



兄弟伊兰

NEEQ : 872508

河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司

HEBEI BROTHERS ILONG FOOD TECHNOLOGY CO.,LTD



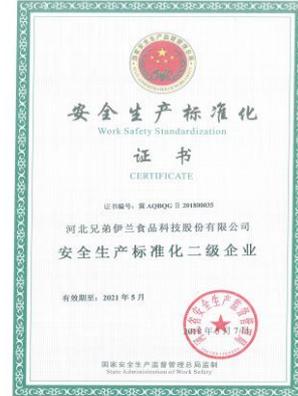
年度报告

2018

公司年度大事记



1、2018年3月,公司携多种食品配料解决方案亮相第二十二届中国国际食品添加剂和配料展览会(FIC 2018),并同期举办“兄弟伊兰第十一届乳制品发展研究(RDD)论坛”。



2、2018年5月,公司获得安全生产标准化二级企业证书。



3、公司顺利通过 ISO22000/FSSC22000 食品安全管理体系换证审核。



4、2018年8月,公司携核心产品参加中国乳制品工业协会第二十四次年会暨第十八次乳制品技术精品展示会,给各参展客商留下深刻印象。



5、公司于2018年11月取得 ISO14001:2015 环境管理体系认证证书。



6、报告期内,公司新申请专利7项,全部为发明专利,已累积授权专利23项,其中发明专利14项。

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	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
兄弟伊兰、公司、股份公司、本公司	指	河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司
有限公司	指	石家庄市兄弟伊兰食品配料有限公司
新华分公司	指	河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司新华分公司
千慕食品	指	石家庄千慕食品科技有限公司
千慕分公司	指	石家庄千慕食品科技有限公司正定分公司
山东乐檬	指	山东乐檬生物科技有限公司
广东乐檬	指	广东乐檬生物科技有限公司
创享企业	指	石家庄创享企业管理咨询中心（有限合伙）
合和企业	指	石家庄合和企业管理咨询中心（有限合伙）
一然生物	指	河北一然生物科技有限公司
海川兄弟	指	广州市海川兄弟生物科技有限公司
股东大会	指	河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
中天运、会计师	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司

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。

公司负责人赵林松、主管会计工作负责人李鹏及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

出于行业属性、协议保密条款约束和保护公司商业秘密的考虑，公司申请豁免披露无关联关系的采购额及余额前五大供应商名称、销售额及余额前五大客户名称。

【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
实际控制人不当控制的风险	公司第一大股东赵林松直接持有公司 85%股权，赵林松通过创享企业间接持有公司 10%表决权，通过合和企业间接持有公司 5%表决权，其间接和直接持有公司共计 100%表决权。同时赵林松还担任公司法定代表人、董事长、总经理，对公司日常经营管理、决策均有较大影响，若其不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，可能会损害公司的经营管理和其他股东的利益，存在实际控制人不当控制的风险。
公司治理不规范的风险	公司虽然建立健全了法人治理机构，逐渐完善了各项规章制度，初步建立了适应公司现状的内部控制体系，但各项规章制度、内控制度还需进一步结合公司实际情况执行并不断完善。随着公司规模不断扩大且公司股份公开挂牌转让后，公司治理和内部控制制度将有更加严格的要求。若公司治理欠佳，内控制度未能充分理解并执行，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。
关联方资金拆借金额较大的风险	公司曾发生金额较大的关联方资金拆借，虽然该往来款项已得到清理，但如果未来公司不能有效规范资金往来，制定相关的

	内部控制制度并得到有效执行,将对公司日常经营及公司治理产生不利影响。
食品添加剂安全管理风险	公司专注于复配食品添加剂的研发、生产及销售,并为食品饮料制造商提供专业化、定制化产品应用解决方案,同时,深入客户业务价值链,为其提供技术指导、配方改进等增值服务。虽然公司目前具有严格的质量控制体系,但若公司在采购、生产、贮存等环节的内部控制制度没有得到有效执行,将导致公司食品添加剂卫生安全事故的发生。
市场风险	食品添加剂最终应用于食品领域。食品加工行业的快速发展相应带动了食品添加剂行业的发展,但如果食品加工行业受到宏观经济、固定资产投资、进出口贸易环境等诸多因素影响出现不利变化,将减少其对公司所在行业产品的需求,对该行业的发展造成不利影响。
政策风险	食品添加剂的使用需要严格遵守国家相关规定的使用领域和使用量,一旦国家对某种食品添加剂的使用政策发生重大调整,将会给该产品的应用前景带来重要影响,从而直接影响到该产品的销售状况。
技术升级和保密风险	我国食品添加剂行业在生产技术和工艺方面明显落后于发达国家,为了行业更好的发展,我国食品添加剂企业需要在新产品与工艺研发上加大投入,提高技术含量,认真研究不同产品的配方,努力提高产品的附加值,从而提高企业的市场竞争力。如果食品添加剂生产企业不能适应技术的升级与进步,或现有核心技术不能保持专有性与保密性,将会面临市场淘汰的风险。
政府补助资金导致的非经常性损益变动风险	2018 年度、2017 年度及 2016 年度公司获得记入非经常性损益的政府补助金额分别为 289.40 万元、374.06 万元及 7.60 万元,净利润分别为 750.78 万元、544.85 万元及 853.88 万元。虽然报告期内公司经营较为稳健,且积极开拓市场,但若公司未来无法获得政府补贴,将导致非经常性损益政府补助减少。
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	河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司
英文名称及缩写	HEBEI BROTHERS I LONG FOOD TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	兄弟伊兰
证券代码	872508
法定代表人	赵林松
办公地址	河北省石家庄市正定县鲲鹏路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李鹏
职务	董事会秘书
电话	0311-88205026
传真	0311-88205026
电子邮箱	lipeng@xdyl.com
公司网址	http://www.xdyl.com
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市正定县鲲鹏路 1 号, 邮政编码 050000
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	公司董事会办公室

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	2003 年 8 月 15 日
挂牌时间	2017 年 12 月 28 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—1495 食品及饲料添加剂制造
主要产品与服务项目	公司专注于复配食品添加剂的研发、生产及销售，并为食品饮料制造商提供专业化、定制化产品应用解决方案，同时，深入客户业务价值链，为其提供技术指导、配方改进等增值服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	4,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵林松
实际控制人及其一致行动人	赵林松

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	91130123752446291Q	否

注册地址	河北省石家庄市正定县鲲鹏路1号	否
注册资本(元)	4,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司在2019年4月3日将山东乐檬生物科技有限公司进行了股权转让。

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	88,449,708.25	88,092,321.85	0.41%
毛利率%	39.64%	37.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,507,810.41	5,448,505.33	37.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,970,562.33	2,280,635.88	117.95%
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)	5.84%	5.30%	-
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)	3.87%	2.22%	-
基本每股收益	1.88	1.28	46.41%

二、 偿债能力

单位:元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,489,600.24	124,751,449.17	4.60%
负债总计	27,168,739.51	28,938,398.85	-6.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,320,860.73	95,813,050.32	7.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	25.83	23.95	7.85%
资产负债率%(母公司)	20.10%	23.45%	-
资产负债率%(合并)	20.82%	23.20%	-
流动比率	2.16	2.64	-
利息保障倍数	12.29	12.54	-

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	1,436,434.33	35,402,295.62	-95.94%
应收账款周转率	4.29	5.23	-
存货周转率	4.43	7.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.60%	2.50%	-
营业收入增长率%	0.41%	2.52%	-
净利润增长率%	37.80%	-36.19%	-

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	4,000,000	4,000,000	0%
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
非流动资产处置损益	103.44
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,894,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	86,976.66
非经常性损益合计	2,981,080.10
所得税影响数	443,832.02
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	2,537,248.08

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
应收票据	60,000.00			

应收账款	14,728,506.15			
应收票据及应收账款		14,788,506.15		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	184,480.02	184,480.02		
应付票据	1,284,737.50			
应付账款	4,177,690.89			
应付票据及应付账款		5,462,428.39		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	747,570.61	747,570.61		
管理费用	20,220,606.91	14,214,950.67		
研发费用		6,005,656.24		

根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,并对期初数同口径进行了重新列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司业务立足于食品添加剂行业，为食品饮料制造商提供复配食品添加剂及整体解决方案，并深入客户业务产业链，提供技术指导、配方改进以及市场营销等增值服务。公司采取直接销售模式和经销模式相结合的销售模式，其中以直接销售模式为主，通过与客户直接商谈的方式确定合同。公司向客户直接销售复配食品添加剂，同时依托公司的营销团队及自主研发团队为客户提供产品解决方案和技术服务，从而实现盈利。公司采购模式、生产模式、销售模式、产品研发模式及盈利模式具体如下：

1、采购模式

公司采购的原材料主要为 CMC、明胶、果胶等。公司积极掌握市场动态，结合销售情况，以所获取的销售订单为基础，合理调整采购计划，避免或降低因原材料紧缺及价格波动带来的损失。并严格遵循质量优先的原则，对供应商实行系统全面的考核及审查制度。

2、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，即在不超过公司生产能力的前提下，生产部门根据订单评审后汇总的产品需求信息制定生产计划，并按时、保质、保量地完成生产任务。公司根据其制定的严格标准对原材料进行验收，检验合格后方可投入生产使用。根据产品配方中的原材料配比要求将原材料进行均匀混合搅拌，完成生产。公司生产部按照产成品检验规程进行检测，检验合格无异常的产品可进入成品库储存。

3、销售模式

公司目前以境内销售为主，提供的产品和服务主要用于产业链下游食品饮料的生产及制作，采取大客户战略与增加中小客户并存的方式，建立覆盖广阔的营销网络，扩大公司销售额和市场占有率。由于食品复配稳定剂的客户主要以中大规模的生产商为主，为更加及时了解客户的新产品和建立稳固的客户关系，公司的销售采取直接销售模式和经销模式相结合的模式，其中以直接销售模式为主。

直接销售模式下，公司直接与客户进行商务谈判，确定合同价格及购销数量，采取销售、服务、信息反馈、解决方案四位一体的销售管理方式保障客户的产品开发、供货及售后服务。

经销模式下，公司授权经销商在特定区域销售公司的各类商品，经销商根据其客户的需求，向兄弟伊兰发出订单，兄弟伊兰根据订单向经销商发货，双方根据协商一致的商品总价款进行结算，即按照合同约定的价格将商品卖与经销商，经销商再向终端客户完成销售。

4、产品研发模式

公司研发中心负责公司各类产品的技术创新、产品研发、重大技术改造项目及新产品实验等事项。公司利用自身优势，充分发挥与高校之间的合作关系，与河北农业大学、江南大学等学院签署了多项合作协议，将研发活动范围逐步拓广，提升了产品向市场推广的效率。同时公司通过对产品研发的立项、评审、配方和工艺设计、试制、验证、试产、确认、更改等工作步骤和工作要求进行控制，使产品研发管理规范化，易于生产、验证和控制，从而确保了产品研发能满足公司及顾客的要求。

5、盈利模式

公司收入及利润主要来自于复配食品添加剂的销售。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年度,公司坚持以客户需求为导向、以研发创新为动力、以管理效率为核心,贯彻执行三年发展战略及年度经营计划,整体经营状况良好,客户一站式服务能力持续完善,研发创新取得阶段性突破,管理模式不断优化,公司整体实力进一步加强。

1、公司财务状况

(1) 截止报告期期末,公司总资产为13,048.96万元,同比增长4.60%。主要原因是固定资产、在建工程和预付账款增加。

(2) 截止报告期期末,公司归属于挂牌公司股东的净资产为10,332.09万元,同比增长7.84%。主要原因是净利润增加导致净资产相应增加。

(3) 截止报告期期末,公司负债总额为2,716.87万元,同比下降6.12%,主要原因是银行贷款减少。

综上,公司总资产和净资产较上年同期实现稳定增长,资产负债结构合理。

2、公司经营成果

(1) 报告期内,公司实现营业收入8,844.97万元,同比增长0.41%,略有增长。

(2) 报告期内,公司归属于挂牌公司股东的净利润为750.78万元,同比增长37.80%,主要原因是虽然收入增幅不大,但通过对产品结构的调整,以及对成本、销售费用的有效控制,本期净利润较上年增长幅度较大。

(3) 报告期内,公司营业成本为5,339.10万元,同比下降3.47%,主要原因是公司优化产品结构。

(4) 报告期内,公司销售费用为680.83万元,同比下降25.14%,原因是会务费、业务招待费、职工薪酬等均有所降低。公司管理费用为1,254.45万元,同比下降11.75%,原因是中介服务费减少。公司研发费用为855.68万元,同比增长42.48%,原因是在原研发中心基础上,增设创新中心部门,导致研发项目及相关费用增加。公司财务费用为68.32万元,同比增长31.36%,原因是本期贷款利息计息期间比上年度增加所致。

3、公司现金流量情况

(1) 报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为143.64万元,同比下降95.94%,主要原因是上年度关联方资金占用偿还导致经营活动产生的现金流量增加1476.08万元,上年度收到的税费返还337万元,本年度采购商品增加977.40万元。

(2) 报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为-3,462.70万元,同比增长1,750.77%,主要原因是子公司山东乐檬正处于建设阶段,投资增加。

(3) 报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为-576.83万元,同比下降43.03%,主要原因是上年度公司分立剥离资产1476.08万元,本年度较上年度银行贷款减少340万元,本年度偿还银行贷款2160万元。

以上现金流量变动均与公司实际经营情况相符,公司现金流量状况良好。

4、公司运营情况

报告期内，公司组织了“强化质量意识，促进管理提升”系列专题会议，围绕流程问题、产品问题、胜任力问题等逐一进行系统梳理，树立未来质量管理目标，明确质量管理责任，严把产品质量关。

为布局未来发展，报告期内公司组织筹建创新中心，建立兄弟伊兰膳食纤维的研究与创新平台，开展膳食纤维在食品、保健品及医药领域的全面应用。一方面系统开展核心食品原料基础研究和应用研究，加大研发投入和人才培养，逐步向产业链上游延伸，重点研究开发以膳食纤维为主体的食品质构系统全面的解决方案，引领食品添加剂行业发展方向；另一方面基于深耕下游乳品饮料细分市场多年的成功经验，向有巨大潜力的烘焙&中式面点、肉制品、冰激淋、调味酱&馅料等异业细分市场进军。

报告期内，公司知识产权和成果转化工作取得显著成效，新申请专利7项，全部为发明专利，已累计授权专利23项，其中发明专利14项。公司承担的石家庄市专利实施产业化项目《一种中性高纤牛奶稳定性的快速判定方法》、正定县科学技术研究与发展计划课题《膳食纤维在植物蛋白体系中的应用研究》均顺利通过验收。公司《非水溶性膳食纤维的制备研究及其在液态乳制品中的应用与开发》项目入选正定县2018年科学技术研究与发展计划。公司《冷冻面团关键技术研究及功能性改良剂的开发》项目入选石家庄市重大科技专项。

公司注重人才梯队的建设与储备，一方面积极引进行业精英和科研高层次人才，另一方面针对中高层骨干员工组织深海领导力修炼培训、首席人才官培训等活动，以确保公司人才队伍的活力及应对市场竞争风险的能力。

展望未来，我们会在奋斗中追求理想，在挫折中坚守信念。在行业变革的大环境下，公司将加强防范和谨慎应对可能出现的内外部风险，采取切实措施降低运营成本。在产业整合的良好机遇下，公司将加快新技术新产品产业化进度，逐步横向拓展下游细分领域，不断提高客户粘性，积极把握市场竞争的主动权，培育新的盈利增长点。

(二) 行业情况

近年来，为了推动我国食品工业健康快速发展，国家相关部门不断加大对食品工业的扶持力度。

国家发展改革委、工业和信息化部联合发布的《食品工业“十二五”发展规划》中明确指出，“十二五”期间，加快产业整合，鼓励企业通过兼并重组等手段，提高产业集中度，改变食品添加剂和配料行业企业规模小、产业布局分散的局面，加快产业向规模化、集约化、效益化方向发展；加快发展功能性食品添加剂，鼓励和支持相关行业的发展。到2015年，食品添加剂制造业总产值达到1100亿元，产品产量达到1100万吨，年均增长10%以上。形成10个具有知名品牌、产值达20-50亿元的大型企业（集团）。建设5个产品特色鲜明、规模效益突出的食品添加剂和食品配料产业基地。

国家发展改革委与工业和信息化部联合发布的《食品工业“十三五”发展意见》中明确指出，“十三五”期间，要进一步健全标准体系，加快推进食品安全国家标准的清理整合，开展重点品种和领域的标准制（修）订，推动食品添加剂等标准与国际标准接轨。鼓励地方根据实际需要完善地方特色食品标准，引导企业建立和完善标准自我声明制度我国监管部门对食品添加剂行业的监管较为严格，在生产管理、卫生、产业发展等诸多方面制定了相关政策，有效促进行业健康、有序发展。

据中研网《食品添加剂企业数量结构分析及行业资产规模分析》显示，2017年我国食品添加剂市场规模为1430亿元，较上年度增长13.52%。

(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	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	12,843,793.62	9.84%	51,802,665.36	41.52%	-75.21%
应收票据与应收账款	18,378,605.11	14.08%	14,788,506.15	11.85%	24.28%
存货	12,038,772.56	9.23%	7,185,104.66	5.76%	67.55%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	43,798,384.92	33.56%	36,923,062.29	29.60%	18.62%
在建工程	16,756,592.90	12.84%	19,000.00	0.02%	88,092.59%
短期借款	15,000,000.00	11.50%	20,000,000.00	16.03%	-25.00%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- (1) 货币资金减少的主要是因为减少银行流动资金贷款 500 万元，山东乐檬投资建厂 3300 万元。
- (2) 存货增加的主要原因是处于生产需要提前增加原料储备。
- (3) 在建工程大幅增加的主要原因是子公司山东乐檬正处于建设阶段。

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	88,449,708.25	-	88,092,321.85	-	0.41%
营业成本	53,390,978.21	60.36%	55,312,199.88	62.79%	-3.47%
毛利率%	39.64%	-	37.21%	-	-
管理费用	12,544,536.43	14.18%	14,214,950.67	16.14%	-11.75%
研发费用	8,556,755.28	9.67%	6,005,656.24	6.82%	42.48%
销售费用	6,808,293.05	7.70%	9,094,687.48	10.32%	-25.14%
财务费用	683,179.89	0.77%	520,072.98	0.59%	31.36%
资产减值损失	392,430.33	0.44%	-788,162.40	-0.89%	-149.79%
其他收益	2,894,000.00	3.27%	3,740,640.00	4.25%	-22.63%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	103.44	0.00%	2,206.13	0.00%	-95.31%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,605,265.81	9.73%	6,977,735.31	7.92%	23.33%
营业外收入	188,534.49	0.21%	34,015.60	0.04%	454.26%
营业外支出	101,557.83	0.11%	52,162.63	0.06%	94.69%
净利润	7,507,810.41	8.49%	5,448,505.33	6.18%	37.80%

项目重大变动原因:

- (1) 研发费用增加的主要原因是原研发中心基础上, 增设创新中心部门, 导致研发项目及相关费用增加。
- (2) 财务费用增加的主要原因是本期贷款利息计息期间比上年度增加所致。
- (3) 资产减值损失减少的主要原因是上年度加强应收账款的风险管理, 压缩应收账款余额至 1472.85 万元, 较 2016 年度应收账款减少 962 万元, 故上年度末冲减资产减值损失。
- (4) 营业外收入增加的主要原因是根据相关规定将超过 5 年以上的其他应付账款转为营业外收入。
- (5) 营业外支出增加的主要包括是社会捐助等支出。
- (6) 净利润增加的主要原因是虽然收入增幅不大, 但通过对产品结构的调整, 以及对成本、销售费用的有效控制, 本期净利润较上年增长幅度较大。

(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	88,167,188.75	85,506,671.16	3.11%
其他业务收入	282,519.50	2,585,650.69	-89.07%
主营业务成本	53,207,786.36	53,095,386.52	0.21%
其他业务成本	183,191.85	2,216,813.36	-91.74%

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%
一、主营业务收入	88,167,188.75	99.68%	85,506,671.16	97.06%
食品添加剂销售	88,167,188.75	99.68%	85,506,671.16	97.06%
二、其他业务收入	282,519.50	0.32%	2,585,650.69	2.94%
房租	-	-	547,867.16	0.62%
原材料销售	253,924.21	0.29%	669,905.80	0.76%
代收水电、燃气及代工费	28,595.29	0.03%	1,367,877.73	1.55%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

因房租收入减少导致其他业务收入减少, 收入构成未发生重大变动。

(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	客户 A	9,233,629.74	10.44%	否
2	客户 B	6,752,589.50	7.63%	否
3	客户 C	5,171,740.37	5.85%	否
4	客户 D	5,138,006.73	5.81%	否
5	客户 E	4,623,998.16	5.23%	否

合计	30,919,964.50	34.96%	-
----	---------------	--------	---

(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	供应商 O	9,915,000.00	15.31%	否
2	供应商 P	6,210,000.00	9.59%	否
3	供应商 Q	5,986,500.00	9.25%	否
4	供应商 R	4,859,200.00	7.50%	否
5	供应商 S	3,480,000.00	5.37%	否
合计		30,450,700.00	47.02%	-

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	1,436,434.33	35,402,295.62	-95.94%
投资活动产生的现金流量净额	-34,627,041.10	-1,870,953.4	1,750.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,768,264.97	4,636,008.48	-224.42%

现金流量分析:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是上年度关联方资金占用偿还导致经营活动产生的现金流量增加 1476.08 万元, 上年度收到的税费返还 337 万元, 本年度采购商品增加 977.40 万元。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是子公司山东乐檬正处于建设阶段, 投资增加。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是上年度公司分立剥离资产 1476.08 万元, 本年度较上年度银行贷款减少 340 万元, 本年度偿还银行贷款 2160 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、石家庄千慕食品科技有限公司, 2012 年 11 月成立, 注册资本 50 万元, 注册地为石家庄新华区友谊北大街 351 号信诚大厦 11 层。石家庄千慕食品科技有限公司为公司全资子公司, 公司持有其 100% 股权。
- 2、山东乐檬生物科技有限公司, 2018 年 1 月成立, 注册资本 500 万元, 注册地为山东省济宁市鱼台县张黄镇富康大道西、盛发路北。2018 年 1 月 3 日-2019 年 4 月 3 日期间公司持有其 100% 股权。2018 年 12 月 28 日公司召开 2018 年第四次临时股东大会, 会议决议通过公司将山东乐檬生物科技有限公司全部股权转让给广东乐檬生物科技有限公司。公司在 2019 年 4 月 3 日将山东乐檬生物科技有限公司进行了股权转让。
- 3、广东乐檬生物科技有限公司, 2018 年 12 月 27 日成立, 注册资本 2 亿元, 注册地为广州市南沙区丰泽东路 106 号 (自编 1 号楼) X1301-C7487 (集群注册) (JM) (确认制)。广东乐檬生物科技有限公司为公司参股公司, 公司持有其 22.5% 股权。

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

根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,并对期初数同口径进行了重新列报。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内,山东乐檬生物科技有限公司纳入公司合并报表范围。

(八) 企业社会责任

公司的良好发展对当地经济繁荣和增加社会就业产生了积极影响,公司诚信经营、依法纳税,对客户负责,对全体员工负责,对公司股东负责,对社会负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内,公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立,具备良好的自主经营能力;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;主要财务、业务等经营指标健康;经营管理层、核心技术队伍稳定;不存在重大违法违规经营的情形;内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此,公司拥有良好的持续经营能力。报告期内,公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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****1、 实际控制人不当控制的风险**

公司第一大股东赵林松直接持有公司 85%股权,赵林松通过创享企业间接持有公司 10%表决权,通过合和企业间接持有公司 5%表决权,其间接和直接持有公司共计 100%表决权。同时赵林松还担任公司法定代表人、董事长、总经理,对公司日常经营管理、决策均有较大影响,若其不当行使表决权或通过其他方式对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制,可能会损害公司的经营管理和其他股东的利益,存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施:公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防止控股股东及关

关联方占用公司资金管理制度》等相关规定行使权利和履行义务, 在实现公司利益的前提下, 尽可能地避免对公司中小股东利益造成损害。

2、公司治理不规范的风险

公司虽然建立健全了法人治理机构, 逐渐完善了各项规章制度, 初步建立了适应公司现状的内部控制体系, 但各项规章制度、内控制度还需进一步结合公司实际情况执行并不断完善。随着公司规模不断扩大且公司股份公开挂牌转让后, 公司治理和内部控制制度将有更加严格的要求。若公司治理欠佳, 内控制度未能充分理解并执行, 将会制约公司快速发展, 公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施: 公司董事、监事及高级管理人员将在实际运作中不断深化公司治理理念, 加深对相关法律法规、证监会及全国中小企业转让系统有限责任公司出具的相关业务规则的学习, 提高规范运作的意识, 以保证公司治理机制的有效运行。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训, 使得公司“三会”运作更加规范有效。

3、关联方资金拆借金额较大的风险

公司曾发生金额较大的关联方资金拆借, 虽然该往来款项已得到清理, 但如果未来公司不能有效规范资金往来, 制定相关的内部控制制度并得到有效执行, 将对公司日常经营及公司治理产生不利影响。

应对措施: 公司创立大会制定了《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》, 明确规定了规范关联交易的相关制度。公司主要股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免占用发行人资金的承诺》、《关于保证公司独立性, 避免、减少并规范关联交易的承诺》。未来公司将严格执行关联交易相关制度, 逐步规范、减少关联交易。

4、食品添加剂安全管理的风险

公司专注于乳品饮料行业复配食品添加剂的研发、生产及销售, 并为乳品饮料制造商提供专业化、定制化产品应用解决方案, 同时, 深入客户业务价值链, 为其提供市场研究、产品定位技术指导、配方改进等增值服务。虽然公司目前具有严格的质量控制体系, 但若公司在采购、生产、贮存等环节的内部控制制度没有得到有效执行, 将导致公司食品添加剂卫生安全事故的发生。

应对措施: 公司一直把食品安全、质量标准工作放在首位, 建立了包括产品开发管理、供应商品质保证、原料入厂控制、过程品质保证、产品出厂控制、产品追溯体系、产品召回体系、风险管理控制在内的产品质量八大控制体系, 并设有风险评估、风险管理和风险交流的全方位食品安全防范体系, 配置先进的检测仪器对产品质量进行检测, 从而保证所提供产品的安全性。未来公司会继续加大食品安全运行投入, 以应对食品添加剂安全管理的风险。

5、市场风险

食品添加剂最终应用于食品饮料领域。食品饮料加工行业的快速发展相应带动了食品添加剂行业的发展, 但如果食品饮料加工行业受到宏观经济、固定资产投资、进出口贸易环境等诸多因素影响出现不利变化, 将减少其对公司所在行业产品的需求, 对该行业的发展造成不利影响。

应对措施: 公司将通过进一步优化产品品质和售后服务、完善产品研发流程及技术创新体系、严格控制成本支出、强化终端渗透能力等措施, 确保公司产品在同类市场保持优势竞争地位。

6、政策风险

食品添加剂的使用需要严格遵守国家相关规定的使用领域和使用量, 一旦国家对某种食品添加剂的使用政策发生重大调整, 将会给该产品的应用前景带来重要影响, 从而直接影响到该产品的销售状况。

应对措施: 公司复配食品添加剂产品不会对某种单一添加剂存在重大依赖, 未来公司将结合自身实际情况积极开发新产品, 不断升级改进配方, 树立公司品牌, 加强公司的风险应对能力。

7、技术升级和保密风险

我国食品添加剂行业在生产技术和工艺方面明显落后于发达国家, 为了行业更好的发展, 我国食品添加剂企业需要在新产品与工艺研发上加大投入, 提高技术含量, 认真研究不同产品的配方, 努力提高产品的附加值, 从而提高企业的市场竞争力。由于消费者的需求不断变化, 食品添加剂企业需要积累技

术储备,加强专业人才的培养,同时建立切实可行的研发模式。如果食品添加剂生产企业不能适应技术的升级与进步,或现有核心技术不能保持专有性与保密性,将会面临市场淘汰的风险。

应对措施:公司十分重视技术创新和研发,一方面将继续以市场为导向进行新品研发,加大研发投入,另一方面积极引进高端技术人才,增加研究生学历以上技术人员,加大核心技术团队培养力度和稳定性,根据技术发展趋势进行前瞻性的技术研发和储备。公司与核心技术人员均签订了保密协议书,详细约定了保密范围及保密责任。公司对技术信息进行了专门的加密存档,采取分级准入制,严格把关获取公司技术信息的渠道,确保技术的保密性、安全性。

8、政府补助资金导致的非经常性损益变动风险

2018年度、2017年度及2016年度公司获得记入非经常性损益的政府补助金额分别为289.40万元、374.06万元及7.60万元,净利润分别为750.78万元、544.85万元及853.88万元。虽然报告期内公司经营较为稳健,且积极开拓市场,但若公司未来无法获得政府补贴,将导致非经常性损益政府补助减少。

应对措施:公司将通过不断提高营业收入和盈利能力,逐步减少对政府补助的依赖,降低政府补助变化的不确定性对公司收益的影响。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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） 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	3,200,000.00	15,391.39
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	50,400,000.00	50,291,424.06

（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	临时报告披露时间	临时报告编号
一然生物	采购发酵型乳酸菌、麦芽糊精、无水葡萄糖等	7,967.52	已事后补充履行	2018年5月31日	2018-012
一然生物	销售稳定剂,香精	1,613.25	已事后补充履行	2018年5月31日	2018-012
海川兄弟	采购 PGA、微晶纤维素、明胶	369,230.77	已事后补充履行	2018年5月31日	2018-012
广东乐檬	子公司股权及债权转让	45,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月13日	2018-033

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、公司第一届董事会第四次会议和 2018 年第一次临时股东大会先后审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》。上述关联交易为公司日常经营所需，具有合理性和必要性。关联交易不影响公司业务独立性，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形。

2、公司第一届董事会第七次会议和 2018 年第四次临时股东大会先后审议通过了《关于转让子公司股权及债权暨偶发性关联交易的议案》。本次交易系根据公司战略发展需要做出，不会对公司日常经营产生重大不利影响。

(四) 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

公司第一届董事会第七次会议和 2018 年第四次临时股东大会先后审议通过了《关于对外投资设立参股公司的议案》和《关于转让子公司股权及债权暨偶发性关联交易的议案》，详见《对外投资设立参股公司的公告》（公告编号：2018-032）和《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-033）。

(五) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司股东、董事、监事、高级管理人员做出承诺如下：

公司董事、监事、高级管理人员做出了《关于避免占用发行人资金的承诺》、《关于保证公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》。

公司控股股东、实际控制人赵林松先生书面承诺如下：“若兄弟伊兰将来被任何有权机构要求补缴社会保险、住房公积金或因该等问题受到行政处罚的，本人将无条件全额承担应补缴或被追偿的金额以及由此所产生的任何罚款、损失及其他费用，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此导致兄弟伊兰损失的，本人将无条件给予全额补偿，并不要求兄弟伊兰支付任何形式的对价。”“为避免潜在的同业竞争问题，本人保证本人配偶李捷将于 2017 年年底将其持有海川兄弟的股权全部转让给无关联的第三方。”此外，赵林松先生还出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，海川兄弟股权已全部转让给无关联第三方。公司股东、董事、监事、高级管理人员均如实履行了承诺，不存在重大违法违规及受处罚的情况。

(六) 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
固定资产	抵押	41,355,213.17	31.64%	银行借款抵押
无形资产	抵押	10,592,486.83	8.10%	银行借款抵押
总计	-	51,947,700.00	39.74%	-

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	0	0%	1,049,999	1,049,999	26.25%	
	其中:控股股东、实际控制人	0	0%	850,000	850,000	21.25%	
	董事、监事、高管	0	0%	850,000	850,000	21.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,000,000	100%	-1,049,999	2,950,001	73.75%	
	其中:控股股东、实际控制人	3,400,000	85%	-850,000	2,550,000	63.75%	
	董事、监事、高管	3,400,000	85%	-850,000	2,550,000	63.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		4,000,000	-	0	4,000,000	-	
普通股股东人数							3

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵林松	3,400,000	0	3,400,000	85%	2,550,000	850,000
2	创享企业	400,000	0	400,000	10%	266,667	133,333
3	合和企业	200,000	0	200,000	5%	133,334	66,666
合计		4,000,000	0	4,000,000	100%	2,950,001	1,049,999

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

1、控股股东、实际控制人赵林松持有创享企业 38.68% 合伙份额,并担任执行事务合伙人。

2、控股股东、实际控制人赵林松持有合和企业 67.86% 合伙份额,并担任执行事务合伙人。

除上述情形外,公司股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系,亦无任何关系密切的家庭成员。

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

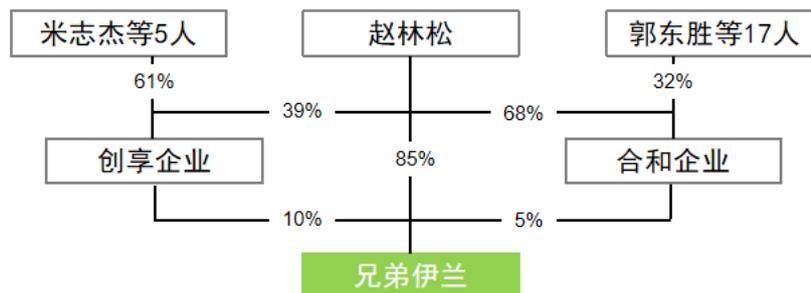
是否合并披露:

是 否

公司控股股东及实际控制人为赵林松先生，报告期内未发生变更。

赵林松，男，1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年9月至2003年7月任石家庄市兄弟工贸有限公司销售经理，2003年8月至2010年9月任有限公司销售部经理，2010年10月至2014年1月任有限公司董事，2014年2月至2017年6月任有限公司执行董事、总经理；2017年7月至今任股份公司董事长、总经理，任期三年。

控股股东及实际控制人与公司之间的产权和控制关系如下：



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

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
银行贷款	北京银行股份有限公司石家庄分行	20,000,000.00	5.27%	2017.05.30-2018.05.29	否
银行贷款	北京银行股份有限公司石家庄分行	15,000,000.00	5.655%	2018.07.19-2019.07.18	否
合计	-	35,000,000.00	-	-	-

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
赵林松	董事长、总经理	男	1971年8月	大专	2017.7.15-2020.7.14	是
米志杰	董事	男	1979年6月	大专	2017.7.15-2020.7.14	是
李鹏	董事、董事会秘书、财务总监	男	1976年1月	本科	2017.7.15-2020.7.14	是
黄云霞	董事	女	1980年5月	大专	2017.7.15-2020.7.14	是
吕广	董事、副总经理	男	1984年2月	硕士	2017.7.15-2020.7.14	是
郭东胜	监事会主席	男	1977年3月	大专	2018.10.15-2020.7.14	是
张浩然	监事	男	1985年11月	本科	2017.7.15-2020.7.14	是
杨晓光	职工代表监事	男	1981年2月	硕士	2017.7.15-2020.7.14	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、监事、高级管理人员互相之间、与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(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
赵林松	董事长、总经理	3,400,000	0	3,400,000	85%	0
米志杰	董事	0	0	0	0%	0
李鹏	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	0
黄云霞	董事	0	0	0	0%	0
吕广	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
郭东胜	监事会主席	0	0	0	0%	0
张浩然	监事	0	0	0	0%	0
杨晓光	职工代表监事	0	0	0	0%	0
合计	-	3,400,000	0	3,400,000	85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
郭东胜	无	新任	监事会主席	选举
王志英	监事会主席	离任	无	个人原因

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

郭东胜，男，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1999年7月至2000年7月任石家庄金建贸易有限公司销售经理；2000年8月至2001年4月任石家庄永佳利药业公司销售经理；2001年5月至2003年8月任石家庄兄弟工贸有限公司区域经理；2003年8月至2017年7月任石家庄市兄弟伊兰食品配料有限公司销售经理；2017年7月至今，任河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司销售经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	18	18
研发人员	29	37
运营人员	52	50
员工总计	99	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	13	14
本科	28	34
专科	22	20
专科以下	36	36
员工总计	99	105

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、人才招聘和引进：公司根据每年用人规划，秉持公平、公正的原则进行社会公开招聘和人才引进。
2、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、年终奖、项目奖等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、

医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

3、人员培训：公司重视员工的培训和发展工作，为员工提供可持续的发展机会，制定年度培训计划及关键人才培养计划，加强对全体员工的培训，包括新员工入职培训、新员工企业文化培训、新员工岗位技能培训、在职员工业务和管理能力培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和组织绩效，为公司战略目标的达成提供坚实的基础和确实的保障。

(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，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度及行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，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。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司第一届董事会第三次会议和 2017 年年度股东大会审议通过《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

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

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制；公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》《承诺管理制度》《利润分配管理制度》《信息披露事务管理制度》《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度，建立了较完善的的股东保障机制。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会及管理层均能够按照有关法律法规和《公司章程》等规章制度规范运作，未出现违法违规情形，未发生损害公司股东利益的行为。现有的公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。公司 2018 年度的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司共有两次章程修改的情形：

- 1、因经营范围的变更，公司第一届董事会第四次会议和 2018 年第一次临时股东大会先后审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。
- 2、因经营范围的变更，公司第一届董事会第六次会议和 2018 年第三次临时股东大会先后审议通过

了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。

(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	5	<p>第一届董事会第三次会议审议通过年度报告相关议案以及《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于 2018 年度拟向银行申请综合授信及提供担保的议案》《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第四次会议审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》《关于追认偶发性关联交易的议案》《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第五次会议审议通过《关于 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>第一届董事会第六次会议审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第七次会议审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》《关于转让子公司股权和债权暨偶发性关联交易的议案》《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》《关于 2019 年度拟向银行申请综合授信及提供担保的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>第一届监事会第二次会议审议通过年度报告相关议案。</p> <p>第一届监事会第三次会议审议通过《关于 2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>第一届监事会第四次会议审议通过《关于选举郭东胜先生为公司第一届监事会监事的议案》《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p>

		第一届监事会第五次会议审议通过《关于选举郭东胜先生为公司第一届监事会主席的议案》。
股东大会	5	<p>2017 年年度股东大会审议通过年度报告相关议案以及《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于 2018 年度拟向银行申请综合授信及提供担保的议案》。</p> <p>2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》《关于追认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于选举郭东胜先生为公司第一届监事会监事的议案》。</p> <p>2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》。</p> <p>2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》《关于转让子公司股权和债权暨偶发性关联交易的议案》《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》《关于 2019 年度拟向银行申请综合授信及提供担保的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》。</p>

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

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，独立履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运行，未出现重大违法、违规现象，能够较好履行应尽的职责和义务。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司已经制定了《投资者关系管理制度》，通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按照相关法律、法规的要求及时、充分、完整的进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。

(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**

监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的研发系统、供应系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的工作人员，具有与其经营相适应的场所及设备。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况，公司业务独立。

2、资产独立：公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整、产权明晰，均由公司实际控制和使用。公司不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

3、人员独立：公司总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员均未在实际控制人及其控制的其它企业领取薪酬。公司与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。公司员工不存在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中领取薪酬的情形。

4、财务独立：公司设有独立的财务部门，配备了专职独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法进行纳税申报和履行纳税义务。

5、机构独立：公司已根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，公司设有营销中心、研发中心、运营中心、战略管理中心、质量控制中心和财务部等主要职能部门，公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权，公司不存在与控股股东合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司目前的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，根据自身的实际情况而制定的。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。公司的内部控制制度对公司的经营风险能起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身的情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善的措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司第一届董事会第三次会议和 2017 年年度股东大会审议通过《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。报告期内，未发生违反《年报信息披露重大差错责任追究制度》的情形。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中天运 [2019] 审字第 90021 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	马朝松、汪凯
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中天运 [2019] 审字第 90021 号</p> <p>河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司全体股东:</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司及其子公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表,2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>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,公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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,我们独立于贵公司,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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年度报告中涵盖的信息,但不包括合并财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对合并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。</p> <p>结合我们对合并财务报表的审计,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合并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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制合并财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并</p>

运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的合并财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并财务报表使用者依据合并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合并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，就可能对贵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合并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贵公司不能持续经营。

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

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马朝松

中国注册会计师：汪凯

中国·北京

二〇一九年四月十二日

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、1	12,843,793.62	51,802,665.36
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、2	18,378,605.11	14,788,506.15
预付款项	五、3	9,534,991.40	2,437,657.36
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、4	3,114,655.82	184,480.02
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	12,038,772.56	7,185,104.66
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	2,899,787.27	63,331.31
流动资产合计		58,810,605.78	76,461,744.86
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、7	43,798,384.92	36,923,062.29
在建工程	五、8	16,756,592.90	19,000.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	10,719,843.71	10,978,527.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	404,172.93	369,114.79
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		71,678,994.46	48,289,704.31
资产总计		130,489,600.24	124,751,449.17
流动负债:			
短期借款	五、11	15,000,000.00	20,000,000.00
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、12	9,563,917.12	5,462,428.39
预收款项	五、13	477.00	63,497.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	1,244,523.28	1,981,699.49
应交税费	五、15	1,051,344.22	683,203.36
其他应付款	五、16	308,477.89	747,570.61
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		27,168,739.51	28,938,398.85
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		-	-
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		-	-
负债合计		27,168,739.51	28,938,398.85
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、17	4,000,000.00	4,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、18	89,533,111.46	89,533,111.46
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、19	1,381,704.66	541,642.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、20	8,406,044.61	1,738,296.01

归属于母公司所有者权益合计		103,320,860.73	95,813,050.32
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		103,320,860.73	95,813,050.32
负债和所有者权益总计		130,489,600.24	124,751,449.17

法定代表人: 赵林松

主管会计工作负责人: 李鹏

会计机构负责人: 李鹏

(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		12,047,435.84	51,683,704.78
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	十二、1	18,375,420.97	14,784,202.34
预付款项		431,616.50	2,436,624.48
其他应收款	十二、2	33,109,354.00	184,480.02
存货		12,038,772.56	6,874,775.82
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	34,912.85
流动资产合计		76,002,599.87	75,998,700.29
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	十二、3	5,500,000.00	500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		37,456,731.22	36,923,062.29
在建工程		-	19,000.00
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,719,843.71	10,978,527.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		404,172.93	369,080.89
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		54,080,747.86	48,789,670.41
资产总计		130,083,347.73	124,788,370.70

流动负债:			
短期借款		15,000,000.00	20,000,000.00
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		8,718,793.63	5,793,052.99
预收款项		477.00	63,497.00
应付职工薪酬		1,077,723.90	1,966,790.71
应交税费		1,052,520.41	686,673.84
其他应付款		302,429.19	747,570.61
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		26,151,944.13	29,257,585.15
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		26,151,944.13	29,257,585.15
所有者权益:			
股本		4,000,000.00	4,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		89,533,111.46	89,533,111.46
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,381,704.66	541,642.85
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,016,587.48	1,456,031.24
所有者权益合计		103,931,403.60	95,530,785.55
负债和所有者权益合计		130,083,347.73	124,788,370.70

(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		88,449,708.25	88,092,321.85
其中:营业收入	五、21	88,449,708.25	88,092,321.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		82,738,545.88	84,857,432.67
其中:营业成本	五、22	53,390,978.21	55,312,199.88
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、23	362,372.69	498,027.82
销售费用	五、24	6,808,293.05	9,094,687.48
管理费用	五、25	12,544,536.43	14,214,950.67
研发费用	五、26	8,556,755.28	6,005,656.24
财务费用	五、27	683,179.89	520,072.98
其中:利息费用		579,457.25	426,709.90
利息收入		103,722.64	93,363.08
资产减值损失	五、28	392,430.33	-788,162.40
加:其他收益	五、29	2,894,000.00	3,740,640.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、30	103.44	2,206.13
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,605,265.81	6,977,735.31
加:营业外收入	五、31	188,534.49	34,015.60
减:营业外支出	五、32	101,557.83	52,162.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,692,242.47	6,959,588.28
减:所得税费用	五、33	1,184,432.06	1,511,082.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,507,810.41	5,448,505.33
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)		7,507,810.41	5,448,505.33

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		7,507,810.41	5,448,505.33
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		7,507,810.41	5,448,505.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,507,810.41	5,448,505.33
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		1.88	1.28
（二）稀释每股收益		1.88	1.28

法定代表人：赵林松

主管会计工作负责人：李鹏

会计机构负责人：李鹏

(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	十二、4	88,470,211.12	88,143,738.36
减：营业成本	十二、5	53,542,938.71	55,597,208.33
税金及附加		344,040.27	486,861.34
销售费用		6,808,293.05	9,094,687.48
管理费用		11,765,547.54	20,035,345.46
研发费用		8,462,065.02	-
财务费用		687,209.68	518,756.76
其中：利息费用		780,827.43	611,766.01
利息收入		-93,617.75	-93,009.25
资产减值损失		233,946.88	-788,282.46

加：其他收益		2,894,000.00	3,740,640.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		103.44	2,206.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,520,273.41	6,942,007.58
加：营业外收入		166,334.53	34,015.6
减：营业外支出		101,557.83	52,162.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,585,050.11	6,923,860.55
减：所得税费用		1,184,432.06	1,507,432.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,400,618.05	5,416,428.53
（一）持续经营净利润		8,400,618.05	5,416,428.53
（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		8,400,618.05	5,416,428.53
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		90,860,576.92	93,787,455.00
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		-	3,370,350.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	8,997,854.72	49,475,210.79
经营活动现金流入小计		99,858,431.64	146,633,016.16
购买商品、接受劳务支付的现金		53,366,682.90	43,592,652.08
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		9,924,813.26	8,216,272.10
支付的各项税费		6,188,956.55	8,262,046.70
支付其他与经营活动有关的现金		28,941,544.60	51,159,749.66
经营活动现金流出小计		98,421,997.31	111,230,720.54
经营活动产生的现金流量净额		1,436,434.33	35,402,295.62
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		42,784.50	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		42,784.50	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,669,825.60	1,900,953.40
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		34,669,825.60	1,900,953.40
投资活动产生的现金流量净额		-34,627,041.10	-1,870,953.40
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		16,600,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		16,600,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,600,000	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	14,760,791.52
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		768,264.97	603,200.00
筹资活动现金流出小计		22,368,264.97	15,363,991.52
筹资活动产生的现金流量净额		-5,768,264.97	4,636,008.48
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		-38,958,871.74	38,167,350.7
加：期初现金及现金等价物余额		51,802,665.36	13,635,314.66
六、期末现金及现金等价物余额		12,843,793.62	51,802,665.36

法定代表人：赵林松

主管会计工作负责人：李鹏

会计机构负责人：李鹏

(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		90,882,702.59	93,786,746.50
收到的税费返还		-	3,370,350.37
收到其他与经营活动有关的现金		4,961,249.83	49,541,697.69
经营活动现金流入小计		95,843,952.42	146,698,794.56
购买商品、接受劳务支付的现金		53,695,781.37	43,662,130.08
支付给职工以及为职工支付的现金		9,077,948.07	7,964,008.82
支付的各项税费		5,989,576.84	8,160,336.88
支付其他与经营活动有关的现金		54,104,688.29	51,123,852.27
经营活动现金流出小计		122,867,994.57	110,910,328.05
经营活动产生的现金流量净额		-27,024,042.15	35,788,466.51
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		42,784.50	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		42,784.50	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,886,746.32	1,900,953.40
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		6,886,746.32	1,900,953.40
投资活动产生的现金流量净额		-6,843,961.82	-1,870,953.40
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		16,600,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		16,600,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	14,760,791.52
支付其他与筹资活动有关的现金		768,264.97	603,200.00
筹资活动现金流出小计		22,368,264.97	15,363,991.52
筹资活动产生的现金流量净额		-5,768,264.97	4,636,008.48
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		-39,636,268.94	38,553,521.59
加: 期初现金及现金等价物余额		51,683,704.78	13,130,183.19
六、期末现金及现金等价物余额		12,047,435.84	51,683,704.78

(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	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	541,642.85	-	1,738,296.01	-	95,813,050.32
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	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	541,642.85	-	1,738,296.01	-	95,813,050.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	840,061.81	-	6,667,748.60	-	7,507,810.41
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,507,810.41	-	7,507,810.41
(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									840,061.81	-	-840,061.81			-
1. 提取盈余公积									840,061.81	-	-840,061.81			-
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	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	1,381,704.66	-	8,406,044.61	-	103,320,860.73	

项目	上期												
	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	5,000,000.00	-	-			-	-	-	2,132,989.63		104,083,824.96	-	111,216,814.59
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	5,000,000.00	-	-		-	-	-	-	2,132,989.63	-	104,083,824.96	-	111,216,814.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,000,000.00	-	-		89,533,111.46	-	-	-	-1,591,346.78	-	-102,345,528.95	-	-15,403,764.27
(一) 综合收益总额	-	-	-		-	-	-	-	-	-	5,448,505.33	-	5,448,505.33
(二) 所有者投入和减少资本	-1,000,000.00	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-1,000,000.00												-1,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,591,346.78	-	-107,794,034.28	-	-109,385,381.06
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	541,642.85	-	-541,642.85	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,132,989.63	-	-107,252,391.43	-	-109,385,381.06
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	-	-	-	-	89,533,111.46
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	-	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	-	-	-	-	89,533,111.46
(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	4,000,000	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	541,642.85	-	1,738,296.01	-	95,813,050.32

法定代表人: 赵林松

主管会计工作负责人: 李鹏

会计机构负责人: 李鹏

(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	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	541,642.85	-	1,456,031.24	95,530,785.55
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	541,642.85	-	1,456,031.24	95,530,785.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	840,061.81	-	7,560,556.24	8,400,618.05
(一) 综合收益总额											8,400,618.05	8,400,618.05
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	840,061.81	-	-840,061.81	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	840,061.81	-	-840,061.81	-

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	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	1,381,704.66	-	9,016,587.48	103,931,403.60	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	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	永续	其他								

		股	债			收						
						益						
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,132,989.63	-	103,833,636.99	110,966,626.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,132,989.63	-	103,833,636.99	110,966,626.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	-1,591,346.78	-	-102,377,605.75	-15,435,841.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,416,428.53	5,416,428.53
（二）所有者投入和减少资本	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00
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									-1,591,346.78	-	-107,794,034.28	-109,385,381.06
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	541,642.85	-	-541,642.85	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,132,989.63	-	-107,252,391.43	-109,385,381.06
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	-	-	-	89,533,111.46
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					89,533,111.46							89,533,111.46
(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	4,000,000.00	-	-	-	89,533,111.46	-	-	-	541,642.85	-	1,456,031.24	95,530,785.55

河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日—2018年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、历史沿革

河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司(以下简称“公司”或“有限公司”)成立于2003年08月15日,取得正定县工商行政管理局核发的企业法人营业执照,统一社会信用代码为91130123752446291Q。

(1) 2003年8月,有限公司设立

2003年8月15日,公司取得石家庄市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》(注册号:1301052001002)。注册资本50万元,已经河北华诚会计师事务所有限公司以“冀华诚会验(2003)字第186号”《验资报告》予以验证。

有限公司设立时的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林森	35.00	35.00	70%	货币
2	王秀平	15.00	15.00	30%	货币
合计		50.00	50.00	100%	--

(2) 2004年8月,第一次增资

2004年8月20日,公司股东会决议:通过注册资本由50万增加至200万元,赵林森增资105万元,王秀平增资45万元,2004年9月8日,石家庄市工商行政管理局核准了本次变更。

本次股权转让后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林森	140.00	140.00	70%	货币
2	王秀平	60.00	60.00	30%	货币
合计		200.00	200.00	100%	--

(3) 2010年10月,第一次股权转让

2010年10月20日,公司召开股东会决议通过,同意股东王秀平将其所持有有限公司30%股权作价60万元转让给赵林松,2010年10月21日,石家庄市工商行政管理局核准了本次变更。

本次股权转让后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林森	140.00	140.00	70%	货币
2	赵林松	60.00	60.00	30%	货币

合计	200.00	200.00	100%	--
----	--------	--------	------	----

(4) 2011年2月,第二次增资

2011年2月10日,股东会决议:通过公司注册资本由200万增加至500万元,其中赵林森增资由210万元,赵林松增资90万元。2011年2月26日,石家庄市工商行政管理局核准了本次变更。

本次股权转让后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林森	350.00	350.00	70%	货币
2	赵林松	150.00	150.00	30%	货币
合计		500.00	500.00	100%	--

(5) 2014年2月,第二次股权转让

2014年2月18日,股东会决议通过赵林森将其所持有有限公司20%股权无偿转让给赵林松,2014年2月19日,正定县工商行政管理局核准了本次变更。

本次股权转让后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林森	250.00	250.00	50%	货币
2	赵林松	250.00	250.00	50%	货币
合计		500.00	500.00	100%	--

(6) 2014年5月,第三次股权转让

2014年5月13日,股东会决议通过赵林森将其所持有有限公司4.83%股权作价24.15万元转让给赵林松。

本次股权转让后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林松	274.15	274.15	54.83%	货币
2	赵林森	225.85	225.85	45.17%	货币
合计		500.00	500.00	100.00%	--

(7) 2017年1月 公司分立

2017年1月6日,有限公司股东会决议通过采取存续分立方式,将石家庄市兄弟伊兰食品配料有限公司分立为石家庄市兄弟伊兰食品配料有限公司与石家庄润男科技发展有限公司,公司注册资本变更为400万元。

本次分立后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林松	219.32	219.32	54.83%	货币
2	赵林森	180.68	180.68	45.17%	货币
合计		400.00	400.00	100.00%	--

(8) 2017年4月,有限公司第四次股权转让

2017年3月30日,有限公司股东会决议通过赵林森将持有有限公司45.17%的股权转给赵林松,股权转让后,赵林松持有公司股权100.00%。

2017年3月29日,赵林森与赵林松签署《股权转让协议》,约定赵林森将所持有的有限公司45.17%的股权以180.68万元的价格转让给赵林松。

本次变更后,有限公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林松	400.00	400.00	100.00%	货币
	合计	400.00	400.00	100.00%	--

(9) 2017年5月,有限公司第五次股权转让

2017年5月19日,有限公司股东会决议通过,赵林松将所持有的有限公司10.00%的股权转让给石家庄创享企业管理咨询中心(有限合伙),将所持有的有限公司5.00%的股权转让给石家庄合和企业管理咨询中心(有限合伙)。

同日,赵林松分别与石家庄创享企业管理咨询中心(有限合伙)及石家庄合和企业管理咨询中心(有限合伙)签署了《股权转让协议》,约定了上述股权转让事宜。

本次股权转让后,有限公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	赵林松	340.00	340.00	85.00%	货币
2	石家庄创享企业管理咨询中心(有限合伙)	40.00	40.00	10.00%	货币
3	石家庄合和企业管理咨询中心(有限合伙)	20.00	20.00	5.00%	货币
	合计	400.00	400.00	100.00%	--

(10) 有限公司整体变更为股份公司

2017年6月30日,有限公司召开股东会,决议以2017年5月31日为审计基准日由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2017年7月15日,公司召开创立大会暨第一次股东大会。

2017年7月21日,中天运出具“中天运[2017]验字第90061号”《验资报告》。

股份公司设立时,公司的股权结构如下:

序号	股东	股本(股)	持股比例(%)
1	赵林松	3400,000	85.00
2	石家庄创享企业管理咨询中心(有限合伙)	400,000	10.00
3	石家庄合和企业管理咨询中心(有限合伙)	200,000	5.00

合计	4,000,000	100.00
----	-----------	--------

2、公司住所

河北省石家庄市正定县鲲鹏路1号。

3、法定代表人

赵林松。

4、经营范围

复配食品添加剂的生产、销售；食用香料香精、清洁用品的销售；食品添加剂的技术研发、销售；经营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外；液态饮料产品检测分析、产品设计、技术开发、技术服务；饮料的技术研发、技术咨询、生产及销售；食品的技术研发、生产及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、营业期限

长期。

6、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月12日由董事会通过及批准发布。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计**（一）遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，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

购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,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,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易,在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,调整留存收益。

对于失去控制权时的交易,在母公司财务报表中,对于处置的股权,按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中,对于剩余股权,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开始持续计算的净资产的份额之间的差额,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,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最

大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（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）和相关交易费用之和作为投资成本。

期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（九）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在500.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合	计提方法
组合1：第三方的应收款项	账龄分析法
组合2：合并范围内关联方的应收款项	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为0.00%

组合中，组合1采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（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、周转材料、半成品、产成品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次摊销法摊销。

（十一）划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限 (年)	年折旧率 (%)	残值率 (%)	折旧或摊销方法
房屋建筑物	20	4.75	5.00	年限平均法

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估

计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

(十五) 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。

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间:在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算:①借入专门借款,按照专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定;②占用一般借款按照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,资本化率为一般借款的加权平均利率;③借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量,分别为:①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可

行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,确认可收回金额,按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失;②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,确认其可收回金额,按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分,首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法:根据商誉减值测试结果,对各项资产账面价值的抵减,应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理,计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理:在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;

(2) 离职后福利会计处理:根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等,将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为:本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值;之后归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理:满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理:根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处

理。

（二十）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

本公司收入确认

（1）销售收入

货物发出，经客户验收合格后确认收入。

（2）房屋租赁收入

在租赁期内按照权责发生制平均确认收入。

（3）代收水电、燃气收入

每月末根据实际使用数量确认收入。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（二十四）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（二十五）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更及影响

会计政策变更：本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更用追溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	60,000.00	应收票据及应收账款	14,788,506.15
应收账款	14,728,506.15		
应收利息		其他应收款	184,480.02
应收股利			
其他应收款	184,480.02		

应付票据	1,284,737.50	应付票据及应付账款	5,462,428.39
应付账款	4,177,690.89		
应付利息		其他应付款	747,570.61
应付股利			
其他应付款	747,570.61		
管理费用	20,220,606.91	管理费用	14,214,950.67
		研发费用	6,005,656.24

2、重要会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

3、前期差错更正及影响

本公司本年度无前期差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税销售额	16.00/17.00/6.00/11.00
房产税	自有房产应税价值/房屋租金	1.20/12.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00/15.00

(二) 税收优惠及批文

母公司在2016年11月02日被河北省科学技术局、河北省财政局、河北省国家税务局和河北省地方税务局认定为高新技术企业,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税实施条例》相关规定,公司作为高新技术企业报告期内适用的企业所得税税率为15.00%。

(三) 其他事项

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	142,843.09	73,032.00
银行存款	12,700,950.53	50,444,895.86

其他货币资金		1,284,737.50
合计	12,843,793.62	51,802,665.36

2、应收票据及应收账款

种 类	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	210,000.00	60,000.00
应收账款	18,168,605.11	14,728,506.15
合 计	18,378,605.11	14,788,506.15

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑票据	210,000.00	60,000.00
商业承兑票据		
合计	210,000.00	60,000.00

2) 截止2018年12月31日公司已质押的应收票据

无

3) 截止2018年12月31日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑票据	855,028.00	已背书未到期
银行承兑票据		已贴现未到期
合计	855,028.00	

4) 截止2018年12月31日公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2)、应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 第三方的应收款项	19,129,214.61	93.73	960,609.50	5.02	18,168,605.11

组合 2: 关联方的应收款项					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,279,033.00	6.27	1,279,033.00	100.00	0.00
合 计	20,408,247.61	100.00	2,239,642.50	10.97	18,168,605.11

续表

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 第三方的应收款项	15,511,253.37	92.36	782,747.22	5.05	14,728,506.15
组合 2: 关联方的应收款项					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,283,790.00	7.64	1,283,790.00	100.00	
合 计	16,795,043.37	100.00	2,066,537.22	12.30	14,728,506.15

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	19,051,546.81	952,577.34	5
1 至 2 年	76,340.90	7,634.09	10
2 至 3 年	1,326.90	398.07	30
3 至 4 年			50
4 至 5 年			80
5 年以上			100
合计	19,129,214.61	960,609.50	

2) 截止 2018 年 12 月 31 日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	2018 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
客户 A	2,889,328.25	14.16	144,466.41
客户 F	1,374,324.51	6.73	68,716.23
客户 B	1,339,070.40	6.56	66,953.52
客户 E	1,124,382.50	5.51	56,219.13
客户 G	1,101,600.00	5.40	55,080.00
合 计	7,828,705.66	38.36	391,435.28

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,534,991.40	100.00	2,437,657.36	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	9,534,991.40	100.00	2,437,657.36	100.00

(2) 截止2018年12月31日期末余额前五名的预付账款情况:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
山东中盛药化设备有限公司	预付货款	1,584,000.00	一年内	16.61
江苏巨能机械有限公司	预付货款	1,568,800.00	一年内	16.45
烟台沃晟机械设备有限公司	预付货款	1,424,000.00	一年内	14.93
西安鼎合机械制造有限责任公司	预付货款	1,354,500.00	一年内	14.21
成都连接流体分离科技有限公司	预付货款	1,296,000.00	一年内	13.59
合计		7,227,300.00		75.80

4、其他应收款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,114,655.82	184,480.02
合计	3,114,655.82	184,480.02

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 第三方的应收款项	3,728,321.92	100.00	613,666.10	16.46	3,114,655.82
组合2: 关联方的应收款项					
3. 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	3,728,321.92	100.00	613,666.10	16.46	3,114,655.82
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

续表

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 第三方的应收款项	578,821.07	100.00	394,341.05	68.13	184,480.02
组合 2: 关联方的应收款项					
3. 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	578,821.07	100.00	394,341.05	68.13	184,480.02

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,215,321.92	160,766.10	5
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10
2 至 3 年	8,000.00	2,400.00	30
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50
4 至 5 年	0.00	0.00	80
5 年以上	400,000.00	400,000.00	100
合计	3,728,321.92	613,666.10	

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日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	款项的性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
供应商 Q	往来款	3,000,000.00	1 年以内	80.47	150,000.00
新希望乳业股份有限公司	保证金	400,000.00	5 年以上	10.73	400,000.00
孙雷	备用金	110,000.00	1 年以内	2.95	5,500.00
客户 B	保证金	100,000.00	3--4 年	2.68	50,000.00
周学建	备用金	50,000.00	1 年以内	1.34	2,500.00
合计		3,660,000.00		98.17	608,000.00

5、存货

(1) 存货分类:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,248,266.41		10,248,266.41
库存商品	1,642,233.58		1,642,233.58
发出商品	100,798.75		100,798.75
包装物	47,473.82		47,473.82
合计	12,038,772.56		12,038,772.56

续表

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,251,244.78		5,251,244.78
库存商品	1,789,408.95		1,789,408.95
发出商品	99,083.05		99,083.05
包装物	45,367.88		45,367.88
合计	7,185,104.66		7,185,104.66

6、其他流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣进项税	2,899,787.27	63,331.31
合计	2,899,787.27	63,331.31

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 2017年12月31日	38,962,356.73	10,563,420.64	5,560,114.69	3,395,219.07	58,481,111.13
2. 本期增加金额	7,559,083.54	2,270,131.81	339,583.22	372,343.15	10,541,141.72
(1) 购置	597,690.09	2,270,131.81	339,583.22	372,343.15	3,579,748.27
(2) 在建工程转入	6,961,393.45				6,961,393.45
3. 本期减少金额				820,913.16	820,913.16
(1) 处置或报废				820,913.16	820,913.16
4. 2018年12月31日	46,521,440.27	12,833,552.45	5,899,697.91	2,946,649.06	68,201,339.69
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日	8,514,864.30	5,849,143.24	4,756,957.08	2,437,084.22	21,558,048.84
2. 本期增加金额	1,708,380.62	1,493,187.48	307,878.92	103,717.56	3,613,164.58
(1) 计提	1,708,380.62	1,493,187.48	307,878.92	103,717.56	3,613,164.58

3. 本期减少金额		742,247.65		26,011.00	768,258.65
(1) 处置或报废		742,247.65		26,011.00	768,258.65
4. 2018年12月31日	10,223,244.92	6,600,083.07	5,064,836.00	2,514,790.78	24,402,954.77
三、减值准备					
1. 2017年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2017年12月31日					
四、账面价值					
1. 2018年12月31日	36,298,195.35	6,233,469.38	834,861.91	431,858.28	43,798,384.92
2. 2017年12月31日	30,447,492.43	4,714,277.40	803,157.61	958,134.85	36,923,062.29

8、在建工程

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	16,756,592.90	19,000.00
工程物资		
合 计	16,756,592.90	19,000.00

(1) 在建工程

1) 在建工程情况:

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
活动室项目				19,000.00		19,000.00
柑橘纤维项目	2,150,931.98		2,150,931.98			
果胶项目	6,926,030.10		6,926,030.10			
公共项目	7,679,630.82		7,679,630.82			
合计	16,756,592.90		16,756,592.90	19,000.00		19,000.00

2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目 名称	预算数	期 初 余 额	本期 增加金额	本期转入固 定资产金额	本 期 其 他 减	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比	工程 进度	资金 来源

					少 金 额		例(%)		
柑橘 纤维 项目	4,400,000.00		2,150,931.98			2,150,931.98	48.88	在建	自筹 资金
果胶 项目	14,531,200.00		6,926,030.10			6,926,030.10	47.66	在建	自筹 资金
公共 项目	17,969,600.00		13,761,448.76	6,081,817.94		7,679,630.82	76.58	在建	自筹 资金
合 计	36,900,800.00		22,838,410.84	6,081,817.94		16,756,592.90	61.89		

9、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1、2017年12月31日	11,924,000.00	201,626.52	12,125,626.52
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2018年12月31日	11,924,000.00	201,626.52	12,125,626.52
二、累计摊销			
1、2017年12月31日	1,093,033.21	54,066.08	1,147,099.29
2、本期增加金额			
(1) 计提	238,479.96	20,203.56	258,683.52
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2018年12月31日	1,331,513.17	74,269.64	1,405,782.81

三、减值准备			
1、2017年12月31日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2018年12月31日			
四、账面价值			
1、2018年12月31日	10,592,486.83	127,356.88	10,719,843.71
2、2017年12月31日	10,830,966.79	147,560.44	10,978,527.23

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,694,486.20	404,172.93
合计	2,694,486.20	404,172.93

11、短期借款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
合计	15,000,000.00	20,000,000.00

注：2018年7月19日，有限公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签署《借款合同》（编号：【0496457】），借款金额为1500万元，贷款期限为自首次提款日起1年，合同利率为全国银行间拆借中心公布的贷款基础利率4.35，上浮134.5个基点后确定。此借款合同系授信人北京银行股份有限公司石家庄分行与授信人有限公司订立的编号为【0490551】的《综合授信合同》项下的具体业务。2018年6月27日，有限公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签署《综合授信合同》（编号：【0490551】），最高授信额度为人民币3000万元，每笔贷款的期限最长不超过12个月，担保方式为保证担保和抵押担保，保证担保人为赵林松和李捷，抵押担保人为有限公司。2018年6月27日，有限公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签署《最高额抵押合同》（编号：【0490551-002】），约定被担保的合同为北京银行与主债务人订立的编号为0490551的《综合授信合同》（包括该合同及其有效修订与补充），以及该授信合同的全部具体业务合同。抵押物为主债务人名下的FD03冀(2018)正定县不动产第0002671号、FD03冀(2018)

正定县不动产第 0002672 号、FD03 冀（2018）正定县不动产第 0002670 号不动产。

12、应付票据及应付账款

种 类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据		1,284,737.50
应付账款	9,563,917.12	4,177,690.89
合 计	9,563,917.12	5,462,428.39

(1) 应付票据

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		1,284,737.50
合 计		1,284,737.50

(2)、应付账款

1) 应付账款列示:

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	9,345,236.48	4,155,490.89
1 至 2 年	218,680.64	
2 至 3 年		22,200.00
3 年以上		
合 计	9,563,917.12	4,177,690.89

2) 截止 2018 年 12 月 31 日期末余额前五名的应付账款情况

项目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或未结转的原因
供应商 R	1,292,000.00	尚未结转
供应商 T	904,445.09	尚未结转
供应商 U	898,264.48	尚未结转
供应商 Q	760,660.75	尚未结转
供应商 V	653,879.31	尚未结转

13、预收款项

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	477.00	61,472.00
1 至 2 年		2,025.00
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	477.00	63,497.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31
----	------------------	------	------	----------------

				日
一、短期薪酬	1,980,409.62	10,235,003.49	10,970,889.83	1,244,523.28
二、离职后福利-设定提存计划	1,289.87	769,612.24	770,902.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,981,699.49	11,004,615.73	11,741,791.94	1,244,523.28

(2) 短期薪酬列示:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,980,409.62	8,591,892.33	9,332,778.27	1,241,523.68
2、职工福利费		860,946.30	860,946.30	
3、社会保险费		532,354.56	532,354.56	
其中:医疗保险费		503,429.63	503,429.63	
工伤保险费		28,024.03	28,024.03	
生育保险费		900.90	900.90	
4、住房公积金	-2,000.00	88,709.09	86,709.09	
5、工会经费和职工教育经费		161,101.21	158,101.61	2,999.60
合计	1,980,409.62	10,235,003.49	10,970,889.83	1,244,523.28

(3) 设定提存计划列示:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、基本养老保险	1,094.27	746,597.71	747,691.98	
2、失业保险费	195.60	23,014.53	23,210.13	
3、企业年金缴费				
合计	1,289.87	769,612.24	770,902.11	

15、应交税费

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	858,943.22	595,508.28
企业所得税	112,037.69	12,840.61
城市维护建设税	8,880.60	6,598.73
印花税	4,541.10	2,423.90
个人所得税	10,776.38	32,838.19
教育费附加	26,641.78	19,796.19
地方教育费附加	17,761.20	13,197.46
资源税	7,673.40	

环保税	4,088.85	
合 计	1,051,344.22	683,203.36

16、其他应付款

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	308,477.89	747,570.61
合 计	308,477.89	747,570.61

(1) 其他应付款**按账龄列示的其他应付款**

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	308,477.89	747,570.61
1至2年		
2至3年		
合 计	308,477.89	747,570.61

17、股本

股东名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
赵林松	3,400,000.00	85.00			3,400,000.00	85.00
石家庄创享企业管理咨询中心(有限合伙)	400,000.00	10.00			400,000.00	10.00
石家庄合和企业管理咨询中心(有限合伙)	200,000.00	5.00			200,000.00	5.00
合 计	4,000,000.00	100.00			4,000,000.00	100.00

18、资本公积

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	89,533,111.46			89,533,111.46
合 计	89,533,111.46			89,533,111.46

19、盈余公积

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	541,642.85	840,061.81		1,381,704.66
合 计	541,642.85	840,061.81		1,381,704.66

20、未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	1,738,296.01	104,083,824.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,507,810.41	5,448,505.33
减：提取法定盈余公积	840,061.81	541,642.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他未分配利润减少项		107,252,391.43
期末未分配利润	8,406,044.61	1,738,296.01

21、营业收入

(1) 收入按项目列示

项目	2018 年度	2017 年度
食品添加剂销售	88,167,188.75	85,506,671.16
房租		547,867.16
原材料销售	253,924.21	669,905.80
代收水电、燃气及加工费	28,595.29	1,367,877.73
合计	88,449,708.25	88,092,321.85

(2) 公司前五大客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	9,233,629.74	10.44%
客户 B	6,752,589.50	7.63%
客户 C	5,171,740.37	5.85%
客户 D	5,138,006.73	5.81%
客户 E	4,623,998.16	5.23%
合计	32,428,625.01	34.96%

22、营业成本

项目	2018 年度	2017 年度
食品添加剂销售	53,207,786.36	53,095,386.52

房租		347,008.86
原材料销售	183,191.85	501,925.75
代收水电、燃气及加工费		1,367,878.75
合计	53,390,978.21	55,312,199.88

23、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	45,723.58	61,109.72
教育费附加	129,691.26	168,733.90
地方教育费附加	86,460.84	112,489.26
其他税种	100,497.01	155,694.94
合计	362,372.69	498,027.82

24、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
业务招待费	2,420,435.66	2,943,567.34
职工薪酬	1,977,070.56	2,528,474.82
运输费	1,366,298.91	1,133,362.90
差旅费	847,592.92	897,701.20
广告宣传费	69,228.83	251,875.26
办公费	65,053.82	159,934.48
电话费	37,692.00	
折旧费	11,004.88	34,793.18
汽车使用费	8,640.00	
咨询服务费	5,275.47	434,811.30
会务费		710,167.00
合计	6,808,293.05	9,094,687.48

25、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,800,509.81	4,047,655.35
折旧及摊销	2,241,056.93	2,199,200.47
广告宣传费	1,661,049.02	
中介服务费	1,323,184.82	3,734,140.48
业务招待费	914,856.01	2,434,963.37
汽车使用费	528,972.82	524,336.27
低值易耗品费	451,871.17	

维修费	367,604.62	196,974.66
物业及水电费	339,571.49	675,613.59
办公费	220,321.57	235,519.32
差旅交通费	211,748.54	126,859.84
绿化及保洁费	152,020.62	
招聘费	120,869.43	
活动经费	70,526.51	
会员费	53,543.69	
其他	86,829.38	39,687.32
合计	12,544,536.43	14,214,950.67

26、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,188,079.35	2,778,646.69
实验材料费	2,809,538.09	1,650,552.37
折旧及摊销	909,934.90	739,223.05
中介机构费	793,731.32	228,458.15
差旅交通费	229,100.32	255,906.43
物业水电费	209,581.94	89,980.92
检测费	106,089.74	46,481.13
专利费	92,939.20	113,022.91
低值易耗品	71,097.34	14,183.81
业务招待费	62,692.20	30,292.75
办公费	43,468.42	33,649.37
维修费	31,727.66	15,383.66
鉴定费	6,088.01	9,875.00
会务费	1,886.79	
文献费	800.00	
合计	8,556,755.28	6,005,656.24

27、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息收入	-103,722.64	-93,363.08
利息支出	770,225.69	603,318.75
手续费	16,676.84	10,117.31
合计	683,179.89	520,072.98

28、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失	392,430.33	-788,162.40
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	392,430.33	-788,162.40

29、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,894,000.00	3,740,640.00
合计	2,894,000.00	3,740,640.00

注：1、公司于 2017 年 12 月 28 日正式在股转系统挂牌成立，《根据石家庄市企业挂牌上市奖励资金管理暂行办法》（石财企【2016】6 号）关于下达 2017 年企业挂牌上市补助资金的通知，公司符合上述管理办法的条件并于 2018 年 4 月 23 日取得了石家庄市财政局下达市直单位预算指标批复通知单石财预复【2018】62 号，关于奖励公司挂牌上市补助资金 150.00 万元；奖励金已于 2018 年 4 月 27 日已汇入公司石家庄市中国银行机场路支行账户。另外，公司在股转系统挂牌成立，同时符合正政【2015】44 号文件奖励政策，并于 2018 年 2 月 1 日取得了正定县人民政府下达的关于企业挂牌上市奖励资金 50.00 万元的通知。奖励金已于 2018 年 10 月 30 日汇入公司石家庄市中国银行机场路支行账户。

2、根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局文件《关于下达 2018 年支持市县科技创新和科学普及省级专项资金（项目）的通知》（石财教【2018】42 号），公司于 2018 年 9 月 5 日取得了正定县科学技术局下达的项目拨款单【2018】026 号，我局拨付你单位“乳品复配添加创新团队”资金 35 万元。该款项已于 2018 年 9 月 6 日汇入公司石家庄市中国银行机场路支行账户。

30、资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得或损失合计	103.44	2,206.13
其中：固定资产处置利得或损失	103.44	2,206.13
合计	103.44	2,206.13

31、营业外收入

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
处置固定资产净收益		
罚款收入		
其他	188,534.49	188,534.49
合计	188,534.49	188,534.49

32、营业外支出

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		
非常损失		
对外捐赠	51,557.83	51,557.83
其他	50,000.00	50,000.00
合计	101,557.83	101,557.83

33、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	1,219,524.10	1,296,346.56
递延所得税费用	-35,092.04	214,736.39
合计	1,184,432.06	1,511,082.95

(2) 2018 年度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	8,692,242.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,303,836.37
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
税法规定的额外可扣除费用	692,798.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	474,564.86
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	-35,092.04
其他事项	133,921.14
所得税费用	1,184,432.06

34、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	2018 年度	2017 年度
往来款	4,278,183.74	44,664,972.04
备用金	1,698,406.40	1,808,535.73
利息	104,472.88	92,363.95
政府补贴	2,894,000.00	385,040.23
押金		
银行承兑保证金		
其他	1.03	1,497,683.84
房租收入	22,790.67	1,026,615.00
合计	8,997,854.72	49,475,210.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
费用类	12,250,837.29	10,602,418.98
往来款	40,018,623.75	30,075,855.77
备用金	9,570,525.73	10,431,474.91
银行承兑保证金		
捐款	51,557.83	50,000.00
罚款	50,000.00	
合计	28,941,544.60	51,159,749.66

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,507,810.41	5,448,505.33

加：资产减值准备	392,430.33	-788,162.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,844,905.93	2,931,680.64
无形资产摊销	258,683.52	258,642.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-103.44	-2,206.13
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）	768,264.97	603,200.00
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）	35,058.14	214,736.39
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）	5,474,325.58	1,462,615.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,831,470.75	13,242,526.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,986,529.64	-2,730,034.33
其他		14,760,791.52
经营活动产生的现金流量净额	1,436,434.33	35,402,295.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,843,793.62	51,802,665.36
减：现金的期初余额	51,802,665.36	13,635,314.66
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	-38,958,871.74	38,167,350.70

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金		
其中：库存现金	142,843.09	73,032.00
可随时用于支付的银行存款	12,700,950.53	50,444,895.86
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,843,793.62	51,802,665.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,284,737.50

36、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
固定资产	41,355,213.17	银行借款抵押
无形资产	10,592,486.83	银行借款抵押
合计	51,947,700.00	

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

报告期内 2018 年度公司新设立子公司山东乐檬生物科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

1、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(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
石家庄千慕食品科技有限公司	河北省石家庄市正定县北早现乡下水屯村	河北省石家庄市正定县北早现乡下水屯村	生产型企业	100		100	货币出资	
山东乐檬生物科技有限公司	山东省济宁市鱼台县张黄镇富康大道西，盛发路北	山东省济宁市鱼台县张黄镇富康大道西、盛发路北	生产型企业	100		100	货币出资	

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
无					

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
赵林松	公司实际控制人	
石家庄创享企业管理咨询中心(有限合伙)	持有公司 10%股权	
石家庄合和企业管理咨询中心(有限合伙)	持有公司 5%股权	
石家庄润男科技发展有限公司	赵林松持有 54.83%股权, 并担任执行董事兼总经理	2018年3月已转让
赵林森	赵林松之兄	
广州市海川兄弟生物科技有限公司	赵林松之妻李捷持有该公司 70%股权	2018年6月已转让
河北一然生物科技有限公司	赵林松之兄赵林森担任董事长兼总经理, 并持有其 36.00%股权	
广东乐檬生物科技有限公司	本公司参股公司, 持有 22.5%股权	

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
河北一然生物科技有限公司	发酵型乳酸菌、麦芽糊精、无水葡萄糖等	23,358.91	42,497.44
广州市海川兄弟生物科技有限公司	采购 PGA、微晶纤维素、明胶	369,230.77	4,188,389.15

出售商品情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
河北一然生物科技有限公司	销售稳定剂, 香精	1,613.25	9,983.63
	代收水电、燃气		1,348,184.00

(2) 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	2018 年度	2017 年度
河北一然生物科技有限公司	房屋租赁		495,495.52
河北食见佳食品科技有限公司	房屋租赁		2,027.03
河北银杉智业投资有限公司	房屋租赁		2,027.03
石家庄润男科技发展有限公司	房屋租赁		1,216.22

(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
无				

本公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵林松和李捷	20,000,000.00	2017-05-30	2018-05-29	是
赵林松和李捷	30,000,000.00	2018-06-27	2019-06-26	否

注：2017年3月20日，有限公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签署《综合授信合同》（编号：【0400610】），最高授信额度为人民币2000万元，每笔贷款的期限最长不超过12个月，担保方式为保证担保和抵押担保，保证担保人为赵林松和李捷，抵押担保人为有限公司。

2018年6月27日，有限公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签署《综合授信合同》（编号：【0490551】），最高授信额度为人民币3000万元，每笔贷款的期限最长不超过12个月，担保方式为保证担保和抵押担保，保证担保人为赵林松和李捷，抵押担保人为有限公司。

(4) 关联方资金拆借

关联方	2018 年度发生额		说明
	拆入	拆出	
无			
合计			

(5) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
河北一然生物科技有限公司	出售旋转蒸发器，气相色谱质谱联用仪，酸奶机，生物显微镜	49,630.02	
河北一然生物科技有限公司	购进通用设备，机器设备	241,794.04	

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

项目名称	关联方	2018年12月31日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河北一然生物科技有限公司	3,832.80	648.66	11,246.60	562.33

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2018年12月31日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	广州市海川兄弟生物科技有限公司			277,415.40	
其他应付款	石家庄润男科技发展有限公司			46,630.34	

6、关联方承诺

无。

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

公司在2019年4月3日将山东乐檬生物科技有限公司进行了股权转让。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露:**

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 第三方的应收账款	19,125,381.81	93.73	959,960.84	5.02	18,165,420.97
组合2: 关联方的应收账款					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,279,033.00	6.27	1,279,033.00	100.00	0.00

合计	20,404,414.81	100.00	2,238,993.84	10.97	18,165,420.97
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	19,051,546.81	952,577.34	5
1至2年	73,835.00	7,383.50	10
2至3年			30
3至4年			50
4至5年			80
5年以上			100
合计	19,125,381.81	959,960.84	

(2) 截止2018年12月31日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	占应收账款期末余额合 计数比例(%)	相应计提坏账准备期末 余额
客户A	2,889,328.25	14.16	144,466.41
客户F	1,374,324.51	6.74	68,716.23
客户B	1,339,070.40	6.56	66,953.52
客户E	1,124,382.50	5.51	56,219.13
客户G	1,101,600.00	5.40	55,080.00
合计	7,828,705.66	38.37	391,435.28

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,564,846.32	100.00	455,492.32	1.36	33,109,354.00
组合1：第三方的其他应收款	564,846.32	1.68	455,492.32	80.64	109,354.00
组合2：关联方的其他应收款	33,000,000.00	98.32			33,000,000.00
3. 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	33,564,846.32	100.00	455,492.32	1.36	33,109,354.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	51,846.32	2,592.32	5.00

1至2年	5,000.00	500.00	10.00
2至3年	8,000.00	2,400.00	30.00
3至4年	100,000.00	50,000.00	50.00
4至5年			80.00
5年以上	400,000.00	400,000.00	100.00
合计	564,846.32	455,492.32	

(2) 截止2018年12月31日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	款项的性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
山东乐檬生物科技有限公司	往来款	33,000,000.00	1年以内	98.32	0.00
新希望乳业股份有限公司	保证金	400,000.00	5年以上	1.19	400,000.00
客户B	保证金	100,000.00	3—4年	0.30	50,000.00
代扣款项	代扣社保	38,137.08	1年以内	0.11	1,906.85
南京卫岗乳业有限公司	保证金	13,000.00	2—3年	0.04	2,900.00
合计		33,551,137.08		99.96	454,806.85

3、长期股权投资

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,500,000.00		5,500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	500,000.00		500,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提 减值准备	减值准 备期末 余额
石家庄千慕食品科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
山东乐檬生物科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	500,000.00	5,000,000.00		5,500,000.00		

4、营业收入

项目	2018年度	2017年度
食品添加剂销售	88,167,188.75	85,504,033.62
房租		601,921.21

原材料销售	254,048.14	669,905.80
代收水电、燃气及加工费	48,974.23	1,367,877.73
合计	88,470,211.12	88,143,738.36

5、营业成本

项目	2018 年度	2017 年度
食品添加剂销售	53,339,243.99	53,326,340.92
房租		401,062.91
原材料销售	183,315.78	501,925.75
代收水电、燃气及加工费	20,378.94	1,367,878.75
合计	53,542,938.71	55,597,208.33

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

2018 年度

项目	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	103.44	14,710.37	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,894,000.00	3,740,640.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	86,976.66	-28,445.14	
减: 所得税影响额	443,832.02	559,035.78	
合计	2,537,248.08	3,167,869.45	

2、净资产收益率及每股收益

2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.84	1.88	1.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87	1.24	1.24

河北兄弟伊兰食品科技股份有限公司

2019年4月12日

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：

公司董事会办公室