



爱度
FLAXSEED
OIL

爱度股份

NEEQ : 835584

河北爱度生物科技股份有限公司

HeBei AIDU Biotechnology Co., LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

报告期内公司进行了股票发行,以 1 元/股的价格发行 19,160,000 股,共募集资金 19,160,000.00 元,由本次发行对象以其持有的共 19,160,000.00 元公司债权进行认购。

本次发行新增股份于 2018 年 11 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

报告期内公司进行了董事、监事、高级管理人员的换届,选举了第二届董事会、监事会及高级管理人员。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、爱度股份	指	河北爱度生物科技股份有限公司
股东大会	指	河北爱度生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北爱度生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北爱度生物科技股份有限公司监事会
江海证券	指	江海证券有限公司
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	最近一次由股东大会会议通过的《河北爱度生物科技股份有限公司章程》
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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全资子公司、阳光之旅	指	张家口阳光之旅国际旅行社有限公司

第一节 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。

公司负责人岳宝、主管会计工作负责人周志刚及会计机构负责人（会计主管人员）周志刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、公司总体规模较小、抗风险能力较弱	公司 2018 年度的营业收入为 24,900,956.30 元；净利润为-10,900,511.00 元。公司总体规模较小且 2018 年度出现大额亏损，公司抵御市场风险能力较弱。如果公司不能采取有效措施扭转局势，在行业市场情况或者国家产业政策发生不利变化的情况下，可能对公司未来经营造成重大不利影响。
二、食品安全风险	公司生产的亚麻籽油直接关系到消费者的身体健康，近年来，发生了“黄曲霉素”事件以及“地沟油”事件等一系列食用油安全事件，使得消费者和主管政府部门对食用油安全日益重视，对食用油企业的质量管理、诚信守法要求也逐步提高。公司已建立了严格的质量和食品安全管理标准，并且严格按照行业标准进行生产，但是食用油行业仍面临着固有的食品安全风险。如果公司由于管理疏忽或因供应商和经销商等原因造成产品污染，进而发生食品安全事件，将对公司造成重大不利影响。
三、原材料供应风险	亚麻籽是亚麻籽油加工企业最主要的原材料，亚麻籽供应是否充足、价格是否稳定均对亚麻籽油加工行业的发展起着至关重要的作用。亚麻籽种植需要的“冷凉的气候、丰盈的土壤、充足的光照”三个条件必不可缺，因此与大豆、花生、油菜籽等大宗油料作物不同，其种植面积较小，产量较低。再加上近年来随着亚麻籽油市场认可度的提高，各大厂商纷纷加大了对优质原材料的争夺，使得亚麻籽供应出现

	紧张。同时自然灾害作为不可预测的突发事件，是影响农业生产的最大风险，一旦发生自然灾害，必然给亚麻籽种植带来严重影响，从而影响原材料的供应，进而给亚麻籽油生产企业造成重大不利影响。
四、市场竞争风险	我国食用油行业集中度较高，“金龙鱼”、“福临门”和“鲁花”等大型食用油品牌生产企业的经营规模 and 市场份额均较大，大型食用油企业依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力，不断的进行市场扩张，公司作为小品种养生食用油生产经营企业，在市场份额、品牌知名度、产品结构方面与大型食用油企业相比均存在较大的差距，如公司未来不能有效提高企业自身和产品的竞争力或成功实施差别化的竞争策略，将在市场竞争中处于不利地位。
五、对关联方资金依赖的风险	公司经营对关联方资金存在较大依赖，如未来公司不能通过日常经营业务获得充足的营运资金或者关联方不能持续提供资金支持，将会给公司生产经营造成重大影响。
六、公司土地使用权性质风险	公司所拥有的土地使用权（面积 17000 m ² 、约 25.50 亩）土地性质为“仓储用地”，公司实际将该土地用于工业生产，并建设了厂房、办公楼等设施，针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了承诺：如发生政府主管部门或其他有权机构因爱度股份土地实际用途与土地规划用途不一致而对爱度股份进行处罚，本人承担因此遭受的全部损失以及因此产生的全部费用，且在承担相关责任后不再向爱度股份追偿，保证爱度股份不会因此遭受任何损失。尽管控股股东出具了兜底承诺，但如果发生相关部门因土地性质问题而对公司做出包括收回土地等在内的处罚，将会给公司生产经营带来重大不利影响。
七、公司治理和内部控制风险	随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过主办券商辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。
八、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	截至本年报披露之日，公司控股股东、实际控制人岳宝先生持有公司 73.97% 的股份，并担任公司董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北爱度生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	HeBei AIDU Biotechnology Co., LTD
证券简称	爱度股份
证券代码	835584
法定代表人	岳宝
办公地址	河北省张家口市崇礼区下两间房村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵东
职务	董事会秘书
电话	0313-5691295
传真	0313-5694888
电子邮箱	Claidu@163.com
公司网址	www.aiduworld.com
联系地址及邮政编码	河北省张家口市崇礼区下两间房村 076350
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河北爱度生物科技股份有限公司董事会秘书办公室

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	2015年8月20日
挂牌时间	2016年1月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L7271 旅行社服务；C 制造业-C13 农副食品加工业-C133 植物油加工-C1331 食用植物油加工
主要产品与服务项目	公司主要从事特色旅游及出入境旅游业务和高端亚麻籽油生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	29,160,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	岳宝
实际控制人及其一致行动人	岳宝

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	91130700573896107M	否

注册地址	张家口市崇礼区西湾子镇下两间房村	否
注册资本（元）	29,160,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	东松、何晓云
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	24,900,956.30	18,488,186.49	34.69%
毛利率%	19.76%	38.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,900,511.00	-4,144,307.65	163.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,729,670.11	-4,083,472.61	162.76%
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）	-1,193.92%	-60.60%	-
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）	-1,175.21%	-59.71%	-
基本每股收益	-0.94	-0.41	129.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	48,559,767.84	59,814,892.10	-18.82%
负债总计	35,533,686.02	55,048,299.28	-35.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,026,081.82	4,766,592.82	173.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.45	0.48	-6.25%
资产负债率%（母公司）	72.69%	92.07%	-
资产负债率%（合并）	73.18%	92.03%	-
流动比率	49.07%	45.16%	-
利息保障倍数	-14.38	-3.76	-

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	10,124,362.19	-253,732.26	-4,090.18%
应收账款周转率	6.37	2.42	-
存货周转率	3.64	2.65	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.82%	0.53%	-
营业收入增长率%	34.69%	-27.68%	-
净利润增长率%	-163.02%	-2,433.44%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	29,160,000	10,000,000	191.6%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-229,610.22
非经常性损益合计	-229,610.22
所得税影响数	-58,769.33
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-170,840.89

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	5,085,246.12		9,985,286.92	
应收票据及应收账款		5,085,246.12		9,985,286.92
应付账款	2,872,142.92		4,456,540.52	
应付票据及应付账款		2,872,142.92		4,456,540.52

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事高端亚麻籽油的生产与销售，全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司主要从事旅游业务，依托崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，公司与子公司搭建了“特色产品+特色旅游”协同发展的业务框架，采取亚麻籽油和旅游业务双主营业务的商业模式。

阳光之旅是以直营加定制的商业经营服务模式为主，拓展相关服务项目为辅的国际旅行社，致力于成为省级大型旅游运营商，秉持“多平台、营造旅游生态圈”的发展战略，围绕“诚信在阳光 旅游在阳光”的发展定位，深耕“旅游+”跨界融合领域，开拓多元业务缔造品质生活。公司现有业务包括以国内旅游、出入境旅游业务、研学旅行作为主要内容的旅行社业务；涵盖会展服务、工艺美术品的研发等多板块的整合营销业务；通过自组成团累计会员制，增加客户人数；针对不同会员消费情况制定专门路线再次营销；指定符合需求产品巩固老客户，增加新客户。

亚麻籽油销售的主要客户类型为商超渠道经销商、电视购物、旅行团及大宗团购客户，公司目前的销售渠道有四种，分别为：第一、通过经销商在各大商场、超市进行销售；第二、依托当地及产品特色，开展旅游特色产品销售并适当开展团购及批发业务；第三、通过经销商以电视购物的方式进行销售；第四、通过开设天猫“爱度食品旗舰店”等电商平台，在网络平台销售。公司实行以市场为导向的生产销售模式，由公司经营管理层在充分总结以往销售经验及市场分析的基础上制定全年的销售计划，并根据销售计划确定全年总体生产计划及采购计划并分解到月度。在日常经营中，销售部根据经销商反馈的市场销售情况制定日常销售计划并据以安排销售；生产部根据销售计划、库存情况并结合公司的生产能力等情况制定生产计划，组织各车间进行生产；采购部根据生产计划、原材料及包装材料等供应情况，制定原材料及包装物收购计划并组织收购及采购，以满足生产需要。

另外，阳光之旅亦作为母公司的销售团队而存在，尝试通过开展定向的，具有本土特色的文化旅游活动、研发各项节事活动、创新户外拓展训练项目等，起到引流、推广和销售作用。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	√是 □否
主营业务是否发生变化	√是 □否
主要产品或服务是否发生变化	√是 □否
客户类型是否发生变化	√是 □否
关键资源是否发生变化	√是 □否
销售渠道是否发生变化	√是 □否
收入来源是否发生变化	√是 □否
商业模式是否发生变化	√是 □否

具体变化情况说明：

公司在主打的高端养生油的市场开拓受到不利影响的背景下，公司积极寻求业务转型，通过扩大子公司营业范围、在崇礼设立旅游分公司等举措，扩大了旅游业务范围，本期公司实现旅游收入 14,281,370.51 元，较 2017 年同期的 5,170,706.39 元大幅增长 176.20%，占主营业务收入的比重达到了 57.35%，业务转型取得了一定的成效，依托崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，搭建“特色产品+特色旅游”协同发展的业务框架，使得亚麻籽油业务和旅游业务优势互补，协同发展的局面。

旅游和亚麻籽油双主营业务的模式，有利于公司经营业绩的提高。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司 2018 年在原有的高端亚麻籽油生产与销售业务的基础上，充分依托崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，搭建“特色产品+特色旅游”协同发展的业务框架，产品和服务由原来单一的高端亚麻籽油生产与销售变更为特色产品销售与特色旅游相结合的业务模式，客户类型由原来的经销商扩大至游客及大宗团购客户群。

在亚麻籽油及其衍生产品方面，公司根据市场情况调整了销售布局。公司 2018 年来源于亚麻籽油的收入为 10,595,937.87 元，下降了 20.43%。亚麻籽油销售下降的主要原因是：市场呈现出产品同质化严重的局面，市场受到同类产品的低价营销策略挤压，公司主打的高端养生油的市场开拓受到了不利影响。与此同时，公司通过扩大子公司营业范围、在崇礼设立分公司等举措，扩大了旅游业务范围，2018 年度公司实现了旅游收入 14,281,370.51 元，较 2017 年同期的 5,170,706.39 元大幅增长 176.20%，占主营业务收入的比重达到了 57.35%，形成了亚麻籽油生产与销售和特色旅游协同发展的双主营业务局面。

公司 2018 年度的营业收入为 24,900,956.30 元，较上期增长 34.69%，但是成本较高的影响下，毛利率由上年的 38.54%下降到本年的 19.76%，同时公司管理费用大幅增加，研发投入加大，导致公司的利润空间被压缩，营业利润和净利润出现大幅亏损。

报告期内公司进行了股票发行，以 1 元/股的价格发行 19,160,000 股，共募集资金 19,160,000.00 元，由本次发行对象以其持有的共 19,160,000.00 元公司债权进行认购。本次发行新增股份于 2018 年 11 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。通过本次债转股，公司缓解了偿债压力，降低了公司资产负债率，优化了资产结构。

(二) 行业情况

公司报告期内主营业务发生变化，由单一的亚麻籽油销售收入转变为亚麻籽油销售收入与旅游业务收入并重。公司所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“商务服务业”（行业代码：L72）。根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“L租赁和商务服务业”中的“72商务服务业”中的“7271旅行社服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“L7271旅行社服务”；依据证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订）行业分类为“农副食品加工业（代码：C13）”，按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》行业分类为“食用植物油加工（代码：C1331）”，依据全国股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》行业分类为：“食用植物油加工（代码：C1331）”。

报告期内，亚麻籽油受国际市场的影响价格略有下降出现了轻微的波动。自2018年初起，各亚麻籽油生产商都在积极的研发新产品，弥补产品生命周期衰退而影响企业的发展。2017年12月21日国家卫生和计划委员会，发布了关于亚麻籽食用标准的函（《国家卫生计生委办公厅关于通报亚麻籽食用标准的函》国卫办食品函【2017】1259号），公司希望借助此政策涉足食品添加剂行业，打开B-TO-B市场，扭转目前困境，弥补由于亚麻籽油业务持续低迷和终端业务的逐渐衰退所致的亏损。

崇礼作为北京2022冬奥会举办地之一，近年来旅游业发展较快，围绕崇礼当地的特色游和以冬奥为主题的出入境游升温趋势明显，公司预计旅游业务在未来一段时间仍将有所增长。张家口旅行社基本布满大街小巷，截止到2016年底统计张家口区域内有90余家旅行社，拥有出境资质的国际旅行社有6家，其他的旅行社为普通境内游的旅行社，大部分以拼散团、做旅游产品售卖为主要营业方式，在自组团和主题定制方面缺乏经验和客源。

阳光之旅以自组成团为主，大力拓展会展业务为发展方向。

- 1、经典组团：境内游、出境游
- 2、地接旅游：亲子游、研学旅行、本地游、养生休闲
- 3、拓展业务：政府招标项目、活动策划、创意视觉、媒体宣传、活动执行、会务接待、线路考察
- 4、文创产品研发：品牌战略规划、品牌全案策划、高端平面设计、品牌VIS升级、空间创意设计、产品包装设计
- 5、出国留学业务：出国留学方案制定、出国留学规划、出国留学语言培训、合作院校推荐。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,637,122.70	3.37%	3,086,313.74	5.16%	-46.96%
应收票据与应收账款	2,727,812.14	5.62%	5,085,246.12	8.50%	-46.36%
预付账款	5,150,490.38	10.61%	7,746,228.62	12.95%	-33.51%
存货	5,646,584.40	11.63%	5,336,374.84	8.92%	5.81%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,941,852.33	53.42%	28,046,816.98	46.89%	-7.51%
在建工程	2,285,031.63	4.71%	2,285,031.63	3.82%	0%
递延所得税资产	23,196.75	0.05%	1,614,290.97	2.70%	-98.56%
短期借款	-	-	10,000,000.00	16.72%	-100.00%
应付票据及应付账款	3,754,610.87	7.73%	2,872,142.92	4.80%	30.73%
其他应付款	28,660,021.07	59.02%	38,878,429.39	65.00%	-26.28%
长期借款	-	-	-	-	-
股本	29,160,000.00	60.05%	10,000,000.00	16.72%	191.60%
未分配利润	-16,497,727.76	-33.97%	-5,597,216.76	-9.36%	-194.75%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金减少了 46.96%，主要原因是银行存款减少了 1,350,049.16 元，用于公司日常经营。

应收票据与应收账款减少了 46.36%，主要原因是为了维护正常的经营秩序，加速公司资金周转，尽可能避免造成坏账，公司加大了应收账款和其他应收款的催收工作，应收账款减少了 2,357,433.98 元。

预付账款减少了 33.51%，主要是上期已付款尚未收到货的结算，在本期确认收货所致，同时本期公司亚麻籽油业务收入下降，预付采购款下降。

递延所得税资产减少了-98.56%，主要原因是本期冲回可抵扣亏损确认的递延所得税资产所致。

短期借款减少了 10,000,000.00 元，是因为报告期内归还了银行贷款 10,000,000.00 元。

应付票据及应付账款增加了 30.73%，主要原因是期初采购供应商材料，货款未支付结转至本期所致。

股本增加了 191.60%，主要原因是报告期内公司进行了股票发行，以 1 元/股的价格发行 19,160,000 股，于 2018 年 11 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

未分配利润减少了 194.75%，主要原因见下表营业利润和净利润分析。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	24,900,956.30	-	18,488,186.49	-	34.69%
营业成本	19,980,962.15	80.24%	11,363,520.78	61.46%	75.83%
毛利率%	19.76%	-	38.54%	-	-
管理费用	5,522,137.22	22.18%	3,974,118.55	21.50%	38.95%
研发费用	433,601.80	1.74%	-	-	100%
销售费用	7,197,760.01	28.91%	7,183,485.07	38.85%	0.20%
财务费用	594,224.69	2.39%	1,144,672.43	6.19%	-48.09%
资产减值损失	-27,223.35	-0.11%	13,731.27	0.07%	-298.26%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-9,073,743.67	-36.44%	-5,444,372.98	-29.45%	-66.66%
营业外收入	12,028.82	0.05%	369,386.61	2.00%	-96.74%
营业外支出	241,639.04	0.97%	450,500.00	2.44%	-46.36%
净利润	-10,900,511.00	-43.78%	-4,144,307.65	-22.42%	163.02%

项目重大变动原因：

本期营业收入较上年同期增长 34.69%，主要是因为旅游业务收入从上年的 5,170,706.39 元强势增长到本期的 14,281,370.51 元，在亚麻籽油业务收入下降的背景下，实现了营业收入的增长。

本期营业成本较上年同期增长 75.83%，主要是因为随着旅游业务的大幅增长，在旅游行业毛利率普遍较低的情况下，旅游业务的营业成本也大幅上涨，达到 12,570,492.71 元，比上期同期的 3,968,575.88 元大幅增加了 216.75%。

本期管理费用较上年同期增长 38.95%，主要是受到公司人员变更和社保基数上升等因素的影响，职工薪酬达到 2,558,798.88 元，较上期同期的 1,749,019.09 元增加了 46.30%，而且本期的服务费也达到 1,025,663.88 元，比上期同期的 438,928.71 元大涨 133.67%。

本期财务费用较上年同期下降 48.09%，主要是因为本期公司归还了 1,000 万元的银行贷款，利息费用较上期同期大幅降低。

本期资产减值损失较上年同期减少 298.26%，主要原因是为了维护正常的经营秩序，加速公司资金周转，尽可能避免造成坏账，公司加大了应收账款和其他应收款的催收工作。

本期营业利润较上年同期下降 66.66%，虽然公司收入较上期增长 34.69%，但毛利率由上年的 38.54%

下降到本年的 19.76%，同时公司管理费用大幅增加，研发投入加大，导致营业利润的大幅下降。

本期营业外收入较上年同期下降 96.74%，主要是因为上期公司获得政府补助 35 万元。

本期营业外支出较上年同期下降 46.36%，主要是上期公司对外捐赠了 45 万元，而本期公司没有对外捐赠，导致差距较大。

本期净利润较上年同期下降 163.02%，主要是本期营业利润大幅下降，本期冲回可抵扣亏损确认的递延所得税资产使得所得税费用大幅曾加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	24,877,308.38	18,487,826.49	34.56%
其他业务收入	23,647.92	360.00	6,468.87%
主营业务成本	19,978,845.81	11,363,520.78	75.83%
其他业务成本	2,116.34	0	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
亚麻籽油收入	10,595,937.87	42.55%	13,317,120.10	72.03%
旅游收入	14,281,370.51	57.35%	5,170,706.39	27.97%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

公司本期来源于亚麻籽油的收入为 10,595,937.87 元，较上年同期亚麻籽油收入减少了 2,721,182.23 元，降幅为 20.43%。亚麻籽油销售下降的主要原因是：随着近年来小品类油的市场推广，市场上出现了与亚麻籽油功效和定位类似的多种产品，尽管公司定位为高端养生食用油，试图通过差异化竞争策略谋取先发优势，但消费者对细分产品的认识需要较长的过程，在此过程中，市场呈现出产品同质化严重的局面，市场受到同类产品的低价营销策略挤压，公司主打的高端养生油的市场开拓受到了不利影响。在此背景下公司积极寻求业务转型，通过扩大子公司营业范围、在崇礼设立分公司等举措，扩大了旅游业务范围，本期公司实现旅游收入 14,281,370.51 元，较 2017 年同期的 5,170,706.39 元大幅增长 176.20%，占主营业务收入的比重达到了 57.35%，业务转型取得了一定的成效。

公司将依托崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，搭建“特色产品+特色旅游”协同发展的业务框架，使得亚麻籽油业务和旅游业务优势互补、协同发展。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海闽融食品有限公司	3,437,012.55	13.82%	否
2	北京西贝天然派供应链管理有限公司	714,535.42	2.87%	否
3	星宝（大连）贸易有限公司	480,485.91	1.93%	否
4	北京环球聚鲨媒体科技有限公司	398,642.11	1.60%	否
5	北京雄纪祥贸易有限责任公司	381,988.96	1.54%	否
合计		5,412,664.95	21.76%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	金利油脂（苏州）有限公司	1,874,974.00	15.13%	否
2	张家口市汇力劳务派遣有限公司	981,231.57	7.92%	否
3	廊坊市嘉汇包装印刷有限公司	629,360.80	5.08%	否
4	张家口市崇礼区中油金鸿燃气有限公司	503,000.00	4.06%	否
5	山东晶玻集团有限公司	475,559.40	3.84%	否
合计		4,464,125.77	36.03%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	10,124,362.19	-253,732.26	-4,090.18%
投资活动产生的现金流量净额	-296,618.86	-2,187,681.12	86.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,604,775.00	1,188,812.50	-992.05%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增加了 10,378,094.45 元，变动比例达到-4,090.18%，主要是因为公司向股东及其关联方借入 1,180 万元资金，用于偿还银行 1,000 万元借款及公司经营，使得经营活动产生的现金流量净额发生了较大变动。

投资活动产生的现金流量净额增加了 1,891,062.26 元，变动比例达到 86.44%，主要原因是去年公司全资收购阳光之旅现金净流出 1,353,538.84 元，同时本年度购置长期资产现金流出与上年相比有所减少。

筹资活动产生的现金流量净额减少了 11,793,587.5 元，变动比例达到-992.05%，主要是上年度公司取得了精准扶贫合作项目资金 235 万元，同时公司本年度归还了全部银行借款 1000 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司实现旅游收入 14,281,370.51 元，较 2017 年同期的 5,170,706.39 元大幅增长 176.20%，占主营业务收入的比重达到了 57.35%，实现净利润 53,541.09 元。

阳光之旅通过增加经营范围和在崇礼设立分公司等举措，更好的借助冬奥会赛事在张家口市崇礼区举办的契机，扩大子公司在崇礼区的市场份额，树立品牌形象，增加营业收入，提升子公司整体效益。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 2,727,812.14 元，上期金额 5,085,246.12 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 3,754,610.87 元，上期金额 2,872,142.92 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 433,601.80 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司继 2016 年被崇礼区扶贫办评为“河北省扶贫龙头企业”后，截至目前，公司已经和西湾子镇及四台嘴乡共计 470 户贫困户建立了扶贫合作关系，在报告期内公司按照和贫困户签订的协议规定，按期返还了贫困户的分红资金。公司充分发挥龙头企业的优势，在当地扶贫办的推动下，利用种植基地需

劳动力投入解决了部分贫困户的就业问题。在公司力所能及的情况下，资助多位贫困学生和困难家庭，承担企业的扶贫社会责任。

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

公司 2018 年度的营业收入为 24,900,956.30 元；净利润为-10,900,511.00 元。公司总体规模较小且出现大额亏损。公司 2018 年来源于亚麻籽油的收入为 10,595,937.87 元，下降了 20.43%。亚麻籽油销售下降的主要原因是：随着近年来小品类油的市场推广，市场上出现了与亚麻籽油功效和定位类似的多种产品，尽管公司定位为高端养生食用油，试图通过差异化竞争策略谋取先发优势，但消费者对细分产品的认识需要较长的过程，在此过程中，市场呈现出产品同质化严重的局面，市场受到同类产品的低价营销策略挤压，公司主打的高端养生油的市场开拓受到了不利影响。在此背景下公司积极寻求业务转型，通过扩大子公司营业范围、在崇礼设立分公司等举措，扩大了旅游业务范围，2018 年度公司实现了旅游收入 14,281,370.51 元，较 2017 年同期的 5,170,706.39 元大幅增长 176.20%，占主营业务收入的比重达到了 57.35%。随着旅游业务的大幅增长，在旅游行业毛利率普遍较低的情况下，旅游业务的营业成本也大幅上涨，达到 12,570,492.71 元，比上期同期的 3,968,575.88 元大幅增加了 216.75%。主要在开拓新渠道和维持现有运营所需成本费用均较高的影响下，公司的利润空间被压缩，使得企业营业利润和净利润大幅亏损。

尽管公司当年度经营出现亏损，但公司积极调整经营策略，仍具有良好的独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司不存在债券违约、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款、主要生产经营资质缺失或者无法续期的等情况。同时报告期内未发生其他对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司正在按照制定的目标及方向来执行各项工作。在亚麻籽油及衍生品业务方面：1、公司在原有的高端亚麻籽油生产与销售业务的基础上，充分依托崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，搭建“特色产品+特色旅游”协同发展的业务框架，产品和服务由原来单一的高端亚麻籽油生产与销售变更为特色产品销售与特色旅游相结合的业务模式，客户类型由原来的经销商增加游客及大宗团购客户；2、公司根据市场情况调整销售布局，削减部分高费用低议价空间的一线商超渠道；加大招商力度，下沉渠道，在二三线城市及县区级区域布局，深耕细作，加强政府采购及团购渠道的建立，深入社区，实现点和点的对接，实现用产品服务引导产品消费的良性循环模式。3、积极与科研院校的战略合作，加大研发投入，逐步细化和完善产品，开发具有市场潜力的核心产品适应市场。同时利用已经建立的销售渠道，和“爱度”地域品牌优势，加强与上下游客户的深度合作，整合突出当地地缘优势的农副产品，来扩充我们的经营范围，拉动企业的营业额增长，逐渐降低企业的营运成本。4、公司今年开始将加大力度发展电子商务，通过线上与消费者的直接互动，为客户提供更为便捷的消费渠道，增加客户对产品的认知度，从而把大批由售后服务获得的优良客户精准的引到线上消费，增加客户的忠诚度，提高企业产品品牌植入效应。使公司的销售模式变为线上带动线下，产品服务引导产品消费的新型消费理念。

在旅游业务方面的措施：1、市场营销：进行品牌宣传，维护并开发新客户，提升产品的市场占有率，培育和巩固忠诚客户，按照销售任务进行产品营销，保持公司高水平盈利能力；2、线路开发：通过采用机制灵活的服务模式，保证质量的前提下，满足顾客及相关方需求，进而实现公司资本的增值。线路的设计和开发决定了产品的竞争力，不断提升旅游线路产品差异性竞争能力，是保持行业领先的关键；3、产品服务：公司通过建立长期战略供应商伙伴关系为公司销售过程提供质量优良、价格合理的

精品线路，严格把控产品消费过程的服务，用服务品质打动客户；4、运营管理：运营的模式决定了公司的发展进度，好的运营模式和运营理念能够为公司扩大、发展业务范围，增加业务收入。运营是战略中的重中之重，严格把控产品与销售、服务的整个过程。

同时，做好各项成本费用的预算，控制好各项成本费用的支出，为公司创造更多的利润，尽快的弥补亏损。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、公司总体规模较小、抗风险能力较弱

公司 2018 年度的营业收入为 24,900,956.30 元；净利润为-10,900,511.00 元。公司总体规模较小且出现大额亏损，公司抵御市场风险能力较弱。如果公司不能采取有效措施扭转局势，在行业市场情况或者国家产业政策发生不利变化的情况下，可能对公司未来经营造成重大不利影响。

对策：针对目前的市场形势及公司自身的特点，公司积极进行了调整：①在人事架构方面，公司吸纳了多位更加专业更加年轻的高管，组建了新的管理层团队。并加强了集团的服务和监督职能，在子公司之间更加合理有效的调配资源，充分发挥集团作战优势；②在市场方面，公司积极调整现有的销售渠道，取消没有盈利和无效的终端，并努力开发新的亚麻籽油衍生产品和开拓新的销售渠道，现在爱度亚麻籽油已经进入了西贝莜面村的甄选商城，还与万科物业达成合作意向，直接面向更加精准的高端消费人群；③在产品开发方面，公司突破产品品类单一的瓶颈，不断推出满足更多细分市场的产品，如“酸奶伴侣”更符合健康养生定位的细分产品、“亚麻红花调和油”符合更多人口味的家庭用油等；另外，公司充分利用崇礼作为冬奥会举办地之一的地缘优势，充分发挥子公司阳光国际旅行社的业务能力，在旅游业务方面有了较快增长的同时，也积极推动旅游带动亚麻籽油产品销售营销模式，目前从形式上已经初见成效。

二、食品安全风险

公司生产的亚麻籽油直接关系到消费者的身体健康，近年来，发生了“黄曲霉素”事件以及“地沟油”事件等一系列食用油安全事件，使得消费者和主管政府部门对食用油安全日益重视，对食用油企业的质量管理、诚信守法要求也逐步提高。公司已建立了严格的质量和食品安全管理标准，并且严格按照行业标准进行生产，但是食用油行业仍面临着固有的食品安全风险。如果公司由于管理疏忽或因供应商和经销商等原因造成产品污染，进而发生食品安全事件，将对公司造成重大不利影响。

对策：公司建立了符合行业规范要求的质量管理标准和生产操作流程，并严格执行，同时公司引进了一系列检测设备，严格按照行业相关规定和内部质量管理标准进行检验，并对进厂的原材料、生产过程中的半成品和出厂的产成品进行全程跟踪检测，确保产品质量安全，最大限度地防范食品安全事件的发生。

三、原材料供应风险

亚麻籽是亚麻籽油加工企业最主要的原材料，亚麻籽供应是否充足、价格是否稳定均对亚麻籽油加工行业的发展起着至关重要的作用。亚麻籽种植需要的“冷凉的气候、丰盈的土壤、充足的光照”三个条件必不可缺，因此与大豆、花生、油菜籽等大宗油料作物不同，其种植面积较小，产量较低。再加上近年来随着亚麻籽油市场认可度的提高，各大厂商纷纷加大了对优质原材料的争夺，使得亚麻籽供应出现紧张。同时自然灾害作为不可预测的突发事件，是影响农业生产的最大风险，一旦发生自然灾害，必然给亚麻籽种植带来严重影响，从而影响原材料的供应，进而给亚麻籽油生

产企业造成重大不利影响。

对策：为应对亚麻籽市场供需变化可能对公司造成的不利影响，公司一方面充分利用当地优越的气候及土壤环境，积极扩大自有基地种植面积保证原材料供应，另一方面公司还与多个亚麻籽收购商开展长期合作，以防范原材料供需变化对公司生产经营造成的不利影响。

四、市场竞争风险

我国食用油行业集中度较高，“金龙鱼”、“福临门”和“鲁花”等大型食用油品牌生产企业的经营规模和市场份额均较大，大型食用油企业依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力，不断的进行市场扩张，公司作为小品种养生食用油生产经营企业，在市场份额、品牌知名度、产品结构方面与大型食用油企业相比均存在较大的差距，如公司未来不能有效提高企业自身和产品的竞争力或成功实施差别化的竞争策略，将在市场竞争中处于不利地位。

对策：为扩大市场份额、提高品牌知名度，公司每年均开展一系列广告宣传活动，针对公司经营规模小、产品结构简单的实际情况，公司通过与商超及电视购物平台代理商合作，已经在细分领域占据了一定的市场份额。未来公司还将借助北京张家口联合承办 2022 年冬奥会的契机，借助冬奥会开展品牌宣传，积极开拓市场。此外，公司也积极探索与高校等科研单位开展合作，通过共同研发新的调味油、功能性调和油及亚麻酸衍生产品以提高公司产品市场占有率或扩大生产经营规模。

五、对关联方资金依赖的风险

公司经营对关联方资金存在较大依赖，如未来公司不能通过日常经营业务获得充足的营运资金或者关联方不能持续提供资金支持，将会给公司生产经营造成重大影响。

对策：为应付公司经营对关联方资金的依赖，一方面公司积极拓展产品线并尝试新的营销模式，在进一步扩大市场规模的同时提高公司获取营运资金的能力，另一方面公司积极拓展融资渠道，以避免因无法持续获得关联方资金支持给公司经营造成的重大不利影响。

六、公司土地使用权性质风险

公司所拥有的土地使用权（面积 17000 m²、约 25.50 亩）土地性质为“仓储用地”，公司实际将该土地用于工业生产，并建设了厂房、办公楼等设施，针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了承诺：如发生政府主管部门或其他有权机构因爱度股份土地实际用途与土地规划用途不一致而对爱度股份进行处罚，本人承担因此遭受的全部损失以及因此产生的全部费用，且在承担相关责任后不再向爱度股份追偿，保证爱度股份不会因此遭受任何损失。尽管控股股东出具了兜底承诺，但如果发生相关部门因土地性质问题而对公司做出包括收回土地等在内的处罚，将会给公司生产经营带来重大不利影响。

对策：针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了兜底承诺，同时，公司积极协调有关部门对相关土地使用权性质进行变更，以防止相关部门因土地性质问题而对公司做出包括收回土地等在内的处罚给公司生产经营带来重大不利影响。

七、公司治理和内部控制风险

随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过主办券商辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。

对策：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

八、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

截至本年报披露之日，公司控股股东、实际控制人岳宝先生持有公司 73.97%的股份，并担任公司董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公

司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

对策：公司已经依据公司法建立监事会，公司一方面将严格遵循公司法、证券法等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 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	五.二.(三)
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	五.二.(五)
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	1500 万元	三年	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	1500 万元	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	1,500 万元
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	1,500 万元
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	848.70 万元

清偿和违规担保情况：

无。

（三） 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	300,000	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	224,698.17
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）	17,000,000.00	11,800,000.00
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	-	-

（四） 承诺事项的履行情况

2015 年 9 月 14 日，公司控股股东、实际控制人岳宝出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人，除已经披露的河北清远投资集团有限公司、张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司、张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司、张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司、河北兴润房地产开发有限公司、河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司、崇礼县崇祥扶贫小额贷款有限公司、张家口清远天马国际旅行社有限公司崇礼分公司、张家口清远天马国际旅行社有限公司、张家口大美文化传媒有限公司、宣化区慧都饭店客房部外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，其本人从未从事或参与和爱度股份存在同业竞争的活动，与爱度股份不存在同业竞争。

公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与爱度股份同类的业务，也不存在与爱度股份有利益冲突的对外投资。

2015 年 9 月 14 日，公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能的避免、减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行爱度股份《公司章程》和《关联交易管理制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，确保将不会要求或接受爱度股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司及其股东的利益不受损害。

2015 年 9 月 14 日，公司控股股东、实际控制人岳宝出具了土地承诺，针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了承诺：如发生政府主管部门或其他有权机构因爱度股份土地实际用途与土地规划用途不一致而对爱度股份进行处罚，本人承担因此遭受的全部损失以及因此产生的全部费用，且在承担相关责任后不再向爱度股份追偿，保证爱度股份不会因此遭受任何损失。

2015年9月14日，公司控股股东、实际控制人岳宝出具了《关于五险一金的兜底承诺》，在爱度股份在全国中小企业股份转让系统挂牌前的职工“五险一金”，如产生政府部门及其他有权机构要求补交，全部由岳宝本人承担该项事宜的一切费用。所发生的费用及责任由岳宝本人全部承担且不向爱度股份追责索要，保证公司及股东的利益不受损害。

除此外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自觉履行承诺事项，不存在任何违反上述承诺的事项。

(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
房产所有权	抵押	5,204,106.49	10.39%	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司短期借款担保抵押
土地使用权	抵押	3,808,541.09	7.60%	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司短期借款担保抵押
货币资金	出境社保证金	824,800.59	1.65%	为取得国际社资质交到旅游局的保证金
总计	—	9,837,448.17	19.64%	—

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	2,500,000	25%	4,790,000	7,290,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,675,000	16.75%	3,717,500	5,392,500	18.49%
	董事、监事、高管	825,000	8.25%	1,072,500	1,897,500	6.51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	75%	14,370,000	21,870,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	5,025,000	50.25%	11,152,500	16,177,500	55.48%
	董事、监事、高管	2,475,000	24.75%	3,217,500	5,692,500	19.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	19,160,000	29,160,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 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	岳宝	6,700,000	14,870,000	21,570,000	73.97%	16,177,500	5,392,500
2	朱广杰	3,300,000	4,290,000	7,590,000	26.03%	5,692,500	1,897,500
合计		10,000,000	19,160,000	29,160,000	100%	21,870,000	7,290,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司两位股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐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

自股份公司成立以来公司股权较为集中，岳宝先生一直是公司的第一大股东，截至本报告期末，岳宝先生占有公司股权比例为 73.97%，是公司的控股股东及实际控制人。

岳宝先生，1968 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 3 月至 1997 年 9 月，在宣化县财政局任出纳；1997 年 10 月至今，为宣化区惠都饭店客房部经营者；2003 年 8 月至 2011 年 3

月，在宣化天马国际旅行社有限责任公司任执行董事；2011年3月至今，在张家口清远天马国际旅行社有限公司任监事；2006年7月至今，在张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司任执行董事；2008年6月至今，在河北清远投资集团有限公司任执行董事；2008年5月至今，在张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司任执行董事兼党委书记；2013年5月至今，在崇礼县崇祥扶贫小额贷款有限公司任董事；2014年5月至今，在张家口大美文化传媒有限公司任监事；2014年7月至2015年8月，在张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司任总经理；2011年11月至2013年6月，在河北古恩瑞斯生物科技有限公司任执行董事；2014年4月至2015年7月，在河北古恩瑞斯生物科技有限公司任执行董事兼总经理；2015年8月至2018年8月，任河北爱度生物科技股份有限公司董事长兼总经理；2018年8月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司董事长。

控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年8月31日	2018年11月19日	1	19,160,000	19,160,000	2	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次发行共募集资金 19,160,000.00 元，由本次发行对象以其持有的共 19,160,000.00 元公司债权进行认购，不涉及募集资金的流入。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司所借两名发行对象资金余额为 19,160,000.00 元，其中 13,000,000.00 元用于偿还银行借款，6,160,000.00 元用于补充流动资金。资金用途如下：

序号	资金用途	金额（元）
1	偿还银行借款	13,000,000.00
2	补充流动资金	6,160,000.00
合计		19,160,000.00

其中 13,000,000.00 元的银行借款，具体用途如下：

序号	资金用途		金额（元）
1	工程及设备款		2,787,270.00
2	原材料及辅料		2,753,423.80
3	职工薪酬		2,024,190.10
4	税金		1,112,402.78
5	销售及管理费用	宣传费	657,668.00
		运输费	390,612.00
		市场推广费	934,912.92
		中介机构服务费	1,290,597.00
6	财务费用	利息支出	1,095,734.80
合计			13,046,811.40

其中 6,160,000.00 元的流动资金，具体用途如下：

序号	资金用途	金额（元）
1	工程及设备款	2,000,000.00
2	原材料及辅料	2,381,002.35

	3	职工薪酬		542,282.95
	4	销售及管理费用	宣传费	383,825.00
			市场推广费	313,261.27
			中介机构服务费	150,000.00
	5	赞助支出		400,000.00
	合计			6,170,371.57

本次股票发行募集资金不涉及投向房地产理财产品，不涉及购买住宅类房产或从事住宅房地产开发业务，不涉及购置工业楼宇或办公用房，不涉及宗教投资等。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
向关联方借款	张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	4,400,000.00	0%	根据公司经营情况持续借用	否
向控股股东借款	岳宝	7,400,000.00	0%	根据公司经营情况持续借用	否
合计	—	11,800,000.00	—	—	—

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
岳宝	董事长	男	1968 年 2 月	大专	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
朱广杰	董事	男	1967 年 2 月	高中	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	否
杨晓岚	董事	女	1976 年 8 月	中专	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
王平	董事	男	1977 年 6 月	本科	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	否
崔振国	董事兼总经理	男	1979 年 10 月	中专	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
何志斌	监事会主席	男	1968 年 1 月	高中	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	否
王芳	监事	女	1977 年 3 月	大专	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	否
赵勇军	监事	男	1986 年 10 月	高中	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
赵东	董事会秘书	男	1981 年 12 月	本科	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
马巍巍	副总经理	男	1976 年 10 月	大专	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
周志刚	财务总监	男	1986 年 2 月	本科	2018 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
岳宝	董事长	6,700,000	14,870,000	21,570,000	73.97%	0

朱广杰	董事	3,300,000	4,290,000	7,590,000	26.03%	0
杨晓岚	董事	0	0	0	0%	0
王平	董事	0	0	0	0%	0
崔振国	董事兼总经理	0	0	0	0%	0
何志斌	监事会主席	0	0	0	0%	0
王芳	监事	0	0	0	0%	0
赵勇军	监事	0	0	0	0%	0
赵东	董事会秘书	0	0	0	0%	0
马巍巍	副总经理	0	0	0	0%	0
周志刚	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	10,000,000	19,160,000	29,160,000	100%	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
岳宝	董事长兼总经理	换届	董事长	换届、选举
杨晓岚	董事兼副总经理	换届	董事	换届连任董事
王平	无	新任	董事	任命
崔振国	董事会秘书	新任	董事兼总经理	任命
赵东	无	新任	董事会秘书	聘任
马巍巍	无	新任	副总经理	聘任
周志刚	无	新任	财务总监	聘任

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

王平先生，汉族，1977年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年6月至2009年6月，在国风集团有限公司财务部任财务主管；2009年6月至2015年10月，在西藏旅游股份有限公司担任董事、财务总监；2016年3月至2017年7月，在西藏中科阳光新能源科技股份有限公司担任董事；2017年5月至2017年11月，在中商基（北京）投资管理有限公司任总经理；2017年12月至今2018年8月，在河北清远投资集团有限公司担任总经理，2018年8月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司董事。

崔振国先生，汉族，1979年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001年11月至2002年8月，在北京百晨汽车服务有限公司任汽车电工；2002年9月至2007年12月，在北京聚贤顺

达商贸有限责任公司三菱服务站任业务经理；2007年12月至2012年8月，在北京聚贤顺达商贸有限责任公司三菱服务站任技术总监；2012年8月至2015年8月，在河北古恩瑞思生物科技有限公司任厂长；2015年8月至2018年8月，任河北爱度生物科技股份有限公司董事会秘书；2018年8月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司董事兼总经理。

赵东先生，蒙古族，1981年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2008年10月，在深圳富士康科技集团担任验证工程师；2008年11月至2011年7月在联想集团担任项目经理；2011年8月至2013年5月，在宏图三胞高科技术有限公司担任高级产品经理；2013年6月至2017年4月，在灏在（上海）实业有限公司任合伙人兼运营副总；2017年4月至2018年8月，在河北爱度生物科技股份有限公司担任办公室主任兼证券事务代表；2018年8月至今，在河北爱度生物科技股份有限公司担任董事会秘书。

马巍巍先生，汉族，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年4月至2017年6月，在宣化超市发有限责任公司历任业务员、业务主管、店总；2017年6月至2018年8月，在爱度股份子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司担任副总经理；2018年8月至今，在河北爱度生物科技股份有限公司担任副总经理。

周志刚先生，汉族，1986年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年8月至2011年3月，在北京洲显科技有限公司任出纳；2011年3月至2012年9月，在北京朗迈达科技有限公司任出纳；2012年9月至2014年8月，在北京万利帮威石油技术有限公司任会计；2014年8月至2017年6月，在北京万利帮威石油技术有限公司任财务经理；2017年6月至2018年8月，任河北爱度生物科技股份有限公司财务经理；2018年8月至今，在河北爱度生物科技股份有限公司担任财务总监。

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	23	20
生产人员	21	19
销售人员	27	29
技术人员	6	6
财务人员	7	7
员工总计	84	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	12
专科	26	28
专科以下	47	41
员工总计	84	81

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、人员变动

报告期内，公司员工数量变动不大，只在销售端有所增加，而行政管理人员和生产人员有所减少。

2、员工薪酬政策

公司目前实行用工合同制，依据劳动法和地方相关法律、法规文件与员工签订劳动合同，向员工支付基本工资、岗位津贴、技能工资，公司按照法律、法规和地方政策，为员工缴纳五险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、人才培养

公司重视人才培养，特别是核心技术团队的培育、培养。年初制定了年度培训计划，设立优秀员工年度奖励机制，重视全体员工的教育和培训。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司三会依据公司法、公司章程、三会议事规则等规范运作，会议召集、召开、审议程序符合相关规定，决议结果合法有效，会议文件完整保存并整理归档。对公司经营决策、投资决策进行规范。相关制度的制定，完善了公司法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系。

报告期内，为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《河北爱度生物科技股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，特制定了《募集资金管理制度》。

截至报告期末，公司三会、高管及员工依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等法律法规、公司章程规定的股东权利，特别是中小股东的权益亦可得以实现。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司内部治理机构和成员均依法运作，能切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
第五条 公司注册资本为人民币 1000 万元，实收资本为人民币 1000 万元。	第五条 公司注册资本为人民币 2916 万元，实收资本为人民币 2916 万元。
第十七条 公司的股份总数为 1000 股，其中发起人持有的股份为 1000 万股。	第十七条 公司的股份总数为 2916 万股。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、第一届董事会第十四次会议于 2018 年 4 月 8 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2018 年度财务预算方案的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》《关于公司 2017 年利润分配方案的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》。 2、第一届董事会第十五次会议于 2018 年 7 月 19 日召开，会议审议通过了：《关于公司向银行借款的议案》《关于公司董事会换届选举的议案》。 3、第二届董事会第一次会议于 2018 年 8 月 3 日召开，会议审议通过了：《关于选举董事长的议案》《关于聘任总经理的议案》《关于聘任副总经理的议案》《关于聘任董事会秘书的议案》《关于聘任财务负责人的议案》。 4、第二届董事会第二次会议于 2018 年 8 月 13 日召开，会议审议通过了：《关于河北爱度生物科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。 5、第二届董事会第三次会议于 2018 年 8 月 31 日召开，会议审议通过了：《关于河北爱度生物科技股份有限公司股票发行方案的议案》《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》《关于公司股东岳宝、朱广杰以债转股方式认购公司发行股票的关联交易议案》《关于确认资产评估机构对拟认购公司股票的债权的资产评估结果的议案》《关于修改〈河北爱度生物科技股份有限公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事项的议案》《河北爱度生物科技股份有限公司募集资金管理制度议案》《关于公司为张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司向银行借款提供担保的议案》《关于终止公司向银行借款的议案》。 6、第二届董事会第四次会议于 2018 年 9 月 19 日召开，会议审议通过了：《关于全资子公司变更公司经营范围和注册地址并修订其〈公司章程〉的议案》。 7、第二届董事会第五次会议于 2018 年 12 月 12 日召开，会议审议通过了：《关于子公司设立分公司的议案》。
监事会	4	1、第一届监事会第六次会议于 2018 年 4 月 8 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2018 年度财务预算方案的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2017 年利润分配方案的议案》《关于公司会计政策变更的议案》。 2、第一届监事会第七次会议于 2018 年 7 月 19 日召开，会议审议通过了：《关于选举公司股东代表监事并组成第二届监事会的议案》。

		3、第二届监事会第一次会议于 2018 年 8 月 3 日召开，会议审议通过了：《关于选举监事会主席的议案》。 4、第二届监事会第二次会议于 2018 年 8 月 13 日召开，会议审议通过了：《关于河北爱度生物科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	1、2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 3 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2018 年度财务预算方案的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于续聘立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》《关于公司 2017 年利润分配方案的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于预计公司 2018 年日常性关联交易的议案》《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》。 2、2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 8 月 3 日召开，会议审议通过了：《关于公司向银行借款的议案》《关于公司董事会换届选举的议案》《关于选举公司股东代表监事并组成第二届监事会的议案》。 3、2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 9 月 17 日召开，会议审议通过了：《关于河北爱度生物科技股份有限公司股票发行方案的议案》《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》《关于公司股东岳宝、朱广杰以债转股方式认购公司发行股票的关联交易议案》《关于确认资产评估机构对拟认购公司股票的债权的资产评估结果的议案》《关于修改〈河北爱度生物科技股份有限公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事项的议案》《关于公司为张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司向银行借款提供担保的议案》《关于终止公司向银行借款的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决程序和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制体系中的不足，做了积极的改进措施。公司以后会根据公众公司的要求，进一步健全公司治理机构和机制，不断完善公司股东大会、董事会、监事会的运作机制，提高公司内部的管理水平。截止报告期末，上述机构人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司的治理机构符合相关法规的要求。

为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《河北爱度生物科技股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，特制定了《募集资金管理制度》。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的可持续发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

截至本报告披露之日，公司根据自身的发展和经营情况，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系的管理工作，依据《公司章程》、《投资者关系管理办法》中对投资者关系的规定，积极主动的维护投资者的利益，主动披露投资者关心的相关信息。并及时有效的在信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行日常信息披露工作，充分保证投资者的知情权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事高端亚麻籽油生产与销售。公司具有独立的采购、生产和销售业务体系，拥有独立的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产经营要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立情况

公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、机器设备、许可证以及商标、非专利技术的所有权和使用权，且产权清晰，不存在与股东共同使用财产或相互提供服务等情形。公司拥有完全独立的生产系统、辅助生产系统与配套措施，公司资产独立完整。公司与主要股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，本公司的资产完全独立于主要股东及其控制的其他企业。本公司目前没有以资产或权益为主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

3、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，具有独立的劳动人事管理体系。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均与公司签订劳动合同，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务或领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与财务核算体系并依法独立纳税。公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司持有有效的国税和地税《税务登记证》，且独立进行纳税申报和缴纳税款。公司能独立运营资金，根据生产经营需要独立作出财务决策。

5、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司已设立了财务部、采购部、技术部、生产部、质检部、销售部、综合部等适应自身发展需要的内部职能机构，具有完备的内部管理制度，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司组织机构独立运作，拥有独立的生产、经营和办公场所，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司结合自身实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止本报告披露之日，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2019]D-0274 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	东松、何晓云
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

立信中联审字[2019]D-0274 号

河北爱度生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北爱度生物科技股份有限公司（以下简称爱度股份公司）财务报表, 包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表, 以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了爱度股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于爱度股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

爱度股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2018 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估爱度股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算爱度股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱度股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对爱度股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱度股份公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就爱度股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

此页无正文

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国天津市 2019 年 4 月 10 日

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	五、（一）	1,637,122.70	3,086,313.74
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	五、(二)	2,727,812.14	5,085,246.12
预付款项	五、(三)	5,150,490.38	7,746,228.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	474,415.15	1,958,767.12
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	5,646,584.40	5,336,374.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	645,543.27	584,801.42
流动资产合计		16,281,968.04	23,797,731.86
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	25,941,852.33	28,046,816.98
在建工程	五、(八)	2,285,031.63	2,285,031.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	3,868,624.29	3,962,527.30
开发支出			
商誉	五、(十)	82,160.13	82,160.13
长期待摊费用	五、(十一)	76,934.67	26,333.23
递延所得税资产	五、(十二)	23,196.75	1,614,290.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,277,799.80	36,017,160.24
资产总计		48,559,767.84	59,814,892.10
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	-	10,000,000.00
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	五、(十四)	3,754,610.87	2,872,142.92

预收款项	五、(十五)	340,783.60	568,509.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	353,548.30	284,347.34
应交税费	五、(十七)	74,722.18	94,869.83
其他应付款	五、(十八)	28,660,021.07	38,878,429.39
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		33,183,686.02	52,698,299.28
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	五、(十九)	2,350,000.00	2,350,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,350,000.00	2,350,000.00
负债合计		35,533,686.02	55,048,299.28
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(二十)	29,160,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	363,809.58	363,809.58
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	五、(二十二)	-16,497,727.76	-5,597,216.76
归属于母公司所有者权益合计		13,026,081.82	4,766,592.82
少数股东权益			
所有者权益合计		13,026,081.82	4,766,592.82
负债和所有者权益总计		48,559,767.84	59,814,892.10

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

(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		333,908.80	1,166,064.43
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	十、(一)	2,341,067.42	4,819,846.12
预付款项		3,596,731.19	6,950,050.72
其他应收款	十、(二)	447,581.52	1,836,551.54
存货		5,389,203.55	5,111,983.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		645,543.27	577,329.45
流动资产合计		12,754,035.75	20,461,825.73
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	十、(三)	2,282,614.77	2,282,614.77
投资性房地产			
固定资产		25,892,369.57	27,998,239.53
在建工程		2,285,031.63	2,285,031.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,868,624.29	3,962,527.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,648.09	1,614,290.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,351,288.35	38,142,704.20
资产总计		47,105,324.10	58,604,529.93
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
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		2,833,726.00	2,702,483.05
预收款项		278,990.16	240,833.80
应付职工薪酬		264,457.35	217,164.00
应交税费		12,863.40	71,499.77
其他应付款		28,501,466.39	38,375,644.43
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		31,891,503.30	51,607,625.05
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		2,350,000.00	2,350,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,350,000.00	2,350,000.00
负债合计		34,241,503.30	53,957,625.05
所有者权益：			
股本		29,160,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		363,809.58	363,809.58
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		-16,659,988.78	-5,716,904.70
所有者权益合计		12,863,820.80	4,646,904.88
负债和所有者权益合计		47,105,324.10	58,604,529.93

(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		24,900,956.30	18,488,186.49
其中：营业收入	五、（二十三）	24,900,956.30	18,488,186.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,974,699.97	23,932,559.47
其中：营业成本	五、（二十三）	19,980,962.15	11,363,520.78
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	五、（二十四）	273,237.45	253,031.37
销售费用	五、（二十五）	7,197,760.01	7,183,485.07
管理费用	五、（二十六）	5,522,137.22	3,974,118.55
研发费用	五、（二十七）	433,601.80	
财务费用	五、（二十八）	594,224.69	1,144,672.43
其中：利息费用		604,775.00	1,161,187.50
利息收入		29,254.49	28,678.04
资产减值损失	五、（二十九）	-27,223.35	13,731.27
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）		-9,073,743.67	-5,444,372.98
加：营业外收入	五、（三十）	12,028.82	369,386.61
减：营业外支出	五、（三十一）	241,639.04	450,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,303,353.89	-5,525,486.37
减：所得税费用	五、（三十二）	1,597,157.11	-1,381,178.72

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,900,511.00	-4,144,307.65
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（净亏损以“-”号填列）		-10,900,511.00	-4,144,307.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（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		-10,900,511.00	-4,144,307.65
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-10,900,511.00	-4,144,307.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,900,511.00	-4,144,307.65
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	十一、（二）	-0.94	-0.41
（二）稀释每股收益	十一、（二）	-0.94	-0.41

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

（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	十、（四）	10,595,937.87	13,317,120.10
减：营业成本	十、（四）	7,408,353.10	7,394,944.90
税金及附加		238,779.51	242,879.03
销售费用		7,105,455.45	7,089,009.66
管理费用		3,942,436.35	2,983,600.85
研发费用		433,601.80	
财务费用		609,997.42	1,165,222.27

其中：利息费用		604,775.00	1,161,187.50
利息收入		1,403.58	1,980.86
资产减值损失		-29,966.63	13,731.27
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）		-9,112,719.13	-5,572,267.88
加：营业外收入		1.93	350,000.00
减：营业外支出		238,724.00	450,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,351,441.20	-5,672,267.88
减：所得税费用		1,591,642.88	-1,408,272.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,943,084.08	-4,263,995.59
（一）持续经营净利润		-10,943,084.08	-4,263,995.59
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-10,943,084.08	-4,263,995.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		28,976,986.04	25,043,562.48
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	14,611,855.97	3,411,856.11
经营活动现金流入小计		43,588,842.01	28,455,418.59
购买商品、接受劳务支付的现金		18,649,397.94	14,684,870.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	五、（三十三）	4,429,633.64	3,825,700.01
支付的各项税费		701,736.91	991,465.10
支付其他与经营活动有关的现金		9,683,711.33	9,207,115.29
经营活动现金流出小计		33,464,479.82	28,709,150.85
经营活动产生的现金流量净额		10,124,362.19	-253,732.26
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		296,618.86	834,142.28
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			1,353,538.84
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		296,618.86	2,187,681.12
投资活动产生的现金流量净额		-296,618.86	-2,187,681.12
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			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）		2,350,000.00
筹资活动现金流入小计			12,350,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,775.00	1,161,187.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,604,775.00	11,161,187.50
筹资活动产生的现金流量净额		-10,604,775.00	1,188,812.50
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		-777,031.67	-1,252,600.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,589,353.78	2,841,954.66
六、期末现金及现金等价物余额		812,322.11	1,589,353.78

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

（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		14,239,563.69	20,175,459.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,796,964.88	3,248,804.08
经营活动现金流入小计		28,036,528.57	23,424,263.43
购买商品、接受劳务支付的现金		5,576,312.49	10,225,771.75
支付给职工以及为职工支付的现金		3,108,175.96	3,245,440.57
支付的各项税费		467,360.95	930,656.36
支付其他与经营活动有关的现金		8,826,313.97	8,784,281.28
经营活动现金流出小计		17,978,163.37	23,186,149.96
经营活动产生的现金流量净额		10,058,365.20	238,113.47
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			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		285,745.83	820,201.43
投资支付的现金			500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,782,614.77
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		285,745.83	3,102,816.20
投资活动产生的现金流量净额		-285,745.83	-3,102,816.20
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			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,350,000.00
筹资活动现金流入小计			12,350,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,775.00	1,161,187.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,604,775.00	11,161,187.50
筹资活动产生的现金流量净额		-10,604,775.00	1,188,812.50
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		-832,155.63	-1,675,890.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,166,064.43	2,841,954.66
六、期末现金及现金等价物余额		333,908.80	1,166,064.43

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,597,216.76		4,766,592.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,597,216.76		4,766,592.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,160,000.00										-10,900,511.00		8,259,489.00
（一）综合收益总额											-10,900,511.00		-10,900,511.00
（二）所有者投入和减少资本	19,160,000.00												19,160,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	19,160,000.00												19,160,000.00
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,497,727.76		13,026,081.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	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		所有者权益
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-1,452,909.11		8,910,900.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				363,809.58						-1,452,909.11		8,910,900.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,144,307.65		-4,144,307.65
（一）综合收益总额											-4,144,307.65		-4,144,307.65
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,597,216.76	4,766,592.82

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,716,904.70	4,646,904.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,716,904.70	4,646,904.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,160,000.00										-10,943,084.08	8,216,915.92
（一）综合收益总额	19,160,000.00										-10,943,084.08	-10,943,084.08
（二）所有者投入和减少资本												19,160,000.00
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	19,160,000.00											19,160,000.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,659,988.78	12,863,820.80

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-1,452,909.11	8,910,900.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				363,809.58						-1,452,909.11	8,910,900.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,263,995.59	-4,263,995.59
（一）综合收益总额											-4,263,995.59	-4,263,995.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,716,904.70	4,646,904.88

河北爱度生物科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

河北爱度生物科技股份有限公司(以下简称“爱度股份公司”、“本公司”) 前身为河北古恩瑞斯生物科技有限公司, 系由岳宝、朱广杰 2 名股东作为共同发起人设立的股份有限公司。公司于 2016 年 1 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让, 公司证券简称: 爱度股份, 证券代码: 835584。现持有统一社会信用代码为 91130700573896107M 的营业执照。

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 2,916.00 万股, 注册资本为 2,916.00 万元, 注册地址: 张家口市崇礼区西湾子镇下两间房村, 本公司实际控制人为岳宝。爱度股份公司 2017 年 3 月收购张家口阳光之旅国际旅行社有限公司(以下简称“阳光之旅”), 阳光之旅原名张家口市宣化阳光之旅商务旅行社有限公司, 系于 2007 年 04 月 02 日经张家口市宣化区工商行政管理局批准设立的有限责任公司。注册资本 300 万元人民币, 实收资本 200 万元。注册地址: 张家口宣化区牌楼西街 55 号(宣化宾馆 B 座)2119、2120、2121、2122 及大厅。现持有统一社会信用代码为 911307056610712443 的营业执照。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

爱度股份公司属“食用植物油加工(代码: C1331)”行业, 经营范围: 杂粮、亚麻种植、收购; 生物制品研制销售; 油料销售; 食用植物油(全精炼)生产、销售; 非食用植物油销售; 亚麻酸饮料的研发、生产与销售; 普通货运; 自营货物进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。爱度股份公司主要从事高端亚麻籽油生产与销售。

爱度股份公司全资子公司阳光之旅公司属“旅行社服务(代码: L7271)”行业, 经营范围: 国内旅游、入境旅游业务、出境旅游业务。(经营期限以旅行社业务经营许可证年检情况为准); 飞机票、火车票、船票代订业务; 租车业务; 代办护照、港澳通行证及签证业务; 会议考察服务、会展服务; 商务礼品、旅游纪念品的销售。广告图文设计、制作, 计算机网络及软硬件技术开发、技术服务, 计算机软硬件销售; 会议服务、展览展示服务、庆典服务、组织文化艺术交流活动; 工艺美术品的研发、销售, 企业及景区管理咨询服务、消费行为调查服务、公关活动策划、人力资源信息咨询、商务信息咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 10 日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

截至止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司

二、 财务报表的编制基础**(一) 编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

1. 公司在编制和披露财务报告时应遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断重要性。
2. 对于需要根据实质重于形式原则作出专业判断的相关交易和事项，公司应充分披露具体情况、相关专业判断的理由及依据、以及与之相关的具体会计处理。
3. 公司应制定与实际生产经营特点相适应的具体会计政策，并充分披露报告期内采用的重要会计政策和会计估计。公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十九）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计

入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 500 万元以上（含 500 万元）的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括员工的备用金、保证金及房租押金、采购押金
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、物资采购、自制半成品、生产成本、制造费用、委托加工物资、库存商品和低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注三（十五）生物资产。

3、 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用五五摊销法；
- （2）包装物采用一次转销法

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产

的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、 固定资产后续计量及处理

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20.00	5.00
机器设备	平均年限法	10.00	5.00
电子设备	平均年限法	5.00-6.00	5.00
运输设备	平均年限法	3.00-5.00	5.00

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三） 在建工程

1、 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十四） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十五) 生物资产

1、 生物资产分类

本公司的生物资产主要为消耗性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括

购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3、 生物资产后续计量

（1）后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

（2）消耗性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的消耗性生物资产，采用年限平均法按期计提折旧。本公司根据消耗性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值；并在年度终了，对消耗性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司消耗性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率（%）
8	5	11.9

（3）生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4、 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

（十六） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

1、 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10 年	受益年限
土地使用权	47.75 年、50 年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（十七） 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以

上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋租金	36 月、38 月	
商会会费	60 月	

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(十九) 收入

1、 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、本公司收入的具体确认原则

本公司母公司爱度股份公司的收入主要为销售亚麻籽油收入，收入的确认原则如下：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司子公司阳光之旅公司的收入主要为旅游收入和商务会展及会奖，收入在活动结束时确认。旅游活动的结束是指：公司组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，旅行团已经返回；商务会展及会奖业务，相关会展及会奖活动已经结束。收入确认的具体方法为：

（1）旅游收入：分为同业和直客业务，分别根据与代理商和散客约定的单价，按最终的决算单为依据计量。

（2）商务会展及会奖：根据与客户签订的相关服务合同所约定的金额，按照最终的决算单为依据计量。公司收到酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或奖励，在确认获得收款权利时确认收入。

（二十）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补

助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二） 其他重要会计政策和会计估计

（1） 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 2,727,812.14 元，上期金额 5,085,246.12 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 3,754,610.87 元，上期金额 2,872,142.92 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 433,601.80 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。
（3）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

2、 重要会计估计变更

公司不存在重要会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物	11%、10%
	旅游服务	3%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计提	25.00%、20.00%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	20.00%

(二) 税收优惠

本公司下属子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司为小型微利企业，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	16,416.05	91,616.86
银行存款	1,546,233.63	2,896,282.79
其他货币资金	74,473.02	98,414.09
合计	1,637,122.70	3,086,313.74
其中：存放在境外的款项总额		

说明：其他货币资金系支付宝账户余额。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行存款-出境社保证金	824,800.59	1,496,959.96
合计	824,800.59	1,496,959.96

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,727,812.14	5,085,246.12
合计	2,727,812.14	5,085,246.12

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,818,886.83	100.00	91,074.69	3.23	2,727,812.14	5,197,372.30	100.00	112,126.18	2.16	5,085,246.12
组合 1 账龄组合	2,668,086.83	94.65	91,074.69	3.41	2,577,012.14	4,931,972.30	94.89	112,126.18	2.27	4,819,846.12
组合 2 关联方组合						5,900.00	0.11			5,900.00
组合 3 无风险组合	150,800.00	5.35			150,800.00	259,500.00	5.00			259,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,818,886.83	100.00	91,074.69	3.23	2,727,812.14	5,197,372.30	100.00	112,126.18	2.16	5,085,246.12

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	1,506,696.99	15,066.97	1.00
1 至 2 年	814,625.34	40,731.27	5.00
2 至 3 年	343,764.50	34,376.45	10.00
3 至 4 年	3,000.00	900.00	30.00
合计	2,668,086.83	91,074.69	3.41

续：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,365,560.80	33,655.60	1.00
1 至 2 年	1,563,411.50	78,170.58	5.00
2 至 3 年	3,000.00	300.00	10.00
合计	4,931,972.30	112,126.18	2.27

组合中，采用按照关联方组合的应收账款：

单位名称	应收账款期末余额	应收账款年初余额
张家口清远天马国际旅行社有限公司		5,900.00
合计		5,900.00

组合中，无风险组合的应收账款：

单位名称	款项性质	应收账款期末余额	应收账款年初余额
蔚县文化旅游体育广电新闻出版局	保证金		120,000.00
大同市中国旅行社有限公司天镇营业部	保证金	139,500.00	139,500.00
张家口清远天马国际旅行社有限公司		11,300.00	
合计		150,800.00	259,500.00

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 21,051.49 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
星宝（大连）贸易有限公司	1,381,143.50	49.00	56,636.55
上海闽融食品有限公司	260,750.46	9.25	2,607.50
快乐购物股份有限公司	250,210.95	8.88	4,775.08
长沙爱宜美百货贸易有限公司	227,400.00	8.07	19,768.45
北京昌旭诚商贸有限公司	181,290.00	6.43	1,812.90

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
合计	2,300,794.91	81.63	85,600.48

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,368,410.57	45.98	1,728,922.81	22.32
1 至 2 年	438,611.00	8.52	182,042.81	2.35
2 至 3 年	127,468.81	2.47	2,171,143.00	28.03
3 年以上	2,216,000.00	43.03	3,664,120.00	47.30
合计	5,150,490.38	100.00	7,746,228.62	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
张家口市崇礼区土地储备中心	非关联方	2,150,000.00	41.74	预付土地款
张家口大好河山国际旅行社有限公司	非关联方	593,082.96	11.52	旅发大会活动款
北京洪海龙腾电子商务股份有限公司	非关联方	300,000.00	5.82	服务费
山东晶玻集团有限公司	非关联方	188,672.41	3.66	货款
河北海外国际旅行社有限公司张家口分公司	非关联方	144,300.00	2.80	预付团款
合计		3,376,055.37	65.54	

说明：张家口市崇礼区土地储备中心款项均为公司按照当地土地收储及出让制度、惯例支付的获取土地使用权前期费用，因涉及崇礼区整体规划，该款项尚未结算。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	474,415.15	1,958,767.12
合计	474,415.15	1,958,767.12

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	474,686.08	99.58	270.93	1.70	474,415.15	1,965,209.91	99.90	6,442.79	4.42	1,958,767.12
其中：账龄组合	15,891.82	3.33	270.93	1.70	15,620.89	145,885.87	7.42	6,442.79	4.42	139,443.08
关联方组合										
无重大收回风险组合	458,794.26	96.25			458,794.26	1,819,324.04	92.48			1,819,324.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,990.00	0.42	1,990.00	100.00		1,990.00	0.10	1,990.00	100.00	
合计	476,676.08	100.00	2,260.93	0.47	474,415.15	1,967,199.91	100.00	8,432.79	0.43	1,958,767.12

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	13,091.82	130.93	1.00
1 至 2 年	2,800.00	140.00	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	15,891.82	270.93	1.70

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无重大收回风险组合	458,794.26		
合计	458,794.26		

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京天泰货运张家口分公司	1,990.00	1,990.00	100.00	预计无法收回
合计	1,990.00	1,990.00	100.00	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 6,171.86 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	285,097.01	1,339,856.08
保证金	88,364.24	312,927.47
借款	1,990.00	154,627.78
代垫款项	94,524.83	159,788.58
押金	6,700.00	
合计	476,676.08	1,967,199.91

(4) 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 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
张轶烨	备用金	217,267.82	1 年以内	45.58	
高帆	代垫款	81,131.93	1 至 2 年	17.02	
北京环球国广传媒科技有限公司	保证金	33,648.54	1 至 2 年	7.06	
周东升	备用金	30,000.00	1 年以内	6.29	
深圳市第五空间网络科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	4.20	
合计		382,048.29		80.15	

(五) 存货**1. 存货分类**

项目	期末余额			年初余额		
	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	549,174.29		549,174.29	409,350.38		409,350.38
库存商品	2,906,740.34		2,906,740.34	1,988,049.39		1,988,049.39
低值易耗品	295,223.27		295,223.27	252,128.77		252,128.77
消耗性生物资产				1,086,166.34		1,086,166.34
包装物	1,895,446.50		1,895,446.50	1,600,679.96		1,600,679.96
合计	5,646,584.40		5,646,584.40	5,336,374.84		5,336,374.84

2. 消耗性生物资产

项目	期末余额	年初余额
亚麻籽种植业		1,086,166.34
合计		1,086,166.34

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税	316,037.23	323,509.20
增值税留抵税额	329,506.04	261,292.22
合计	645,543.27	584,801.42

(七) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	25,941,852.33	28,046,816.98
固定资产清理		
合计	25,941,852.33	28,046,816.98

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	20,945,281.33	12,583,801.82	540,060.22	633,279.20	34,702,422.57
(2) 本期增加金额		264,832.10		31,786.76	296,618.86
— 购置		264,832.10		31,786.76	296,618.86
(3) 本期减少金额					
— 处置或					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
报废					
(4) 期末余额	20,945,281.33	12,848,633.92	540,060.22	665,065.96	34,999,041.43
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	2,959,759.55	3,102,600.64	245,121.92	348,123.48	6,655,605.59
(2) 本期增加金额	994,901.16	1,202,883.57	65,242.92	138,555.86	2,401,583.51
— 计提	994,901.16	1,202,883.57	65,242.92	138,555.86	2,401,583.51
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额	3,954,660.71	4,305,484.21	310,364.84	486,679.34	9,057,189.10
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	16,990,620.62	8,543,149.71	229,695.38	178,386.62	25,941,852.33
(2) 年初账面价值	17,985,521.78	9,481,201.18	294,938.30	285,155.72	28,046,816.98

3、年末无暂时闲置的固定资产

4、年末无通过融资租赁租入的固定资产

5、年末无经营租赁租出的固定资产

6、年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	10,258,757.97	相关手续正在办理中

7、用于抵押的的固定资产情况：

项目	账面价值	房产证编号
房屋建筑物	5,204,106.49	冀（2018）崇礼区不动产权第 0002038 号 冀（2018）崇礼区不动产权第 0002037 号

说明：张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司向张家口市崇礼区农村信用联社股份有限公司借款 1,500 万元，公司以自有资产为该笔贷款提供抵押担保。详见附注七、关联方及关联交易（四）关联交易情况 3、关联方担保情况注释。

(八) 在建工程**1. 在建工程情况**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亚麻酸乙酯提取项目	2,285,031.63		2,285,031.63	2,285,031.63		2,285,031.63
合计	2,285,031.63		2,285,031.63	2,285,031.63		2,285,031.63

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
亚麻酸乙酯提取项目	2,285,031.63				2,285,031.63
合计	2,285,031.63				2,285,031.63

(九) 无形资产**1. 无形资产的情况**

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	4,214,485.00		96,133.11	4,310,618.11
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	4,214,485.00		96,133.11	4,310,618.11
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	321,654.21		26,436.60	348,090.81
(2) 本期增加金额	84,289.70		9,613.31	93,903.01
—计提	84,289.70		9,613.31	93,903.01
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	405,943.91		36,049.91	441,993.82
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	3,808,541.09		60,083.20	3,868,624.29
(2) 年初账面价值	3,892,830.79		69,696.51	3,962,527.30

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

3. 用于抵押的无形资产情况：

项目	账面价值	土地使用权证编号
土地使用权	3,808,541.09	冀（2018）崇礼区不动产权第 0002038 号 冀（2018）崇礼区不动产权第 0002037 号

说明：张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司向张家口市崇礼区农村信用联社股份有限公司借款 1,500 万元，公司以自有资产为该笔贷款提供抵押担保。详见附注七、关联方及关联交易（四）关联交易情况 3、关联方担保情况注释。

(十) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	82,160.13			82,160.13
合计	82,160.13			82,160.13

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租金	17,499.92	32,000.00	39,166.52		10,333.40
商会会费	8,833.31		2,000.04		6,833.27
装修费		69,408.00	9,640.00		59,768.00
合计	26,333.23	101,408.00	50,806.56		76,934.67

(十二) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	93,335.62	23,196.75	120,558.97	30,139.75
可抵扣亏损			6,336,604.87	1,584,151.22
合计	93,335.62	23,196.75	6,457,163.84	1,614,290.97

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	备注
2019 年		
2020 年	717,247.01	
2021 年		
2022 年	5,619,357.86	
2023 年	9,128,916.91	
合计	15,465,521.78	

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,754,610.87	2,872,142.92
合计	3,754,610.87	2,872,142.92

1、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,368,704.11	2,343,043.52
1-2 年	856,807.36	179,097.28
2-3 年	179,097.28	32,676.25
3 年以上	350,002.12	317,325.87
合计	3,754,610.87	2,872,142.92

说明：截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司应付账款中存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项，详见附注七（四）。

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京亚加广告传媒有限公司	437,666.00	未到结算期
廊坊市京徽纸制品有限公司	211,208.53	未到结算期
北京沐沣熠科技有限公司	156,414.00	未到结算期
合计	805,288.53	

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	204,824.80	559,489.80
1-2 年	135,958.80	9,020.00
合计	340,783.60	568,509.80

2、年末账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京雄纪祥贸易有限责任公司	107,990.00	未到结算期
合计	107,990.00	

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	284,347.34	4,009,896.34	3,940,695.38	353,548.30
离职后福利-设定提存计划		488,938.26	488,938.26	
辞退福利				
合计	284,347.34	4,498,834.60	4,429,633.64	353,548.30

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	284,347.34	3,538,767.43	3,469,729.42	353,385.35
(2) 职工福利费		171,961.89	171,961.89	
(3) 社会保险费		287,888.19	287,888.19	
其中：医疗保险费		222,440.48	222,440.48	
工伤保险费		48,816.66	48,816.66	
生育保险费		16,631.05	16,631.05	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费		11,278.83	11,115.88	162.95
合计	284,347.34	4,009,896.34	3,940,695.38	353,548.30

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		474,184.01	474,184.01	
失业保险费		14,754.25	14,754.25	
合计		488,938.26	488,938.26	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	59,562.56	56,563.31
印花税	3,229.78	723.70
个人所得税	3,067.47	5,782.80

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	1,606.55	3,675.01
土地使用税	213.13	25,500.00
教育费附加	6,246.95	1,575.01
地方教育费附加	681.86	1,050.00
企业所得税	113.88	
合计	74,722.18	94,869.83

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,660,021.07	38,878,429.39
合计	28,660,021.07	38,878,429.39

1、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
借款	28,486,196.69	38,370,207.27
押金及保证金	158,500.00	151,050.74
其他	15,324.38	357,171.38
合计	28,660,021.07	38,878,429.39

说明：截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司应付账款中存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项，详见附注七（四）。

(2) 年末无账龄超过一年的重要其他应付款**(十九) 长期应付款**

项目	期末余额	年初余额
精准扶贫合作项目资金	2,350,000.00	2,350,000.00
合计	2,350,000.00	2,350,000.00

说明：为认真贯彻落实中央、省市扶贫开发会议精神，大力推行“资本到户、权益到户”的精准扶贫新模式，充分运用市场思维和市场机制实现扶贫开发新突破，爱度股份公司与崇礼区 470 户贫困户就扶贫资金集中使用分别签署协议，农户以财政扶贫资金（每户 5,000.00 元）集中提供给爱度股份公司使用 10 年，前 5 年爱度股份公司按照投资资金的 10.00%向农户支付资金使用费，后五年根据公司经营情况适度分红或者逐步返本。

(二十) 股本

项目	年初余额	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	
股份总额	10,000,000.00	19,160,000.00				19,160,000.00	29,160,000.00

说明：贵公司原注册资本为人民币 10,000,000.00 元，实收资本为人民币 10,000,000.00 元。根据贵公司 2018 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币 19,160,000.00 元，由岳宝、朱广杰于 2018 年 9 月 21 日之前一次缴足。已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具立信中联验字[2018]D-0037 号验资报告。

（二十一）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	363,809.58			363,809.58
其他资本公积				
合计	363,809.58			363,809.58

（二十二）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,597,216.76	-1,452,909.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-5,597,216.76	-1,452,909.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,900,511.00	-4,144,307.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-16,497,727.76	-5,597,216.76

（二十三）营业收入和营业成本

（1）明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,877,308.38	19,978,845.81	18,487,826.49	11,363,520.78
其他业务	23,647.92	2,116.34	360.00	
合计	24,900,956.30	19,980,962.15	18,488,186.49	11,363,520.78

（2）按主营业务分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	24,877,308.38	19,978,845.81	18,487,826.49	11,363,520.78
亚麻籽油收入	10,595,937.87	7,408,353.10	13,317,120.10	7,394,944.90
旅游收入	14,281,370.51	12,570,492.71	5,170,706.39	3,968,575.88
其他业务小计	23,647.92	2,116.34	360.00	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	23,647.92	2,116.34	360.00	
合计	24,900,956.30	19,980,962.15	18,488,186.49	11,363,520.78

(3) 按主营业务收入前五名

项目	本期发生额	占主营业务收入比例 (%)
上海闽融食品有限公司	3,437,012.55	13.82
北京西贝天然派供应链管理有限公司	714,535.42	2.87
星宝（大连）贸易有限公司	480,485.91	1.93
北京环球聚鲨媒体科技有限公司	398,642.11	1.60
北京雄纪祥贸易有限责任公司	381,988.96	1.54
合计	5,412,664.95	21.76

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	119,282.80	116,519.60
土地使用税	85,000.00	59,576.50
城市维护建设税	28,160.26	40,303.31
教育费附加	16,715.56	17,200.75
地方教育费附加	3,398.89	11,587.31
车船使用税	4,483.30	4,116.00
印花税	16,196.64	3,727.90
合计	273,237.45	253,031.37

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	3,138,713.59	2,255,121.31
广告费和业务宣传费	1,380,014.06	1,001,351.07
职工薪酬	928,986.08	1,146,667.57
劳务费	909,767.59	1,270,060.18
租赁费	380,058.68	
运输费	256,879.01	539,009.31
制作费	72,378.06	493,525.09
车辆费	42,271.23	58,778.01
差旅费	33,452.24	65,147.82
包装费	24,989.96	40,392.31
设计费		278,791.61
其他	30,249.51	34,640.79
合计	7,197,760.01	7,183,485.07

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,558,798.88	1,749,019.09
服务费	1,025,663.88	438,928.71
折旧费	554,565.03	479,386.78
办公费	368,835.06	235,754.82
差旅会议费	351,017.65	322,622.68
运费车辆费	323,502.55	299,464.95
业务招待费	58,912.95	107,690.08
摊销	56,314.98	167,794.76
游客保险费	17,728.31	15,360.12
通讯费	13,366.00	76,867.47
商标费		1,200.00
其他	193,431.93	80,029.09
合计	5,522,137.22	3,974,118.55

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	235,785.85	
装备调试费用与试验费用	197,815.95	
合计	433,601.80	

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	604,775.00	1,161,187.50
减：利息收入	29,254.49	28,678.04
其他	18,704.18	12,162.97
合计	594,224.69	1,144,672.43

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-27,223.35	13,731.27
合计	-27,223.35	13,731.27

(三十) 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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		350,000.00	
其他	12,028.82	19,386.61	12,028.82

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
合计	12,028.82	369,386.61	12,028.82

(三十一) 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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠		450,000.00	
税收滞纳金			
其他	241,639.04	500.00	241,639.04
合计	241,639.04	450,500.00	241,639.04

(三十二) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,062.89	27,093.57
递延所得税费用	1,591,094.22	-1,408,272.29
合计	1,597,157.11	-1,381,178.72

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-9,303,353.89
按法定税率计算的所得税费用	-2,325,838.47
子公司适用不同税率的影响	-7,213.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,828.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,866,380.45
所得税费用	1,597,157.11

(三十三) 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
单位资金往来净额	14,570,572.66	3,013,791.46
营业外收入	12,028.82	369,386.61
其中：政府补助		350,000.00
利息收入	29,254.49	28,678.04
合计	14,611,855.97	3,411,856.11

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
单位资金往来净额	513,852.10	796,861.44
支付销售费用、管理费用	8,909,516.01	7,947,590.88
支付金融机构手续费	18,704.18	12,162.97
营业外支出中的现金支出	241,639.04	450,500.00
其中：捐赠支出		450,000.00
合计	9,683,711.33	9,207,115.29

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
精准扶贫合作项目资金预付投资款收回		2,350,000.00
合计		2,350,000.00

(三十四) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

补充资料	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	-10,900,511.00	-4,144,307.65
加：资产减值准备	-27,223.35	13,731.27
固定资产折旧	2,401,583.51	2,020,678.60
无形资产摊销	93,903.01	93,903.01
长期待摊费用摊销	50,806.56	14,416.75
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)		
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)	604,775.00	1,161,187.50
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,591,094.22	-1,382,703.41
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)	-310,209.56	-1,921,468.88
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	6,368,365.69	3,055,362.13
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	10,251,778.11	835,468.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,124,362.19	-253,732.26
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	812,322.11	1,589,353.78
减：现金的期初余额	1,589,353.78	2,841,954.66
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	-777,031.67	-1,252,600.88

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	812,322.11	1,589,353.78
其中：库存现金	16,416.05	91,616.86
可随时用于支付的银行存款	721,433.04	1,399,322.83
可随时用于支付的其他货币资金	74,473.02	98,414.09
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	812,322.11	1,589,353.78
其中：子公司使用受限制的现金及现金等价物	824,800.59	1,496,959.96

3、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产-房屋建筑物	5,204,106.49	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司短期借款担保抵押
无形资产-土地使用权	3,808,541.09	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司短期借款担保抵押
货币资金-银行存款	824,800.59	用于出境社保证金
合计	9,837,448.17	

六、 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	张家口宣化区	张家口宣化区	旅游服务	100.00		购买

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

(1) 存在控制关系的关联方情况

单位名称/姓名	注册地/国籍	与本公司关系	持股比例(%)	备注
岳宝	中国	实际控制人	73.9712	

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	受同一股东控制的其他企业
张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	实际控制人实施重大影响的企业
河北兴润房地产开发有限公司	受同一股东控制的其他企业
河北清远投资集团有限公司	受同一股东控制的其他企业
张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司	受同一股东控制的其他企业
崇礼县崇祥扶贫小额贷款有限公司	控股股东参股的其他企业
张家口大美文化传媒有限公司	受同一股东控制的其他企业
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	受同一股东控制的其他企业
宣化区惠都饭店客房部	受同一股东控制的其他企业
朱广杰	公司董事
杨晓岚	公司董事
王平	公司董事
崔振国	董事兼总经理
何志斌	监事会主席
王芳	监事
赵勇军	监事
马巍巍	副总经理
赵东	董事会秘书
周志刚	财务总监

(四) 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	本期发生额	上期发生额
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	餐费		37,807.00
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	住宿费		65,289.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	亚麻籽油	224,698.17	103,796.00

2、关联方资金拆借

关联方	2018 年 1 月 1 日	借入	归还	2018 年 12 月 31 日
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	11,406,690.37	4,400,000.00	247,168.00	15,559,522.37
朱广杰	4,290,000.00		4,290,000.00	
河北清远投资集团有限公	2,500,000.00			2,500,000.00

关联方	2018 年 1 月 1 日	借入	归还	2018 年 12 月 31 日
司				
岳宝	13,970,000.00	7,400,000.00	17,122,010.04	4,247,989.96
河北兴润房地产开发有限公司	5,438,000.00			5,438,000.00
合计	37,604,690.37	11,800,000.00	21,659,178.04	27,745,512.33

3、关联担保情况

本公司作为担保方：

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
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	15,000,000.00	2018 年 7 月 31 日	2021 年 8 月 1 日	否

4、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期末余额
应付账款			
	张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	75,683.01	75,683.01
	小计	75,683.01	75,683.01
其他应付款			
	河北兴润房地产开发有限公司	5,438,000.00	5,438,000.00
	河北清远投资集团有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
	朱广杰		4,290,000.00
	岳宝	4,247,989.96	13,970,000.00
	张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	15,559,522.37	11,406,690.37
	小计	27,745,512.33	37,604,690.37

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

无

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

无

(三) 重要销售退回

无

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,341,067.42	4,819,846.12
合计	2,341,067.42	4,819,846.12

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,429,398.83	100.00	88,331.41	3.64	2,341,067.42	4,931,972.30	100.00	112,126.18	2.27	4,819,846.12
组合 1 账龄组合	2,393,758.83	98.53	88,331.41	3.69	2,305,427.42	4,931,972.30	100.00	112,126.18	2.27	4,819,846.12
组合 2 关联方组合	35,640.00	1.47			35,640.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,429,398.83	100.00	88,331.41	3.64	2,341,067.42	4,931,972.30	100.00	112,126.18	2.27	4,819,846.12

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	1,232,368.99	12,323.69	1.00
1 至 2 年	814,625.34	40,731.27	5.00
2 至 3 年	343,764.50	34,376.45	10.00
3 至 4 年	3,000.00	900.00	30.00
合计	2,393,758.83	88,331.41	3.69

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 23,794.77 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
星宝（大连）贸易有限公司	1,381,143.50	56.85	56,636.55
上海闽融食品有限公司	260,750.46	10.73	2,607.50
快乐购物股份有限公司	250,210.95	10.30	4,775.08
长沙爱宜美百货贸易有限公司	227,400.00	9.36	19,768.45
北京昌旭诚商贸有限公司	181,290.00	7.46	1,812.90
合计	2,300,794.91	94.70	85,600.48

（二）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	447,581.52	1,836,551.54
合计	447,581.52	1,836,551.54

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	447,852.45	99.56	270.93	1.70	447,581.52	1,842,994.33	99.89	6,442.79	4.42	1,836,551.54
账龄分析法组合：	15,891.82	3.53	270.93	1.70	15,620.89	145,885.87	7.91	6,442.79	4.42	139,443.08
无重大收回风险组合：	431,960.63	96.02			431,960.63	1,697,108.46	91.98			1,697,108.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,990.00	0.44	1,990.00	100.00		1,990.00	0.11	1,990.00	100.00	
合计	449,842.45	100.00	2,260.93	0.50	447,581.52	1,844,984.33	100.00	8,432.79	0.46	1,836,551.54

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	13,091.82	130.93	1.00
1 至 2 年	2,800.00	140.00	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	15,891.82	270.93	1.70

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无重大收回风险组合	431,960.63		
合计	431,960.63		

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京天泰货运张家口分公司	1,990.00	1,990.00	100.00	预计无法收回
合计	1,990.00	1,990.00	100.00	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 6,171.86 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	265,264.46	1,329,849.06
借款	1,990.00	134,627.78
垫款	94,223.75	91,580.02
保证金	88,364.24	288,927.47
合计	449,842.45	1,844,984.33

（4）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	占其他应收款合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
张铁烨	备用金	217,267.82	1 年以内	48.30	
高帆	代垫款	81,131.93	1 至 2 年	18.04	
北京环球国广传媒科技有限公司	保证金	33,648.54	1 至 2 年	7.48	
周东升	备用金	30,000.00	1 年以内	6.67	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市第五空间网络科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	4.45	
合计		382,048.29		84.94	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,282,614.77		2,282,614.77	2,282,614.77		2,282,614.77
合计	2,282,614.77		2,282,614.77	2,282,614.77		2,282,614.77

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	2,282,614.77			2,282,614.77		
合计	2,282,614.77			2,282,614.77		

(四) 营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,595,937.87	7,408,353.10	13,317,120.10	7,394,944.90
其他业务				
合计	10,595,937.87	7,408,353.10	13,317,120.10	7,394,944.90

(2) 按主营业务分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
亚麻籽油收入	10,595,937.87	7,408,353.10	13,317,120.10	7,394,944.90
合计	10,595,937.87	7,408,353.10	13,317,120.10	7,394,944.90

十一、补充资料

(一) 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		
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）		
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		

项目	金额	说明
公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-229,610.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-58,769.33	
少数股东权益影响额		
合计	-170,840.89	

(二) 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（元）	
		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	-1,193.92	-0.94	-0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,175.21	-0.93	-0.93

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

河北爱度生物科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 12 日