



蓝钻生物

NEEQ : 831119

云南蓝钻生物科技股份有限公司
Yunnan Blue Diamond BIO-Tech Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

蓝钻生物于 2019 年 4 月 5 日获得“一种美容养颜固体饮料及其制备方法”的发明专利证书。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、蓝钻生物	指	云南蓝钻生物科技股份有限公司
丽格、格林斯通	指	丽江格林斯通食品有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	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、本年、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
股东大会	指	云南蓝钻生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	云南蓝钻生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	云南蓝钻生物科技股份有限公司监事会
行业、本行业	指	C 制造业 14 食品制造业 149 其他食品制造

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。

公司负责人谭胜华、主管会计工作负责人朱莲英及会计机构负责人（会计主管人员）杨志兰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董秘办公室
备查文件	(一) 报告期内在指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告原稿。 (二) 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南蓝钻生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan Blue Diamond BIO-Tech Co., Ltd
证券简称	蓝钻生物
证券代码	831119
法定代表人	谭胜华
办公地址	云南省昆明市呈贡区马金铺新城高新技术产业基地 A6-2 地块 1 号工业标准厂房 5 层 650500

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	熊巍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0871-63123312
传真	0871-67442525
电子邮箱	872600370@qq.com
公司网址	www.lanzuan.com.cn
联系地址及邮政编码	云南省昆明市呈贡区马金铺新城高新技术产业基地 A6-2 地块 1 号工业标准厂房 5 层 650500
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	董秘办公室

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	2011-12-21
挂牌时间	2014-8-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 14 食品制造业 149 其他食品制造
主要产品与服务项目	保健食品研究及开发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,300,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	谭胜华
实际控制人及其一致行动人	谭胜华、张艳

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	91530000587376727Y	否
注册地址	云南省昆明市呈贡区马金铺新城 高新技术产业基地 A6-2 地块 1 号 工业标准厂房 5 层	否
注册资本（元）	37,300,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,554,385.31	8,052,770.25	6.23%
毛利率%	52.09%	50.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,969,253.41	-2,674,928.45	26.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,969,177.38	-2,681,678.45	26.57%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.45%	-4.05%	-
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）	-3.45%	-4.05%	-
基本每股收益	-0.05	-0.07	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	60,184,752.46	61,313,558.42	-1.84%
负债总计	4,108,478.72	3,268,031.27	25.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,076,273.74	58,045,527.15	-3.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.56	-3.39%
资产负债率%（母公司）	4.98%	3.21%	-
资产负债率%（合并）	6.83%	5.33%	-
流动比率	12.78	16.18	-
利息保障倍数	0	0	-

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	564,385.12	-743,450.55	175.91%
应收账款周转率	0.66	0.55	-
存货周转率	0.14	0.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.84%	-2.37%	-

营业收入增长率%	6.23%	27.65%	-
净利润增长率%	26.38%	55.94%	-

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	37,300,000	37,300,000	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76.03
非经常性损益合计	-76.03
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-76.03

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

公司属于食品制造业，细分行业属于保健食品制造业。公司的主营业务为保健食品的研发、生产和销售。经过多年的实践与整合，公司依托云南丰富的生物资源，积极开发以天然植物为原料的具有区域特色的保健食品和营养食品。截至报告期期末，公司拥有发明专利 13 项，外观设计专利 2 项，保健食品批文 7 项。公司拥有自主研发团队并具有自主知识产权的相关技术，拥有积极开拓进取的营销团队和多年积累的良好客户关系及市场资源。目前，公司的产品包括螺旋藻片、滇橄榄片、三七片、保健茶等。公司和全资子公司丽江格林斯通食品有限公司为高新技术企业。公司的主要销售渠道为医药连锁药房、电子商务、代理商销售等方式，报告期内，客户类型未发生重大变化。报告期内公司销售收入以螺旋藻、三七片为主。螺旋藻片 4,167,071.16 元，占营业收入的 48.71%，相较于上期销售收入减少了 2,484,582.01 元，下降了 37.35%。橄榄片销售收入变化不明显，本期收入 99,663.73 元，较于上期增长了 26.47%。本期三七片销售收入 3,844,875.47 元，占营业收入 44.95%，较于上期收入 667,303.45 元，增长了 476.18%。报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营业绩相较上年同期，营业收入 8,554,385.31 元，同比增长 6.23%。净利润 -1,969,253.41 元，同比亏损缩小 26.38%。资产总计 60,184,752.46 元，同比下降 1.84%。负债总额 4,108,478.72 元，同比增加 25.72%。毛利率 52.09%，同比增加 2.06 个百分点。

报告期内公司销售收入来源，本期三七片的销售额有所增加。从产品分类构成中分析：螺旋藻片 4,167,071.16 元，占营业收入的 48.71%，相较于上年同期销售收入减少了 2,484,582.01 元，下降了 37.35%。橄榄片销售收入变化不明显，本期收入 99,663.73 元，占营业收入的 1.17%，较于上年同期增长了 26.47%。本期三七片销售收入 3,844,875.47 元，占营业收入 44.95%，较于上年同期收入 667,303.45 元，增长了 476.18%。本期袋泡茶销售及其他类销售收入合计 442,774.95 元，较于上期下降了 32.40%。从以上数据分析看出，三七片销售相较于上期，已有明显的增长，占比也明显增加。营业收入总体增长了 6.23%，主要原因是三七片销售收入的增加。螺旋藻收入减少的原因主要还是体现在医药连锁药店和经销商两个渠道上销售的下降。公司现阶段主要从稳住原有商品品类和渠道，积极开拓新品类和新客户，从报告期内可以看出尽管原有主要产品螺旋藻销售收入有所下降，但三七片销售增长幅度较大，总体销售收入有所增长。未来公司仍将继续严格执行既定的方向，努力尽快实现扭亏为盈。

三、 风险与价值

1、产品质量控制风险：公司所处行业为食品制造业，在原辅料采购、生产、仓储运输、销售等环节若发生产品质量问题，将会对公司的声誉和产品销售造成不良影响。

应对措施：公司将高度重视质量管理工作，不断更新更高效、精密的检测设备，加强质量控制人员的培训，同时建立了质量控制管理流程的制度。

2、新产品推广的风险：尽管对新产品在推广前期做了相应的市场调查和分析，但市场表现是检验成功与否的唯一标准，营销环节客观存在大量的人、财、物的投入而收效不佳的风险。

应对措施：公司对于新产品的市场投入会采用小步快走、不断试测市场舆情来降低风险。同时集中精力主攻公司的核心产品，控制好新产品的市场投入的节奏，严控风险。

3、行业竞争的风险：公司面临市场同类产品竞争加剧时，将可能带来的毛利率下降、营收与利润下滑的风险。

应对措施：公司在除了提升品牌影响力、开发推出新产品的同时，不排除采用规模成本优势，让利给消费者和渠道合作伙伴，以此来保障市场份额和净利润。

4、公司业绩下滑、扣非后净利润为负的风险：公司短期面临销售收入下滑的趋势，管理层虽然在调整经营策略，努力扩大销售渠道，争取更多的合作伙伴。在不断尝试新产品和新市场的拓展的同时，市场依然存在竞争加剧和较多不确定性，公司不排除净利润继续为负的可能。

应对措施：公司管理层认真研讨分析未来市场发展的竞争格局，发挥自身优势，努力扩大优势品种的竞争能力。

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

公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众公司，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。未来公司将一如既往、力所能及地积极参与扶贫攻坚活动，力争作出企业应有的社会贡献。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、资产及其他资源的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(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	2014/3/21	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争行为	正在履行中
董监高	2014/3/21	-	挂牌	资金占用承诺	避免企业间的资金拆借行为	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/3/21	-	挂牌	规范关联交易承诺	尽可能避免关联交易，对于无法避免的关联交易履行相应决策程序。	正在履行中
董监高	2014/3/21	-	挂牌	规范关联交易承诺	尽可能避免关联交易，对于无法避免的关联交易	正在履行中

					履行相应决策程序。	
--	--	--	--	--	-----------	--

承诺事项详细情况：

- 1、公司控股股东、实际控制人签订了《避免同业竞争承诺函》，报告期内履行了承诺。
- 2、公司董、监、高人员谭胜华、张艳、熊巍、李儂、朱莲英、许瑞珂、刘海周、陈光明承诺避免企业间的资金拆借行为，报告期内履行了承诺。
- 3、2014年3月公司持股5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。报告期内履行了承诺。

(二) 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
货币资金	冻结	99,614.19	0.17%	母公司因商业合同纠纷，兰州九州通医药有限公司向法院申请了诉前财产保全措施，中信银行账户余额全部被冻结，存在使用受限。
合计	-	99,614.19	0.17%	-

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	15,445,000	41.41%	0	15,445,000	41.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,100,000	19.03%	0	7,100,000	19.03%	
	董事、监事、高管	7,285,000	19.53%	0	7,285,000	19.53%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,855,000	58.59%	0	21,855,000	58.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,300,000	57.10%	0	21,300,000	57.10%	
	董事、监事、高管	21,855,000	58.59%	0	21,855,000	58.59%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		37,300,000	-	0	37,300,000	-	
普通股股东人数							36

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谭胜华	26,900,000	0	26,900,000	72.12%	20,175,000	6,725,000
2	昆明红杉乐信商务咨询有限公司	4,260,000	0	4,260,000	11.42%	0	4,260,000
3	张艳	1,500,000	0	1,500,000	4.02%	1,125,000	375,000
4	东方汇智-南京银行-东方汇智-中钰新三板 1号专项资产管理计划	1,200,000	0	1,200,000	3.22%	0	1,200,000
5	刘颖	691,000	0	691,000	1.85%	0	691,000
合计		34,551,000	0	34,551,000	92.63%	21,300,000	13,251,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：谭胜华与张艳为夫妻关系，同为公司的实际控制人。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

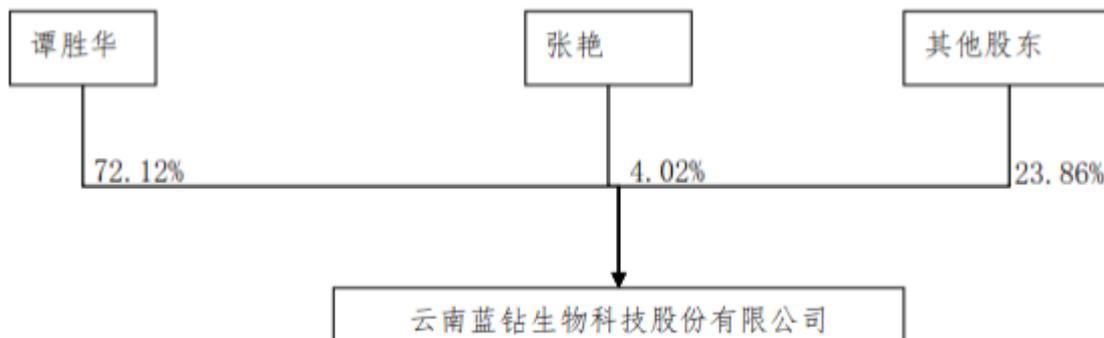
是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为谭胜华，基本情况如下：谭胜华，男，1970年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年9月至1997年12月就职于昆明重型机械厂职工医院担任医生；1998年1月至2001年9月就职于杭州默沙东制药有限公司，从事营销工作；2001年10月至2007年9月就职于昆明格林斯通生物工程有限公司，任总经理；2007年10月至2011年11月就职于丽江格林斯通食品有限公司，任总经理；2011年12月至2014年1月就职于云南蓝钻生物科技有限公司任执行董事；2014年2月至今就职于云南蓝钻生物科技股份有限公司，任董事长、总经理。报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为谭胜华与张艳，基本情况如下：1、谭胜华，男，1970年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年9月至1997年12月就职于昆明重型机械厂职工医院担任医生；1998年1月至2001年9月就职于杭州默沙东制药有限公司，从事营销工作；2001年10月至2007年9月就职于昆明格林斯通生物工程有限公司，任总经理；2007年10月至2011年11月就职于丽江格林斯通食品有限公司，任总经理；2011年12月至2014年1月就职于云南蓝钻生物科技有限公司任执行董事；2014年2月至今就职于云南蓝钻生物科技股份有限公司，任董事长、总经理。2、张艳，女，1970年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至2008年10月就职于中国银行云南省分行从事财务工作；2008年9月至2014年1月就职于丽江格林斯通食品有限公司，任职员；2014年2月至今就职于云南蓝钻生物科技股份有限公司，任董事。报告期内，公司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
谭胜华	董事长、总经理	男	1970年5月	大专	2017年2月6日至2020年2月5日	是
张艳	董事	女	1970年12月	本科	2017年2月6日至2020年2月5日	是
熊巍	董事、副总经理、董事会秘书	男	1980年8月	硕士	2017年2月6日至2020年2月5日	是
李儂	董事、副总经理	男	1984年11月	本科	2017年2月6日至2020年2月5日	是
朱莲英	董事、财务总监	女	1979年3月	本科	2017年2月6日至2020年2月5日	是
许瑞珂	监事会主席	女	1983年10月	本科	2017年2月6日至2020年2月5日	是
刘海周	监事	男	1982年3月	硕士	2017年2月6日至2020年2月5日	是
陈光明	监事	男	1982年10月	中专	2017年2月6日至2020年2月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

谭胜华与张艳系夫妻，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的亲属关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

谭胜华	董事长、总经理	26,900,000	0	26,900,000	72.12%	0
张艳	董事	1,500,000	0	1,500,000	4.02%	0
熊巍	董事、副总经理、董事会秘书	250,000	0	250,000	0.67%	0
李儂	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.40%	0
朱莲英	董事、财务总监	150,000	0	150,000	0.40%	0
许瑞珂	监事会主席	80,000	0	80,000	0.22%	0
陈光明	监事	60,000	0	60,000	0.16%	0
刘海周	监事	50,000	0	50,000	0.13%	0
合计	-	29,140,000	0	29,140,000	78.12%	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

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	9	9
生产人员	19	15
销售人员	17	17
技术人员	9	9
财务人员	4	4
员工总计	58	54

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	22	22

专科	12	12
专科以下	22	18
员工总计	58	54

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、员工薪酬政策：公司实行全员劳动合同制，员工薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和国家及地方有关法律法规、规范性文件，与所有员工签订了劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险和住房公积金。
- 2、培训计划：公司非常重视员工职业技能及综合素质的提升，每年各部门会开展员工的工作职能内部培训。同时，公司根据不同部门的专业要求，安排中高层管理人员接受第三方专业的相关业务能力、管理能力培训，为员工职业生涯的考虑的同时也大大提升了内部团队的工作能力和工作效率，为公司战略目标实现提供了坚实的基础。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数为：0 人。

(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	一、1	2,221,731.89	1,592,155.41
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		12,401,671.49	13,390,898.38
其中：应收票据	一、2		24,750.00
应收账款	一、3	12,401,671.49	13,366,148.38
应收款项融资			
预付款项	一、4	8,474,633.02	9,453,307.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	303,100.64	301,791.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	28,961,746.84	28,037,000.34
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	一、7	159,166.70	96,982.79
流动资产合计		52,522,050.58	52,872,136.09
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	一、8	5,990,058.12	6,716,433.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	1,468,500.21	1,515,565.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、10	199,744.66	205,024.24
递延所得税资产	一、11	4,398.89	4,398.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,662,701.88	8,441,422.33
资产总计		60,184,752.46	61,313,558.42
流动负债：			
短期借款			
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	一、12	1,580,000.29	510,280.72
其中：应付票据			
应付账款	一、12	1,580,000.29	510,280.72
预收款项	一、13	1,478,178.05	1,566,173.91
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	一、14	246,983.00	336,833.00
应交税费	一、15	527,174.04	653,770.88
其他应付款	一、16	276,143.34	200,972.76
其中：应付利息			
应付股利			
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		4,108,478.72	3,268,031.27
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		4,108,478.72	3,268,031.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、17	37,300,000.00	37,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、18	23,733,081.64	23,733,081.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、19	828,450.32	828,450.32
一般风险准备			
未分配利润	一、20	-5,785,258.22	-3,816,004.81
归属于母公司所有者权益合计		56,076,273.74	58,045,527.15
少数股东权益			
所有者权益合计		56,076,273.74	58,045,527.15
负债和所有者权益总计		60,184,752.46	61,313,558.42

法定代表人：谭胜华

主管会计工作负责人：朱莲英

会计机构负责人：杨志兰

（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		848,548.81	518,894.98

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			24,750.00
应收账款	十、1	10,637,227.38	10,357,686.80
应收款项融资			
预付款项		1,328,382.88	1,491,243.39
其他应收款	十、2(2)	22,165,462.98	24,907,759.00
其中：应收利息			
应收股利	十、2(1)	15,000,000.00	15,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		3,438,516.62	1,499,169.61
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		115,614.91	45,893.76
流动资产合计		38,533,753.58	38,845,397.54
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	十、3	17,291,536.99	17,291,536.99
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		1,675,299.16	1,841,587.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		653,173.14	687,095.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,620,009.29	19,820,220.49
资产总计		58,153,762.87	58,665,618.03
流动负债：			
短期借款			

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		1,522,145.46	162,195.28
预收款项		851,033.02	1,322,663.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		246,983.00	210,752.00
应交税费		28,464.92	30,663.18
其他应付款		249,052.92	155,625.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		2,897,679.32	1,881,898.92
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		2,897,679.32	1,881,898.92
所有者权益：			
股本		37,300,000.00	37,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,733,081.64	23,733,081.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		828,450.32	828,450.32
一般风险准备			

未分配利润		-6,605,448.41	-5,077,812.85
所有者权益合计		55,256,083.55	56,783,719.11
负债和所有者权益合计		58,153,762.87	58,665,618.03

法定代表人：谭胜华

主管会计工作负责人：朱莲英

会计机构负责人：杨志兰

(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		8,554,385.31	8,052,770.25
其中：营业收入	一、21	8,554,385.31	8,052,770.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,523,562.69	10,750,554.55
其中：营业成本	一、21	4,098,546.30	4,023,977.08
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	一、22	121,422.44	46,276.96
销售费用	一、23	2,143,795.74	2,699,016.09
管理费用	一、24	2,656,412.93	2,812,632.54
研发费用	一、25	1,458,146.74	884,173.78
财务费用	一、26	-186.08	30,963.31
其中：利息费用			30,733.35
利息收入		1,392.64	1,010.04
信用减值损失	一、27	45,424.62	
资产减值损失	一、28		253,514.79
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
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）		-1,969,177.38	-2,697,784.30
加：营业外收入	一、29		9,000.00
减：营业外支出	一、30	76.03	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,969,253.41	-2,688,784.30
减：所得税费用	一、31		-13,855.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,969,253.41	-2,674,928.45
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）		-1,969,253.41	-2,674,928.45
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		-1,969,253.41	-2,674,928.45
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		-1,969,253.41	-2,674,928.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,969,253.41	-2,674,928.45
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）		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.07

法定代表人：谭胜华

主管会计工作负责人：朱莲英

会计机构负责人：杨志兰

(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、4	4,727,038.82	1,440,221.94
减：营业成本	十、4	2,566,649.61	765,755.15
税金及附加		31,544.66	7,043.24
销售费用		759,243.63	854,500.48
管理费用		1,318,579.90	2,697,023.52
研发费用		453,010.57	0
财务费用		-96.08	-304.44
其中：利息费用			176.00
利息收入		497.08	-480.44
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-1,125,742.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-777,324.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,527,635.56	-3,661,120.74
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,527,635.56	-3,661,120.74
减：所得税费用			-116,598.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,527,635.56	-3,544,522.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,527,635.56	-3,544,522.03
（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		-1,527,635.56	-3,544,522.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：谭胜华

主管会计工作负责人：朱莲英

会计机构负责人：杨志兰

（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		9,787,044.69	9,783,917.46
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、32（1）	1,392.64	110,010.04
经营活动现金流入小计		9,788,437.33	9,893,927.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,230,533.42	5,031,759.29
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		2,982,343.75	2,067,166.97
支付的各项税费		964,660.01	85,030.29
支付其他与经营活动有关的现金	一、32(2)	3,046,515.03	3,453,421.50
经营活动现金流出小计		9,224,052.21	10,637,378.05
经营活动产生的现金流量净额		564,385.12	-743,450.55
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		34,422.83	115,225.00
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		34,422.83	115,225.00
投资活动产生的现金流量净额		-34,422.83	-115,225.00
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			670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,656,160.02	20,000.00
筹资活动现金流入小计		1,656,160.02	690,000.00
偿还债务支付的现金		1,656,160.02	670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			30,733.35
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		1,656,160.02	700,733.35
筹资活动产生的现金流量净额		0	-10,733.35
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		529,962.29	-869,408.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,592,155.41	2,192,618.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,122,117.70	1,323,209.53

法定代表人：谭胜华

主管会计工作负责人：朱莲英

会计机构负责人：杨志兰

(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		4,587,482.99	1,836,215.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		497.08	100,480.44
经营活动现金流入小计		4,587,980.07	1,936,696.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,895,137.96	-365,942.34
支付给职工以及为职工支付的现金		2,115,749.86	1,015,530.74
支付的各项税费		266,057.70	48,806.56
支付其他与经营活动有关的现金		726,094.93	1,751,586.41
经营活动现金流出小计		6,003,040.45	2,449,981.37
经营活动产生的现金流量净额		-1,415,060.38	-513,285.13
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			550,000.00
投资活动现金流入小计			550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,060.00	32,000.00
投资支付的现金			110,000.00
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			480,000.00
投资活动现金流出小计		11,060.00	622,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,060.00	-72,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,656,160.02	
筹资活动现金流入小计		1,656,160.02	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,656,160.02	

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		230,039.64	-585,285.13
加：期初现金及现金等价物余额		518,894.98	1,079,659.05
六、期末现金及现金等价物余额		748,934.62	494,373.92

法定代表人：谭胜华

主管会计工作负责人：朱莲英

会计机构负责人：杨志兰

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	(二).2
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) 会计政策变更

①本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

②本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

2、 合并报表的合并范围

与上期相比，本期清算合并单位 2 家，具体为

被清算方名称	企业清算前的权益比例	清算日	清算日的确定依据
蛋白科技(广州)有限	100.00%	2019.3.7	工商注销

公司			
云南马尔德蛋白科技有限公司	100.00%	2019.2.14	工商注销

注：公司 2019 年 2 月 14 日清算全资子公司云南马尔德蛋白科技有限公司，未实际出资，未发生业务，2018.12.31 至清算前损益，不计入合并范围。公司 2019 年 3 月 7 日清算全资子公司蛋白科技（广州）有限公司，2018.12.31 至清算前损益，计入合并范围。

二、 报表项目注释

财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	144,412.17	23,416.10
银行存款	1,553,278.54	1,447,725.00
其他货币资金	524,041.18	121,014.31
合计	2,221,731.89	1,592,155.41

说明：其他货币资金中 424,426.99 元是子公司丽江格林斯通食品有限公司支付宝账户余额，不存在使用受限；其他货币资金中 99,614.19 元是母公司云南蓝钻生物科技股份有限公司被冻结的资金，存在使用受限的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

类别	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	--	--	--
合计	--	--	--

续表：

类别	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	24,750.00	--	24,750.00

合计	24,750.00	--	24,750.00
----	-----------	----	-----------

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类：

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,443,347.88	8.78	1,443,347.88	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,992,543.73	91.22	2,590,872.24	17.28	12,401,671.49
其中：账龄组合	14,992,543.73	91.22	2,590,872.24	17.28	12,401,671.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	16,435,891.61	100.00	4,034,220.12	24.55	12,401,671.49

续表：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,443,347.88	8.31	1,443,347.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,927,791.00	91.69	2,561,642.62	16.08	13,366,148.38
其中：账龄组合	15,927,791.00	91.69	2,561,642.62	16.08	13,366,148.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	17,371,138.88	100.00	4,004,990.50	23.06	13,366,148.38

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
丽江康益生物产品商贸有限公司	1,443,347.88	1,443,347.88	100.00	注销
合计	1,443,347.88	1,443,347.88	100.00	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	金额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,935,581.59	19.58	29,355.82	1	2,950,276.09	18.52	29,502.76	1
1至2年	2,001,371.62	13.35	100,068.58	5	1,509,146.44	9.48	75,457.32	5
2至3年	349,665.34	2.33	34,966.53	10	2,855,282.64	17.93	285,528.26	10
3至4年	9,705,925.18	64.74	2,426,481.31	25	8,580,571.61	53.87	2,145,142.90	25
4至5年	--	--	--	80	32,514.22	0.20	26,011.38	80
合计	14,992,543.73	100.00	2,590,872.24	--	15,927,791.00	100.00	2,561,642.62	--

(2) 坏账准备

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,004,990.50	29,229.62			4,034,220.12

(3) 按欠款方归集的2019年6月30日前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为12,924,040.08元，占应收账款期末余额合计数的比例为78.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,763,575.03元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
湖南大养方生物科技有限公司	991,465.20	1至2年	6.03	49,573.26
	269,636.40	2至3年	1.64	26,963.64
	4,608,002.20	3至4年	28.04	1,152,000.55
古城区合发螺旋藻店	4,225,427.60	3至4年	25.71	1,056,356.90
丽江康益生物产品商贸有限公司	1,443,347.88	3至4年	8.78	1,443,347.88
大参林医药集团股份有限公司	248,335.08	1年以内	1.51	2,483.35
	536,779.72	1至2年	3.27	26,838.99
丽江金江园辣木开发有限公司	601,046.00	1年以内	3.66	6,010.46
合计	12,924,040.08	--	78.63	3,763,575.03

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,895,828.92	22.37	2,242,182.60	23.72
1至2年	1,441,734.77	17.01	1,350,693.30	14.29
2至3年	544,409.33	6.43	5,819,100.00	61.55
3至4年	4,592,660.00	54.19	18,632.00	0.20
4至5年	--	--	22,700.00	0.24
合计	8,474,633.02	100.00	9,453,307.90	100.00

(2) 按预付对象归集的2019年6月30日余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
永胜县程海蓝宝实业股份有限公司	非关联方	1,040,000.00	12.27	1至2年	服务未结束
		500,000.00	5.90	2至3年	
		3,950,000.00	46.61	3至4年	
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	655,861.01	7.74	1年以内	服务未结束
		40,848.87	0.48	1至2年	
		2,559.33	0.03	2至3年	
北京登康路科贸有限公司	非关联方	560,000.00	6.61	3至4年	服务未结束
长江商学院	非关联方	310,400.00	3.66	1年以内	服务未结束
云南健之佳健康连锁店股份有限公司	非关联方	123,592.40	1.46	1年以内	服务未结束
合计	--	7,183,261.61	84.76	--	--

5、其他应收款

(1) 其他应收款情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	303,100.64	301,791.27
合计	303,100.64	301,791.27

①其他应收款按风险分类

类别	2019年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	478,875.64	100.00	175,775.00	36.71	303,100.64
其中：账龄组合	357,300.00	74.61	175,775.00	49.20	181,525.00
其他组合	121,575.64	25.39	--	--	121,575.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	478,875.64	100.00	175,775.00	36.71	303,100.64

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	461,371.27	100.00	159,580.00	34.59	301,791.27
其中：账龄组合	332,300.00	72.02	159,580.00	48.02	172,720.00
其他组合	129,071.27	27.98	--	--	129,071.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	461,371.27	100.00	159,580.00	34.59	301,791.27

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	125,000.00	34.98	1,250.00	1	55,000.00	16.55	550.00	1

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	5,000.00	1.40	250.00	5	52,000.00	15.65	2,600.00	5
2至3年	2,000.00	0.56	200.00	10	68,300.00	20.55	6,830.00	10
3至4年	68,300.00	19.12	17,075.00	25	--	--	--	25
4至5年	--	--	--	80	37,000.00	11.14	29,600.00	80
5年以上	157,000.00	43.94	157,000.00	100	120,000.00	36.11	120,000.00	100
合计	357,300.00	100.00	175,775.00	--	332,300.00	100.00	159,580.00	--

B、其他组合中的其他应收款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1年以内	121,575.64	25.39	--	--	129,071.27	27.98	--	--
合计	121,575.64	25.39	--	--	129,071.27	27.98	--	--

②坏账准备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	159,580.00	16,195.00	--	--	175,775.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
代缴社保款	121,575.64	129,071.27
押金	63,300.00	63,300.00
保证金	279,000.00	269,000.00
备用金	15,000.00	--
合计	478,875.64	461,371.27

④截至2019年6月30日，其他应收款期末余额较大单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	否	保证金	100,000.00	5年以上	20.88	100,000.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
支付宝(中国)网络技术有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	20.88	1,000.00
职工养老保险	否	代缴社保款	83,084.76	1年以内	17.35	830.85
			10,026.38	1至2年	2.09	501.32
昆明高新技术产业开发区孵化器管理中心	否	押金	63,000.00	3至4年	13.16	15750
昆明高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	否	保证金	37,000.00	5年以上	7.73	37,000.00
合计	--	--	393,111.14	--	82.09	155,082.17

6、存货

(1) 存货的分类

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,742,440.98	--	20,742,440.98	21,157,730.27	--	21,157,730.27
库存商品	2,089,916.80	--	2,089,916.80	1,207,657.50	--	1,207,657.50
包装物	5,359,670.28	--	5,359,670.28	4,776,314.25	--	4,776,314.25
发出商品	754,819.32	--	754,819.32	754,819.32	--	754,819.32
周转材料	14,899.46	--	14,899.46	26,270.51	--	26,270.51
生产成本	--	--	--	114,208.49	--	114,208.49
合计	28,961,746.84	--	28,961,746.84	28,037,000.34	--	28,037,000.34

7、其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
----	------------	-------------

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
待抵扣的增值税	159,166.70	96,982.79
合计	159,166.70	96,982.79

8、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	5,990,058.12	6,716,433.31
固定资产清理	--	--
合计	5,990,058.12	6,716,433.31

① 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、2018.12.31	1,694,753.00	15,045,673.03	951,193.21	545,401.46	18,237,020.70
2、本年增加金额	--	32,897.31	--	--	32,897.31
(1) 购置	--	32,897.31	--	--	32,897.31
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4、2019.6.30	1,694,753.00	15,078,570.34	951,193.21	545,401.46	18,269,918.01
二、累计折旧					
1、2018.12.31	456,171.02	9,773,068.30	785,292.37	506,055.70	11,520,587.39
2、本年增加金额	26,833.59	691,059.56	36,922.78	4,456.57	759,272.50
(1) 计提	26,833.59	691,059.56	36,922.78	4,456.57	759,272.50
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4、2019.6.30	483,004.61	10,464,127.86	822,215.15	510,512.27	12,279,859.89
三、减值准备					
1、2018.12.31	--	--	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
4、2019.6.30	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、2019.6.30	1,211,748.39	4,614,442.48	128,978.06	34,889.19	5,990,058.12
2、2018.12.31	1,238,581.98	5,272,604.73	165,900.84	39,345.76	6,716,433.31

② 本公司报告期内无暂时闲置、租赁及未办妥产权证书的固定资产情况。

③ 本公司报告期内不存在受限的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利	合 计
一、账面原值			
1、2018.12.31	956,000.00	989,224.52	1,945,224.52
2、本年增加金额	--	--	--
(1) 购置	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
4、2019.6.30	956,000.00	989,224.52	1,945,224.52
二、累计摊销			
1、2018.12.31	202,040.74	227,617.89	429,658.63
2、本年增加金额	9,855.66	37,210.02	47,065.68
(1) 计提	9,855.66	37,210.02	47,065.68
3、本年减少金额	--	--	--
4、2019.6.30	211,896.40	264,827.91	476,724.31
三、减值准备			
1、2018.12.31	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--
4、2019.6.30	--	--	--
四、账面价值			
1、2019.6.30 账面价值	744,103.60	724,396.61	1,468,500.21
2、2018.12.31 账面价值	753,959.26	761,606.63	1,515,565.89

(2) 本公告报告期内不存在未办妥产权证书的土地使用权情况；

(3) 本公司报告期内不存在受限的无形资产。

10、长期待摊费用

(1) 2019年1-6月长期待摊费用情况

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	205,024.24	--	5,279.58	--	199,744.66	--
合计	205,024.24	--	5,279.58	--	199,744.66	--

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	递延所得	可抵扣暂	递延所得	可抵扣暂

	税资产	时性差异	税资产	时性差异
资产减值准备	--	--	--	--
内部交易未实现利润	4,398.89	29,325.95	4,398.89	29,325.95
合计	4,398.89	29,325.95	4,398.89	29,325.95

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
可抵扣亏损	32,316,847.33	31,916,558.56
合计	32,316,847.33	31,916,558.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019年6月30日	2018年12月31日
2019年	4,492,949.58	4,492,949.58
2020年	310,141.15	310,141.15
2021年	3,539,877.99	3,539,877.99
2022年	13,544,416.54	13,544,416.54
2023年	10,429,462.07	10,029,173.30
合计	32,316,847.33	31,916,558.56

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内	1,205,150.77	418,500.74
1至2年	293,969.54	44,500.00
2至3年	33,600.00	36,945.98
3至4年	43,479.98	6,534.00
4至5年	3,800.00	3,800.00
合计	1,580,000.29	510,280.72

(2) 截止2019年6月30日账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海尼塔网络科技有限公司	184,000.00	对方未催收
北京国药龙立科技有限公司	33,000.00	对方未催收
昆明锦马物资有限责任公司	24,557.46	对方未催收
苏州画十秀网络科技有限公司	20,000.00	对方未催收
昆明恒裕塑料有限公司	19,279.98	对方未催收
合计	280,837.44	--

13、预收款项

(1) 预收账款列示

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	639,875.10	43.29	1,566,173.91	100.00
1至2年	838,302.95	56.71	--	--
合计	1,478,178.05	100.00	1,566,173.91	100.00

(2) 截止2019年6月30日账龄超过1年的重要预收账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南文山坤七药业股份有限公司	562,705.00	未发货
昆明恒健生物技术有限责任公司	100,000.00	未发货
乌鲁木齐泰尔众信商贸有限公司	56,217.00	未发货
云南德歎文化传播有限公司	50,000.00	未发货
云南福吉堂生物科技有限公司	20,000.00	未发货
合计	788,922.00	--

14、应付职工薪酬

(1) 2019年1-6月应付职工薪酬列示：

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
一、短期薪酬	336,833.00	2,701,943.37	2,791,793.37	246,983.00
二、离职后福利-设定提存计划	--	260,453.37	260,453.37	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	336,833.00	2,962,396.74	3,052,246.74	246,983.00

2019年1-6月短期薪酬列示：

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	336,833.00	2,370,132.00	2,459,982.00	246,983.00
职工福利费	--	168,000.00	168,000.00	--
社会保险费	--	109,611.37	109,611.37	--
其中：1、医疗保险费	--	95,504.94	95,504.94	--
2、工伤保险费	--	3,975.87	3,975.87	--
3、生育保险费	--	10,130.56	10,130.56	--
住房公积金	--	54,200.00	54,200.00	--

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
短期带薪缺勤	--	--	--	--
短期利润分享计划	--	--	--	--
其他短期薪酬	--	--	--	--
合计	336,833.00	2,701,943.37	2,791,793.37	246,983.00

2019年1-6月设定提存计划列示：

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
基本养老保险费	--	246,152.28	246,152.28	--
失业保险费	--	14,301.09	14,301.09	--
企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	260,453.37	260,453.37	--

15、应交税费

税种	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	375,704.84	525,770.22
城建税	35,178.05	22,322.91
企业所得税	78,573.58	78,573.58
个人所得税	2,529.18	4,984.70
教育费附加	22,136.54	13,271.70
地方教育费附加	13,051.85	8,847.77
印花税	--	--
合计	527,174.04	653,770.88

16、其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	276,143.34	200,972.76
合计	276,143.34	200,972.76

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
借款	21,742.66	40,000.00
代缴社保款	5,347.76	5,347.76
租金	82,436.40	--

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
保证金	155,625.00	155,625.00
物业管理费	10,991.52	--
合计	276,143.34	200,972.76

②截至2019年6月30日，无账龄超过1年的重要其他应付款。

17、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,300,000.00	--	--	--	--	--	37,300,000.00

18、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
资本溢价	23,733,081.64	--	--	23,733,081.64
合计	23,733,081.64	--	--	23,733,081.64

19、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	828,450.32	--	--	828,450.32
任意盈余公积	--	--	--	--
合计	828,450.32	--	--	828,450.32

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-3,816,004.81	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	--	--
调整后 年初未分配利润	-3,816,004.81	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,969,253.41	--
减: 提取法定盈余公积	--	10%
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	-5,785,258.22	--

21、营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项 目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,554,385.31	4,098,546.30	8,052,770.25	4,023,977.08
其他业务收入	--	--	--	--
合 计	8,554,385.31	4,098,546.30	8,052,770.25	4,023,977.08

(2) 主营业务收入和主营业务成本

a. 分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	本期		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
螺旋藻精片	4,167,071.16	1,927,747.24	6,651,653.17	3,098,977.33
橄榄含片	99,663.73	87,195.68	78,805.86	66,411.83
三七片	3,844,875.47	1,776,569.89	667,303.45	608,098.31
袋泡茶	126,829.92	67,058.73	588,663.19	207,018.61
其他收入	315,945.03	239,974.76	66,344.58	43,471.00
合计	8,554,385.31	4,098,546.30	8,052,770.25	4,023,977.08

b. 分行业主营业务收入和主营业务成本

行业名称	本期		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
食品制造业	8,554,385.31	4,098,546.30	8,052,770.25	4,023,977.08
合计	8,554,385.31	4,098,546.30	8,052,770.25	4,023,977.08

c. 分地区主营业务收入和主营业务成本

地区名称	本期		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内收入	2,822,947.15	1,393,505.74	2,651,096.86	1,388,240.15
省外收入	5,731,438.16	2,705,040.56	5,401,673.39	2,635,736.93
合计	8,554,385.31	4,098,546.30	8,052,770.25	4,023,977.08

22、税金及附加

项目	本期	上年同期
城市维护建设税	59,835.50	19,700.23
教育费附加	33,012.81	11,363.91
地方教育费附加	22,198.83	7,575.95
车船税	1,560.00	1,560.00
印花税	4,815.30	6,076.87
合计	121,422.44	46,276.96

23、销售费用

项目	本期	上年同期
工资	717,365.00	871,618.55
保险费	86,563.80	101,829.75
福利费	50,000.00	--
广告费	1,751.00	34,833.37
服务费	567,188.32	375,273.83
会展费	36,386.04	48,240.02
办公费	1,750.60	518.00
业务招待费	13,352.41	68,813.15
运费	494,587.76	348,314.33
促销费	25,192.45	61,592.57
软件服务费	85,113.52	--
差旅费	37,207.02	55,546.54
药房上柜费	11,320.75	95,047.17
推广费	4,534.27	630,956.80
其它	11,482.80	6,432.01
合计	2,143,795.74	2,699,016.09

24、管理费用

项目	本期	上年同期
办公费	25,421.58	32,838.24
折旧费	553,146.42	259,115.40
工资	1,022,256.74	467,000.17
房租	111,005.64	110,979.93
业务招待费	14,822.00	29,141.00
福利费	215,154.60	--
差旅费	49,325.02	26,204.32
社会保险	201,247.32	92,706.77
咨询费	155,962.26	150,571.52
汽车费用	40,602.68	20,815.49
低值易耗品	32,117.15	--
无形资产摊销	42,135.85	33,922.80
审计费	94,339.62	129,660.01
运费	5,929.00	--
水电费	21,764.98	--
商标注册费	17,735.86	--
长期待摊费用	879.93	456,606.00
电话费	--	3,500.00
住房公积金	--	21,000.00
物业管理费	29,834.76	42,500.00
批文转让费	--	880,000.00
其他	22,731.52	56,070.89

项目	本期	上年同期
合计	2,656,412.93	2,812,632.54

25、研发费用

项目	本期	上年同期
研发费用	1,458,146.74	884,173.78
合计	1,458,146.74	884,173.78

26、财务费用

项目	本期	上年同期
利息费用	--	30,733.35
减：利息收入	1,392.64	1,010.04
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
手续费	1,206.56	1,240.00
合计	-186.08	30,963.31

27、信用减值损失

项目	本期	上年同期
坏账损失	45,424.62	
合计	45,424.62	

28、资产减值损失

项目	本期	上年同期
坏账损失		253,514.79
合计		253,514.79

29、营业外收入

项目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额	
			本期	上年同期
政府补助	--	9,000.00	--	9,000.00
合计	--	9,000.00	--	9,000.00

计入当期损益的政府补助的明细如下：

补助项目		本期	上年同期
与收益相关	丽江市科学技术局专利 赞助费	--	9,000.00
合计		--	--

30、营业外支出

项目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益	
			本期	上年同期
滞纳金	76.03	--	76.03	--
合计	76.03	--	76.03	--

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期	上年同期
当期所得税费用	--	--
递延所得税费用	--	-13,855.85
合计	--	-13,855.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-1,969,253.41
按法定/适用税率计算的所得税费用（15%）	-295,388.01
子公司适用不同税率的影响	-3,524.29
调整以前期间所得税的影响	--
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,476.35
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	451,252.46
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	--
加计扣除	-163,816.51
所得税费用	0.00

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上年同期
往来款	--	--
保证金及押金	--	100,000.00
利息收入	1,392.64	1,010.04
补贴收入	--	9,000.00
合计	1,392.64	110,010.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上年同期
保证金及押金	10,000.00	--
受限资金	99,614.19	--
付现管理费用	1,687,044.25	1,730,113.72
付现销售费用	1,248,650.03	1,722,067.78
手续费支出	1,206.56	1,240.00
合计	3,046,515.03	3,453,421.50

33、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,969,253.41	-2,674,928.45
加：资产减值准备	45,424.62	253,514.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	759,272.51	946,750.12
无形资产摊销	47,065.68	47,065.68
长期待摊费用摊销	5,279.58	515,134.30
资产处置损失（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）	--	30,733.35
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）	--	-13,855.85
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）	-924,746.50	-1,335,105.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	928,826.47	925,707.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,672,516.17	561,533.10
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	564,385.12	-743,450.55
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：		
现金的年末余额	2,122,117.70	1,323,209.53
减：现金的年初余额	1,592,155.41	2,192,618.43
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--

补充资料	本期	上年同期
现金及现金等价物净增加额	529,962.29	-869,408.90

(2) 现金和现金等价物

项目	本期	上年同期
一、现金	2,122,117.70	1,323,209.53
其中：库存现金	144,412.17	5,458.55
可随时用于支付的银行存款	1,553,278.54	1,317,750.98
可随时用于支付的其他货币资金	424,426.99	--
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	--	--
年末现金及现金等价物余额	2,122,117.70	1,323,209.53
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		--

34、期末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
货币资金	99,614.19	母公司因退货纠纷，兰州九州通医药有限公司向法院申请了诉前财产保全措施，中信银行账户余额全部被冻结，存在使用受限。
合计	99,614.19	--

二、合并范围的变更

1、与上期相比，本期清算合并单位 2 家，具体为

被清算方名称	企业清算前的权益比例	清算日	清算日的确定依据
蛋白科技（广州）有限公司	100.00%	2019.3.7	工商注销
云南马尔德蛋白科技有限公司	100.00%	2019.2.14	工商注销

注：公司 2019 年 2 月 14 日清算全资子公司云南马尔德蛋白科技有限公司，未实际出资，未发生业务，2018.12.31 至清算前损益，不计入合并范围。公司 2019 年 3 月 7 日清算全资子公司蛋白科技（广州）有限公司，2018.12.31 至清算前损益，计入合并范围。

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	持股比例 (%)		取得方式
			直接	间接	
丽江格林斯通食品有限公司	丽江	丽江	100		同一控制下企业合并
丽江美之源食品有限公司	丽江	丽江	100		直接投资
蛋白科技(广州)有限公司	广州	广州	100		直接投资
普洱润恬保健茶有限公司	普洱	普洱	100		直接投资
云南马尔德蛋白科技有限公司	昆明	昆明	100		直接投资

四、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	股权比例%
谭胜华	股东、实际控制人、董事长、总经理	72.118000

(2) 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

(3) 本公司其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
昆明红杉乐信商务咨询有限公司	持有 11.420900%的股权
张艳	持有 4.021400%的股权, 董事
刘海周	持有 0.134000%的股权, 监事
陈光明	持有 0.160900%的股权, 监事
许瑞珂	持有 0.214500%的股权, 监事会主席
朱莲英	持有 0.402100%的股权, 董事, 财务总监
李儂	持有 0.402100%的股权, 董事, 副总经理
熊巍	持有 0.670200%的股权, 董事, 副总经理, 董事会秘书
杨红玉	任昆明红杉乐信商务咨询有限公司法人代表
吴娟娟	任昆明红杉乐信商务咨询有限公司监事

(4) 关联方资金拆借

本公司本期不存在关联方资金拆借。

2、关键管理人员薪酬

项目	本期	上年同期
关键管理人员	319,940.00	197,880.00
合计	319,940.00	197,880.00

五、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大诉讼、对外担保等或有事项。

六、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

七、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 23 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的其他重大事项。

九、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类：

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,872,159.17	100.00	1,234,931.79	10.40	10,637,227.38
其中：账龄组合	11,872,159.17	100.00	1,234,931.79	10.40	10,637,227.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	11,872,159.17	100.00	1,234,931.79	10.40	10,637,227.38

续表：

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(%)	
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	11,562,076.50	100.00	1,204,389.70	10.42	10,357,686.80
其中：账龄组合	11,562,076.50	100.00	1,204,389.70	10.42	10,357,686.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	11,562,076.50	100.00	1,204,389.70	10.42	10,357,686.80

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	646,407.87	5.44	6,464.08	1	903,669.66	7.82	9,036.70	1
1至2年	1,097,138.10	9.24	54,856.91	5	622,393.64	5.38	31,119.68	5
2至3年	9,056,950.00	76.29	905,695.00	10	8,965,133.20	77.54	896,513.32	10
3至4年	1,071,663.20	9.03	267,915.80	25	1,070,880.00	9.26	267,720.00	25
合计	11,872,159.17	100.00	1,234,931.79	--	11,562,076.50	100.00	1,204,389.70	--

(2) 坏账准备

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	1,204,389.70	30,542.09	--	--	1,234,931.79

(3) 按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,367,503.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 95.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,223,734.28 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收 账款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
丽江格林斯通食品有限 公司	192,050.00	1 年以内	1.62	1,920.50
	518,550.00	1 至 2 年	4.37	25,927.50
	8,964,350.00	2 至 3 年	75.51	896,435.00
	1,070,880.00	3 至 4 年	9.02	267,720.00
大参林医药集团股份有 限公司	310,763.00	1 至 2 年	2.62	15,538.15
湖南益丰医药有限公司	11,880.00	1 年以内	0.10	118.80
	118,750.50	1 至 2 年	1.00	5,937.53
丽江美之源食品有限公 司	92,600.00	2 至 3 年	0.78	9,260.00
贾永芬	87,680.00	1 年以内	0.74	876.80
合计	11,367,503.50	--	95.75%	1,223,734.28

2、其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	--	--
应收股利	15,000,000.00	15,000,000.00
其他应收款	7,165,462.98	9,907,759.00
合计	22,165,462.98	24,907,759.00

(1) 应收股利情况

① 应收股利分类列示

类别	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

丽江格林斯通 食品有限公司	15,000,000.00	--	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	--	15,000,000.00

续表：

类别	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
丽江格林斯通 食品有限公司	15,000,000.00	--	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	--	15,000,000.00

(2) 其他应收款按风险分类

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,275,647.98	100.00	2,110,185.00	22.75	7,165,462.98
其中：账龄组合	9,260,639.98	99.84	2,110,185.00	22.79	7,150,454.98
其他组合	15,008.00	0.16	--	--	15,008.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	9,275,647.98	100.00	2,110,185.00	22.75	7,165,462.98

续表：

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(%)	

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,922,744.00	100.00	1,014,985.00	9.29	9,907,759.00
其中：账龄组合	10,906,800.00	99.85	1,014,985.00	9.31	9,891,815.00
其他组合	15,944.00	0.15			15,944.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	10,922,744.00	100.00	1,014,985.00	9.29	9,907,759.00

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	110,000.00	1.19	1,100.00	1	733,000.00	6.72	7,330.00	1
1至2年	683,000.00	7.37	34,150.00	5	1,602,000.00	14.69	80,100.00	5
2至3年	1,552,000.00	16.76	155,200.00	10	8,238,300.00	75.53	823,830.00	10
3至4年	6,582,139.98	71.08	1,645,535.00	25	296,500.00	2.72	74,125.00	25
4至5年	296,500.00	3.20	237,200.00	80	37,000.00	0.34	29,600.00	80
5年以上	37,000.00	0.40	37,000.00	100	--	--	--	100
合计	9,260,639.98	100.00	2,110,185.00		10,906,800.00	100.00	1,014,985.00	

②其他组合中的其他应收款：

其他应收款	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	15,008.00	0.16%	--	--	15,944.00	0.15%	--	--

其他应 收款	2019年6月30日				2018年12月31日			
	金 额	比 例	坏账 准备	计提 比例	金 额	比 例	坏账 准备	计提 比例
合计	15,008.00	0.16%	--	--	15,944.00	0.15%	--	--

(2) 坏账准备

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账 准备	1,014,985.00	1,095,200.00	--	--	2,110,185.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
拆借款	9,038,339.98	10,694,500.00
押金	63,300.00	63,300.00
保证金	159,000.00	149,000.00
代缴社保款	15,008.00	15,944.00
合计	9,275,647.98	10,922,744.00

(4) 截至2019年6月30日，其他应收款期末余额较大单位情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例 (%)	坏账准备 年末余额
丽江格林斯通食品有 限公司	拆借款	630,000.00	1至2年	6.79	31,500.00
		1,100,000.00	2至3年	11.86	110,000.00
		4,793,839.98	3至4年	51.68	1,198,460.00
丽江美之源食品有限 公司	拆借款	48,000.00	1至2年	0.52	2,400.00
		450,000.00	2至3年	4.85	45,000.00
		1,720,000.00	3至4年	18.54	430,000.00
		296,500.00	4至5年	3.20	237,200.00
支付宝(中国)网络 技术有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	1.08	1,000.00
昆明高新技术产业开 发区孵化器管理中心	押金	63,000.00	3至4年	0.68	15,750.00
昆明高新技术产业开 发区国有资产经营有 限公司	保证金	37,000.00	5年以上	0.40	37,000.00
合计		9,238,339.98		99.60	2,108,310.00

(5) 其他应收关联方账款情况:

①截至 2019 年 6 月 30 日存在其他应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额比例 (%)
丽江格林斯通食品有限公司	关联方	6,523,839.98	70.33
丽江美之源食品有限公司	关联方	2,514,500.00	27.11
合计		9,038,339.98	97.44

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 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
对子公司投资	17,291,536.99	--	17,291,536.99	17,291,536.99	--	17,291,536.99
对联营、合营企业投资	--	--	--	--	--	--
合计	17,291,536.99	--	17,291,536.99	17,291,536.99	--	17,291,536.99

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
丽江美之源食品有限公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
丽江格林斯通食品有限公司	14,181,536.99	--	--	14,181,536.99
蛋白科技(广州)有限公司	10,000.00	--	--	10,000.00
普洱润恬保健茶有限公司	100,000.00	--	--	100,000.00
减: 长期投资减值准备	--	--	--	--
合计	17,291,536.99	--	--	17,291,536.99

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,727,038.82	2,566,649.61	1,440,221.94	765,755.15
其他业务	--	--	--	--
合计	4,727,038.82	2,566,649.61	1,440,221.94	765,755.15

(2) 主营业务收入和主营业务成本

①分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	本期		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
螺旋藻精片	276,051.98	161,271.93	335,917.02	182,146.73
橄榄含片	827.59	789.47	6,105.54	5,861.53
三七片	4,007,384.30	2,097,554.72	443,191.60	335,149.01
袋泡茶	126,829.92	67,058.73	588,663.20	207,018.61
其他收入	315,945.03	239,974.76	66,344.58	35,579.27
合计	4,727,038.82	2,566,649.61	1,440,221.94	765,755.15

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期
非流动资产处置损益	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--
非货币性资产交换损益	--
委托他人投资或管理资产的损益	--
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--
债务重组损益	--
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--

项目	本期
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	-76.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
小计	-76.03
减：所得税影响额	--
非经常性损益净额	-76.03
减：少数股东权益影响额（税后）	--
合计	-76.03

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-3.45	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.45	-0.05	-0.05

十一、公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应付票据及应付账款	1,580,000.29	510,280.72	209.63%	主要因为本期较上期增加了原材料、包装物采购的应付账款。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
研发费用	1,458,146.74	884,173.78	64.92%	主要因为本期新增研发项目。
财务费用	-186.08	30,963.31	-100.60%	主要因为上期有借款利息费用。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	564,385.12	-743,450.55	175.91%	主要因为本期支付的其他与经营活动有关的现金和购买商品、接受劳务支出的现

				金较上期减少，经营活动产生的现金流量净流出额本期较上期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-34,422.83	-115,225.00	-70.13%	主要因为本期购买的固定资产较上期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,733.35	-100.00%	主要因为本期没有发生借款利息。

云南蓝钻生物科技股份有限公司

2019年8月23日