和价格水平也将发生深刻改变，产业的整体附加值正在不断提升，随着传统人参制药巨头纷纷布局人参食品加工领域，我国人参食品加工业的产业化进程正加速到来。与此同时，我们也要看到中国人参产业发展也将伴随着激烈甚至是残酷的市场竞争，可以预判，未来我国人参产业将向集中整合做大、做优的方向发展。

报告期内，国内人参行业整体发展状况良好，市场规模不断扩大，人参市场价格稳

中有升，产品附加值进一步提升。

（二）报告期内公司各项财务数据变动情况及原因

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 228,545,482.20 元，同比去年增长了 1.37%；负债总计 107,185,010.17 元，同比去年增加了 2.12%；所有者权益合计 121,360,472.03 元，较去年同期增加 0.71%。报告期内，公司资产负债结构较去年同期并未发生明显变化。

报告期内，公司实现营业收入 31,502,407.21 元，比去年同期 84,176,012.99 元下降了 62.58%；营业总成本 30,693,570.07 元，比去年同期 76,509,513.73 元下降了 59.88%。其中，营业成本 12,655,011.95 元，比去年同期 45,027,953.12 元下降了 71.90%；营收和营业成本下降的主要原因系公司出售成都销售子公司，停止相关中低端产品的销售业务，导致报告期内公司销售收入、销售费用、管理费用等均出现不同程度的下降。

公司本期实现销售净利润 857,934.14 元，同比去年 6,058,355.76 元下降了 85.84%。净利润出现下降的主要原因系自 2017 年后，公司进行产品定位重塑，致力于打造国际高端滋补品第一品牌天参密码新产品，进而梳理了销售渠道，对原有的销售专卖店、药店、代理商等非天参密码高端产品销售渠道全面停止合作。主要打造总裁级滋补品天参密码系列产品，产品的合理定位和新渠道的打造都需要一定的时间，因此销售收入和净利润比上年同期均出现下降。

公司本期现金及现金等价物净增加额-19,659,571.12 元，其中经营活动产生的现金流量净额-15,620,034.98 元，占比 79.45%；投资活动产生的现金流量净额-289,770.00 元，占比 1.47%；筹资活动产生的现金流量净额-3,749,766.14 元，占比 19.07%。本期现金流量结构表明，公司目前在生产经营方面仍存在一定的资金短缺问题，但较去年同期有所改善。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

人参行业目前主要包括国内长白山人参、高丽人参和西洋参。目前国内长白山人参主要是采取低价竞争策略；韩国高丽参在韩国人参行业及韩国政府力推之下，成为具有代表性的国礼、韩国对外的名片，主打高端市场；西洋参与中国长白山人参和韩国人参的功效不同，也占领了一部分市场。综合来看目前国内人参行业面临着较为充分的竞争，国外竞争对手纷纷加强布局中国市场，国内如益盛药业、紫鑫药业等上市公司也逐步加强对人参业务的投入，虽然目前尚未形成一个行业主导品牌，但也对公司的发展带来了较强的竞争压力。

应对措施：在与国际众多竞争对手的市场角逐中，公司清醒地认识到自身存在的不足，同时也能看到自身的比较优势，扬长补短，努力在激烈的市场竞争中后来居上、行稳致远。

韩国竞争对手在国际市场上的竞争力强于国内企业，但国内企业所具备的后发比较优势，也是韩国企业所没有的，即立足于国内尚待开发且有巨大发展空间的红参食品市场，利用国家赋予的政策红利和竞争相对宽松的国内市场环境，积极开拓，不断树立国产人参食品的高端品牌形象。

2、市场环境变化风险

随着政府提倡厉行节俭以及反腐败工作的持续开展，公务消费和商务消费受到不同程度的影响。天参密码红参的高端产品作为高端礼品也受到较大影响。高端礼品需求的减少可能导致市场竞争加剧，若公司不能进一步积极开拓商务消费客户以及个人客户，公司将面临销售收入下降的风险。

应对措施：尽管受到高端礼品市场环境变化的影响，但也应看到我国目前正处于老龄化社会的初期阶段，健康饮食将越来越受到关注，全社会的保健养生需求将会获得极大增长，市场潜力巨大。公司据此推出符合大众消费习惯的红参茶和红参+产品系列，就是为应对市场变化而做出的战略性调整，其目标就是让红参产品走进千家万户。

3、原材料价格变化风险

韩国高丽红参是公司产品的主要原材料,原材料受自然气候、供求关系、经济周期变化、国际行情及产业政策等影响,价格容易产生波动,价格波动将对公司的生产成本和经营业绩造成直接影响。若高丽红参采挖得不到有效管理或者遭遇地震等重大自然灾害,或者因为战争、国际政治形势等因素影响使得中韩之间的贸易环境发生重大不利变化,公司将面临因原材料供应不足而导致的经营风险。公司也存在由于主要原材料价格发生异常波动时不能采取有效措施及时应对而导致盈利能力下降的风险。

应对措施:针对原材料价格波动的风险,公司通过国内贸易公司与韩国人参种植协会两种途径进行原材料采购,并与之建立稳定的合作关系,以较为优惠的价格实现规模化采购;同时,根据多年的行业经验,灵活控制部分原材料品种的库存量,这在一定程度上降低了因价格波动可能给公司带来的负面影响。

4、发生食品安全事件的风险

食品安全是目前全社会关注的重点问题,也是食品生产、销售企业平稳经营的基础。公司产品可能出现食品安全问题的环节为:一是原材料采购环节,如果所采购的原材料出现严重的重金属或农药残留超标情况,将引发食品安全问题。二是在食品流通环节可能受到二次污染。如果公司产品出现食品安全事件,公司及相关人员将可能受到监管机构的行政处罚甚至面临刑事处罚,公司将承担赔付责任,声誉和经营业绩将会受到不利影响。因此存在因质量控制出现失误而带来的产品质量和食品安全风险。

应对措施:公司产品可能出现食品安全问题的环节为:一是原材料采购环节,如果所采购的原材料出现严重的重金属或农药残留超标情况,将引发食品安全问题。二是在食品流通环节可能受到二次污染。基于以上两点,公司产品从原料采购、入场、车间领用、生产加工到产成品入出库、运输流通等各个环节层层检验把控,力争杜绝一切不符合质量控制标准的问题存在。

公司高度重视产品质量管理,自成立以来未发生重大产品质量纠纷,亦未就此受到主管部门的处罚。

四、 企业社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、诚实守信、按时纳税、积极吸纳就业、接受政府和社会公众的监督，立足本职尽到了一个企业的对社会的企业责任。

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	第四节、二、（一）
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	第四节、二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	第四节、二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第四节、二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	第四节、二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	第四节、二、（六）
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否为公司关联方
姜军晓	2017.12.30-2018.12.31	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	8.00%	否

总计	-	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	-	-
----	---	--------------	------	------	--------------	---	---

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

借款原因：自然人姜军晓因资金周转需要，与公司发生了资金拆借的情况。

归还情况：该笔借款期限为2017年12月30日至2018年12月31日。截至报告期末，姜军晓的借款余额为400万元。

对公司影响：该笔借款业务履行了合法的法律程序，借款利率合法有效，不存在损害挂牌公司利益的情况。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
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	10,000,000.00	2,642,908.32
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总 计	10,000,000.00	2,642,908.32

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
威海环翠楼大药房连锁有限公司、高晖富、隋丽霞、立华植物纤维制品(威海)有限公司	关联方担保	20,000,000.00	是	2016年8月18日	2016-009
威海环翠楼大药房连锁有限公司、高晖富、隋丽霞、立华植物纤维	关联方担保	20,000,000.00	是	2016年8月18日	2016-009

制品(威海)有限公司					
威海环翠楼投资控股有限公司	关联方以所持公司股份为质押物向公司保理融资提供质押担保	15,000,000.00	是	2017年7月3日	2017-026
高晖富	关联方以所持公司股份为质押物向公司保理融资提供质押担保	15,000,000.00	是	2018年6月26日	2018-026
高晖富、隋丽霞	关联方为公司的银行贷款业务提供无限连带责任担保	8,000,000.00	是	2018年6月26日	2018-026
总 计	-	78,000,000.00	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、威海环翠楼大药房连锁有限公司、高晖富、隋丽霞、立华植物纤维制品(威海)有限公司为本公司提供关联方担保 2000 万，期限由 2017 年 5 月 5 日至 2018 年 5 月 4 日，是因为公司为了满足生产经营需要，通过关联公司的担保从银行获取贷款进行生产经营，于 2016 年 8 月 18 日《关于补充确认实际控制人及关联方继续为公司贷款提供担保的公告》中进行了公告，通过了第一届董事会第六次会议及 2016 年第一次临时股东大会的审议。

2、威海环翠楼大药房连锁有限公司、高晖富、隋丽霞、立华植物纤维制品(威海)有限公司为本公司提供关联方担保 2000 万，期限由 2017 年 5 月 4 日至 2018 年 5 月 4 日，是因为公司为了满足生产经营需要，通过关联公司的担保从银行获取贷款进行生产经营，于 2016 年 8 月 18 日《关于补充确认实际控制人及关联方继续为公司贷款提供担保的公告》中进行了公告，通过了第一届董事会第六次会议及 2016 年第一

次临时股东大会的审议。

3、威海环翠楼投资控股有限公司是公司的控股股东，持有公司 65.35%的股份，故本次股权质押担保构成关联担保。此次保理融资系公司补充经营活动现金流的正常业务，该交易于 2017 年 7 月 3 日《环翠楼红参生物科技股份有限公司关于补充确认偶发性关联交易的公告》中进行了公告，并通过了第一届董事会第十二次会议和 2017 年第三次临时股东大会的审议。

4、高晖富为公司的实际控制人，故本次担保构成关联担保。此次保理融资系公司补充经营活动现金流的正常业务，该交易于 2018 年 6 月 26 日《天参密码科技股份有限公司关于补充确认偶发性关联交易的公告》中进行了公告，并通过了第一届董事会第十七次会议的审议和 2017 年年度股东大会的审议。

5、高晖富、隋丽霞为本公司提供关联方担保 800 万元，期限由 2017 年 12 月 8 日至 2018 年 12 月 8 日，是因为公司为了满足生产经营需要，通过关联方的担保从银行获取贷款进行生产经营，于 2018 年 6 月 26 日《天参密码科技股份有限公司关于补充确认偶发性关联交易的公告》中进行了公告，并通过了第一届董事会第十七次会议的审议和 2017 年年度股东大会的审议。

（四） 承诺事项的履行情况

1、为了避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人高晖富出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1) 本人/本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与环翠楼红参生物科技股份有限公司（以下简称“红参股份”）业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与红参股份业务有直接或间接竞争关系的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

2) 本人/本企业保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与红参股份业务相竞争的任何活动；如红参股份在本承诺签署日后增加任何经营范围事

项，本人/本企业均承诺放弃从事该等业务。

3) 本人/本企业不会利用红参股份（实际控制人/持股 5%以上的股东/董事、监事、高级管理人员/核心技术人员）身份进行损害红参股份及其他股东利益的经营活动。

本函项下保证及承诺持续有效，直至本人/本企业不再作为红参股份（实际控制人/持股 5%以上的股东/高级管理人员/核心技术人员）为止。

自本函出具之日，本函项下的保证、承诺即为不可撤销。

报告期内，实际控制人严格履行了为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺。

2、公司实际控制人高晖富承诺：“本人将通过履行股东权利，督促公司尽快全面执行相关法律法规的规定，健全公司住房公积金缴纳制度，为全体员工依法缴纳住房公积金。如公司因违反住房公积金的相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将全额承担公司的补缴义务、滞纳金、罚款、赔偿金或其他损失，并保证公司不会因此遭受任何经济损失。”

报告期内，实际控制人严格履行了以上承诺。

3、控股股东、实际控制人和全体董事、监事及高级管理人员签署《关于不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺》。承诺将不以借款、代偿债务、代垫款项、设定担保或者其他方式占用环翠楼及其子公司（如有）资金，且将严格遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于非上市公司法人治理的有关规定。

报告期内，控股股东、实际控制人和全体董事、监事及高级管理人员严格履行了以上承诺，严格执行了相关制度。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	10,768,544.82	4.71%	抵押借款
固定资产	抵押	11,141,868.79	4.88%	融资租赁款项担保物
应收账款	抵押	9,524,451.60	4.17%	保理业务担保

总计	-	31,434,865.21	13.76%	-
----	---	---------------	--------	---

(六) 调查处罚事项

1、公司于 2018 年 1 月 4 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对环翠楼红参生物科技股份有限公司及相关主体采取自律监管措施的决定》，原因为：

公司于 2016 年 1 月 19 日提交挂牌申报材料，2016 年 4 月 29 日领取挂牌同意函，2016 年 5 月 31 日完成挂牌。申报日 2016 年 1 月 19 日至挂牌日 2016 年 5 月 31 日期间，公司与高晖富之间发生资金往来，资金占用累计 2,347.1 万元，截至挂牌日资金占用余额 593.62 万元。截止到 2016 年 12 月 28 日，高晖富将所占用款项全部归还。上述事项未在挂牌日前清理规范、未及时履行信息披露义务。

2016 年 5 月至 2016 年 12 月，公司挂牌后为实际控制人高晖富提供借款累计发生额 581.19 万元，截至 2016 年 12 月 28 日高晖富已将所占用款项全部归还。2016 年 12 月至 2017 年 1 月，公司为实际控制人高晖富控制的企业威海环翠楼大药房连锁有限公司提供借款 7,000 万元，截至 2017 年 1 月 10 日威海环翠楼大药房连锁有限公司已将所占用款项全部归还。以上挂牌后占用金额合计 7,581.19 万元，占挂牌公司 2016 年期末净资产的 54.23%。

上述行为违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 1.5 条、第 4.1.4 条，《全国中小企业股份转让系统公开转让说明书内容与格式指引（试行）》第 27 条以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第五十一条的规定。鉴于上述违规事实和情节，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 6.1 条的规定，股转系统做出如下决定：对环翠楼红参生物科技股份有限公司采取出具警示函的自律监管措施。对环翠楼红参生物科技股份有限公司实际控制人、董事长高晖富，董事会秘书兼财务总监刘敏玲采取出具警示函的自律监管措施。

2、公司于 2018 年 5 月 11 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施

的决定》，原因如下：

截至 2018 年 4 月 30 日，公司未在 2017 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）第十一条之规定，构成信息披露违规。

对于公司的违规行为，时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 1.5 条的相关规定。

鉴于上述违规事实和情节，根据《信息披露细则》第五十一条第（四）款及《业务规则》第 1.4 条、第 6.1 条的规定，股转系统做出如下决定：对天参密码科技股份有限公司采取责令改正的自律监管措施。对天参密码科技股份有限公司时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取责令改正的自律监管措施。

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	6,124,999	8.63%	0	6,124,999	8.63%
	其中：控股股东、实际控制人	225,000	0.32%	0	225,000	0.32%
	董事、监事、高管	225,000	0.32%	0	225,000	0.32%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,875,001	91.37%	0	64,875,001	91.37%
	其中：控股股东、实际控制人	52,875,000	74.47%	0	52,875,000	74.47%
	董事、监事、高管	6,475,000	9.12%	0	6,475,000	9.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		71,000,000	—	0	71,000,000	—
普通股股东人数		55				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	威海环翠楼投资控股有限公司	46,400,000	0	46,400,000	65.35%	46,400,000	0
2	高晖富	6,700,000	0	6,700,000	9.44%	6,475,000	225,000
3	威海牧天股权投资管理合伙企业（有限合伙）	5,800,000	0	5,800,000	8.17%	5,800,000	0
4	威海泽天股权投资管理合伙企业（有限合伙）	4,780,000	0	4,780,000	6.73%	3,866,667	913,333
5	威海富天股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,500,000	0	3,500,000	4.93%	2,333,334	1,166,666
合计		67,180,000	0	67,180,000	94.62%	64,875,001	2,304,999

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司控股股东为威海环翠楼投资控股有限公司，持有公司 46,400,000 股股份，占公司总股本的 65.35%；威海环翠楼投资控股有限公司持有威海牧天股权投资管理合伙企业（有限合伙）8.62%的合伙份额。

公司实际控制人为高晖富先生，通过持有威海环翠楼投资控股有限公司 51%的股权、威海泽天股权投资管理合伙企业（有限合伙）99%的合伙份额、威海富天股权投资管理合伙企业（有限合伙）99%的合伙份额、威海牧天投资管理合伙企业（有限合伙）17.24%的合伙份额间接持有公司 39,816,200 股股份，占公司总股本的 56.08%。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

控股股东名称：威海环翠楼投资控股有限公司

法定代表人：高晖富

成立日期：2015 年 9 月 21 日

统一社会信用代码：91371000MA3BXL9F9R

注册资本：1000 万元

报告期内，公司控股股东所持股份数为 46,400,000 股，占公司总股本的 65.35%，未发生变动。

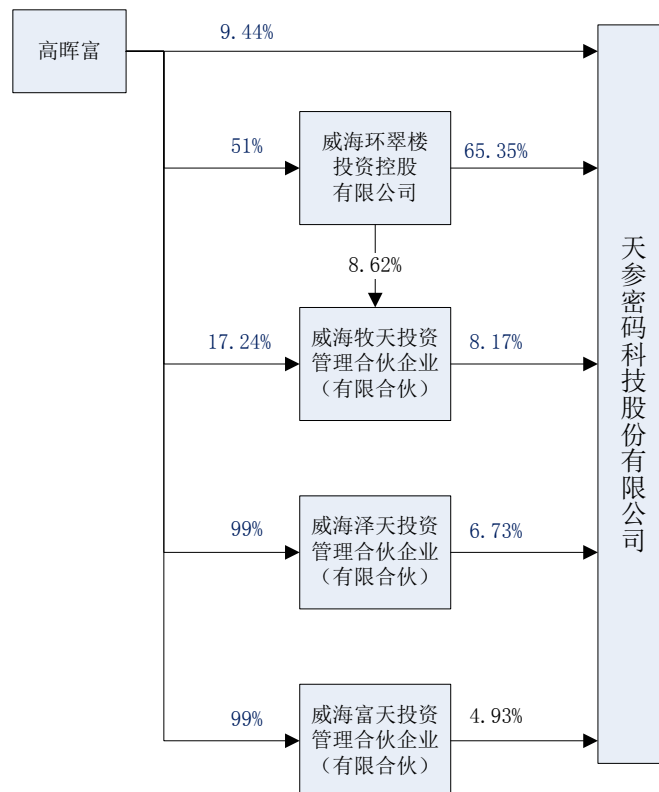
(二) 实际控制人情况

1、公司实际控制人基本情况

高晖富先生，1973 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，执业中药师，威海市政协委员、中国民主促进会会员、民进山东省企业家联谊会副会长、民进威海市委机关支部书记、山东省民营企业家协会副会长、威海市医药流通行业协会会长、中国国际商会威海商会副会长。1995 年 7 月至 1995 年 12 月就职于威海市供销进口汽车配件公司，担任业务员职务。1996 年 1 月至 1997 年 12 月，就职于威海市富天经贸有限公司，担任总经理职务。1998 年 1 月至 2003 年 5 月，就职于威海市富天广告有限公司，担任总经理职务。2003 年 6 月至 2015 年 11 月，就职于威海环翠楼大药房连锁有限公司，担任董事长。2014 年 11 月至今，担任中国科学院红参研发中心主任。2012 年 3 月至 2015 年 11 月，就职于威海环翠楼红参科技有限公司，担任董事长兼总经理职务，2015 年 11 月至今，担任股份公司董事长兼总经理职务，任期三年。

2、实际控制人与公司之间的产权和控制关系情况

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日，实际控制人与公司间的产权和控制关系方框图



(2) 实际控制人与公司间的产权和控制关系说明

截至 2018 年 6 月 30 日，威海环翠楼投资控股有限公司（以下简称“环翠楼投资控股”）持有公司 46,400,000 股股份，占公司总股本的 65.35%，为公司的控股股东；高晖富先生持有环翠楼投资控股 51%的股权，为其控股股东；环翠楼投资控股持有威海牧天投资管理合伙企业（有限合伙）8.62%的合伙份额。

高晖富先生直接持有公司 9.44%的股权，并通过持有威海环翠楼投资控股有限公司 51%的股权、威海泽天股权投资管理合伙企业（有限合伙）99%的合伙份额、威海富天股权投资管理合伙企业（有限合伙）99%的合伙份额、威海牧天投资管理合伙企业（有限合伙）17.24%的合伙份额间接持有公司 39,816,200 股股份，占公司总股本的 56.08%，为公司的实际控制人。

报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

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
高晖富	董事长兼总经理	男	1973年5月8日	本科	2015.11.16-2018.11.15	是
隋丽霞	董事	女	1973年9月8日	中专	2015.11.16-2018.11.15	否
高本相	董事	男	1947年12月13日	初中	2018.1.11-2018.11.15	否
姜志辉	董事、副总经理	男	1968年1月3日	本科	2015.11.16-2018.11.15	是
刘敏玲	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1972年8月20日	大专	2015.11.16-2018.11.15	是
丛日昕	监事会主席	男	1981年6月23日	大专	2015.11.16-2018.11.15	是
张海	职工监事	男	1970年1月7日	大专	2015.11.16-2018.11.15	是
王振波	监事	男	1969年1月1日	本科	2015.11.16-2018.11.15	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：

董事隋丽霞与实际控制人高晖富为夫妻关系，高本相与高晖富系父子关系。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
高晖富	董事长兼总经理	6,700,000	0	6,700,000	9.44%	0
高本相	董事	0	0	0	0.00%	0

隋丽霞	董事	0	0	0	0.00%	0
姜志辉	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
刘敏玲	董事、财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
丛日昕	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
张海	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王振波	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	6,700,000	0	6,700,000	9.44%	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
张崇禧	董事、副总经理	离任	无	个人原因提出辞职
高本相	无	新任	董事	新任

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

新任董事情况介绍： 高本相，男，1947年12月出生，山东省荣成人。中国国籍，无境外永久居留权。 2015年9月21日至今就职于威海环翠楼投资控股有限公司，担任公司监事；2015年11月16日至2016年3月11日就职于威海环翠楼集团有限公司，担任公司执行董事兼总经理职务；2015年11月6日至2016年6月24日就职于威海环翠楼药业有限公司，担任公司监事；2015年11月16日至今就职于威海环翠楼虫草参茸礼品有限公司，担任公司监事；2015年11月16日至今就职于威海环翠楼投资有限公司，担任公司监事；2016年5月31日至今就职于山东环翠楼电子商务有限公司，担任公司监事；2016年7月28日至今就职于威海市环翠区厚德民间融资登记服务有限公司，担任公司监事；2017年7月10日至今就职于威海环翠楼大药房连锁有限公司，担任公司董事长。
--

高本相先生与公司实际控制人高晖富系父子关系。

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	44	39
生产人员	56	58
技术人员	15	16
销售人员	33	16
财务人员	5	9
员工总计	153	138

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	3
本科	31	35
专科	35	29
专科以下	84	70
员工总计	153	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：

报告期内，公司员工薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，公司参与政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。公司加大内部人才的发掘和培养力度，同时，公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制。公司无需要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
郑友兰	顾问	0
于江春	质量管理部副经理	0
姜丽萍	化验室主任	0

核心人员的变动情况：

无变动

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	第八节、一（一）	1,879,117.18	21,538,688.30
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			
应收票据及应收账款	第八节、一（二）	68,506,223.44	37,760,877.16
预付款项	第八节、一（三）	56,571,893.31	56,912,313.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、一（四）	14,814,769.33	16,368,384.46
买入返售金融资产			
存货	第八节、一（五）	9,488,957.90	17,121,981.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、一（六）	2,187,578.48	2,245,633.31
流动资产合计		153,448,539.64	151,947,878.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第八节、一（七）	48,763,486.10	49,443,485.91
在建工程	第八节、一（八）	216,679.87	216,679.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、一（九）	19,060,494.05	18,730,227.92

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、一（十）	1,933,962.20	
递延所得税资产	第八节、一（十一）	3,750,475.54	3,750,475.54
其他非流动资产	第八节、一（十二）	1,371,844.80	1,371,844.80
非流动资产合计		75,096,942.56	73,512,714.04
资产总计		228,545,482.20	225,460,592.81
流动负债：			
短期借款	第八节、一（十三）	48,000,000.00	48,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	第八节、一（十四）	14,953,799.64	15,562,284.17
预收款项	第八节、一（十五）	12,437,139.56	12,679,777.26
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、一（十六）	1,498,060.64	1,655,477.07
应交税费	第八节、一（十七）	5,154,556.25	366,313.26
其他应付款	第八节、一（十八）	18,795,394.79	19,284,117.87
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		100,838,950.88	97,547,969.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	第八节、一（十九）	5,694,444.33	6,758,470.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节、一（二十）	651,614.96	651,614.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,346,059.29	7,410,085.29
负债合计		107,185,010.17	104,958,054.92

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、一（二十一）	71,000,000.00	71,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、一（二十二）	35,476,227.28	35,476,227.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、一（二十三）	6,929,323.56	6,929,323.56
一般风险准备			
未分配利润	第八节、一（二十四）	7,954,921.19	7,096,987.05
归属于母公司所有者权益合计		121,360,472.03	120,502,537.89
少数股东权益			
所有者权益合计		121,360,472.03	120,502,537.89
负债和所有者权益总计		228,545,482.20	225,460,592.81

法定代表人：高晖富

主管会计工作负责人：刘敏玲

会计机构负责人：刘敏玲

（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		1,749,374.56	20,829,116.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、七（一）	68,962,572.47	37,764,802.71
预付款项		56,336,503.16	56,861,587.49
其他应收款	第八节、七（二）	14,792,733.38	16,363,348.51
存货		9,217,739.83	17,121,981.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,187,578.48	2,187,578.48
流动资产合计		153,246,501.88	151,128,415.00
非流动资产：			
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	第八节、七（三）	5,000,000.00	5,000,000.00

投资性房地产			
固定资产		48,307,948.14	49,172,758.54
在建工程		216,679.87	216,679.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,385,323.73	18,019,210.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,933,962.20	
递延所得税资产		3,750,475.54	3,750,475.54
其他非流动资产		1,371,844.80	1,371,844.80
非流动资产合计		78,966,234.28	77,530,968.91
资产总计		232,212,736.16	228,659,383.91
流动负债：			
短期借款		48,000,000.00	48,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		14,818,349.64	15,476,834.17
预收款项		12,437,139.56	12,679,777.26
应付职工薪酬		1,429,802.82	1,565,781.18
应交税费		5,226,849.16	356,294.81
其他应付款		20,625,394.79	21,545,024.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,537,535.97	99,623,711.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,694,444.33	6,758,470.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		651,614.96	651,614.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,346,059.29	7,410,085.29
负债合计		108,883,595.26	107,033,797.14
所有者权益：			
股本		71,000,000.00	71,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,476,227.28	35,476,227.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,929,323.56	6,929,323.56
一般风险准备			
未分配利润		9,923,590.06	8,220,035.93
所有者权益合计		123,329,140.90	121,625,586.77
负债和所有者权益合计		232,212,736.16	228,659,383.91

法定代表人：高晖富

主管会计工作负责人：刘敏玲

会计机构负责人：刘敏玲

(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	第八节、一（二十五）	31,502,407.21	84,176,012.99
其中：营业收入	第八节、一（二十五）	31,502,407.21	84,176,012.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,693,570.07	76,509,513.73
其中：营业成本	第八节、一（二十五）	12,655,011.95	45,027,953.12
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			
税金及附加	第八节、一（二十六）	1,405,483.46	2,388,101.52
销售费用	第八节、一（二十七）	5,970,401.72	16,230,450.87
管理费用	第八节、一（二十八）	5,500,853.04	6,360,121.08
研发费用	第八节、一（二十九）	990,563.75	2,364,343.88
财务费用	第八节、一（三十）	2,467,378.16	1,978,573.08
资产减值损失	第八节、一（三十一）	1,703,877.99	2,159,970.18
加：其他收益			
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)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		808,837.14	7,666,499.26
加：营业外收入	第八节、一(三十二)	49,097.00	655,044.62
减：营业外支出			2.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		857,934.14	8,321,541.48
减：所得税费用			2,263,185.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		857,934.14	6,058,355.76
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		857,934.14	6,058,355.76
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		857,934.14	6,058,355.76
六、其他综合收益的税后净额			0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			0.00
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			0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		857,934.14	6,058,355.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		857,934.14	6,058,355.76
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.09
（二）稀释每股收益		0.01	0.09

法定代表人：高晖富

主管会计工作负责人：刘敏玲

会计机构负责人：刘敏玲

（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	第八节、七（四）	31,938,352.80	50,764,699.70
减：营业成本	第八节、七（四）	12,915,542.11	11,620,275.57
税金及附加		1,405,483.46	2,117,636.52
销售费用		5,670,156.81	14,280,033.02
管理费用		5,130,742.75	5,049,111.30
研发费用		990,563.75	2,482,138.43
财务费用		2,467,508.35	1,977,053.13
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,703,877.99	2,166,828.12
加：其他收益			
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）		1,654,477.58	11,071,623.61
加：营业外收入		49,076.55	655,044.62
减：营业外支出			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,703,554.13	11,726,668.23
减：所得税费用			2,263,185.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,703,554.13	9,463,482.51
（一）持续经营净利润		1,703,554.13	9,463,482.51
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			0.00
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			0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,703,554.13	9,463,482.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：高晖富

主管会计工作负责人：刘敏玲

会计机构负责人：刘敏玲

（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	第八节、一（三十五）	3,686,701.24	46,356,871.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、一（三十五）	49,359,613.79	605,648.96
经营活动现金流入小计		53,046,315.03	46,962,520.40
购买商品、接受劳务支付的现金		48,568,153.33	34,527,677.88
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		4,371,807.03	8,291,901.20
支付的各项税费		1,450,175.02	14,494,026.25
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、一（三十五）	14,276,214.63	19,117,201.48
经营活动现金流出小计		68,666,350.01	76,430,806.81
经营活动产生的现金流量净额		-15,620,034.98	-29,468,286.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,770.00	1,239,791.14
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		289,770.00	1,239,791.14
投资活动产生的现金流量净额		-289,770.00	-1,239,791.14
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		42,027,852.79	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,721,913.35	1,948,948.56
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			2,204,658.47
筹资活动现金流出小计		43,749,766.14	53,653,607.03
筹资活动产生的现金流量净额		-3,749,766.14	-3,653,607.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,659,571.12	-34,361,684.58
加：期初现金及现金等价物余额		21,538,688.30	40,163,718.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,879,117.18	5,802,034.38

法定代表人：高晖富 主管会计工作负责人：刘敏玲 会计机构负责人：刘敏玲

(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		3,695,086.17	28,029,423.13
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金		49,358,254.15	605,611.45
经营活动现金流入小计		53,053,340.32	28,635,034.58
购买商品、接受劳务支付的现金		48,077,045.49	16,128,664.92
支付给职工以及为职工支付的现金		4,089,855.13	6,645,969.64
支付的各项税费		1,450,175.02	14,085,619.37
支付其他与经营活动有关的现金		14,661,760.18	21,279,846.96
经营活动现金流出小计		68,278,835.82	58,140,100.89
经营活动产生的现金流量净额		-15,225,495.50	-29,505,066.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,480.00	1,201,885.28
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		104,480.00	6,201,885.28
投资活动产生的现金流量净额		-104,480.00	-6,201,885.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		42,027,852.79	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,721,913.35	1,948,948.56
支付其他与筹资活动有关的现金			2,204,658.47
筹资活动现金流出小计		43,749,766.14	53,653,607.03
筹资活动产生的现金流量净额		-3,749,766.14	-3,653,607.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,079,741.64	-39,360,558.62
加：期初现金及现金等价物余额		20,829,116.20	40,086,916.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,749,374.56	726,357.70

法定代表人：高晖富

主管会计工作负责人：刘敏玲

会计机构负责人：刘敏玲

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、 报表项目注释

天参密码科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,105.48	6,457.58
银行存款	1,878,011.70	21,532,230.72
合 计	1,879,117.18	21,538,688.30

说明：本期收入大幅减少，且当期回款远小于当期采购支付的款项，导致经营活动现金流出净额 1562 万；此外支付利息费用等筹资费用导致筹资活动现金流出净额 374.98 万元。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	72,767,510.22	100	4,261,286.78	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	72,767,510.22	100	4,261,286.78	5.86

说明：公司本期实现的销售收入及期初应收款项客户大部分均未能在本期实现回款，本期仅回款 368.67 万元。

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	40,995,775.71	100	3,234,898.55	7.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	40,995,775.71	100	3,234,898.55	7.89

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	52,560,909.01	5	2,650,861.90	17,845,977.96	5	892,298.90
1 至 2 年	15,569,294.01	10	1,556,929.40	22,301,779.82	10	2,230,177.98
2 至 3 年	267,477.40	20	53,495.48	548,613.33	20	109,722.67
3 年以上	-	-	-	5,398.00	50	2,699.00
合计	68,397,680.42	-	4,261,286.78	40,701,769.11	-	3,234,898.55

②用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	4,369,829.80			294,006.60		
合计	4,369,829.80			294,006.60		

2、本期计提坏账准备金额为 1,026,388.23 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否是关联方	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
威海环润网络科技有限公司	否	14,459,638.67	19.67	722,981.93
郝耀国	否	10,347,509.10	14.08	517,375.46
烟台齐韩商贸有限公司	否	9,524,451.60	12.96	476,222.58
邻里邻居（北京）网络科技发展有限公司	否	6,199,511.00	8.43	619,951.10
威海港发酒店管理有限公司	否	4,946,716.00	6.73	247,335.80
合计	-	45,477,826.37	61.87	2,583,866.87

4、应收账款保理情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	9,524,451.60	保理业务担保
合计	9,524,451.60	-

(三) 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	55,304,454.82	97.75	56,036,313.82	98.46
1 至 2 年	168,090.00	0.30	461,572.13	0.81
2 至 3 年	541,614.54	0.96	2,000.00	0.00
3 年以上	557,733.95	0.99	412,427.98	0.72
合计	56,571,893.31	100.00	56,912,313.93	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
韩国天参正营农组合法人	天参密码科技股份有限公司	226,627.98	3 年以上	货款未完全交付
淄博环通马口铁制罐有限公司	天参密码科技股份有限公司	125,480.00	3 年以上	货款未完全交付
烟台金元包装材料有限公司	天参密码科技股份有限公司	166,000.00	1-2 年	货款未完全交付
合计		518,107.98		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	是否是关联方	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
威海商田贸易有限公司	否	40,000,000.00	1 年以内	71.00
威海汇嘉国际贸易有限公司	否	12,028,864.43	1 年以内	21.35
荣成市双赢建筑工程有限公司	否	2,000,000.00	1 年以内	3.55
重庆庆合包装有限公司	否	287,850.00	1 年以内	0.51
韩国天参正营农组合法人	否	226,627.98	2-3 年	0.40
合计	-	54,543,342.41		96.82

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,391,386.73	100	1,576,617.40	9.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,391,386.73	100	1,576,617.40	9.62

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,267,512.11	100	899,127.65	5.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	17,267,512.11	100	899,127.65	5.21

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,229,698.69	5	561,484.93	5,587,012.11	5.00	280,350.60
1 至 2 年	1,335,498.87	10	133,549.887	324,892.45	10.00	32,489.25
2 至 3 年	356,479.90	20	71,295.98	262,540.08	20.00	52,508.02
3 至 4 年	1,516,454.90	50	758,227.45	915,519.57	50.00	457,759.78
4 至 5 年	35,700.00	80	28,560.00	95,025.00	80.00	76,020.00
合计	14,473,832.36	-	1,553,118.25	7,184,989.21	-	899,127.65

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	1,917,554.37	1.23	23,499.15	10,082,522.90	-	-

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	1,917,554.37	-	23,499.15	10,082,522.90	-	-

2、本期计提坏账准备金额为 677489.75 元。

3、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
押金、备用金	697,638.01	959,948.18
往来款及其他	14,323,748.72	11,337,475.72
借款	1,370,000.00	4,970,088.21
合计	16,391,386.73	17,267,512.11

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
环翠楼红参成都有限公司	往来款	否	9,057,522.90	1 年以内	55.26%	452,876.15
姜军晓	借款	否	4,000,000.00	1 年以内	24.40%	200,000.00
立华植物纤维制品（威海）有限公司	工程款	否	1,005,000.00	2-3 年	6.13%	100,500.00
威海康有力生命科技有限公司	往来款	否	853,015.12	3-4 年	5.20%	426,507.56
上海跨界建筑装饰工程有限公司	往来款	否	788,000.00	1 年以内	4.81%	39,400.00
合计	-	-	15,723,538.02	-	95.92%	1,219,283.71

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	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	582,156.14		582,156.14	829,977.66		829,977.66
包装物	4,955,065.67		4,955,065.67	5,420,887.41		5,420,887.41
低值易耗品				67,320.00		67,320.00
自制半成品	1,740,422.14		1,740,422.14	3,435,611.48		3,435,611.48
库存商品	852,488.98		852,488.98	1,354,319.64		1,354,319.64
发出商品	885,597.44		885,597.44	5,931,740.49		5,931,740.49
在产品	473,227.53		473,227.53	82,124.93		82,124.93
合计	9,488,957.90		9,488,957.90	17,121,981.61		17,121,981.61

说明：公司存货期末数较期初数减少了 44.58%，主要原因是报告期内公司营业收入下降且采购、存货储备也相应减少所致。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	2,187,578.48	2,245,633.31
合计	2,187,578.48	2,245,633.31

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	34,606,304.09	24,004,905.52	5,517,665.47	1,525,211.25	65,654,086.33
2. 本期增加金额			463,305.56	404,806.99	868,112.55
(1) 购置			463,305.56	404,806.99	868,112.55
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	34,606,304.09	24,004,905.52	5,980,971.03	1,930,018.24	66,522,198.88
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	5,522,362.54	8,180,890.39	1,286,838.78	1,220,508.71	16,210,600.42
2. 本期增加金额	259,769.85	551,956.16	270,014.66	466,371.69	1,548,112.36
(1) 计提	259,769.85	807,477.36	270,014.66	426,411.88	1,763,673.75
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	5,782,132.39	8,732,846.55	1,556,853.44	1,686,880.40	17,758,712.78
三、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	28,824,171.70	15,272,058.97	4,424,117.59	243,137.84	48,763,486.10
2. 期初账面价值	29,083,941.55	15,824,015.13	4,230,826.69	304,702.54	49,443,485.91

2、截止 2018 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	10,048,234.03	936,365.24		9,111,868.79
合计	10,048,234.03	936,365.24		9,111,868.79

3、融资租赁、抵押/质押情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	11,141,868.79	融资租赁款项担保物
合计	11,141,868.79	

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
二期厂房	216,679.87		216,679.87	216,679.87		216,679.87
研发中心						
合计	216,679.87		216,679.87	216,679.87		216,679.87

(九) 无形资产

项目	土地使用权	商标权、专利权等	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,316,649.80	1,721,495.39	897,263.80	20,935,408.99
2. 本期增加金额		664,942.75		664,942.75
(1) 购置		664,942.75		664,942.75
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	18,316,649.80	2,386,438.14	897,263.80	21,600,351.74
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,615,655.82	526,969.34	62,555.91	2,205,181.07
2. 本期增加金额	183,202.50	139,824.13	11,649.99	334,676.62
(1) 计提	183,202.50	139,824.13	11,649.99	334,676.62
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,798,858.32	666,793.47	74,205.90	2,539,857.69
三、账面价值				
1. 期末账面价值	16,517,791.48	1,719,644.67	823,057.90	19,060,494.05
2. 期初账面价值	16,700,993.98	1,194,526.01	834,707.93	18,730,227.92

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
策划费	0.00	3,867,924.40	1,933,962.20		1,933,962.20
合计	0.00	3,867,924.40	1,933,962.20	0.00	1,933,962.20

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：	-	-	-	-
资产减值准备	620,064.17	4,133,761.15	620,064.17	4,133,761.15
可抵扣亏损	3,130,411.37	20,869,409.13	3,130,411.37	20,869,409.13
合计	3,750,475.54	25,003,170.28	3,750,475.54	25,003,170.28

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	-	1,461,353.15
合计	-	1,461,353.15

注：由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年度	-	1,583,996.64	-
2021 年度	-	7,068,183.17	-
2022 年度	-	2,807,073.03	-
合计	-	11,459,252.84	-

（十二）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购买设备款	746,844.80	746,844.80
预付工程款	625,000.00	625,000.00
合计	1,371,844.80	1,371,844.80

（十三）短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	48,000,000.00	48,000,000.00
合计	48,000,000.00	48,000,000.00

（十四）应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,956,286.81	5,945,947.00
1 年以上	3,997,512.83	9,616,337.17
合计	14,953,799.64	15,562,284.17

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	未偿还原因
青岛丽田包装	否	1,520,038.22	1-2 年	包材款未付
A PACK	否	417,200.00	1-2 年	购设备余款未付
吴江市华强净化设备有限公司	否	404,175.47	1-2 年	工程余款未付
青岛闽兴包装有限公司	否	383,256.57	1-2 年	包材款未付
韩国 E-Su ENG	否	380,932.76	2-3 年	购设备余款未付
合计	-	1,900,970.98		

（十五）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,222,056.06	368,488.43
1 年以上	11,215,083.50	12,311,288.83
合计	12,437,139.56	12,679,777.26

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	是否为关联方	期末余额	未结转原因
天津内理商贸有限公司	否	8,675,837.70	预收货款，尚未发货
保定市极草商贸有限公司	否	945,135.40	预收货款，尚未发货
无锡瑞芝春贸易有限公司	否	596,727.20	预收货款，尚未发货
信阳市泰和商贸有限公司	否	521,678.00	预收货款，尚未发货
浙江斐鹤商贸有限公司	否	475,705.20	预收货款，尚未发货
合计	-	11,215,083.50	

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,655,477.07	3,816,452.73	3,973,869.16	1,498,060.64
二、离职后福利-设定提存计划		500,527.60	500,527.60	0.00
合 计	1,655,477.07	4,316,980.33	4,474,396.76	1,498,060.64

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	577,726.87	3,426,874.95	3,583,691.38	324,564.57
2.职工福利费		15,604.00	15,604.00	0.00
3.社会保险费		255,500.18	255,500.18	0.00
其中：医疗保险费		214,129.13	214,129.13	0.00
工伤保险费		27,987.98	27,987.98	0.00
生育保险费		13,383.07	13,383.07	0.00
4.住房公积金		118,473.60	118,473.60	0.00
5.工会经费和职工教育经费	1,077,750.20	963,45.87	600.00	1,162,909.58
合计	1,655,477.07	3,816,452.73	3,973,869.16	1,498,060.64

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	481,790.52	481,790.52	0.00
2、失业保险费	0.00	18,737.08	18,737.08	0.00
合 计	0.00	500,527.60	500,527.60	0.00

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,834,749.29	
消费税	1,513,774.73	
企业所得税	0.00	
城市维护建设税	536,084.70	
房产税	62,703.84	116,463.22
土地使用税	197,858.52	197,858.53
个人所得税	19,395.55	42,358.51
教育费附加	-8,341.98	
其他税费	-1,668.40	9,633.00
合计	5,154,556.25	366,313.26

说明：公司应交税费期末余额较期初增加了 1307.14%，主要原因是报告期内公司应交增值税、消费税、城市维护建设税增加所致。

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	98,552.97	98,552.97
往来款	2,585,146.12	993,376.21
押金	596,000.00	550,570.00
其他	515,695.70	2,641,618.69
保理业务融资	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	18,795,394.79	19,284,117.87

前五大其他应付账款情况

债权单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	款项性质
嘉茂通商业保理（深圳）有限公司	否	13,750,000.00	1 年以内	保理业务融资
融信租赁股份有限公司	否	5,694,444.33	1 年以内	保理业务融资
威海市广播电视台	否	355,437.00	1 年以内	往来款
上海凯纳商务咨询事务所（有限合伙）	否	257,000.00	1 年以内	往来款
牛志华	否	170,000.00	1 年以内	往来款
合计	-	20,226,881.33	-	-

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
售后租回	5,694,444.33	6,758,470.33
合计	5,694,444.33	6,758,470.33

(二十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	651,614.96			651,614.96	政府补助
合计	651,614.96			651,614.96	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新鲜有机农产品精深加工及综合利用生产线技术改造项目支出	498,673.78				498,673.78	与资产相关
中心海洋生物制造研究服务平台项目补助支出	152,941.18				152,941.18	与资产相关
合计	651,614.97				651,614.97	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	71,000,000.00						71,000,000.00
合计	71,000,000.00						71,000,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	35,476,227.28			35,476,227.28
合计	35,476,227.28			35,476,227.28

(二十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,929,323.56			6,929,323.56
合计	6,929,323.56			6,929,323.56

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,096,987.05	
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	7,096,987.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	857,934.14	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	7,954,921.19	

(二十五) 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
一、主营业务小计	31,502,407.21	12,655,011.95	84,174,177.09	45,027,953.12
红参系列产品销售	31,502,407.21	12,655,011.95	50,810,221.04	11,663,997.07
煤炭销售			33,363,956.05	33,363,956.05
二、其他业务小计			1,835.90	-
废料销售			1,835.90	
合计	31,502,407.21	12,655,011.95	84,176,012.99	45,027,953.12

说明：1、公司营业收入本期发生额较上期下降 62.58%，主要原因系报告期内公司主营业务收入下降所致。

2、公司营业成本本期发生额较上期下降了 71.90%，主要原因系公司出售立华植物纤维制品（威海）有限公司，相关的煤炭销售业务成本大幅下降所致。

前五大客户情况

单位名称	是否为关联方	本期发生额	占总营收比重（%）
威海环润网络科技有限公司	否	12,359,588.42	39.23
郝耀国	否	8,919,041.03	28.31
威海环翠楼医药连锁有限公司	是	2,642,908.32	8.39
上海国牛企业管理有限公司	否	1,793,505.52	5.69
山东煜伟健康产业发展有限公司	否	1,603,682.73	5.09
合计	-	27,318,726.02	86.72

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	879,480.83	842,418.23
城市维护建设税		412,953.11
教育费附加		176,979.91
地方教育费附加		117,986.60
房产税	125,407.68	125,407.68
土地使用税	395,717.05	672,431.03
车船使用税	2,920.00	9,583.40
印花税	1,957.90	
其他		30,341.56
合计	1,405,483.46	2,388,101.52

说明：公司税金及附加本期发生额较上期下降了 41.15%，主要原因是报告期内公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及土地使用税同比上期发生额下降所致。

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	4,487,144.97	10,662,894.88
职工薪酬	648,141.72	2,871,203.64

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	100,325.81	639,522.56
租赁费		1,438,175.37
业务招待费	7,944.49	42,244.12
装修费	143,000.00	16,110.00
提成费		
办公费	48,424.60	37,853.70
折旧费	85,487.12	93,149.06
样品费	-27.1	1,574.26
销售服务费	24,279.00	5,894.34
参展费	1,500.00	5,150.00
运费	8,012.37	120,540.50
推广费	38,735.60	1,400.00
车辆费用	24,998.50	21,224.59
其他	352,434.64	273,513.85
合计	5,970,401.72	16,230,450.87

说明：公司销售费用本期发生额较上期下降了 63.21%，主要原因是报告期内公司广告宣传费、职工薪酬、差旅费、租赁费、运费等出现下降所致。

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,747,675.61	2,643,674.80
上市费	0.00	1,132.08
折旧与摊销	517,922.21	762,880.07
业务招待费	284,544.91	231,286.67
税金	0.00	
车辆费用	278,245.31	227,798.30
办公费	88,774.41	320,715.76
差旅费	145,935.93	289,420.75
咨询审计费	772,650.07	352,353.91
会议费	2,335.00	
修理费	167.00	132,381.57
租赁费	9,840.00	361,804.46
其他	652,762.59	1,036,672.71
合计	5,500,853.04	6,360,121.08

说明：公司管理费用本期发生额较上期减少 859,268.04 元，超过报告期末利润总额的 10%，主要原因是报告期内折旧与摊销、办公费、差旅费、租赁费等出现下降所致。

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	554,570.62	1,436,917.82
福利费	-	361.98
差旅费	-	16,797.60

项目	本期发生额	上期发生额
韩国专家费	-	82,157.10
折旧费	140,781.54	361,755.31
业务招待费	531.13	10,217.80
办公费	6,198.00	1,923.67
样品费	-6,399.50	12,344.64
实验消耗	286,244.43	209,410.94
产品检验费	7,165.70	26,350.00
设计费用	1,471.83	194,174.76
其它	-	10,479.27
试验仪器	-	1,452.99
合计	990,563.75	2,364,343.88

说明：公司研发费用本期发生额较上期减少了 58.10%，主要原因是报告期内公司研发人员工资、差旅费、韩国专家费、折旧费、设计费用等减少所致。

（三十）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,724,594.11	1,949,963.62
减：利息收入	10,472.42	4,511.18
手续费支出	2,220.80	33,120.64
其他支出	751,035.67	-
合计	2,467,378.16	1,978,573.08

（三十一）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,703,877.99	2,159,970.18
合计	1,703,877.99	2,159,970.18

（三十二）营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助	0.00	653,906.15	0.00
其他	49,097.00	1,138.47	49,097.00
合计	49,097.00	655,044.62	49,097.00

说明：公司营业外收入本期发生额较上期下降了 92.50%，主要原因为报告期内公司未收到政府补助。

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
玉花豆增强记忆力功能食品研发项目补助 ^[1]	-	600,000.00	-
新鲜有机农产品精深加工及综合利用生产线技术	-	42,141.45	-

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
改造项目支出 ^[2]			
中心海洋生物制造研究服务平台项目补助支出 ^[3]	-	11,764.70	-
合计	-	653,906.15	-

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	-	2.40	2.40
合计	-	2.40	2.40

说明：公司营业外支出本期发生额较上期下降 100%，系本期未发生营业外支出。

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		2,588,209.94
递延所得税费用		-325,024.22
合计		2,263,185.72

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
研发费加计扣除产生的税收优惠	-
所得税费用	-

(三十五) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	49,359,613.79	605,648.96
其中：利息	7,076.47	4,510.49
政府补贴		600,000.00
往来款		
其他		1,138.47
支付其他与经营活动有关的现金	14,276,214.63	19,117,201.48

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售、管理费用	11,244,155.35	16,251,444.98
往来款	2,945,036.20	2,831,619.09
其他	3,686,701.24	34,137.41

2、收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00
其中：关联方资金拆借		
售后租回交易收到的款项		10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,204,658.47
其中：关联方资金拆借		
售后租回交易支付的款项		2,204,658.47

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	10,768,544.82	抵押借款
固定资产	11,141,868.79	抵押借款
应收账款	9,524,451.60	保理业务担保
合计	31,434,865.21	--

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天参密码新商业（威海）有限公司	威海	威海	贸易	100.00%	-	设立

三、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	对本企业的直接持股比例(%)	对本企业的间接持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
高晖富	董事长、总经理	9.44	56.08	65.52

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
威海环翠楼大药房连锁有限公司	同一实际控制人
威海环翠楼肛肠专科门诊部	同一实际控制人
威海环翠楼虫草参茸礼品有限公司	同一实际控制人
威海环翠楼投资控股有限公司	同一实际控制人
威海环翠楼综合门诊部	同一实际控制人
威海环翠楼中医门诊部	同一实际控制人
威海环翠楼投资有限公司	同一实际控制人
威海牧天股权投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
威海泽天股权投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
威海富天股权投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
威海市大有正颐创业投资有限公司	股东
中信建投基金—中信证券—中信建投新三板掘金 2 号资产管理计划	股东
中信建投基金—中信证券—西藏山南世纪金源投资管理有限公司	股东
隋丽霞	实际控制人的配偶
威海环翠楼医药连锁有限公司	实际控制人的配偶控制的公司

（四）交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：							
威海环翠楼医药连锁有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	2,642,908.32	8.39		

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威海环翠楼大药房连锁有限公司、立华植物纤维制品（威海有限公司）、高晖富、隋丽霞	天参密码科技股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 4 日	是
威海环翠楼大药房连锁有限公司、立华植物纤维制品（威海有限公司）、高晖富、隋丽霞	天参密码科技股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 5 月 4 日	2018 年 5 月 4 日	是
高晖富、隋丽霞	天参密码科技股份有限公司	8,000,000.00	2017 年 12 月 8 日	2018 年 12 月 8 日	否
威海环翠楼投资控股有限公司、高晖富	天参密码科技股份有限公司	15,000,000.00	2017 年 6 月 29 日	2018 年 7 月 31 日	否

(五)关联方应收应付款项

1、应收项目

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
应收账款	威海环翠楼医药连锁有限公司	4,177,259.47	218,491.49	3,395,444.70	169,772.24
应收账款	山东环翠楼电子商务有限公司	1,209,912.80	60,495.64	1,216,248.80	121,624.88
合计	-	5,387,172.27	278,987.13	4,611,693.50	291,397.12

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	威海环翠楼肛肠专科门诊部	141,463.36	141,463.36
其他应付款	高晖富	578,457.53	628,457.53
合计	-	719,920.89	769,920.89

四、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大或有事项。

五、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

六、 其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，无需披露分部信息。

七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	68,854,029.45	94.03	4,261,286.78	6.19
按其他组合计提坏账准备的应收账款	4,369,829.80	5.97		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	73,223,859.25	100.00	4,261,286.78	6.19

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	40,999,701.26	100.00	3,234,898.55	7.89
按其他组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	40,999,701.26	100.00	3,234,898.55	7.89

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	53,017,258.04	5.00	2,650,862.90	17,845,977.96	5.00	892,298.90
1 至 2 年	15,569,294.01	10.00	1,556,929.40	22,301,779.82	10.00	2,230,177.98
2-3 年	267,477.40	20.00	53,495.48	548,613.33	20.00	109,722.67
3 年以上				5,398.00	50.00	2,699.00
合计	68,854,029.45		4,261,287.78	40,701,769.11		3,234,898.55

②用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	4,369,829.80			297,932.15		
合计	4,369,829.80			297,932.15		

2、 本期计提坏账准备 1,026,388.23 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
威海环润网络科技有限公司	否	14,459,638.67	19.75	722,981.93
郝耀国	否	10,347,509.10	14.13	517,375.46
烟台齐韩商贸有限公司	否	9,524,451.60	13.01	476,222.58

单位名称	是否为关联方	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
邻里邻居（北京）网络科技发展有限公司	否	6,199,511.00	8.47	619,951.10
威海港发酒店管理有限公司	否	4,946,716.00	6.76	247,335.80
合计	-	45,477,826.37	62.11	2,583,866.87

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,938,514.38	91.26	1,576,352.35	10.55
按其他组合计提坏账准备的其他应收款	1,430,571.35	8.74	0.00	0.00
合计	16,369,085.73	100.00	1,576,352.35	10.55

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,262,211.11	100.00	898,862.60	5.21
按其他组合计提坏账准备的其他应收款				
合计	17,262,211.11	100.00	898,862.60	5.21

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	11,694,380.71	5	584,719.04	5,601,711.11	5.00	280,085.55
1 至 2 年	1,335,498.87	10	133,549.89	324,892.45	10.00	32,489.25
2 至 3 年	356,479.90	20	71,295.98	262,540.08	20.00	52,508.02
3 至 4 年	1,516,454.90	50	758,227.45	915,519.57	50.00	457,759.78
4-5 年	35,700.00	80	28,560.00	95,025.00	80.00	76,020.00
合计	14,938,514.38		1,576,352.35	7,199,688.21		898,862.60

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他组合	1,430,571.35	-	-	10,082,522.90	-	-
合计	1,430,571.35	-	-	10,082,522.90	-	-

2、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
押金、备用金	697,638.01	959,948.18
往来款及其他	14,301,447.72	11,332,174.72
借款	1,370,000.00	4,970,088.21
合计	16,369,085.73	17,262,211.11

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
环翠楼红参成都有限公司	往来款	否	9,057,522.90	1 年以内	55.26%	452,876.15
姜军晓	借款	否	4,000,000.00	1 年以内	24.40%	200,000.00
立华植物纤维制品(威海)有限公司	工程款	否	1,005,000.00	2-3 年	6.13%	100,500.00
威海康有力生命科技有限公司	往来款	否	853,015.12	3-4 年	5.20%	426,507.56
上海跨界建筑装饰工程有限公司	往来款	否	788,000.00	1 年以内	4.81%	39,400.00
合计	-	-	15,723,538.02	-	95.92%	1,219,283.71

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	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
天参密码新商业(威海)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(四) 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
一、主营业务小计	31,938,352.80	12,915,542.11	50,762,863.80	11,620,275.57
红参系列产品销售	31,938,352.80	12,915,542.11	50,762,863.80	11,620,275.57
二、其他业务小计			1,835.90	
废料销售			1,835.90	
合计	31,938,352.80	12,915,542.11	50,764,699.70	11,620,275.57

八、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	0	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,097.00	
3. 所得税影响额	0	
合计	47,097.00	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	4.24	0.01	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	3.85	0.01	0.08

天参密码科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日