



朗林生物

NEEQ:872543

湖南朗林生物资源股份有限公司
Naturalin Bio-Resources Co.,Ltd



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、朗林生物	指	湖南朗林生物资源股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（万元）
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	湖南朗林生物资源股份有限公司章程
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	湖南朗林生物资源股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南朗林生物资源股份有限公司董事会
监事会	指	湖南朗林生物资源股份有限公司监事会
朗源生物	指	长沙朗源生物科技有限公司
浏阳朗林	指	浏阳朗林生物科技有限公司
朗林农业	指	湖南朗林农业发展有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司湖南湘江新区分行
长沙银行	指	长沙银行股份有限公司科技支行

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。

公司负责人曹慧璋、主管会计工作负责人张莉及会计机构负责人（会计主管人员）张莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	朗林生物董事会秘书办公室
备查文件	1. 公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 湖南朗林生物资源股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议。 4. 湖南朗林生物资源股份有限公司第一届监事会第七次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南朗林生物资源股份有限公司
英文名称及缩写	Naturalin Bio-Resources Co., Ltd
证券简称	朗林生物
证券代码	872543
法定代表人	曹慧璋
办公地址	长沙麓谷高新技术开发区文轩路 27 号麓谷企业广场 B1 栋 402 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张莉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-84830182
传真	0731-84834162
电子邮箱	finance@naturalin.com
公司网址	http://www.naturalin.com
联系地址及邮政编码	长沙麓谷高新技术开发区文轩路 27 号麓谷企业广场 B1 栋 402 室 410205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2006 年 9 月 1 日
挂牌时间	2018 年 1 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C273 中药饮片加工-C2730 中药饮片加工
主要产品与服务项目	生物制品的研究、技术开发、技术转让；绿茶提取物（不含药品、食品、保健食品、危险化学品和监控品等需许可经营项目）的生产；茶叶、农副产品的种植、销售；国家法律法规政策允许的植物提取物（不含药品、食品、保健食品、危险化学品和监控品等需许可经营项目）、动物提

	取物（不含药品、食品、保健食品、危险化学品和监控品等需许可经营项目）、香精、香料、植物精油、麻、棉、日用品、化工产品（不含危险化学品和监控品）的销售；企业管理咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	1050 万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹慧璋
实际控制人及其一致行动人	曹慧璋

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	91430100792380530K	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园（麓谷企业广场）A3 栋 105 号	否
注册资本（元）	1050 万	否

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,729,499.99	15,401,257.06	54.08%
毛利率%	44.59%	47.33%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	3,206,561.22	1,091,953.61	193.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,073,670.38	732,184.98	319.79%
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）	15.646%	6.135%	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.997%	4.114%	—
基本每股收益	0.305	0.104	193.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,927,337.19	28,490,756.50	26.10%
负债总计	13,969,481.26	9,529,461.79	46.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,957,855.93	18,961,294.71	15.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	1.81	15.80%
资产负债率%（母公司）	33.63%	23.66%	—
资产负债率%（合并）	38.88%	33.45%	—
流动比率	1.28	1.07	—
利息保障倍数	59.26	12.92	—

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	2,732,305.79	5,079,335.51	-46.21%
应收账款周转率	8.49	1.32	—
存货周转率	2.65	1.75	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.10%	8.72%	—

营业收入增长率%	54.08%	2.73%	—
净利润增长率%	193.65%	-47.78%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,500,000	10,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	149,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,714.91
非经常性损益合计	139,885.09
所得税影响数	6,994.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	132,890.84

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 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司以提升客户对产品应用的认可度为核心竞争力，从植物提取物行业价值链角度出发，一方面抓取国内植物提取供应商在原材料及渠道优势以满足公司及客户对原料的要求；另一方面通过市场分析及客户进行问卷调查，不断更新公司产品技术参数以及不断模拟新产品应用情景，不断提高客户对公司及产品的黏着度，从而获得稳定的收入、利润和现金流。

1、研发模式

在经营过程中，公司形成两套研发模式：一是根据公司产品升级、新产品要求进行的研发；二是根据客户对产品的要求定制研发。第一种模式不仅保证公司日常产品推陈出新及升级换代，也有利于日常研发过程中累积的技术优势应用于客户定制产品中。产品技术创新及严格的质量管理，有利于公司在其客户合格供应商序列中形成突出优势。

2、生产模式

生产主要由子公司朗源生物及部分委托加工厂商完成。在生产操作流程中，朗源生物及委托加工厂商严格按照国家标准、行业标准、企业标准、客户需求和 KOSHER、HALAL 等机构对食品管理的要求，对每一批到厂的原材料均进行严格的质量检测，决不允许不合格的原材料进入加工车间；严禁违反食品卫生安全的规定进行操作；强化质量部门责任，对过程产品及时按规定进行检验。同时，严格控制质量标准，要求产品溶剂残留量、重金属含量、农药的残留量、微生物指标符合出口地区的标准。

3、采购模式

公司建立了完善的供应商评审体系及《供应链管理标准流程》、《合格供应商评定细则》制度。首先会对供应商行业知名度、口碑、信用、支付条款、交货时间、生产规模等进行调查；其次，安排质控中心技术人员现场考查供应商的生产能力、生产设备、人员素质、质控管理体系、环境卫生、抽查原始记录；在日常工作中，建立了严格的原材料采购检测机制，质检人员在采购产品中随机抽样检测，保证质量。

4、销售模式

产品的终端用户主要为保健品、药品、食品和化妆品生产厂家；公司主要通过展会、广告、搜索引擎、口碑营销等方式寻找目标客户并建立业务联系。在销售方面实施精细管理

的战略：（1）对于潜在客户，销售人员一方面要力争与其建立业务关系，另一方面要具体进行对其信用、经营、销售能力，以及潜在的竞争对手等方面进行调查了解。（2）建立业务合作后，首先销售人员建立客户专项档案，按照所在国家、公司属性、采购规模进行分类，然后组织双方生产、品控人员进行直接或间接的技术交流与评估，确定价格体系、生产能力、品控能力、财务控制满足客户需求，或者提出价格体系、生产能力、品控能力、财务控制改进计划；经过协商后，双方签署合同。（3）销售人员需要对客户进行回访、问卷调查以及定期拜访，确保客户的需求、反馈及时得到响应及跟踪。（4）根据客户与公司长期业务合作的程度，公司将客户分为战略客户、重点客户、普通客户。销售团队会在日常客户维护中对战略客户、重点客户的需求以及技术要求优先处理，必要时会协调其他部门予以协助。

5、盈利模式

从产业价值链角度出发，公司分析市场与客户潜在真实需求，为客户的产品革新带来有价值的差异化提取物及应用创新，帮助用户的终端产品提升价值。同时，公司会不断优化自身质量管理体系、生产管理体系、研发创新体系及公司资源状况，持续改进，不断加强与下游的产业融合，以提升公司在行业内的竞争优势。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司持续进行研发投入，继续保持公司产品在市场中的领先优势。同时公司积极拓展产品应用领域，进一步增加客户对公司产品的黏性。同时公司在近两年通过挂牌新三板规范了公司治理，积极引进优秀的技术和管理人才，同时加大对内部员工的培养，进一步提高公司的控制和内部管理水平。

1. 财务状况：报告期期末，公司资产总额为 35,927,337.19 元，较期初增加了 26.10%。负债总额为 13,969,481.26 元，较期初增加 46.59%。净资产总额为 21,957,855.93 元，较期初增加 15.80%。资产负债率为 38.88%，较期初增加 5.43 个百分点。

2. 经营成果：

（1）营业收入：报告期内，公司实现营业收入 23,729,499.99 元，同比增加 54.08%，上半年收入增加的主要原因为：客情关系维护良好，老客户贡献了部分增量；通过参加国内外

展会及客户拜访等，不断开发新客户，客户数量增加的同时销售额增加；公司开发出竞争性强的新产品，受到新老客户青睐，获得更多更大的订单。

（2）净利润：报告期内，公司实现净利润 3,206,561.22 元，同比增加 193.65%。主要原因是随着销售收入的增加，在费用同比略有增长的情况下，净利润显著增长。

3. 现金流量

报告期内，经营活动产生的现金净流量 2,732,305.79 元，同比减少了 46.21%。主要原因是在本报告期内，在应收账款基本持平的前提下，销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 6,658,679.92 元，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 9,314,275.04 元。

2019 年下半年，公司将通过寻找新的优质客户群体，并持续的研发投入，提升产品核心竞争力，深入挖掘现有客户的应用领域，争取下半年取得一定的突破和进展，以进一步扩大公司规模及提升公司的盈利水平。同时公司加强内部管理，完善激励机制，提升运营效率，提高各项管理水平，以确保顺利实现年度经营目标。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

截至本报告期期末，曹慧璋先生直接持有公司 77.1429% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。虽然在股份公司成立时，公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用，但曹慧璋依然可以利用其实际控制人地位，通过在董事会、股东大会行使表决权的方式影响公司的重大决策。若公司控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司日常经营、人事、财务等决策进行不当控制和施加影响，可能会给公司日常运营和其他股东带来不利影响，侵害公司或公众投资者的利益。

应对措施：针对上述风险，公司将逐渐完善现代公司法人治理结构，完善股东大会、董事会、监事会运作机制，制定相关内部管理制度，保障公司全体股东的利益。

2、增值税出口退税风险

根据财政部、国家税务总局 2012 年 5 月 25 日发布的《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税【2012】39 号），公司外销出口商品适用免退税办法，即外销出口商品免征增值税，相应的进项税额予以退还，公司外销出口商品退税率 5%、9%、15%。2018 年 11 月，根据《财政部税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》（财税〔2018〕123 号），

本公司外销出口商品退税率更改为6%、10%、16%。2019年上半年公司收到的出口退税金额为1,584,356.93元。虽然报告期内公司出口货物的一直免征增值税，但随着经济形势的变化，国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策，如果公司产品的出口退税率被调低或取消，将削弱公司出口产品的竞争力，将可能对公司净利润产生不利影响。

应对措施：针对增值税出口退税风险，公司将深化贯彻落实出口退税预警分析制度，提高出口退税事前、事中和事后的防范能力，落实出口退税审核特别关注信息、税收函调制度。同时，公司将尽快开展品牌国际化建设，在标准化、技术开发和自主知识产权等方面与国际惯例的对接，加强公司核心竞争力；另一方面，公司将积极拓展国内市场，做到国内国外两个市场协调发展，进而降低出口退税政策变动导致的风险。

3、原材料价格波动风险

由于植物提取物产品的原材料大多数为中药材、农、林副产品，其种植、采摘和收购具有周期性、区域性及季节性的明显特征，公司原材料供应受地域限制、丰产或歉收、应用广泛性等影响，价格、供应量具有一定的不稳定因素，原材料采购能否满足公司生产经营的需要会对公司业绩产生直接影响。

应对措施：针对上述风险，公司逐步建立与原材料产地收购大户的稳定合作关系，避免过多的中间环节，并通过量少多批的模式，以实现原材料的供应数量和质量控制；另一方面，公司逐步尝试与农户合作方式，参与种苗选育、栽培、种植和采购，避免同国内其他植物提取物厂家出现季节性、投机性的高价抢购原料，保证原材料的稳定供应，稳定价格水平。

四、 企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二）其他社会责任履行情况

公司高度重视社会责任的履行，以公司与股东、员工、客户、行业与环境之间的和谐为目标，努力实现履行社会责任与公司业务运营的有机融合，以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意、政府放心，为经济发展与社会和谐贡献力量。

1、守法合规经营，持续规范运作公司坚持合规经营、规范运作原则，高度重视合规管理工作，公司形成了良好的合规、守法的文化氛围，2019 年上半年无重大违法违规事件发生。

2、切实维护员工权益努力发展经济，缓解就业压力。对比报告期期初，公司新聘用员工 10 人。公司持续致力于业务的稳步发展，从而缓解社会就业压力，努力提高企业社会责任感。公司严格 遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《公司法》及相关法律法规，规范劳动关系。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018/12/25	2050/12/31	挂牌	同业竞争承诺	同业竞争	正在履行中
董监高	2018/12/25	2050/12/31	挂牌	同业竞争承诺	同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司在申报全国中小企业股份转让系统挂牌时，公司持股5%以上法人股东及持股5%以上自然人股东均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述承诺切实履行，未有违反情形。

2、公司在申报全国中小企业股份转让系统挂牌时，公司所有董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述承诺切实履行，未有违反情形。

（二） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 24 日	0.2	0	0
合计	0.2	0	0

2、报告期内的权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	0.5	0	0

说明：公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利 0.5 元。具体内容详见公司与 2019 年 08 月 09 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2019 年半年度权益分派预案公告》（公告编号：2019-024），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司董事会于 2019 年 3 月 20 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《2018 年利润分配预案》并于 2019 年 03 月 22 日于全国中小企业股份转让系统公告了《2018 年度利润分配预案公告》（公告编号：2019-011）。2019 年 04 月 11 日公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度利润分配预案》。

2019 年 4 月 17 日公司发布《2018 年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-016），此次权益分派权益登记日 2019 年 4 月 23 日，除权除息日为 2019 年 4 月 24 日。

本次权益分派已实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,495,000	33.29%	60,000	3,555,000	33.86%
	其中：控股股东、实际控制人	2,025,000	19.29%	0	2,025,000	19.29%
	董事、监事、高管	2,315,000	22.05%	0	2,315,000	22.05%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,005,000	66.71%	-60,000	6,945,000	66.14%
	其中：控股股东、实际控制人	6,075,000	57.86%	0	6,075,000	57.86%
	董事、监事、高管	7,005,000	66.71%	-60,000	6,945,000	66.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,500,000	—	0	10,500,000	—
普通股股东人数		23				

截止 2018 年 12 月 31 日，公司原董事刘小波离职未满 6 个月，其股份全部限售。此部分股份在 2019 年上半年已经解限售。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹慧璋	8,100,000	0	8,100,000	77.14%	6,075,000	2,025,000
2	陈佰国	450,000	0	450,000	4.29%	337,500	112,500
3	康军	450,000	0	450,000	4.29%	337,500	112,500
4	段玲	175,000	0	175,000	1.67%		175,000
5	陈智勇	150,000	60,000	210,000	2.00%		210,000
合计		9,325,000	60,000	9,385,000	89.39%	6,750,000	2,635,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前 5 名股东之间不存在亲属关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东为曹慧璋。

曹慧璋，男，1976 年 9 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 2 月毕业于英国莱斯特大学(University of Leicester)管理学专业，获 MBA 学位。2004 年 9 月至 2005 年 10 月，任湖南金农生物资源股份有限公司物流部客服主管职位；2005 年 11 月至 2006 年 8 月，任长沙鑫农生物科技有限公司总经理；2006 年 9 月至 2017 年 8 月，任湖南朗林生物制品有限公司执行董事；2017 年 9 月至今，任湖南朗林生物资源股份有限公司董事长、总经理。

截至 2019 年 06 月 30 日，曹慧璋持有公司股份 810 万股，占公司股份总额的 77.14%。曹慧璋持有的公司股份不存在质押或其他争议。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹慧璋	董事长、总经理	男	1976 年 9 月	研究生	2017 年 9 月-2020 年 9 月	是
陈佰国	董事、副总经理	男	1982 年 7 月	本科	2017 年 9 月-2020 年 9 月	是
康军	董事、副总经理	男	1983 年 5 月	大专	2017 年 9 月-2020 年 9 月	是
张莉	董事、财务负责人	女	1984 年 5 月	本科	2017 年 9 月-2020 年 9 月	是
易宇阳	董事	男	1987 年 10 月	研究生	2018 年 7 月-2020 年 9 月	是
童超	监事会主席	男	1990 年 7 月	本科	2018 年 7 月-2020 年 9 月	是
盛依	监事	女	1990 年 8 月	本科	2017 年 9 月-2020 年 9 月	是
曾柏芬	监事	女	1985 年 10 月	大专	2018 年 7 月-2020 年 9 月	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、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
曹慧璋	董事长、总经理	8,100,000	0	8,100,000	77.14%	0
陈佰国	董事、副总经理	450,000	0	450,000	4.29%	0
康军	董事、副总经理	450,000	0	450,000	4.29%	0
张莉	董事、财务负责人	65,000	0	65,000	0.62%	0
易宇阳	董事	50,000	0	50,000	0.48%	0
童超	监事会主席	30,000	0	30,000	0.29%	0
盛依	监事	90,000	0	90,000	0.86%	0
曾柏芬	监事	25,000	0	25,000	0.24%	0
合计	-	9,260,000	0	9,260,000	88.21%	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**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**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	8	8
技术人员	13	18
生产人员	10	13
销售人员	13	14
仓储及采购人员	2	3
财务人员	5	5
采购人员	3	3
员工总计	54	64

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	21	25
专科	26	28
专科以下	5	9
员工总计	54	64

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：

薪酬制度：报告期内，因公司加大技术研发，提高产量，扩展新的业务领域，公司引进技术人才，员工数量期末较期初有较大增长。同时公司结合 GMP 管理体系的要求，修订了有关人才招聘、培训、劳动管理、薪酬管理等方面的制度，根据公司业务，有针对地参加人才交流会及进行网上招聘，吸收优秀、适用人才加盟公司。公司制定有绩效考核、岗位激励机制，为员工提供充分发挥自己才干的舞台和晋升机会。

员工培训：公司重视人才培养，制定详尽的员工培训计划，通过新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训及管理技能培训，全面提升员工综合素质。

截至报告期末，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）、1	6,926,550.97	2,789,269.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	二、（一）、2	3,672,663.17	1,637,736.89
其中：应收票据		0	0
应收账款		3,672,663.17	1,637,736.89
应收款项融资			
预付款项	二、（一）、3	471,690.95	122,546.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（一）、4	106,408.40	62,372.90
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	二、（一）、5	5,286,307.37	4,629,519.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、（一）、6	1,439,327.13	926,816.82
流动资产合计		17,902,947.99	10,168,261.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、（一）、7	8,647,667.50	8,837,750.26
在建工程	二、（一）、8	574,745.80	427,432.68
生产性生物资产	二、（一）、9	42,000.00	42,000.00
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、（一）、10	8,730,808.20	326,329.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、（一）、11	29,167.70	118,531.80
其他非流动资产	二、（一）、12		8,570,451.00
非流动资产合计		18,024,389.20	18,322,494.79
资产总计		35,927,337.19	28,490,756.50
流动负债：			
短期借款	二、（一）、13	3,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	二、（一）、14	8,806,174.38	7,911,454.65
其中：应付票据		0	0
应付账款		8,806,174.38	7,911,454.65
预收款项	二、（一）、15	1,384,078.20	181,892.56
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、（一）、16	369,430.30	423,176.64
应交税费	二、（一）、17	361,798.38	11,401.94
其他应付款	二、（一）、18	48,000.00	1,536.00
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		13,969,481.26	9,529,461.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		0	0
负债合计		13,969,481.26	9,529,461.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（一）、20	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（一）、21	5,730,258.07	5,730,258.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（一）、22	524,226.90	261,955.83
一般风险准备			
未分配利润	二、（一）、23	5,203,370.96	2,469,080.81
归属于母公司所有者权益合计		21,957,855.93	18,961,294.71
少数股东权益			
所有者权益合计		21,957,855.93	18,961,294.71
负债和所有者权益总计		35,927,337.19	28,490,756.50

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉 会计机构负责人：张莉

（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	二、（十）、1	1,131,520.11	1,723,058.01

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、（十）、2	3,389,800.67	1,637,736.89
应收款项融资			
预付款项		223,094.00	61,769.96
其他应收款		35,190.10	1,900.00
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		944,788.92	295,787.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		855,790.24	463,436.88
流动资产合计		6,580,184.04	4,183,689.45
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二、（十）、3	15,600,000.00	10,600,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,275,665.04	8,467,209.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		288,914.01	326,329.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,039.40	12,944.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,191,618.45	19,406,482.62
资产总计		30,771,802.49	23,590,172.07
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	1,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,479,987.31	4,050,073.48
预收款项		1,384,078.20	171,892.56
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		253,177.37	355,511.50
应交税费		232,032.53	1,342.12
其他应付款		0	1,536.00
其中：应付利息		0	
应付股利		0	
合同负债			
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		10,349,275.41	5,580,355.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		0	0
负债合计		10,349,275.41	5,580,355.66
所有者权益：			
股本		10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,730,258.07	5,730,258.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		524,226.90	261,955.83
一般风险准备			

未分配利润		3,668,042.11	1,517,602.51
所有者权益合计		20,422,527.08	18,009,816.41
负债和所有者权益合计		30,771,802.49	23,590,172.07

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉会计机构负责人：张莉

(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		23,729,499.99	15,401,257.06
其中：营业收入	二、（一）、24	23,729,499.99	15,401,257.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,309,690.89	14,490,662.29
其中：营业成本	二、（一）、24	13,149,544.60	8,111,751.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、（一）、25	337,161.48	162,568.52
销售费用	二、（一）、26	2,956,537.40	2,739,067.50
管理费用	二、（一）、27	2,482,232.99	2,156,991.99
研发费用	二、（一）、28	1,172,388.40	1,052,474.43
财务费用	二、（一）、29	98,839.51	250,719.56
其中：利息费用		61,097.14	140,725.48
利息收入		3,401.98	13,357.76
信用减值损失		-112,986.51	
资产减值损失	二、（一）、30		-17,088.87
加：其他收益	二、（一）、31	149,600.00	459,061.06
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

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）		3,569,409.10	1,369,655.83
加：营业外收入	二、（一）、32	0.16	0.77
减：营业外支出	二、（一）、33	9,715.07	40,035.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,559,694.19	1,329,620.96
减：所得税费用	二、（一）、34	353,132.97	237,667.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,206,561.22	1,091,953.61
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）		3,206,561.22	1,091,953.61
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		3,206,561.22	1,091,953.61
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		3,206,561.22	1,091,953.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,206,561.22	1,091,953.61
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（元/股）		0.305	0.104
（二）稀释每股收益（元/股）		0.305	0.104

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉 会计机构负责人：张莉

(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	二、（十）、4	23,153,423.55	15,055,262.98
减：营业成本	二、（十）、4	14,229,949.01	8,190,502.62
税金及附加		177,615.65	110,250.48
销售费用		2,858,194.94	2,689,029.39
管理费用		1,821,354.80	1,646,337.94
研发费用		1,172,388.40	1,052,474.43
财务费用		95,853.99	252,522.30
其中：利息费用		61,097.14	140,725.48
利息收入		1,102.50	7,515.02
加：其他收益		149,600.00	459,061.06
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-93,965.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-28,084.77
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）		2,853,700.77	1,545,122.11
加：营业外收入	二、（十）、5	0.16	0.77
减：营业外支出		9,715.07	4,071.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,843,985.86	1,541,050.93
减：所得税费用		221,275.19	234,420.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,622,710.67	1,306,630.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,622,710.67	1,306,630.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,622,710.67	1,306,630.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.250	0.124
（二）稀释每股收益（元/股）		0.250	0.124

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

(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		22,831,856.61	16,173,176.69
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,584,356.93	1,197,576.93
收到其他与经营活动有关的现金	二、（一）、35	286,159.89	871,797.67
经营活动现金流入小计		24,702,373.43	18,242,551.29
购买商品、接受劳务支付的现金		14,784,757.92	5,470,482.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,622,507.19	3,169,023.25
支付的各项税费		801,918.06	833,105.06
支付其他与经营活动有关的现金	二、（一）、35	2,760,884.47	3,690,604.59
经营活动现金流出小计		21,970,067.64	13,163,215.78
经营活动产生的现金流量净额		2,732,305.79	5,079,335.51
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			
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		328,322.00	381,432.90
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		328,322.00	381,432.90
投资活动产生的现金流量净额		-328,322.00	-381,432.90
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		2,000,000.00	
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		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			3,036,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		271,097.14	140,725.48
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		271,097.14	3,177,225.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,728,902.86	-3,177,225.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,394.63	-57,460.09
五、现金及现金等价物净增加额		4,137,281.28	1,463,217.04
加：期初现金及现金等价物余额		2,789,269.69	8,851,644.20
六、期末现金及现金等价物余额		6,926,550.97	10,314,861.24

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉 会计机构负责人：张莉

(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		22,541,025.61	15,595,321.69
收到的税费返还		1,584,356.93	1,197,576.93
收到其他与经营活动有关的现金		197,908.91	790,940.68
经营活动现金流入小计		24,323,291.45	17,583,839.30
购买商品、接受劳务支付的现金		15,908,024.50	6,699,383.50
支付给职工以及为职工支付的现金		3,006,539.11	2,481,064.31
支付的各项税费		267,875.63	323,877.96
支付其他与经营活动有关的现金		2,335,307.60	2,943,085.78
经营活动现金流出小计		21,517,746.84	12,447,411.55
经营活动产生的现金流量净额		2,805,544.61	5,136,427.75
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		130,380.00	197,599.00
投资支付的现金		5,000,000.00	6,400,000.00
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		5,130,380.00	6,597,599.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,130,380.00	-6,597,599.00
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		2,000,000.00	
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		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			3,036,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		271,097.14	140,725.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		271,097.14	3,177,225.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,728,902.86	-3,177,225.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,394.63	-57,460.09
五、现金及现金等价物净增加额		-591,537.90	-4,695,856.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,723,058.01	6,031,380.41

六、期末现金及现金等价物余额		1,131,520.11	1,335,523.59
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1)根据财政部《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”二个项目；

将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”二个项目；

②利润表

将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2)根据财政部2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等4 项新金融工具准则系列准则，公司于2019 年1 月1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

二、 报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 06 月 30 日。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	47,883.19	42,720.93
银行存款	6,878,667.78	2,746,548.76
合计	6,926,550.97	2,789,269.69

公司期末不存在货币资金抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	3,672,663.17	1,637,736.89
合计	3,672,663.17	1,637,736.89

（1）应收账款情况

①应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	3,865,961.23	100	193,298.06	5.00	3,672,663.17
组合小计	3,865,961.23	100	193,298.06	5.00	3,672,663.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

合计	3,865,961.23	100	193,298.06	5.00	3,672,663.17
种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	1,723,933.57	100.00	86,196.68	5.00	1,637,736.89
组合小计	1,723,933.57	100.00	86,196.68	5.00	1,637,736.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,723,933.57	100.00	86,196.68	5.00	1,637,736.89

A.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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,865,961.23	193,298.06	5.00	1,723,933.57	86,196.68	5.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,865,961.23	193,298.06	5.00	1,723,933.57	86,196.68	5.00

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本年度应收账款补提坏账准备金额 107,101.38 元。

③本公司本报告期无实际核销应收账款的情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,802,249.79 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 72.49%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 140,112.48 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	471,690.95	100.00	122,546.18	100.00
1 至 2 年				

2 至 3 年				
合计	471,690.95	100.00	122,546.18	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 198,123.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 42.00%。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	106,408.40	62,372.90
合计	106,408.40	62,372.90

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	117,102.63	100.00	10,694.23	9.13	106,408.40
组合小计	117,102.63	100.00	10,694.23	9.13	106,408.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	117,102.63	100.00	10,694.23	9.13	106,408.40

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	67,182.00	100.00	4,809.10	7.16	62,372.90
组合小计	67,182.00	100.00	4,809.10	7.16	62,372.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	67,182.00	100.00	4,809.10	7.16	62,372.90

A.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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	61,920.63	3,096.03	5.00	48,582.00	2,429.10	5.00
1 至 2 年	44,782.00	4,478.20	10.00	16,000.00	1600	10.00
2 至 3 年	10,400.00	3,120.00	30.00	2,600.00	780.00	30.00
合计	117,102.63	10,694.23	9.13	67,182.00	4,809.10	7.16

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,885.13 元；

③本公司本报告期无实际核销其他应收款的情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	58,182.00	12,000.00
出口退税金额	0.00	55,182.00
备用金	17,000.00	
代缴社保与公积金	41,920.63	
合计	117,102.63	67,182.00

⑤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	期末其他应收款余额	期末坏账准备余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
长沙嘉仕利环保科技有限公司	押金	20,000.00	2,000.00	1-2 年	17.08
长沙高新开发区沃克能源成套设备有限公司	押金	16,582.00	1,658.20	1-2 年	14.16
旷迪辉	备用金	15,000.00	750.00	1 年以内	12.81
曹吕	押金	5,000.00	500.00	1-2 年	4.27
唐丽	押金	4,800.00	1,440.00	2-3 年	4.10
合计		61,382.00	6,348.20		52.42

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,882.66		405,882.66	268,200.39		268,200.39
库存商（产成）品	4,468,918.82		4,468,918.82	4,270,329.16		4,270,329.16
包装物	118,966.19		118,966.19	76,374.76		76,374.76
委托加工物资	292,539.70		292,539.70	14,614.92		14,614.92
合计	5,286,307.37	0.00	5,286,307.37	4,629,519.23	0.00	4,629,519.23

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
已认证未退回的外销进项税	617,804.61	418,969.14
待取得抵扣凭证的进项税额	480,986.50	360,849.90
进项税留抵税额	52,418.63	
预交企业所得税	232,257.01	81,485.40
预交房租	55,860.38	65,512.38
合计	1,439,327.13	926,816.82

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,647,667.50	8,837,750.26
固定资产清理		
合计	8,647,667.50	8,837,750.26

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,913,325.64	1,540,852.20	69,914.53	464,758.17	11,988,850.54
2.本期增加金额	0.00	147,366.50	0.00	29,209.20	176,575.70
（1）购置		147,366.50		29,209.20	176,575.70
（2）在建工程转入					0.00
（3）企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	106,583.00	106,583.00
（1）处置或报废				106,583.00	106,583.00
4.期末余额	9,913,325.64	1,688,218.70	69,914.53	387,384.37	12,058,843.24

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	2,243,051.32	584,335.29	17,161.04	306,552.63	3,151,100.28
2.本期增加金额	235,532.52	88,427.47	3,321.84	29,661.56	356,943.39
（1）计提	235,532.52	88,427.47	3,321.84	29,661.56	356,943.39
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	96,867.93	96,867.93
（1）处置或报废				96,867.93	96,867.93
4.期末余额	2,478,583.84	672,762.76	20,482.88	239,346.26	3,411,175.74
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
（1）计提					0.00
3.本期减少金额					0.00
（1）处置或报废					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	7,434,741.80	1,015,455.94	49,431.65	148,038.11	8,647,667.50
2.期初账面价值	7,670,274.32	956,516.91	52,753.49	158,205.54	8,837,750.26

本公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浏阳朗林研发生产基地	574,745.80		574,745.80	427,432.68		427,432.68
工程物资						
合计	574,745.80	0.00	574,745.80	427,432.68		427,432.68

（2）重要在建工程项目本年变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
浏阳朗林研发生产基地	50,000,000.00	427,432.68	147,313.12			574,745.80
合计	50,000,000.00	427,432.68	147,313.12	0.00	0.00	574,745.80

(续)

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
浏阳朗林研发生产基地	1.15	1.15				自筹

9、生产性生物资产

项目	种植业	合计
	迷迭香	
一、账面原值		
1.期初余额	42,000.00	42,000.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1)外购		
(2)自行培育	0.00	0.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额	42,000.00	42,000.00
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2)其他		
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额		

项目	种植业	合计
	迷迭香	
四、账面价值		
1.期末账面价值	42,000.00	42,000.00
2.期初账面价值	42,000.00	42,000.00

期末生产性生物资产为本公司下属全资子公司湖南朗林农业发展有限公司（以下简称“朗林农业”）培植的迷迭香，期末尚未成熟。

10、无形资产

（1）无形资产情况

项目	专利技术权	软件	商标权	土地使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,000.00	319,800.00	28,700.00	0.00	428,500.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	8,570,451.00	8,570,451.00
（1）购置				8,570,451.00	8,570,451.00
（2）内部研发					0.00
（3）企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置					0.00
4.期末余额	80,000.00	319,800.00	28,700.00	8,570,451.00	8,998,951.00
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	21,166.73	78,373.35	2,630.87	0.00	102,170.95
2.本期增加金额	4,000.02	31,980.00	1,435.02	128,556.81	165,971.85
（1）计提	4,000.02	31,980.00	1,435.02	128,556.81	165,971.85
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置					0.00
4.期末余额	25,166.75	110,353.35	4,065.89	128,556.81	268,142.80
三、减值准备					0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置					0.00

4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	54,833.25	209,446.65	24,634.11	8,441,894.19	8,730,808.20
2.期初账面价值	58,833.27	241,426.65	26,069.13	0.00	326,329.05

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	203,992.29	29,167.70	91,005.78	14,121.78
可抵扣亏损	0.00		417,640.13	104,410.02
合计	203,992.29	29,167.70	508,645.91	118,531.80

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
浏阳朗林土地预付款	0.00	8,570,451.00
合计	0.00	8,570,451.00

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,000,000.00	1,000,000.00

2018 年 12 月，本公司实际控制人曹慧璋及本公司全资子公司长沙朗源生物科技有限公司（以下简称“朗源公司”）、浏阳朗林生物科技有限公司（以下简称“浏阳朗林”）分别与中行湘江新区支行签定《最高额保证合同》，为本公司 2018 年 12 月 24 日至 2021 年 12 月 23 日与中行湘江新区支行签署的借款等授信合同提供最高额保证担保，所担保债务本金最高额为 700 万元。

2018 年 12 月 24 日，本公司向中国银行股份有限公司湖南湘江新区支行（以下简称“中行湘江新区支行”）借款 1,000,000.00 元，借款期限自实际提款日起 12 个月，该借款为前述本公司实际控制人曹慧璋及朗源公司、浏阳朗林最高额保证合同所担保的债务。

2018 年 12 月 25 日，本公司向中国银行股份有限公司湖南湘江新区支行（以下简称“中行湘江新区支行”）借款 2,000,000.00 元，借款期限自实际提款日起 12 个月，该借款为前述

本公司实际控制人曹慧璋及朗源公司、浏阳朗林最高额保证合同所担保的债务。此项贷款的实际提款日是 2019 年 1 月 7 日。

14、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	8,806,174.38	7,911,454.65
合计	8,806,174.38	7,911,454.65

(1) 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	8,147,856.27	7,267,832.42
应付服务费	658,318.11	643,622.23
合计	8,806,174.38	7,911,454.65

15、预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,384,078.20	181,892.56
合计	1,384,078.20	181,892.56

16、应付职工薪酬列示

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	423,176.64	3,320,078.40	3,373,824.74	369,430.30
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	290,158.15	290,158.15	0.00
合计	423,176.64	3,610,236.55	3,663,982.89	369,430.30

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	407,652.64	2,847,752.89	2,899,081.74	356,323.79
2、职工福利费	0.00	14,028.32	14,028.32	0.00
3、社会保险费	0.00	146,113.36	146,113.36	0.00
其中：医疗保险费	0.00	126,460.93	126,460.93	0.00
工伤保险费	0.00	11,385.84	11,385.84	0.00
生育保险费	0.00	8,266.59	8,266.59	0.00

4、住房公积金	15,524.00	244,396.00	259,920.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	67,787.83	54,681.32	13,106.51
合计	423,176.64	3,320,078.40	3,373,824.74	369,430.30

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	278,348.62	278,348.62	0.00
2、失业保险费	0.00	11,809.53	11,809.53	0.00
合计	0.00	290,158.15	290,158.15	0.00

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按政府机构规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,527.65	8,981.98
企业所得税	256,731.28	
个人所得税	3,888.00	628.74
城市维护建设税	6,796.68	449.10
教育费附加	2,912.86	1,342.12
地方教育费附加	1,941.91	
合计	361,798.38	11,401.94

18、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	48,000.00	1,536.00
其中：应付未付服务费等费用	48,000.00	1,536.00
应付利息		
应付股利		
合计	48,000.00	1,536.00

19、政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否
------	----	-------	-------	----

		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	实际收到
研发补贴	93,600.00				93,600.00			是
2018 年重点境外展第一批	50,000.00				50,000.00			是
高新区专利补助	6,000.00				6,000.00			是
合计	149,600.00				149,600.00			是

20、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）						期末余额
		发行新股	送股		公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,500,000.00						0.00	10,500,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,730,258.07	0.00	0	5,730,258.07
其他资本公积				
合计	5,730,258.07	0.00	0.00	5,730,258.07

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	261,955.83	262,271.07	0.00	524,226.90
合计	261,955.83	262,271.07	0.00	524,226.90

23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例%
调整前上年末未分配利润	2,469,080.81	1,021,296.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00		
调整后期初未分配利润	2,469,080.81	1,021,296.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,206,561.22	2,549,739.84	
减：提取法定盈余公积	262,271.07	261,955.83	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	210,000.00	840,000.00	
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	5,203,370.96	2,469,080.81	

经本公司 2019 年 4 月 11 日 2018 年年度股东大会会议决议，2019 年 04 月 24 日，本公司以 2019 年 4 月 23 日总股本 10,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金，共派发现金股利 210,000.00 元。

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,729,499.99	13,149,544.60	15,401,257.06	8,111,751.42
其他业务				
合计	23,729,499.99	13,149,544.60	15,401,257.06	8,111,751.42

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,846.89	17,144.57
教育费附加	14,934.37	7,347.67
地方教育费附加	9,956.25	4,898.45
房产税	47,727.98	47,727.98
城镇土地使用税	60,899.05	1,916.64
印花税	15,915.72	10,866.60
水利建设专项基金	40,647.27	22,569.73
残疾人就业保证金	112,233.95	50,096.88
合计	337,161.48	162,568.52

26、销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资福利社保	986,274.58	858,743.68
交通运输性费用	1,474,648.93	841,325.95
差旅办公性费用	25,173.32	329,454.74
广告宣传展览招待费	209,980.17	532,694.55
检测检验报关费用	260,460.40	176,848.58
合计	2,956,537.40	2,739,067.50

27、管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	368,262.37	253,437.62
检验检测维修费	22,474.86	70,961.23
水电物业办公性费用	250,523.70	155,583.95
警消及绿化排污费	37,240.00	0.00
工资福利社保	1,552,149.80	1,462,579.52
交通运输性费用	73,213.62	90,347.22

中介机构服务费	178,368.64	124,082.45
合计	2,482,232.99	2,156,991.99

28、研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
人员人工	690,209.76	626,759.62
直接投入	165,440.56	84,363.68
折旧与摊销	128,999.29	117,678.47
委外开发费	160,480.75	186,313.32
其他	27,258.04	37,359.34
合计	1,172,388.40	1,052,474.43

29、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,097.14	140,725.48
减：利息收入	3,401.98	13,357.76
汇兑损益	-24,643.50	91,531.09
金融机构手续费	65,787.85	31,820.75
合计	98,839.51	250,719.56

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	112,986.51	17,088.87
合计	112,986.51	17,088.87

31、其他收益

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
与日常活动相关的政府补助	149,600.00	459,061.06	149,600.00
合计	149,600.00	459,061.06	149,600.00

32、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
无需偿付的款项	0.16	0.77	0.16
合计	0.16	0.77	0.16

33、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
非流动资产毁损报废损失	9,715.07		9,715.07
滞纳金支出		40,035.64	
合计	9,715.07	40,035.64	9,715.07

34、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	263,768.87	239,131.10
递延所得税费用	89,364.10	-1,463.75
合计	353,132.97	237,667.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,559,694.19	1,329,620.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	263,768.87	199,443.14
子公司适用不同税率的影响	-	-16,675.74
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		17,648.06
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	89,364.10	37,251.89
所得税费用	353,132.97	237,667.35

35、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息	3,401.98	13,357.76
收到的往来款	133,157.75	399,378.08
政府补助及无需偿付的款项	149,600.16	459,061.83
合计	286,159.89	871,797.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	1,027,400.21	1,243,417.35
付现的销售费用	1,540,447.85	1,769,344.63
付现的财务费用	51,878.66	31,820.75
营业外支出	0.00	40,035.64
支付的往来款	141,157.75	605,986.22
合计	2,760,884.47	3,690,604.59

36、 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	3,206,561.22	1,091,953.61
加：资产减值准备	112,986.51	17,088.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	356,943.39	324,134.14
无形资产摊销	165,971.85	37,175.87
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）		
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）	61,097.14	140,725.48
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）	89,364.10	-1,463.75
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）	-656,788.14	-585,420.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,940,616.86	-410,912.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,336,786.58	4,466,054.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,732,305.79	5,079,335.51
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	6,926,550.97	10,314,861.24
减：现金的期初余额	2,789,269.69	8,851,644.20
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	4,137,281.28	1,463,217.04

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	同期余额
一、现金	6,926,550.97	10,314,861.24

其中：库存现金	47,883.19	34,021.88
可随时用于支付的银行存款	6,878,667.78	10,280,839.36
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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		

37、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			33,765.81
其中：美元	1,722.34	6.8747	11,840.57
欧元	1,330.61	7.8170	10,401.38
巴西币	244.60	1.8289	447.35
瑞士法郎	486.55	7.0388	3,424.73
印尼盾	2,457,500.00	0.0005	1,199.01
泰铢	18,754.75	0.2234	4,188.95
卢布	2,854.00	0.1090	311.12
新加坡元	128.10	5.0602	648.21
马来西亚林吉特	344.80	1.6593	572.13
台湾新台币	2,288.00	0.2216	507.02
匈牙利福林	7,760.00	0.0242	187.43
韩元	6,000.00	0.0063	37.91
应收账款			2,241,761.23
其中：美元	309,032.57	6.8747	2,124,506.22
欧元	15,000.00	7.8170	117,255.01
预收款项			1,384,078.20
其中：美元	201,329.25	6.8747	1,384,078.20

（二）合并范围的变更

本报告期内，纳入合并报告的范围未发生变化。

（三）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
				直接	间接		
长沙朗源生物科技有限公司	长沙市	长沙市	生物制品的研究和技术开发、植物提取物的生产销售等	100.00		100.00	投资设立

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
				直接	间接		
浏阳朗林生物科技有限公司	浏阳市	浏阳市	植物提取物研发等	100.00		100.00	投资设立
湖南朗林农业发展有限公司	衡山县	衡山县	中药材种植、加工、销售等	100.00		100.00	投资设立

(2) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(四) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司外币货币性项目主要为货币资金、应收账款、预收款项，存在一定的汇率风险。

②利率风险—现金流量变动风险

利率风险—现金流量变动风险指因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，主要与浮动利率银行借款有关，因本公司无银行借款，本公司无利率风险—现金流量变动风险。

③其他价格风险

其他价格风险指分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量时，证券市场变动导致的公允价值变动风险，因本公司无以公允价值计量的可供出售金融资产和交易性金额资产，本公司无其他价格风险。

（2）信用风险

2019 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司定期对客户进行了解，并根据了解情况调整信用额度，同时执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（五）关联方关系及其交易

1、本公司控股股东、实际控制人基本情况

姓名	性别	国籍	与本公司关系
曹慧璋	男	中国	实际控制人、控股股东、董事长、总经理

2、本公司的子公司情况

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
				直接	间接		
长沙朗源生物科技有限公司	长沙市	长沙市	生物制品的研究和技术开发、植物提取物的生产销售等	100.00		100.00	投资设立
浏阳朗林生物科技有限公司	浏阳市	浏阳市	植物提取物研发等	100.00		100.00	投资设立
湖南朗林农业发展有限公司	衡山县	衡山县	中药材种植、加工、销售等	100.00		100.00	投资设立

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
陈佰国	本公司股东、董事、副总经理
康军	本公司股东、董事、副总经理
张莉	本公司股东、董事、财务负责人、董事会秘书

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
易宇阳	本公司股东、董事、研发总监
童超	本公司股东、监事会主席、职工监事
盛依	本公司股东、监事
曾柏芬	本公司股东、监事
曹慧蓉	控股股东、实际控制人的近亲属，本公司股东
陈梓琪	控股股东、实际控制人的近亲属，本公司股东
段 玲	本公司股东
陈智勇	本公司股东
黄子威	本公司股东
杨震宇	本公司股东
张系丽	本公司股东
向黄艳	本公司股东、员工
刘 李	本公司股东、员工
曾丽媛	本公司股东、员工
陈宏钢	本公司股东、员工
陈 霞	本公司股东、员工
谭旭斌	本公司股东、员工
张 维	本公司股东、员工
邓卫群	本公司股东、员工
曾柏芬	本公司股东、员工

4、关联方交易

(1) 关联方担保情况

担保方	被担保方	期末担保余额	担保债务本金最高余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹慧璋	本公司	1,000,000.00	7,000,000.00	2018-12-24	2021-12-23	否
曹慧璋	本公司	2,000,000.00	7,000,000.00	2018-12-25	2021-12-24	否

关担保方担保具体情况详见本附注一、13 短期借款。

(六) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

（七）资产负债表日后事项的说明

1、重要的非调整事项

无

2、销售退回

无

（八）其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无

（九）其他对投资者决策有影响的重要事项

无

（十）母公司财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	3,389,800.67	1,637,736.89

合计	3,389,800.67	1,637,736.89
----	--------------	--------------

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	3,568,211.23	100	178,410.56	5.00	3,389,800.67
组合小计	3,568,211.23	100	178,410.56	5.00	3,389,800.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,568,211.23	100	178,410.56	5.00	3,389,800.67

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	1,723,933.57	100.00	86,196.68	5.00	1,637,736.89
组合小计	1,723,933.57	100.00	86,196.68	5.00	1,637,736.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,723,933.57	100.00	86,196.68	5.00	1,637,736.89

A.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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,568,211.23	178,410.56	5.00	1,723,933.57	86,196.68	5.00
合计	3,568,211.23	178,410.56	5.00	1,723,933.57	86,196.68	5.00

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本年度应收账款转回坏账准备金额 92,213.88 元。

③本公司本报告期无实际核销应收账款的情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,802,249.79 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 78.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 140,112.49 元。

3、其他应收款

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	37,042.21	100	1,852.11	5	35,190.10
组合小计	37,042.21	100	1,852.11	5	35,190.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	37,042.21	100	1,852.11	5	35,190.10

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	2,000.00	100	100	5	1,900.00
组合小计	2,000.00	100	100	5	1,900.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,000.00	100	100	5	1,900.00

A.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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,042.21	1,852.11	5	2,000.00	100	5
合计	37,042.21	1,852.11	5	2,000.00	100	5

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本年补提坏账准备金额 1,752.11 元。

③本公司本报告期无实际核销其他应收款的情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	35,042.21	
备用金	2,000.00	2,000.00
合计	37,042.21	2,000.00

⑤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	期末其他应收款余额	期末坏账准备余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
社保与公积金	代缴社保与公积金	35,042.21	1,752.11	1 年以内	94.60
赵振	备用金	2,000.00	100	1 年以内	5.40
合计		37,042.21	1,852.11		100

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,600,000.00		15,600,000.00	10,600,000.00		10,600,000.00
合计	15,600,000.00		15,600,000.00	10,600,000.00		10,600,000.00

(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙朗源生物科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
浏阳朗林生物科技有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00		
湖南朗林农业发	100,000.00			100,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
展有限公司						
合计	10,600,000.00	5,000,000.00	0.00	15,600,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,153,423.55	14,229,949.01	15,055,262.98	8,190,502.62
合计	23,153,423.55	14,229,949.01	15,055,262.98	8,190,502.62

(十一) 补充资料

1、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，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	149,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
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	-9,714.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	139,885.09	
所得税影响额	6,994.25	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	132,890.84	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率

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	15.646	0.305	0.305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.997	0.293	0.293

湖南朗林生物资源股份有限公司

二〇一九年八月九日