颐普生态

NEEQ : 832489

西安颐普生态科技股份有限公司

Xi’an Epoue Ecological technology 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 12

第五节 股本变动及股东情况 15

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 17

第七节 财务报告 21

第八节 财务报表附注 33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、 颐普生态	指	西安颐普生态科技股份有限公司
乐钛咨询、乐钛	指	西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司
创德	指	西安创德企业管理咨询有限公司
股东大会	指	西安颐普生态科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安颐普生态科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安颐普生态科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本期期初	指	2019 年 1 月 1 日
本期期末	指	2019 年 6 月 30 日
去年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
复混肥	指	各种单元肥料（如氮肥、磷肥、钾肥等）按照一定比例混合，经物理性加工（如粉碎等，也可造粒制成颗 粒状）生产的肥料
生态肥	指	即生态有机肥料。以优质动、植物有机物为原料，能有效地完善土壤养份、增加土壤有机质和肥力，减少农药施用、使产品免受污染，优化土壤生态环境，改善农产品品质，让农产品品味回归自然
碳基多态氮生态肥	指	采用多态有机氮和速效磷钾作原料研制的一种新型高效肥料
酵基生态肥	指	采用含有酵母菌培养基质的生态肥，该类酵母菌主要有酵母、蛋白质、维生素和酶等生理活性物质，不是人类增健的食品和药品，而且还能为植物增收供更多营养物质
多态氮营养液肥	指	采用作物能够直接吸收的铵态氮、硝态氮、尿素态氮和氨基酸态氮四种形态组成的新型高效肥料

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。

公司负责人范贤君、主管会计工作负责人罗欣及会计机构负责人（会计主管人员）罗欣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、第二届董事会第十七次会议决议； 2、第二届监事会第七次会议决议； 3、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	西安颐普生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi'an Epoue Ecological technology Co.,Ltd.
证券简称	颐普生态
证券代码	832489
法定代表人	范贤君
办公地址	西安经济技术开发区未央路与凤城九路十字东北角经开万科中心 A 座 8 层 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗欣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	029-88235005
传真	029-88235005
电子邮箱	Luoxin@epoue.com
公司网址	www.gibon.cn
联系地址及邮政编码	西安经济技术开发区未央路与凤城九路十字东北角经开万科中心 A 座 8 层 8 号 710018
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	2005 年 1 月 14 日
挂牌时间	2015 年 5 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-肥料制造（C262）-复混肥料制造（C2624）
主要产品与服务项目	多态氮营养液肥、酵基生态肥、碳基多态氮生态肥等生态肥料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,750,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	范贤君

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	91610132766968365P	否
注册地址	西安经济技术开发区未央路与凤城九路十字东北角经开万科中心 A 座 8 层 8 号	否
注册资本（元）	18,750,000	否

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼
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

公司于 2019 年 8 月 19 日召开第二届董事会第十六次会议审议通过聘任罗欣女士为董事会秘书的议案，于 2019 年 8 月 20 日在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《西安颐普生态科技股份有限公司董事会秘书任职公告》（公告编号：2019-031）。

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	5,437,592.81	7,164,771.26	-24.11%
毛利率%	13.71%	17.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,454,875.92	1,182,443.00	-476.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,450,446.88	1,182,233.95	-476.44%
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）	-45.81%	6.63%	-
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）	-45.76%	6.63%	-
基本每股收益	-0.24	0.06	-500.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	20,375,962.69	20,921,106.89	-2.61%
负债总计	12,877,329.84	8,968,061.53	43.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,498,632.85	11,953,045.36	-37.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.40	0.64	-37.27%
资产负债率%（母公司）	58.50%	40.56%	-
资产负债率%（合并）	63.20%	42.87%	-
流动比率	0.64	1.34	-
利息保障倍数	-	119.79	-

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	44,135.30	8,987,018.91	-99.51%
应收账款周转率	2.19	3.03	-
存货周转率	3.09	3.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.61%	-24.05%	-

营业收入增长率%	-24.11%	-35.51%	-
净利润增长率%	-476.75%	474.10%	-

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	18,750,000	18,750,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,429.04
非经常性损益合计	**-4,429.04**
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	**-4,429.04**

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

本公司是一家立足生态肥料系列产品研发、生产、销售和开展陕西茶产业的数字农业项目的农业科技企业。公司拥有核心技术团队、多项专利技术、研发生产设备、办公生产场所、相关经营资质等，为陕西茶产业及相关经济作物提供生态肥、复合肥及数字农业技术服务。公司依托强大的科研团队，与国内外知名院校和科研机构合作，建立专注于陕西茶产业的数字农业云平台。积极探索通过云平台大数据支持，为广大茶农、农资企业等客户，提供优质的生态肥等生产资料、生产、研发服务、销售及衍生服务；目前收入来源主要是茶及其他作物所需的生态肥和复合肥等销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 5,437,592.81 元，较上年同期减少 24.11%，主要原因为报告期内公司调整产品结构导致部分客户流失、销售订单有所减少，营业收入下降；营业总成本为 10,021,152.94 元，较上年同期增加 23.97%，主要原因为公司调整产品结构导致部分客户流失、销售订单减少导致收入下降，对应的主营业务成本下降；2018 年下半年变更办公场所、搭建团队，导致管理费用增加；管理费用的增长幅度大于主营业务成本下降的幅度，从而导致营业总成本呈上升的趋势。净利润为-4,454,875.92 元，较上年同期减少 426.57%，主要原因为公司报告期内针对长期挂账、预计收回可能性较低的应收账款和其他应收款进行测试计提减值准备 1,046,510.93 元。除上述原因外上期发生资产处置收益 2,291,337.44 元。

1、 宏观环境

肥料是现代农业的重要支撑，是关系国计民生的重要基础产业。现有粮食产量构成中，约有 50%产量来自于使用肥料。因此，肥料对保障粮食安全和促进农民增收意义重大。近年来，我国肥料总量保持快速增长，全国范围产能过剩，不合理地过量施用肥料，带来了农产品质量安全和农业污染问题。2015 年农业部提出肥料施用量零增长的口号，对低端普通肥料制造企业产生较大影响，这些企业面临淘汰的局面。中国灌溉排水发展中心处长吴玉芹表示，节水灌溉的发展目标：到 2020 年，农田有效灌溉率达到 55%，节水灌溉率达到 64%，发展高效节水灌溉面积 2.88 亿亩，全国高效节水灌溉将以 1000 万～2000 万亩的速度发展，更重要的是，“施肥”将会成为高效节水灌溉工程设施的重要功能，这为水溶肥行业提出了新的要求。中国氮肥工业协会理事长顾宗勤指出，到目前为止，中国水肥一体化技术推广面积仅 8000 万亩，与水利部门的节水灌溉面积 6.96 亿亩相比还有 6 亿亩多的差距，既说明中国水溶肥推广工作才刚刚起步，也预示着未来有着巨大的市场潜力。在当前国家大力解决“三农”问题及国家“十二五规划”明确提出发展节水农业的背景下，有专家预测水溶性肥料将成为中国农业未来的施肥方向，国内市场空间广阔，这为很多有能力发展水肥一体化的企业带来了历史机遇。为打造作物营养一体的解决方案，公司将会从作物的底肥、苗肥、追肥、花肥、果肥等以套餐肥的形式推出产品，包括传统复合肥、硝基肥、控释肥，除此之外还有相应的液体肥、生物菌肥、生物菌剂、叶面肥等，帮助农户从播种的底肥开始到最后的收获形成一系列套餐服务方案。

2、 行业发展

肥料行业已经到了转型和重组的关键时期。农产品质量安全和环境压力逼迫肥料行业必须走生态环保的发展方向，而低端普通肥料退出市场前，将会带来更加激烈的市场竞争，给肥料行业带来整体效益

下滑的趋势。但是也给具有创新研发生态、环保肥料能力的企业带来良好机遇，便于其快速拓展市场。2015 年 7 月 29 日，工业和信息化部发布的《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》，是一个对公司发展极其有利的重大文件。公司的研发方向完全符合指导意见的主旨精神，对提高公司的核心竞争力具有重大的现实意义。中国农业在面临价格、成本、风险、环境和资源五方面制约的情况下，必须构建现代新型的农业产业体系，通过创新和培育新的趋动力来迎接来自国内外的挑战。农业部坚决贯彻中央部署，紧紧围绕“稳粮增收调结构、提质增效转方式”的工作主线，按照“一控两减三基本”的目标，组织开展化肥、农药使用量零增长行动，大力推进化肥、农药减量增效，取得了明显成效。农业部原常务副部长尹成杰指出，“十三五”需要大力推进现代农业建设，科学利用农业资源、减少淡水资源利用、实现农业生产的高效安全、保证粮食生产与农产品的有效供给，走“节约化、产业化、高效化”的农业发展之路，这便是中国现代农业可持续发展的趋动力。

3、 周期波动

新形势下，国家实施“中国制造 2025”及近年来我国肥料行业的迅猛发展使公司面临巨大的发展机遇，但肥料行业受国家宏观调控和国内外市场发展的影响较大，行业投资的波动将对肥料制造企业的经营产生重要影响。

4、 市场竞争现状

从细分行业的市场竞争情况分析来看，我国的肥料生产厂家众多。但由于公司地处西部地区，而且在肥料生产、研发以及售后服务方面在该地区同类产品生产厂家中综合实力最强，拥有绝对的供货能力强、物流配送及时、技术实力强、服务方便等地域优势。因此，公司在市场竞争中处于领先地位。

三、 风险与价值

1、 公司治理的风险

股份公司设立前后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司挂牌后通过不断优化公司治理结构，建立健全公司内控制度，有效提升公司治理水平，降低公司治理风险。报告期内，公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定，合规合法经营。

2、 税收优惠风险

根据财税字[2001]113 号文《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，本公司生产的以免税肥料为主要原料的肥料产品，免征增值税。公司报告期内 2017 年度、2018 年度及 2019 半年度年毛利率分别为 18.57%、15.59%及 13.43%，毛利率水平逐渐降低，若未来税收优惠政策发生变化，公司的盈利能力将面临大幅下降的风险。

应对措施：公司以积极发展业务为根本，同时控制采购成本，并加大对毛利率较高产品加大推广力度，提升销售业绩，以应对税收优惠政策调整后对收入及毛利影响的风险。

3、 收入波动风险

公司 2017 年、2018 年及 2019 半年度营业收入分别为 18,087,629.43 元、9,896,068.41 元及 5,437,592.81 元，公司销售渠道主要为终端销售，结算方式都是现金或银行转账方式，存在着收入大幅波动的风险。

应对措施：公司一方面通过加大市场拓展力度，提升市场占有率，迅速占领市场。另一方面加大新产品开发力度，推陈出新,开发出更具竞争力的产品，以迅速发展壮大。

4、人力成本上升风险

随着公司在营销、管理方面投入的增加，公司员工的数量和薪酬水平均出现持续上涨，导致公司的人工成本逐年增长，而人工成本具有一定的刚性，若公司的营业收入不能如预期出现大幅增长，人工成本的持续上升将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：首先公司不断加强内部培训，内部选拔人才，重用人才。其次，加强公司盈利能力，保证员工薪酬的稳定提升。

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

公司始终秉承“源于社会回报社会”的企业社会责任理念，积极参与公益事业，有意识地将履行社会责任与拓展市场业务、提升品牌价值以及与建设企业文化紧密结合起来，实现了公司自身商业利益与社会道德诉求的相互融合，成功地将社会责任内化，将企业公民的理念延伸至扶贫、生态、环境保护、公共卫生等众多领域。

报告期内，公司诚信经营、依法履行纳税义务，积极吸纳人员就业和保障员工合法权益。公司近几年的良好发展在一定程度上带动了本区域经济的繁荣，解决了当地居民就业问题，为他们提供发挥自身价值、实现理想目标的平台。公司一直以来诚信合规经营、依法照章纳税、安全环保生产，严格履行了企业的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四. 二. (一)
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	四. 二. (二)
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. (三)
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	
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) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
刘伟	范贤君	离婚纠纷	24,950,000.00	和解	2019 年 4 月 29 日；2019 年 6 月 13 日；2019 年 6 月 18 日
总计	-	-	24,950,000.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

申请人刘伟与被申请人范贤君离婚纠纷一案，申请人刘伟于 2019 年 3 月 29 日向西安市未央区人民法院提出诉前保全：申请冻结被申请人范贤君在西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司、西安创德企业管理咨询有限公司享有的全部股权，保全标的 2,495 万元，期限三年。

根据西安市未央区人民法院出具的（2019）陕 0112 民初 8567 号《民事调解书》，作为公司实际控制人的范贤君此次涉诉已达成和解并协议离婚，不会导致公司实际控制权发生变更，也不会对公司的经营产生重大影响。

（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		
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4．财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	0.00
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6．其他		

（三） 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	2017/10/12		收购	其他承诺（请自行填写）	（1）关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺； （2）关于符合收购人资格的承诺； （3）关于避免同业竞争的承诺； （4）关于保持公司独立性的承诺； （5）关于尽量避免或减少关联交易的承诺； （6）关于收购资金来源的承诺； （7）关于公众公司股票锁定	正在履行中

					承诺； （8）关于收购过渡期的承诺； （9）关于依法行使股东权利的声明； （10）关于不占用被收购人资源的承诺； （11）关于收购完成后收购人不注入金融类资产的承诺； （12）关于非涉房地产相关业务企业收购后不将其控制的房地产相关资产注入挂牌公司以及不利用挂牌公司开展房地产相关业务的承诺。	

承诺事项详细情况：

2017 年 10 月 12 日，乐钛咨询与杰盈香港集团有限公司（以下简称“杰盈香港”）签署《股份转让协议》，约定收购人乐钛咨询以每股 1.00 元的价格收购杰盈香港持有的济邦生态 12,600,000 股股份。收购完成后，乐钛咨询持有公司 74.59%的股份，成为公司的控股股东，范贤君直接持有乐钛咨询 100.00%的股份，成为公司实际控制人。公司控股股东、实际控制人做出如下承诺：

（1）关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺；

（2）关于符合收购人资格的承诺；

（3）关于避免同业竞争的承诺；

（4）关于保持公司独立性的承诺；

（5）关于尽量避免或减少关联交易的承诺；

（6）关于收购资金来源的承诺；

（7）关于公众公司股票锁定承诺；

（8）关于收购过渡期的承诺；

（9）关于依法行使股东权利的声明；

（10）关于不占用被收购人资源的承诺；

（11）关于收购完成后收购人不注入金融类资产的承诺；

（12）关于非涉房地产相关业务企业收购后不将其控制的房地产相关资产注入挂牌公司以及不利用挂牌公司开展房地产相关业务的承诺。

报告期内控股股东、实际控制人严格履行所承诺事项，不存在违反上述承诺的事实。

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	18,446,250	98.38%	0	18,446,250	98.38%
	其中：控股股东、实际控制人	13,986,250	74.59%	825,000	14,811,250	78.9933%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	262,500	1.40%	-262,500	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	303,750	1.62%	0	303,750	1.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		18,750,000	-	0	18,750,000	-
普通股股东人数		5				

(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	西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司	13,986,250	825,000	14,811,250	78.9933%	0	14,811,250
2	王增让	2,700,000	-825,000	1,875,000	10.00%	0	1,875,000
3	兰琼	675,000	-675,000	0	0.00%	0	0
4	王增明	671,250	-671,250	0	0.00%	0	0
5	西安创德企业管理咨询有限公司	448,000	1,607,750	2,055,750	10.9640%	303,750	1,752,000
合计		18,480,500	261,500	18,742,000	99.9573%	303,750	18,438,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司和西安创德企业管理咨询有限公司为同一控制下公司，为一致行动人。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司持有西安颐普生态科技股份有限公司股份合计 14,811,250 股，持股比例为 78.9933%，为公司控股股东。西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司，法定代表人：范贤君；成立日期：2017 年 06 月 27 日；统一社会信用代码：91611102MA6THEYK50；注册资本：2000 万元人民币；乐钛咨询主要提供企业管理咨询；企业运营管理；商务咨询；会务会展服务；礼仪服务；公关活动策划、企业形象策划、市场营销策划；市场研究；广告设计、制作、代理、发布；人力资源服务（不含需经许可审批的项目）（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）。

报告期内公司控股股东未发生变化。

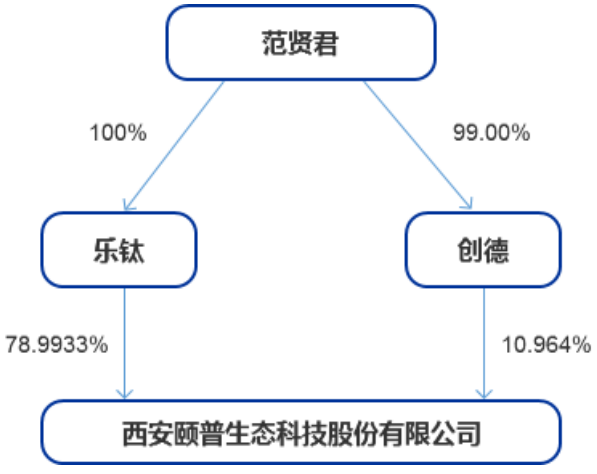
报告期后至报告披露日，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人范贤君。

截止报告期末，公司实际控制人范贤君分别持有公司控股股东西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司 100%股权和股东西安创德企业管理咨询有限公司 99%股权，西咸新区乐钛咨询企业管理有限公司和西安创德企业管理咨询有限公司共享有公司 89.9573%表决权，并能够对公司经营决策产生实质性影响。

范贤君先生，男，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，现任西安颐普生态科技股份有限公司董事长、总经理。曾先后获得优秀政协委员、青年优秀实业家、社会主义新农村建设青年标兵、十大杰出青年等荣誉称号。现任西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；西安创德企业管理咨询有限公司总经理。



报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司实际控制人未发生变化。

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
范贤君	董事长、总经理	男	1982 年 9 月	大专	2018 年 2 月 12 日至 2020 年 11 月 29 日	是
蒙庆栎	董事	女	1982 年 10 月	本科	2018 年 6 月 20 日至 2020 年 11 月 29 日	是
罗毅	董事	男	1984 年 12 月	本科	2017 年 11 月 30 日至 2020 年 11 月 29 日	是
李浈子	董事、董事会秘书	女	1992 年 8 月	本科	2018 年 2 月 12 日至 2020 年 11 月 29 日	是
张桂林	董事	男	1983 年 1 月	大专	2019 年 2 月 15 日至 2020 年 11 月 29 日	是
范玲华	监事会主席	女	1984 年 7 月	硕士	2017 年 11 月 30 日至 2020 年 11 月 29 日	是
范和祥	监事	男	1984 年 10 月	本科	2018 年 12 月 24 日至 2020 年 11 月 29 日	是
张雨蒙	职工代表监事	女	1992 年 6 月	本科	2018 年 12 月 13 日至 2020 年 11 月 29 日	是
罗欣	财务负责人	女	1982 年 11 月	本科	2018 年 12 月 7 日至 2020 年 11 月 29 日	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：

董事长、总经理范贤君为控股股东西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司实际控制人，也是西安颐普生态科技股份有限公司实际控制人。

（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
范贤君	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
蒙庆砾	董事	0	0	0	0.00%	0
罗毅	董事	0	0	0	0.00%	0
李浈子	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
张桂林	董事	0	0	0	0.00%	0
范玲华	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
范和祥	监事	0	0	0	0.00%	0
张雨蒙	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
罗欣	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	**0**	**0**	**0**	**0.00%**	**0**

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张赟	董事	离任	-	离任
张桂林	-	新任	董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

张桂林，男，1983 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2011 年 3 月至 2013 年 10 月，任北京大陆之家房地产经纪有限公司销售总监；2013 年 11 月至 2015 年 7 月任海南丰汇置业副总经理；2015 年 8 月至 2015 年 10 月待业；2015 年 11 月至 2017 年 3 月任上海安趣盈科技有限公司分公司经理；2017 年 3 月至 2018 年 4 月任陕西车大爷商务服务有限公司陕西区域销售总监；2018 年 5 月至 2018 年 12 月任西安颐普生态科技股份有限公司职工代表监事；2019 年 1 月至今在公司从事销售管理工作。

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	13	14
生产人员	5	5
销售人员	5	9
技术人员	8	7
财务人员	7	4
员工总计	**38**	**39**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	22	15
专科	12	14
专科以下	3	7
员工总计	**38**	**39**

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：

截至报告期末，公司共有员工 39 人，公司人员队伍稳定。本年度内公司参照行业水平制订具有吸引力和竞争力的薪资制度，本公司雇员的薪酬包括基本薪资、绩效奖励等，同时依据相关法规参与相关政府机构推行的社会保险计划，并按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。公司从三个层面开展培训计划：一是对新员工进行系统的入职培训；二是对现有员工分专业类别进行有针对性的业务技能和执行力提升专项培训；三是对干部进行管理能力和战略领导力提升培训。需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

李浈子女士于 2019 年 8 月 15 日向董事会递交辞职申请，因个人原因辞去公司董事会秘书一职。

李浈子女士在辞职前已对其所负责的相关工作完成了交接工作，公司于 2019 年 8 月 19 日召开董事

会任命罗欣女士为公司新任董事会秘书。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节 二、(一)	11,384.67	176,249.37
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	第八节 二、(二)	1,029,339.96	1,789,642.38
其中：应收票据		-	-
应收账款	第八节 二、(二)	1,029,339.96	1,789,642.38
应收款项融资		-	-
预付款项	第八节 二、(三)	2,247,327.77	1,699,626.05
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节 二、(四)	877,690.83	1,488,688.55
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节 二、(五)	1,520,920.03	1,516,525.62
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		-	-
流动资产合计		**5,686,663.26**	**6,670,731.97**
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	第八节 二、(六)	11,354,022.11	11,853,247.75
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	第八节 二、(七)	2,297,137.56	2,009,449.02
开发支出	第八节 二、(八)	488,321.74	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节 二、(九)	29,724.76	13,694.44
递延所得税资产	第八节 二、(十)	520,093.26	373,983.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		**14,689,299.43**	**14,250,374.92**
资产总计		**20,375,962.69**	**20,921,106.89**
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	第八节 二、(十一)	710,929.33	244,805.68
其中：应付票据		-	-
应付账款	第八节 二、(十一)	710,929.33	244,805.68
预收款项	第八节 二、(十二)	369,868.99	293,170.84
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	第八节 二、(十三)	470,458.74	280,445.48
应交税费	第八节 二、(十四)	457,020.45	461,752.29
其他应付款	第八节 二、(十五)	6,869,052.33	3,687,887.24

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		**8,877,329.84**	**4,968,061.53**
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	第八节 二、（十六）	4,000,000.00	4,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		**4,000,000.00**	**4,000,000.00**
负债合计		**12,877,329.84**	**8,968,061.53**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节 二、（十七）	18,750,000.00	18,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节 二、（十八）	1,732,886.68	1,732,886.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节 二、（十九）	164,208.53	164,208.53
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节 二、（二十）	-13,148,462.36	-8,694,049.85
归属于母公司所有者权益合计		7,498,632.85	11,953,045.36
少数股东权益		-	-

所有者权益合计		**7,498,632.85**	**11,953,045.36**
负债和所有者权益总计		**20,375,962.69**	**20,921,106.89**

法定代表人：范贤君 主管会计工作负责人：罗欣 会计机构负责人：罗欣

（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		825.72	154,637.93
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	第八节 三、(一)	525,799.01	1,160,460.75
应收款项融资		-	-
预付款项		242,857.95	842,515.66
其他应收款	第八节 三、(二)	1,923,973.33	2,032,165.48
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
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		-	-
流动资产合计		**2,693,456.01**	**4,189,779.82**
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	第八节 三、(三)	2,266,000.00	2,266,000.00
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		11,137,942.23	11,740,591.39
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-

无形资产		2,291,773.57	2,002,935.61
开发支出		488,321.74	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		511,965.66	370,400.10
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		**16,696,003.20**	**16,379,927.10**
资产总计		**19,389,459.21**	**20,569,706.92**
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		4,858.5	11,171.50
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		377,091.65	219,041.19
应交税费		403,122.88	470,098.35
其他应付款		6,558,209.34	3,642,263.30
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		**7,343,282.37**	**4,342,574.34**
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		4,000,000.00	4,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		**4,000,000.00**	**4,000,000.00**
负债合计		**11,343,282.37**	**8,342,574.34**
所有者权益：			

股本		18,750,000.00	18,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,732,886.68	1,732,886.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		164,208.53	164,208.53
一般风险准备		-	-
未分配利润		-12,600,918.37	-8,419,962.63
所有者权益合计		**8,046,176.84**	**12,227,132.58**
负债和所有者权益合计		**19,389,459.21**	**20,569,706.92**

法定代表人：范贤君　　主管会计工作负责人：罗欣　　会计机构负责人：罗欣

(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		**5,437,592.81**	**7,164,771.26**
其中：营业收入	第八节 二、(二十一)	5,437,592.81	7,164,771.26
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		**10,021,152.94**	**8,083,361.14**
其中：营业成本	第八节 二、(二十一)	4,691,986.93	5,904,474.84
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	第八节 二、(二十二)	24,984.32	50,225.70
销售费用	第八节 二、(二十三)	574,171.02	521,179.90
管理费用	第八节 二、(二十四)	3,678,546.08	1,546,871.07
研发费用		-	-

财务费用	第八节 二、(二十五)	5,119.45	13,101.25
其中：利息费用		-	11,826.21
利息收入		20.44	398.89
信用减值损失	第八节 二、(二十六)	1,046,345.14	47,508.38
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节 二、(二十七)	-	31,829.89
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）	第八节 二、(二十八)	-	2,291,337.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**-4,583,560.13**	**1,404,577.45**
加：营业外收入	第八节 二、(二十九)	16.20	5,400.07
减：营业外支出	第八节 二、(三十)	4,445.24	5,091.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**-4,587,989.17**	**1,404,886.48**
减：所得税费用	第八节 二、(三十一)	-133,113.25	222,443.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**-4,454,875.92**	**1,182,443.00**
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）		-4,454,875.92	1,182,443.00
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		-4,454,875.92	1,182,443.00
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		**-4,454,875.92**	**1,182,443.00**
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,454,875.92	1,182,443.00
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）		-0.24	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：范贤君　　主管会计工作负责人：罗欣　　会计机构负责人：罗欣

（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		-	-
减：营业成本		-	-
税金及附加		-	38,734.21
销售费用		226,300.04	3,274.89
管理费用		3,076,146.12	1,359,820.57
研发费用		-	-
财务费用		2,138.11	9,394.86
其中：利息费用		-	9,308.73
利息收入		99.70	92.37
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）		-1,015,770.38	-39,052.17

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**-4,320,354.65**	**-1,450,276.70**
加：营业外收入		3.33	-
减：营业外支出		2,395.24	0.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**-4,322,746.56**	**-1,450,276.85**
减：所得税费用		-141,565.56	55,410.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**-4,181,181.00**	**-1,505,687.31**
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,181,181.00	-1,505,687.31
（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		**-4,181,181.00**	**-1,505,687.31**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.22	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：范贤君　　主管会计工作负责人：罗欣　　会计机构负责人：罗欣

（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		5,902,968.55	7,133,765.85
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	第八节 二、（三十二）	4,515,975.32	11,698,286.69
经营活动现金流入小计		**10,418,943.87**	**18,832,052.54**
购买商品、接受劳务支付的现金		5,525,866.17	5,595,963.84
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		2,449,964.43	945,500.62
支付的各项税费		68,875.45	96,205.79
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 二、（三十二）	2,330,102.52	3,207,363.38
经营活动现金流出小计		10,374,808.57	**9,845,033.63**
经营活动产生的现金流量净额		44,135.30	**8,987,018.91**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		263,000.00	-
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		**263,000.00**	**-**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		472,000.00	13,365.00

的现金			
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		**472,000.00**	**13,365.00**
投资活动产生的现金流量净额		**-209,000.00**	**-13,365.00**
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	8,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	11,826.21
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		-	**8,311,826.21**
筹资活动产生的现金流量净额		-	**-8,311,826.21**
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		**-164,864.70**	**661,827.70**
加：期初现金及现金等价物余额		176,249.37	761,212.97
六、期末现金及现金等价物余额		**11,384.67**	**1,423,040.67**

法定代表人：范贤君　　主管会计工作负责人：罗欣　　会计机构负责人：罗欣

(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		-	264,179.30
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,377,053.86	9,009,963.29
经营活动现金流入小计		**4,377,053.86**	**9,274,142.59**
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,922,649.25	515,252.39
支付的各项税费		12,627.42	74,005.33
支付其他与经营活动有关的现金		2,508,589.40	613,161.96
经营活动现金流出小计		**4,443,866.07**	**1,202,419.68**
经营活动产生的现金流量净额		**-66,812.21**	**8,071,722.91**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		263,000.00	-

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		**263,000.00**	**-**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		350,000.00	-
投资支付的现金		-	-
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		**350,000.00**	**-**
投资活动产生的现金流量净额		**-87,000.00**	**-**
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		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	8,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	9,308.73
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	**8,309,308.73**
筹资活动产生的现金流量净额		-	**-8,309,308.73**
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		**-153,812.21**	**-237,585.82**
加：期初现金及现金等价物余额		154,637.93	571,225.93
六、期末现金及现金等价物余额		**825.72**	**333,640.11**

法定代表人：范贤君　　主管会计工作负责人：罗欣　　会计机构负责人：罗欣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 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

二、 报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
库存现金	1,226.00	80.00
银行存款	9,936.85	176,169.37
其他货币资金	221.82	-
合计	**11,384.67**	**176,249.37**

其他说明：本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收账款

1. 按项目列示

种 类	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应收票据		
应收账款	1,029,339.96	1,789,642.38
合 计	**1,029,339.96**	**1,789,642.38**

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

种 类	2019 年 6 月 30 日				2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,143,103.31	47.38	113,763.36	9.95	1,275,356.66	50.12	120,376.01	9.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,269,323.47	52.62	1,269,323.47	100.00	1,269,323.47	49.88	634,661.74	50.00
合 计	**2,412,426.78**	**100.00**	**1,383,086.83**	**57.33**	**2,544,680.13**	**100.00**	**755,037.75**	**29.67**
净 额			**1,029,339.96**				**1,789,642.38**	

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
延安直销	1,142,375.60	1,142,375.60	3-4 年	100.00%	账龄较长，回款风险较高
沙河滩村	126,947.87	126,947.87	4-5 年	100.00%	账龄较长，回款风险较高
合计	**1,269,323.47**	**1,269,323.47**			

（3）按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例(%)	
1 年以内	532,280.08	46.56	26,614.02	664,533.43	52.10	33,226.67
1－2 年	350,153.02	30.63	35,015.30	350,153.02	27.46	35,015.30
2－3 年	260,670.21	22.80	52,134.04	260,670.21	20.44	52,134.04
3－4 年						
4－5 年						
5 年以上						
合 计	**1,143,103.31**	**100.00**	**113,763.36**	**1,275,356.66**	**100.00**	**120,376.01**

（4）应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项，无应收关联方款项。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019 年 6 月 30 日		2019 年 1 月 1 日	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,176,264.73	96.84	1,060,711.05	62.41
1-2 年	71,063.04	3.16	638,915.00	37.59
合计	**2,247,327.77**	**100.00**	**1,699,626.05**	**100.00**

2. 期末预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无预付本公司关联方单位款项。

（四）其他应收款

1. 按项目列示

项　目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	877,690.83	1,488,688.55
合　计	**877,690.83**	**1,488,688.55**

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

种　类	2019 年 6 月 30 日				2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	911,759.13	52.54	34,068.30	3.74	1,141,930.33	87.93	65,090.97	5.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	823,698.38	47.46	823,698.38	100.00	823,698.38	12.07	411,849.19	50.00
合　计	**1,735,457.51**	**100**	**857,766.68**	**49.43**	**1,965,628.71**	**100.00**	**476,940.16**	**24.26**
净　额				**877,690.83**				**1,488,688.55**

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东奥鲁特化肥公司	413,811.83	413,811.83	100.00%	账龄较长，回款风险较高
宝鸡科尔夫肥业公司	238,274.55	238,274.55	100.00%	账龄较长，回款风险较高
刘雷刚	150,800.00	150,800.00	100.00%	账龄较长，回款风险较高
陕西巨农化肥有限公司	17,552.00	17,552.00	100.00%	账龄较长，回款风险较高

眉县春晨农资有限公司	3,260.00	3,260.00	100.00%	账龄较长，回款风险较高
合计	**823,698.38**	**823,698.38**		

（3）按组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	837,536.62	91.86	4,265.79	146,568.02	76.10	7,328.41
1－2 年	15,321.51	1.68	1,532.15	44,370.00	23.04	4,437.00
2－3 年	13,000.00	1.43	2,600.00	1,650.00	0.86	330.00
3－4 年	44,370.00	4.87	22,185.00			
4－5 年	1,531.00	0.17	1,224.80			
5 年以上						
合　计	**911,759.13**	**100.00**	**65,090.97**	**192,588.02**	**100.00**	**12,095.41**

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
西安华荣投资有限公司	1,000,000.00	50.87	50,000.00
山东奥鲁特化肥公司	413,811.83	21.05	206,905.92
宝鸡科尔夫肥业公司	238,274.55	12.12	119,137.27
刘雷刚	150,800.00	7.67	75,400.00
西安经开城市投资建设管理有限责任公司第一分公司	44,370.00	2.26	8,874.00
合　计	**1,847,256.38**	**93.97**	**139,162.64**

注：期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应收本公司关联方单位款项。

（五）存货

项目	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	470,436.59		470,436.59
库存商品	1,050,483.44		1,050,483.44
在产品			
合计	**1,520,920.03**		**1,520,920.03**

续表

项目	2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	352,511.75		352,511.75
库存商品	1,164,013.87		1,164,013.87
在产品			
合计	**1,516,525.62**		**1,516,525.62**

（六）固定资产

1. 按项目列示

项　目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
固定资产	11,354,022.11	11,853,247.75
固定资产清理		
合　计	**11,354,022.11**	**11,853,247.75**

2. 固定资产情况

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	**22,281,817.28**	**122,000.00**		**22,281,817.28**
房屋及建筑物				
机器设备	21,828,798.80			21,828,798.80
运输工具	241,270.00	122,000.00		363,270.00
办公及电子设备	211,748.48			211,748.48
其他设备	142,500.00			142,500.00
二、累计折旧合计	**9,298,040.54**	**621,225.64**		**9,919,266.18**
房屋及建筑物				
机器设备	9,082,392.82	557,793.30		9,640,186.12
运输工具	102,907.77	22,992.36		125,900.13
办公及电子设备	105,139.95	15,739.98		120,879.93
其他设备	7,600.00	24,700.00		32,300.00
三、固定资产账面净值合计	**13,126,276.74**			**12,627,051.10**
房屋及建筑物				
机器设备	12,746,405.98			12,188,612.68
运输工具	138,362.23			237,369.87
办公及电子设备	106,608.53			90,868.55
其他设备	134,900.00			110,200.00
四、减值准备合计	**1,273,028.99**			**1,273,028.99**
房屋及建筑物				
机器设备	1,273,028.99			1,273,028.99
运输工具				
办公及电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	**11,853,247.75**			**11,354,022.11**
房屋及建筑物				
机器设备	11,473,376.99			10,915,583.69
运输工具	138,362.23			237,369.87
办公及电子设备	106,608.53			90,868.55
其他设备	134,900.00			110,200.00

（七）无形资产

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 6 月 30 日
一、原价合计	**3,007,262.84**	**436,827.92**		**3,444,090.76**
其中：软件	132,051.73	90,517.24		222,568.97
非专利技术	2,875,211.11	346,310.68		3,221,521.79
专利权				

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 6 月 30 日
土地使用权				
其他无形资产				
二、累计摊销合计	**997,813.82**	**149,139.38**		**1,146,953.20**
其中：软件	126,565.30	11,573.83		138,139.13
非专利技术	871,248.52	137,565.56		1,008,814.08
专利权				
土地使用权				
其他无形资产				
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
非专利技术				
专利权				
土地使用权				
其他无形资产				
四、账面价值合计	**2,009,449.02**			**2,297,137.56**
其中：软件	5,486.43			84,429.84
非专利技术	2,003,962.59			2,212,707.71
专利权				
土地使用权				
其他无形资产				

（八）开发支出

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
研发支出	488,321.74	
合计	**488,321.74**	

（九）长期待摊费用

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019 年 6 月 30 日
房屋维修费	13,694.44	20,124.00	4,093.68		29,724.76
合计	**13,694.44**	**20,124.00**	**4,093.68**		**29,724.76**

（十）递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	2019 年 6 月 30 日		2019 年 1 月 1 日	
	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	2,215,673.81	520,093.26	2,505,006.90	373,983.71
合计	**2,215,673.81**	**520,093.26**	**2,505,006.90**	**373,983.71**

（十一）应付账款

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	706,070.83	239,947.18
1-2 年（含 2 年）		4,858.50
2-3 年（含 3 年）	4,858.50	
合计	**710,929.33**	**244,805.68**

（十二）预收款项

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	369,868.99	284,839.54
1-2 年（含 2 年）		8,331.30
合计	**369,868.99**	**293,170.84**

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	267,827.07	2,347,985.44	2,178,361.73	437,450.78
二、离职后福利-设定提存计划	12,618.41	171,026.71	150,637.16	33,007.96
合计	**280,445.48**	**2,519,012.15**	**2,328,998.89**	**470,458.74**

2、短期薪酬列示

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	258,018.10	2,140,683.17	1,995,422.98	403,278.29
二、职工福利费	9,500.00	70,310.26	70,360.26	9,450.00
三、社会保险费	308.97	84,662.02	69,620.50	15,350.49
其中：医疗保险费	278.63	71,683.53	58,747.90	13,214.26
工伤保险费	10.89	8,022.69	6,826.15	1,207.43
生育保险费	19.45	4,955.80	4,046.45	928.80
四、住房公积金		42,560.00	33,188.00	9,372.00
五、工会经费和职工教育经费		9,769.99	9,769.99	
合计	**267,827.07**	**2,347,985.44**	**2,178,361.73**	**437,450.78**

3、设定提存计划列示

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	12,591.19	164,053.57	144,937.11	31,707.65
2、失业保险费	27.22	6,973.14	5,700.05	1,300.31
合计	**12,618.41**	**171,026.71**	**150,637.16**	**33,007.96**

（十四）应交税费

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
增值税	379,784.21	382,785.80
企业所得税		6,659.98
城建税	32,896.13	32,896.13
个人所得税	15,692.44	9,578.50
教育费附加	14,098.34	14,098.34
地方教育费附加	9,398.89	9,398.89
印花税	5,150.44	5,360.40
水利建设基金		16.32
其他税费		957.92
合计	**457,020.45**	**461,752.28**

（十五）其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内	6,869,052.33	3,687,887.24
合计	**6,869,052.33**	**3,687,887.24**

2、按款项性质列示其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
往来款	6,869,052.33	3,687,887.24
合计	**6,869,052.33**	**3,687,887.24**

（十六）专项应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
专项应付款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	**4,000,000.00**	**4,000,000.00**

（十七）股本

投资者名称	2019 年 6 月 30 日		2019 年 1 月 1 日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
西咸新区乐钛企业管理咨询有限公司	14,811,250.00	78.9933	13,986,250.00	74.5933
王增让	1,875,000.00	10.0000	2,700,000.00	14.4000
王增明			671,250.00	3.5800
兰琼			675,000.00	3.6000
西安创德企业管理咨询有限公司	2,055,750.00	10.9640	447,000.00	2.3893
苗艳芳		0.7948	150,000.00	0.7948
李生秀		0.6000	112,500.00	0.6000
马建军	4,000.00	0.0213	4,000.00	0.0213
张绪瑞	4,000.00	0.0213	4,000.00	0.0213
合　计	**18,750,000.00**	**100.00**	**18,750,000.00**	**100.00**

（十八）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本溢价	241,159.00			241,159.00
其他资本公积	1,491,727.68			1,491,727.68
合计	**1,732,886.68**			**1,732,886.68**

（十九）盈余公积

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	164,208.53			164,208.53
合计	**164,208.53**			**164,208.53**

（二十）未分配利润

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
调整前上期末未分配利润	-8,665,168.27	-3,385,567.35
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	-8,665,168.27	-3,385,567.35
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,483,294.09	1,182,443.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	**-13,148,462.36**	**-2,203,124.35**

（二十一）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	5,437,592.81	4,691,986.93	7,164,771.26	5,904,474.84
合计	**5,437,592.81**	**4,691,986.93**	**7,164,771.26**	**5,904,474.84**

（二十二）税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城建税	8,990.35	2,200.14
教育费附加	3,848.49	1,182.00
地方教育费附加	2,565.66	788.00
房产税		209.64
土地使用税		37,500.23
残疾人保障金	4,501.42	999.34
水利基金	2,338.20	4,374.35
印花税	1,000.20	1,872.00
其他	1,740.00	1,100.00
合计	**24,984.32**	**50,225.70**

（二十三）销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	349,784.92	296,409.47
保险费		
修理费	2,060.00	9,061.00
招待费	13,440.20	19,005.50
通讯费		1,057.00
交通费	147.20	
邮寄费	126.00	
运输费	3,802.00	18,714.00
装卸费	5,791.40	
办公费	5,402.19	9,231.00
差旅费	37,124.50	54,289.14
广告费	21,172.03	25,393.31

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
租赁费	13,700.00	
小车费	28,218.70	33,954.65
印刷费	33,834.48	
销售返利	48,891.61	
其他	10,675.79	54,064.83
合计	**574,171.02**	**521,179.90**

（二十四）管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	1,929,373.93	614,726.08
折旧及摊销	770,365.02	717,121.81
招待费	35,122.89	1,938.60
通讯费	2,093.13	9,316.40
修理费	-372.00	13,690.00
交通费	3,507.90	
物业水电费	117,824.17	7217.24
办公费	46,654.13	2,890.64
小车费	39,365.19	11,960.15
差旅费	53,789.36	13,941.00
低值易耗品	11,845.17	337.80
租赁费	588,641.41	55,184.00
中介机构服务费	21,859.37	90,000.00
研发费用	0.00	
其他	58,476.41	8,547.35
合计	**3,678,546.08**	**1,546,871.07**

（二十五）财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出		11,826.21
减：利息收入	20.44	398.89
手续费	5,137.64	1,673.93
其他	2.25	
合计	**5,119.45**	**13,101.25**

（二十六）信用资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	1,046,345.14	47,508.38
合计	**1,046,345.14**	**47,508.38**

（二十七）投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
处置长期股权投资产生的投资收益		31,829.89
合计		**31,829.89**

（二十八）资产处置收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
固定资产处置损失		-2,616,757.34
无形资产处置利得		4,908,094.78
合计		**2,291,337.44**

（二十九）营业外收入

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助		
违约赔偿收入		3,900.00
其他	16.20	1,500.07
合计	**16.20**	**5,400.07**

（三十）营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
公益性捐赠支出		
罚款支出	2,050.00	90.87
其他	2,395.24	5,000.17
合计	**4,445.24**	**5,091.04**

（三十一）所得税费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
当期所得税费用	13,038.33	197,637.66
递延所得税费用	-146,151.58	24,805.82
合计	**-133,113.25**	**222,443.48**

（三十二）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	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息及其他收入	20.44	5,798.87
往来款	4,515,954.88	11,652,487.82
合计	**4,515,975.32**	**11,698,286.69**

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
费用支出	1,212,778.36	909,848.43
往来款	1,117,324.16	2,297,514.95
合计	**2,330,102.52**	**3,207,363.38**

（三十三）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,454,875.92	1,182,443.00

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
加：资产减值准备	1,046,345.14	47,508.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	621,225.64	484,092.08
无形资产摊销	149,139.38	137,915.56
长期待摊费用摊销	4,093.68	80,720.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）		11,826.21
投资损失（收益以“一”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-146,109.55	24,805.82
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-4,394.41	196,560.91
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	823,598.42	5,650,516.77
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	2,005,112.92	1,106,462.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,135.30	8,922,851.85
2．不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	11,384.67	1,423,040.67
减：现金的期初余额	176,249.37	825,380.03
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	-164,864.70	597,660.64

2、现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	11,384.67	1,423,040.67
其中：库存现金	1,226.00	306,998.10
可随时用于支付的银行存款	9,936.85	171,897.57
可随时用于支付的其他货币资金	221.82	944,145.00
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	11,384.67	1,423,040.67

三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按项目列示

种　类	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应收票据		

种　类	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应收账款	525,799.01	1,160,460.75
合　计	**525,799.01**	**1,160,460.75**

2.应收账款

（1）应收账款分类披露

种 类	2019 年 6 月 30 日				2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	613,060.21	32.57	87,261.19	14.23	613,060.21	32.57	87,261.19	14.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,269,323.47	49.88	1,269,323.47	100.00	1,269,323.47	67.43	634,661.74	50.00
合 计	**1,882,383.68**	**100.00**	**1,356,584.67**	**72.07**	**1,882,383.68**	**100.00**	**721,922.93**	**38.35**
净 额			**525,799.00**				**1,160,460.75**	

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
延安直销	1,142,375.60	1,142,375.60	3-4 年	100.00%	回款风险较高
沙河滩村	126,947.87	126,947.87	4-5 年	100.00%	回款风险较高
合计	**1,269,323.47**	**1,269,323.47**			

（3）按组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,236.98	0.36	111.85	2,236.98	0.36	111.85
1－2 年	350,153.02	57.12	35,015.30	350,153.02	57.12	35,015.30
2－3 年	260,670.21	42.52	52,134.04	260,670.21	42.52	52,134.04
3－4 年						
4－5 年						
5 年以上						
合　计	**613,060.21**	**100.00**	**87,261.19**	**613,060.21**	**100.00**	**87,261.19**

（二）其他应收款

1. 按项目列示

项　目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,923,973.33	2,032,165.48
合　计	**1,923,973.33**	**2,032,165.48**

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

种 类	2019 年 6 月 30 日				2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,955,765.67	87.93	31,792.34	5.7	1,090,768.81	43.52	62,532.89	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	823,698.38	12.07	823,698.38	50	1,415,778.75	56.48	411,849.19	29.09
合 计	**2,779,464.05**	**100.00**	**855,490.72**	**55.70**	**2,506,547.56**	**100**	**474,382.08**	**18.93**
净 额			**1,923,973.33**				**2,032,165.48**	

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东奥鲁特化肥公司	413,811.83	206,905.92	50.00%	回款风险较高
宝鸡科尔夫肥业公司	238,274.55	119,137.27	50.00%	回款风险较高
刘雷刚	150,800.00	75,400.00	50.00%	回款风险较高
陕西巨农化肥有限公司	17,552.00	8,776.00	50.00%	回款风险较高
眉县春晨农资有限公司	3,260.00	1,630.00	50.00%	回款风险较高
陕西颐普农业科技有限公司	1,751,535.34		不计提	子公司
合计	**2,575,233.72**	**411,849.19**		

（3）按组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	85,007.82	53.39	4,250.39	1,083,029.33	94.84	54,151.47
1－2 年	15,321.51	9.62	1,532.15	13,000.00	1.14	1,300.00
2－3 年	13,000.00	8.16	2,600.00	44,370.00	3.89	8,874.00
3－4 年	44,370.00	27.87	22,185.00	1,531.00	0.13	765.50
4－5 年	1,531.00		1,224.80			

账　龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上						
合　计	**159,230.33**	**100.00**	**31,792.34**	**1,141,930.33**	**100.00**	**65,090.97**

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
陕西颐普农业科技有限公司	1,751,535.34	63.02	
山东奥鲁特化肥公司	413,811.83	14.89	206,905.92
宝鸡科尔夫肥业公司	238,274.55	8.57	119,137.27
刘雷刚	150,800.00	5.43	75,400.00
西安经开城市投资建设管理有限责任公司第一分公司	44,370.00	1.60	8,874.00
合　计	**2,598,791.72**	**93.50**	**139,162.64**

注：期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应收本公司关联方单位款项。

（三）长期股权投资

项目	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,266,000.00		2,266,000.00
合计	**2,266,000.00**		**2,266,000.00**

续表

项目	2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,266,000.00		2,266,000.00
合计	**2,266,000.00**		**2,266,000.00**

1、对子公司投资

被投资单位	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西颐普农业科技有限公司	2,266,000.00			2,266,000.00		
合计	**2,266,000.00**			**2,266,000.00**		

四、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项　目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
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		

项　目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
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		
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	-4,429.04	309.03
影响利润总额	-4,429.04	309.03
减：所得税		
影响净利润	-4,429.04	309.03
影响少数股东损益		
影响归属于母公司股东净利润	-4,429.04	309.03
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-4,450,446.88	1,182,233.95

（二）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 15 号的要求，计算净资产收益率与每股收益

1.基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益=$P_0 \div S$

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P_0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S_0为期初股份总数；S_1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M_0报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2.在公司发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益=$P_1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的

普通股加权平均数）

其中，P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项　目	2019 年 1-6 月			2018 年 1-6 月		
	净资产收益率	每股收益		净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	加权平均	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	-0.46	-0.24	-0.24	0.07	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46	-0.24	-0.24	0.07	0.06	0.06

西安颐普生态科技股份有限公司

2019 年 8 月 26 日