



东方阿胶

NEEQ : 838841

山东东阿东方阿胶股份有限公司
(Shandong Donge Dongfang Ejiao Co.Ltd.)



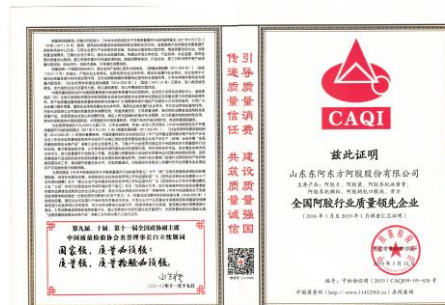
年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年1月，“贡禧堂阿胶传统制作技艺”被评为县级非物质文化遗产。



2019年3月，荣获“全国阿胶行业质量领先企业”、“全国百佳质量诚信标杆企业”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“全国质量检验稳定合格产品”四项殊荣。



2019年3月，荣获“山东省个体私营企业非公党建工作先进单位”称号。



2019年6月，“济南大学·东方阿胶研究生联合培养基地、就业实习基地、青年就业创业见习基地挂牌仪式”在公司隆重举行。



2019年6月，获评“推进非公党建工作突出贡献单位”。



2019年12月，取得“国食健字 G20080260”、“国食健字 G20090093”和“国食健字 G20090267”3个保健食品批准证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、东方阿胶	指	山东东阿东方阿胶股份有限公司
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的山东东阿东方阿胶股份有限公司章程
董事会	指	山东东阿东方阿胶股份有限公司董事会
股东大会	指	山东东阿东方阿胶股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
青隆银行	指	东阿青隆村镇银行股份有限公司
博信咨询	指	东阿县博信企业管理咨询中心（有限合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人赵云峰、主管会计工作负责人邢燕及会计机构负责人（会计主管人员）邢燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
驴皮等主要原材料供应不足的风险	公司阿胶片、阿胶糕、阿胶浆等产品的主要原材料之一是驴皮，由于现代农业及运输机械化提高和城镇化进程加快，国内毛驴的存栏量逐年下降。同时，毛驴规模化养殖进程缓慢、毛驴繁殖率较低，导致阿胶原料驴皮价格波动较大，阿胶产品生产行业上游原材料供应与下游市场需求的矛盾将持续存在并不断加剧，驴皮等主要原材料的供应不足可能会对公司正常生产经营产生不利影响。
无法继续取得资质证书的风险	公司进行保健食品的生产和销售需要取得“食品生产许可证”、“国产保健食品批准证书”等资质和许可证书。公司目前已取得相关资质许可，但“国食健字 G20080260”、“国食健字 G20090093”、“国食健字 G20090267”和“国食健字 G20120694”《国产保健食品批准证书》分别于 2013 年 5 月 6 日、2014 年 5 月 19 日、2014 年 5 月 26 日和 2017 年 12 月 19 日到期，公司已向山东省食品药品监督管理局、国家食品药品监督管理总局提交再注册申请，截至报告期末，“国食健字 G20080260”、“国食健字 G20090093”和“国食健字 G20090267”3 个保健食品已取得批准证书，“国食健字 G20120694”获得受理，产品再注册审查期间，原保健食品批准证书继续有效，该产品无法取得批准证书展期的可能性较小。

实际控制人不当控制风险	实际控制人赵云峰、周东芳夫妇直接持有公司 84.48%的股份，周东芳通过博信咨询控制公司 8.33%的股份，赵云峰、周东芳夫妇实际控制公司 92.81%的股份。同时赵云峰担任公司董事长、总经理，周东芳担任公司董事、副总经理，其对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。为避免实际控制人不当控制，公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，则公司存在实际控制人利用其控制地位损害公司利益的风险。
经销商违规广告宣传风险	保健食品行业的特殊性决定了国家对保健食品广告的发布做出了严格的审查规定，各地食品药品监督管理局亦对保健食品的广告宣传行为予以严密监控。目前，公司未直接面向市场进行有关具体产品内容的广告宣传，在与经销商的合作中，公司明确要求经销商严格按照相关法律法规的规定开展宣传活动，并出具相关承诺，但实践中仍可能存在个别经销商夸大宣传等违规宣传的问题。公司已加强了对经销商宣传活动的管控力度，但由于各地经销商均为独立经营主体，公司难以对经销商的日常销售和宣传行为进行实时监控，存在因经销商违规宣传而影响公司品牌声誉的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东东阿东方阿胶股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Donge Dongfang Ejiao Co.Ltd.
证券简称	东方阿胶
证券代码	838841
法定代表人	赵云峰
办公地址	山东省东阿县阿胶街 020 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邢燕
职务	董事兼董事会秘书兼财务总监
电话	0635-5016609
传真	0635-5016608
电子邮箱	dfejdm@163.com
公司网址	http://www.dongfangejiao.com
联系地址及邮政编码	山东省东阿县阿胶街 020 号 252200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

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	2002 年 4 月 10 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 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）-食品制造业（C14）-其他食品制造（C149）-保健食品制造（C1492）
主要产品与服务项目	主营阿胶保健食品及阿胶食品的生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵云峰、周东芳
实际控制人及其一致行动人	赵云峰、周东芳、东阿县博信企业管理咨询中心（有限合伙）

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	91371500868164886R	否
注册地址	山东省东阿县阿胶街 020 号	否
注册资本	60,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何晓云、翟连香
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	64,312,427.14	63,046,598.17	2.01%
毛利率%	26.64%	27.70	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,881,230.38	4,379,663.94	-34.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,716,088.12	3,459,686.72	-21.49%
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)	3.78%	6.35%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.56%	5.02%	-
基本每股收益	0.05	0.08	-38.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	94,089,215.73	91,571,113.65	2.75%
负债总计	17,225,513.33	17,481,229.56	-1.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,863,702.40	74,089,884.09	3.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.25	4.07%
资产负债率%(母公司)	18.31%	19.09%	-
资产负债率%(合并)	18.31%	19.09%	-
流动比率	3.33	3.40	-
利息保障倍数	-	-	-

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	7,838,998.16	2,074,475.41	277.88%
应收账款周转率	196.92	211.33	-
存货周转率	1.65	2.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.75%	36.94%	-
营业收入增长率%	2.01%	43.45%	-
净利润增长率%	-34.21%	47.14%	-

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	60,000,000	60,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	410,160.00
非流动资产处置损益	-115,968.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,727.56
非经常性损益合计	149,463.69
所得税影响数	-15,678.57
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	165,142.26

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	606,887.68		487,983.29	

应收票据		300,000.00		198,200.00
应收账款		306,887.68		289,783.29
应付票据及应付账款	2,504,683.62		1,541,417.93	
应付票据				
应付账款		2,504,683.62		1,541,417.93
可供出售金融资产	6,000,000.00			
其他权益工具投资		5,080,816.61		
递延所得税资产	11,142.88	149,020.39		
其他综合收益		-781,305.88		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

山东东阿东方阿胶股份有限公司立足于保健食品制造行业，是一家集阿胶、阿胶系列产品的研发、生产、销售、服务为一体的现代化企业。公司自创建以来，依托东阿县阿胶发源地独特的地理优势及厚重的阿胶历史文化，先后取得 5 个保健食品文号，8 大项十余种普通食品的生产许可认证，获得 20 余项国家专利。是“山东省高新技术企业”，“山东省企业技术中心”和省级“一企一技术”中心科技平台，“山东省消费者满意单位”，连续三届荣获“山东省名牌产品”、“山东省著名商标”称号，公司率先通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系及 HACCP 危害分析与关键控制点体系认证，连续数年入围中国阿胶十大品牌。“贡禧堂”作为公司的主打品牌，旗下有阿胶片、阿胶浆、阿胶参杞地黄膏、阿胶枸杞口服液、阿胶参杞颗粒、阿胶糕、阿胶蛋白质粉和十大膏方系列产品，贡禧堂阿胶传统制作技艺被列入东阿县非物质文化遗产名录。公司加大市场开发力度，根据公司自身资源现状，整合社会资源能力，细分市场，强化对目标市场的分析，组建专业营销团体，开拓市场，加快发展。公司培养了大批稳定的客户，赢得了良好的口碑和信誉。面对经济发展新趋势，公司在董事会的领导下，深入理解和把握国家发展方向，专注于产品研发，进一步强质量、抓创新、树品牌、提效益，在满足消费者健康需求的同时获得自身稳健发展。

1、采购模式

公司采购的原材料种类众多，包括驴皮、熟地黄、枸杞、山楂、核桃仁等生产型原材料，玻璃瓶、礼盒等包装类附属型原材料。公司对于驴皮的采购主要与河北地区的驴皮供应商签订供货协议，根据实际生产状况按需采购。其它需要采购的原材料由于供应商众多，公司在保证原材料供给质量的情况下招标竞价，选择优质优价供应商进行采购。

2、生产模式

公司以订单生产为主、自主确定生产计划为辅的模式组织生产。公司根据下游销售渠道提交的产品订单提前安排生产，组织原材料采购、协同各部门安排生产时间等活动。由于阿胶生产工艺较为复杂，周期较长，且公司产品在节假日等节点销售量明显高于其它时期，因此公司一般在节假日前提前备货，以备市场需求。

3、销售模式

公司通过经销商、商业超市、连锁药店、电子商务等多种销售渠道进行产品销售，公司目前以经销商代理销售的销售渠道为主，通过进驻各大商场、超市、连锁药店进行产品的展销、促销。公司将大力开拓电子商务、电视购物、直播等新渠道市场，以争取更大的市场份额。伴随市场的不同需求，公司逐步加大研发力度，每年会根据市场热点调整公司的生产与销售策略，持续加大古膏方的开发研制，与济南大学联合研发的小分子阿胶肽项目获突破性进展，取得科技成果一项，申报国家发明专利一项。公司针对市场需求开发多种口味、不同功效的品类，加大宣传力度，进一步扩大公司产品市场影响力。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、技术人员队伍稳定，客户资源及公司业绩稳定增长。

1、财务运营状况

报告期内，公司实现营业收入 64,312,427.14 元，同比增长 2.01%，营业收入呈逐年稳步增长趋势；利润总额和净利润分别是 2,962,686.11 元和 2,881,230.38 元，与上期相比同比变动比例分别-35.98%和-34.21%，变动的主要原因是报告期内销售收入基本保持平稳，期间费用、持续研发投入等增加所致。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 94,089,215.73 元，净资产为 76,863,702.40 元。

2、业务经营情况

2019 年公司按照整体战略发展规划，不断提升管理能力，吸纳和培养专业人才，优化公司管理结构，持续完善、升级公司产品服务，强化市场营销力度，加快市场拓展步伐。

报告期内，在市场形势严峻、成本压力增加等多重因素影响下，公司审时度势、团结一致、迎难而上，紧抓“质量提升、技术完善、管理规范”三项重点，扎实开展各项工作，公司经营业绩保持平稳。

3、技术创新

依托“技术研发中心项目”的建设，加大研发投入，实现原料质量、设备、工艺、技术系统全面提升，深化技术标准研究，推动产品及技术创新。报告期内，公司与济南大学联合研发的小分子阿胶肽项目获突破性进展，取得科技成果一项，申报国家发明专利一项；完成车间部分生产设备智能化改造；“贡禧堂阿胶传统制作技艺”被评为县级非物质文化遗产。报告期内再次通过“省高新技术企业”认定；成功申报“省两化融合贯标试点企业”，并荣获“全国产品和服务质量诚信示范企业”荣誉。

4、内部管理提升

在管理和核算体系方面，公司以内控制度为指导进行科学管理。在质量管理上，严格按照质量管理体系规范从产品研发到批量生产的流程，避免风险；在财务管理上，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分的资金保障；在人才的开发和建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，积极拓展人才引进渠道，吸引、培养并稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,928,045.59	23.31%	21,568,604.62	23.55%	1.67%
应收票据			300,000.00	0.33%	-100.00%
应收账款	346,290.25	0.37%	306,887.68	0.34%	12.84%
存货	28,622,934.42	30.42%	28,552,570.63	31.18%	0.25%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,569,163.01	25.05%	22,418,113.42	24.48%	5.13%
在建工程	8,909,362.15	9.47%	5,582,484.74	6.10%	59.59%
短期借款					
长期借款					
其他权益工具投资	4,954,449.47	5.27%	5,080,816.61	5.55%	-2.49%
预付款项	652,301.84	0.69%	1,408,041.92	1.54%	-53.67%
其他应收款	236,662.15	0.25%	423,964.19	0.46%	-44.18%
应付账款	4,781,394.73	5.08%	2,504,683.62	2.74%	90.90%
预收款项	9,056,934.97	9.63%	11,188,821.70	12.22%	-19.05%
应付职工薪酬	805,076.05	0.86%	918,858.14	1.00%	-12.38%
应交税费	634,276.23	0.67%	811,088.26	0.89%	-21.80%
其他应付款	267,831.35	0.28%	97,777.84	0.11%	173.92%
资产总计	94,089,215.73	-	91,571,113.65		2.75%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、在建工程较上年度增加 332.69 万元，增幅 59.59%，主要是研发中心建设投入增加；
- 2、预付款项较上年度减少 75.57 万元，下降 53.67%，主要是报告期内采购项目支付的预付款减少所致；
- 3、其他应收款较上年度减少 18.73 万元，下降 44.18%，主要是报告期内收回部分备用金所致；
- 4、应付账款较上年度增加 227.67 万元，增幅 90.90%，主要是报告期内公司购买原材料应支付的款项增加；
- 5、其他应付款较上年度增加 17.01 万元，增幅 173.92%，主要是计提工会经费所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	64,312,427.14	-	63,046,598.17	-	2.01%
营业成本	47,178,531.97	73.36%	45,583,980.90	72.30%	3.50%
毛利率	26.64%	-	27.70%	-	-
销售费用	4,695,183.71	7.30%	5,470,081.68	8.68%	-14.17%
管理费用	5,444,713.22	8.47%	4,642,187.90	7.36%	17.29%
研发费用	3,545,716.93	5.51%	3,141,545.39	4.98%	12.87%
财务费用	-48,426.54	-0.08%	-58,827.33	-0.09%	17.68%
信用减值损失	-60,070.67	-0.09%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	-43,782.79	-0.07%	100.00%
其他收益	360,160.00	0.56%	418,600.00	0.66%	-13.96%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-115,968.75	-0.18%	25,071.37	0.04%	-562.55%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,057,413.67	4.75%	4,026,241.50	6.39%	-24.06%
营业外收入	87,934.96	0.14%	682,399.71	1.08%	-87.11%
营业外支出	182,662.52	0.28%	80,683.20	0.13%	126.39%
净利润	2,881,230.38	4.48%	4,379,663.94	6.95%	-34.21%

项目重大变动原因:

- 1、资产处置收益较上年度减少 14.10 万元，下降 562.55%，主要是处理机器设备产生的损失增加；
- 2、营业外收入较上年度减少 59.45 万元，下降 87.11%，主要是本期取得政府补助减少；
- 3、营业外支出较上年度增加 10.20 万元，增幅 126.39%，主要是 2019 年 11 月 20 日江苏省南京市中级人民法院就公司与山东东阿阿胶保健品有限公司不正当竞争纠纷一案作出民事调解书，协议约定公司支付原告山东东阿阿胶保健品有限公司赔偿款 14 万元所致。
- 4、净利润较上年度减少 149.84 万元，下降 34.21%，主要是产品成本和期间费用上升导致利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	64,312,427.14	63,046,598.17	2.01%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	47,178,531.97	45,583,980.90	3.50%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
阿胶糕	41,360,967.98	64.31%	44,932,606.77	71.27%	-7.95%
阿胶浆	16,557,754.36	25.75%	14,617,730.19	23.18%	13.27%
阿胶参杞地黄膏	3,642,119.20	5.66%	1,436,399.58	2.28%	153.56%
阿胶速溶粉	1,313,090.01	2.04%	293,279.62	0.47%	347.73%
阿胶片	704,672.77	1.10%	899,936.73	1.43%	-21.70%
阿胶参杞颗粒	480,751.81	0.75%	467,605.62	0.74%	2.81%
阿胶枣	122,207.12	0.19%	126,667.76	0.20%	-3.52%
阿胶蛋白质粉	103,073.11	0.16%	232,631.66	0.37%	-55.69%
阿胶枸杞口服液	22,837.64	0.04%	15,441.09	0.02%	47.90%
黑芝麻丸	4,953.14	0.01%	-	-	100.00%
阿胶压片糖果	-	-	24,299.15	0.04%	-100.00%
合计	64,312,427.14	100.00%	63,046,598.17	100.00%	2.01%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东地区	52,332,824.08	81.37%	55,035,297.06	87.29%	-4.91%
华南地区	4,348,643.57	6.76%	458,685.17	0.73%	848.07%
华北地区	4,078,005.85	6.34%	3,976,379.60	6.31%	2.56%
西南地区	1,210,768.13	1.88%	1,260,658.04	2.00%	-3.96%
东北地区	873,959.93	1.36%	839,703.85	1.33%	4.08%
华中地区	828,238.96	1.29%	955,163.95	1.52%	-13.29%
西北地区	639,986.62	1.00%	520,710.50	0.82%	22.91%
合计	64,312,427.14	100.00%	63,046,598.17	100.00%	2.01%

收入构成变动的原因：

2019 年主营业务收入比上年度增加 1,265,828.97 元，增长 2.01%，各地区增减变动幅度较小，有显著变动的地区有：华东地区和华南地区。主要原因：

- 1、华东地区营业收入较上年度下降 270.25 万元，主要是原经销商聊城市汉皇亦品生物科技有限公司营收下降 820.39 万元，新增经销商上海尚捷食品科技中心营收 495.46 万元；
- 2、华南地区营业收入较上年度增加 389.00 万元，主要是公司加强销售力量，深度挖掘客户资源，报告期内新增经销商中国医药对外贸易有限公司 190.64 万元、天方健（中国）药业有限公司 163.27 万元、广东康合慢病防治研究中心有限公司 13.01 万元、广州千年堂阿胶有限责任公司 12.81 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	聊城市汉皇亦品生物科技有限公司	23,144,743.69	35.99%	否
2	上海交大昂立股份有限公司	6,820,319.31	10.60%	否
3	上海尚捷食品科技中心	4,954,652.98	7.70%	否
4	中国医药对外贸易有限公司	1,906,383.56	2.96%	否
5	山东江恒经贸有限公司	1,714,672.59	2.67%	否
合计		38,540,772.13	59.92%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	无极县士广皮毛购销有限公司	17,264,768.71	42.05%	否
2	汾阳市现代农业发展有限责任公司	3,041,482.37	7.41%	否
3	无极县瑞惯贸易有限公司	2,509,090.84	6.11%	否
4	无极县彩盈商贸有限公司	2,499,770.76	6.09%	否
5	聊城市尚品包装制品有限公司	1,907,621.28	4.65%	否
合计		27,222,733.96	66.31%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,838,998.16	2,074,475.41	277.88%
投资活动产生的现金流量净额	-7,479,557.19	-9,600,107.96	22.09%
筹资活动产生的现金流量净额	0	15,000,000.00	-100.00%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的净现金流量同比增长 277.88%，主要是①报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金减少，其中购买原料较上年度减少 1,012.74 万元；②报告期初预收账款较大，同时本期营业收入较上年度保持平稳，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；
- 2、投资活动产生的净现金流量同比增长 22.09%，主要是研发中心建设工程进入阶段性收尾工作，支付的工程款减少；
- 3、筹资活动产生的净现金流量同比下降 100.00%，主要是上期新股发行收到的募集资金款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

我公司于 2014 年 10 月向东阿青隆村镇银行股份有限公司投资入股人民币 600.00 万元，认购股份 600 万股，占总股本的 10%。

东阿青隆村镇银行成立于 2015 年 8 月 18 日，是经原中国银行业监督管理委员会批准，由山东青州农村商业银行股份有限公司作为主发起人设立的具有独立法人资格的股份制商业银行，注册资本 6000 万元，总部设在东阿县香江路 66 号。目前有营业网点 4 处，分别为总行营业部、刘集支行、牛角店支行、大桥支行。

经营情况：截至报告期末，东阿青隆村镇银行资产总额 3.86 亿，负债总额 3.36 亿。各项存款余额 3.16 亿，各项贷款余额 2.78 亿。

员工情况：现有员工 55 人，均为专科以上学历，其中全日制本科 33 人。

股东情况：由山东青州农村商业银行股份有限公司联合当地 9 家法人企业东阿汇银工业建设发展有限公司、山东东阿东方阿胶股份有限公司、山东金安化工有限公司、山东东阿四方建安有限公司等共同发起设立。其中山东青州农村商业银行股份有限公司 3060 万股，占总股本的 51%。

所获荣誉：2016 年被县委县政府评为“科学发展综合考核先进单位”；2017 年和 2018 年连续两年荣获“金融工作先进单位”荣誉称号；被聊城市银监局评为“监管统计先进单位”；2019 年被聊城市人民银行评为“2019 年度金融统计工作先进单位”，被县委县政府评为“2018 年度经济社会发展综合考核优秀单位”。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。并自该日起按照新准则的规定确认、计量和报告本公司的金融工具，变更后的会计政策详见附注三、(六)。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金

融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 6,000,000.00 元 其他权益工具投资：增加 5,080,816.61 元 递延所得税资产：增加 137,877.51 元 其他综合收益：减少 781,305.88 元

②其他会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《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），对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了 2019 年 12 月 31 日的财务报表，并对 2018 年度的财务报表进行相应调整，对财务报表的影响列示如下：

原报表项目	金额	新报表项目	金额
应收票据及应收账款	606,887.68	应收票据	300,000.00
		应收账款	306,887.68
应付票据及应付账款	2,504,683.62	应付票据	-
		应付账款	2,504,683.62

三、持续经营评价

报告期内，公司业务业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长；公司核心经营团队稳定，管理水平持续提升，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）驴皮等主要原材料供应不足的风险

公司阿胶片、阿胶糕、阿胶浆等产品的主要原材料之一是驴皮，由于现代农业及运输机械化提高和城镇化进程加快，国内毛驴的存栏量逐年下降。同时，毛驴规模化养殖进程缓慢、毛驴繁殖率较低，导致阿胶原料驴皮价格波动较大，阿胶产品生产行业上游原材料供应与下游市场需求的矛盾将持续存在并不断加剧，驴皮等主要原材料的供应不足可能会对公司正常生产经营产生不利影响。

应对措施：公司正逐步与大型原材料供应商建立稳定的合作关系，并通过改变采购付款政策的方式稳定驴皮等原材料供应市场。公司计划通过自身经营积累、外部融资等方式募集资金建立原材料供应基地。

（二）无法继续取得资质证书的风险

公司进行保健食品的生产和销售需要取得“食品生产许可证”、“国产保健食品批准证书”等资质和许可证书。公司目前已取得相关资质许可，但“国食健字 G20080260”、“国食健字 G20090093”、“国食健字 G20090267”和“国食健字 G20120694”《国产保健食品批准证书》分别于 2013 年 5 月 6 日、2014 年 5 月 19 日、2014 年 5 月 26 日和 2017 年 12 月 19 日到期，公司已向山东省食品药品监督管理局、国家食品药品监督管理总局提交再注册申请，截至报告期末，“国食健字 G20080260”、“国食健字 G20090093”和“国食健字 G20090267”3 个保健食品已取得批准证书，“国食健字 G20120694”获得受理，产品再注册审查期间，原保健食品批准证书继续有效，该产品无法取得批准证书展期的可能性较小。

目前保健食品注册检验机构检测业务积压严重，严重影响保健食品注册申报的进度，进而影响新产品上市时间。在注册批准证书申请过程中，国家食品药品监督管理总局对申报材料的完备性、申报产品的理论依据、配方、技术、工艺以及所声称的功效等进行更加严格的审核，然后才作出给予批准或不批准的决定。因此，产品注册批准证书申请具有一定的不确定性，为行业内公司的持续快速发展带来一定风险。

应对措施：一方面，公司将加大研发力量投入，使研发产品在报送国家食品药品监督管理总局时在理论依据、配方、技术、工艺等各方面均达到相关要求，不至于因为技术原因而导致注册申请失败；另一方面，公司大力开发不同功能类型的阿胶系列保健食品，同时上报多种产品，从而可一定程度上缓解产品注册申请未能获得批准的风险。

（三）实际控制人不当控制风险

实际控制人赵云峰、周东芳夫妇直接持有公司 84.48% 的股份，周东芳通过博信咨询控制公司 8.33% 的股份，赵云峰、周东芳夫妇实际控制公司 92.81% 的股份。同时赵云峰担任公司董事长、总经理，周东芳担任公司董事、副总经理，其对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。为避免实际控制人不当控制，公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，则公司存在实际控制人利用其控制地位损害公司利益的风险。

应对措施：公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照公司章程、“三会”议事规则以及关联交易管理制度等制度规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范实际控制人行为，从而降低公司不当控制风险。

（四）经销商违规广告宣传风险

保健食品行业的特殊性决定了国家对保健食品广告的发布做出了严格的审查规定，各地食品药品监督管理局亦对保健食品的广告宣传行为予以严密监控。目前，公司未直接面向市场进行有关具体产品内容的广告宣传，在与经销商的合作中，公司明确要求经销商严格按照相关法律法规的规定开展宣传活动，并出具相关承诺，但实践中仍可能存在个别经销商夸大宣传等违规宣传的问题。公司已加强了对经销商宣传活动的管控力度，但由于各地经销商均为独立经营主体，公司难以对经销商的日常销售和宣传行为进行实时监控，存在因经销商违规宣传而影响公司品牌声誉的风险。

应对措施：公司在与经销商签订的协议中制定了不得违规宣传的条款，全部经销商必须签署遵守相

关法律法规不得虚假宣传的承诺。同时，公司组织营销中心人员通过现场和网络检查等方式不定期对经销商的宣传活动进行抽查，严格控制违规广告宣传风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年3月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年3月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年3月27日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联	正在履行中

					交易等事项符合法律法规和公司章程及其对公司影响的书面声明	
董监高	2016年3月30日	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	与公司签订《劳动合同》，承诺不在其他企业任职并领薪	正在履行中
董监高	2016年3月27日	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	规范关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免出现同业竞争，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

本人目前从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：截止到报告期末，未出现违反承诺情况。

2、为避免产生潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不会开展与公司业务相同或相似的经营活动。

履行情况：截止到报告期末，未出现违反承诺情况。

3、公司控股股东、董事、监事及高级管理人员出具《山东东阿东方阿胶股份有限公司关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的声明》，主要内容为：

近二年公司无对外担保、重大投资、委托理财事项。除披露的关联交易外，公司与关联方未发生其他关联交易；未来公司将减少并规范关联交易的发生，确保关联交易符合法律法规和《公司章程》的规定。

履行情况：截止到报告期末，未出现违反承诺情况。

4、为避免公司董事、监事、高级管理人员出现兼职情况，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订《劳动合同》，并做出书面声明和承诺，承诺内容如下：

本人除现有职务外，未在山东东阿东方阿胶股份有限公司的股东所开办企业及其他关联企业中担任除董事、监事以外其他任何职务并领薪，也未在与该公司业务相同或相近的其他企业担任任何职务并领薪。

履行情况：截止到报告期末，公司董事、监事、高级管理人员严格遵循上述承诺，未出现违反承诺情况。

5、为减少和规范关联交易，公司全体董事、监事及高级管理人员对关联交易出具的承诺，承诺内容如下：

公司全体董事、监事及高级管理人员出具承诺表示，今后将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。另外，公司全体股东出具承诺函表示，自股份公司成立之日起，相关股东及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用东方阿胶的资金，或要求东方阿胶为相关股东及其控制的其他企业进行违规担保。不与东方阿胶发生非公允的关联交易。如果本企业与东方阿胶之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。

履行情况：截止到报告期末，未出现违反承诺情况。

(三) 调查处罚事项

2019年7月25日，东阿县应急管理局执法人员对山东东阿东方阿胶股份有限公司进行执法检查时，发现公司未对触电事故现场处置方案、机械伤害事故现场处置方案和烫伤事故现场处置方案进行演练，给予壹万元行政处罚。

本次罚款金额不会对公司生产经营产生重大影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,093,166	26.82%	0	16,093,166	26.82%
	其中：控股股东、实际控制人	12,672,000	21.12%	0	12,672,000	21.12%
	董事、监事、高管	13,524,500	22.54%	0	13,524,500	22.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,906,834	73.18%	0	43,906,834	73.18%
	其中：控股股东、实际控制人	38,016,000	63.36%	0	38,016,000	63.36%
	董事、监事、高管	40,573,500	67.62%	0	40,573,500	67.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数		13				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵云峰	35,997,500	0	35,997,500	60.00%	26,998,125	8,999,375
2	周东芳	14,690,500	0	14,690,500	24.48%	11,017,875	3,672,625
3	东阿县博信企业管理咨询中心（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	8.33%	3,333,334	1,666,666
4	田军	907,500	0	907,500	1.51%	680,625	226,875
5	周敬	907,500	0	907,500	1.51%	680,625	226,875
6	邢燕	456,500	0	456,500	0.76%	342,375	114,125
7	隋庆勇	456,500	0	456,500	0.76%	342,375	114,125
8	赵立军	456,500	0	456,500	0.76%	342,375	114,125
9	王振建	225,500	0	225,500	0.38%	0	225,500
10	杨同锋	225,500	0	225,500	0.38%	169,125	56,375
合计		59,323,500	0	59,323,500	98.87%	43,906,834	15,416,666

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东赵云峰与股东周东芳系夫妻关系；股东周东芳与股东周敬系姊妹关系；公司全体自然人股东系博信咨询合伙人。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

控股股东、实际控制人情况：

赵云峰，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年9月至2002年4月，任东阿县阿宝开发食品厂厂长；2002年4月至2013年10月，任阿宝食品、东方生物执行董事兼总经理；2015年8月至今，任青隆银行董事；2013年10月至2016年10月，任东方阿胶第一届董事长兼总经理，2016年10月至2019年10月，任东方阿胶第二届董事长兼总经理，2019年10月至今，任东方阿胶第三届董事长兼总经理，董事任期三年。

赵云峰先生历任聊城市政治协商会议第十一届、十二届、十三届委员，东阿县政治协商会议第八届、九届、十届常务委员。现任聊城市政协委员、聊城市工商联副主席、东阿县政协常委、东阿县工商联副主席、山东省中小企业协会副会长、山东省个体私营企业协会常委、山东省青年联合会委员、东阿县阿胶行业协会会长。

2009年4月，被共青团山东省委、山东省农业厅授予“2008年度全省农村青年创业致富带头人”荣誉称号；2009年6月，被聊城市人民政府授予“聊城慈善奖热心慈善事业先进个人”称号；2010年7月，被中共山东省委组织部、山东省工商行政管理局、山东省个体私营企业协会授予山东省个体私营经济践行科学发展观带头人；2011年2月，被中共东阿县委、东阿县人民政府授予2010年度“学习型”先进个人荣誉称号；2013年12月，被聊城市总工会授予聊城市“富民兴聊”劳动奖章；2014年7月，被聊城市企业家协会授予“聊城市企业家协会理事”；2014年12月，被聊城市委组织部、宣传部授予聊城市全民“十佳创业之星”的荣誉；2016年11月，被聊城市重大决策咨询委员会授予“聊城市重大决策咨询委员会咨询专家”，被中共东阿县委、东阿县人民政府授予东阿县“创业之星”；2016年12月，被齐鲁工业大学轻工学部任命齐鲁工业大学“大学生创新创业导师”；2017年1月，被聊城市电子商务协会任命“创业导师团顾问”；2017年4月，被山东省信息化与工业化融合促进中心任命“山东CIO智库常务理事”；2017年10月，被政协聊城市委员会办公室授予市政协系统“道德模范和身边好人”的荣誉；2017年10月，被政协东阿县委员会授予县政协系统“道德模范”的荣誉；2017年12月，被山东省职工教育协会、山东省校企合作指导委员会授予“山东省校企合作先进个人”的荣誉；2018年9月，被政协聊城市委员会授予“十三届聊城市政协反映社情民意信息特邀信息员”的荣誉；2019年6月，被东阿县精神文明建设委员会授予“第七届诚实守信道德模范”；2019年12月被评为“山东省两化融合先进个人”。

周东芳，女，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年10月至1997年9月，任东阿县商业局科员；1997年10月至2002年4月，任东阿县阿宝开发食品厂财务科长；2002年4月至2013年10月，任阿宝食品、东方生物副总经理；2013年10月至2013年11月，任东方阿胶

监事会主席；2013 年 11 月至 2016 年 10 月，任东方阿胶第一届董事、副总经理，2016 年 10 月至 2019 年 10 月，任东方阿胶第二届董事、副总经理，2019 年 10 月至今，任东方阿胶第三届董事、副总经理，董事任期三年。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年2月14日	2018年5月11日	1.00	15,000,000		15,000,000.00	8	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
赵云峰	董事长兼总经理	男	1974年10月	专科	2019年10月10日	2022年10月10日	是
周东芳	董事兼副总经理	女	1976年2月	专科	2019年10月10日	2022年10月10日	是
田军	董事兼副总经理	男	1970年12月	高中	2019年10月10日	2022年10月10日	是
邢燕	董事兼董事会秘书兼财务总监	女	1972年9月	专科	2019年10月10日	2022年10月10日	是
隋庆勇	董事	男	1970年5月	高中	2019年10月10日	2022年10月10日	是
赵立军	监事会主席	男	1964年10月	本科	2019年10月10日	2022年10月10日	是
周敬	监事	女	1981年2月	专科	2019年10月10日	2022年10月10日	是
杨同锋	职工代表监事	男	1975年4月	高中	2019年10月10日	2022年10月10日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事赵云峰与董事周东芳系夫妻关系；董事周东芳与监事周敬系姊妹关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵云峰	董事长兼总经理	35,997,500	0	35,997,500	60.00%	0
周东芳	董事兼副总经理	14,690,500	0	14,690,500	24.48%	0

	理					
田军	董事兼副总经理	907,500	0	907,500	1.51%	0
周敬	监事	907,500	0	907,500	1.51%	0
邢燕	董事兼董事会秘书兼财务总监	456,500	0	456,500	0.76%	0
隋庆勇	董事	456,500	0	456,500	0.76%	0
赵立军	监事会主席	456,500	0	456,500	0.76%	0
杨同锋	职工代表监事	225,500	0	225,500	0.38%	0
合计	-	54,098,000	0	54,098,000	90.16%	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	25	24
生产人员	127	112
销售人员	21	22
技术人员	37	33
财务人员	8	8
员工总计	218	199

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	22	16
专科	35	38
专科以下	161	145
员工总计	218	199

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其配套指引、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。报告期内，公司治理实际状况完全符合证监会关于公司治理的要求。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，股东大会、董事会、监事会和管理层独立运作、有效制衡、相互合作，科学、高效地完成决策、执行和监督工作。董事会向股东大会负责，承担公司经营和管理的责任，按照《公司章程》规定的程序召开会议，行使职权。同时，按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、公司《信息披露管理制度》等要求，切实履行信息披露义务，真实准确、完整、及时地披露信息。监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切联系与沟通，有效履行各项监督职权和义务。公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理工作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内控制度和内部决策程序进行决策，公司的融资、关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，并按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务；截止报告期末，公司重大决策机制运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2019年9月4日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》。具体修订内容详见公司于2019年8月20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）的《关于变更经营范围及修订<公司章程>公告》（公告编号：2019-014）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2019年4月18日召开第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了11项议案：（1）关于公司《2018年度董事会工作报告》的议案；（2）关于公司《2018年度总经理工作报告》的议案；（3）关于公司《2018年年度报告及其摘要》的议案；（4）关于公司《2018年度财务决算报告》的议案；（5）关于公司《2018年度利润分配预案》的议案；（6）关于公司《2019年度财务预算报告》的议案；（7）关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；（8）关于公司会计政策变更的议案；（9）关于公司《2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；（10）关于公司<控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明>的议案；（11）关于召开公司2018年年度股东大会的议案。 2、2019年8月19日召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了5项议案：（1）关于公司《2019年半年度报告》的议案；（2）关于公司会计政策变更的议案；（3）关于公司变更经营范围的议案；（4）关于修改《公司章程》的议案；（5）关于召开2019年第一次临时股东大会的议案。

		3、2019 年 9 月 23 日召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了 2 项议案：（1）关于公司董事会换届选举的议案；（2）关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案。 4、2019 年 10 月 10 日召开第三届董事会第一次会议，会议审议通过了 5 项议案：（1）关于选举公司第三届董事会董事长的议案；（2）关于续聘公司总经理的议案；（3）关于续聘公司副总经理的议案；（4）关于续聘公司财务总监的议案；（5）关于续聘公司董事会秘书的议案。
监事会	4	1、2019 年 4 月 18 日召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过了 7 项议案：（1）关于公司《2018 年度监事会工作报告》的议案；（2）关于公司《2018 年年度报告及其摘要》的议案；（3）关于公司《2018 年度财务决算报告》的议案；（4）关于公司《2018 年度利润分配预案》的议案；（5）关于公司《2019 年度财务预算报告》的议案；（6）关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；（7）关于公司会计政策变更的议案。 2、2019 年 8 月 19 日召开第二届监事会第七次会议，会议审议通过了 2 项议案：（1）关于公司《2019 年半年度报告》的议案；（2）关于公司会计政策变更的议案。 3、2019 年 9 月 23 日召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过了 1 项议案：（1）关于公司监事会换届选举的议案。 4、2019 年 10 月 10 日召开第三届监事会第一次会议，会议审议通过了项议案：（1）关于选举公司第三届监事会主席的议案。
股东大会	3	1、2019 年 5 月 9 日召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了 9 项议案：（1）关于公司《2018 年度董事会工作报告》的议案；（2）关于公司《2018 年度监事会工作报告》的议案；（3）关

		于公司《2018 年年度报告及其摘要》的议案； （4）关于公司《2018 年度财务决算报告》的议案；（5）关于公司《2018 年度利润分配预案》的议案；（6）关于公司《2019 年度财务预算报告》的议案；（7）关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；（8）关于公司会计政策变更的议案；（9）关于公司《2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案。 2、2019 年 9 月 4 日召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了 2 项议案：（1）关于公司变更经营范围的议案；（2）关于修改《公司章程》的议案。 3、2019 年 10 月 10 日召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了 2 项议案：（1）关于公司董事会换届选举的议案；（2）关于公司监事会换届选举的议案。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规及《公司章程》的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于实际控制人，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

- 1、业务独立：公司独立从事业务经营，对控股股东不存在依赖关系。公司拥有独立的生产、销售体系，产品的开发、销售不依赖于控股股东。公司拥有独立的商标权等知识产权，业务发展不依赖于和不受制于控股股东和任何其他关联企业。
- 2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司

的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

- 3、资产独立：公司拥有独立的采购、销售、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标权和非专利技术取得手续完备，资产完整、权属清晰。
- 4、机构独立：公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营等情况。
- 5、财务独立：公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度，公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等各项决策制度，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运作。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。公司亦将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在第二届董事会第三次会议及公司 2016 年年度股东大会审议通过了《山东阿东阿胶股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2020] D-0070 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	何晓云、翟连香
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	150,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

立信中联审字[2020] D-0070 号

山东东阿东方阿胶股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东东阿东方阿胶股份有限公司（以下简称东方阿胶公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方阿胶公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方阿胶公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

东方阿胶公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2019 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东方阿胶公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方阿胶公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方阿胶公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

(本页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何晓云
(项目合伙人)

中国注册会计师：翟连香

中国天津市

2020 年 04 月 22 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	21,928,045.59	21,568,604.62
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	五、(二)		300,000.00
应收账款	五、(三)	346,290.25	306,887.68
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	652,301.84	1,408,041.92

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	236,662.15	423,964.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六))	28,622,934.42	28,552,570.63
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	五、(七)		173,870.76
流动资产合计		51,786,234.25	52,733,939.80
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	五、(八)	4,954,449.47	5,080,816.61
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	23,569,163.01	22,418,113.42
在建工程	五、(十)	8,909,362.15	5,582,484.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	3,420,799.36	3,442,417.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	1,099,471.43	978,221.38
递延所得税资产	五、(十三)	176,986.06	149,020.39
其他非流动资产	五、(十四)	172,750.00	1,186,100.00
非流动资产合计		42,302,981.48	38,837,173.85
资产总计		94,089,215.73	91,571,113.65
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			
应付账款	五、(十五)	4,781,394.73	2,504,683.62
预收款项	五、(十六)	9,056,934.97	11,188,821.70
合同负债			
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	五、(十七)	805,076.05	918,858.14
应交税费	五、(十八)	634,276.23	811,088.26
其他应付款	五、(十九)	267,831.35	97,777.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,545,513.33	15,521,229.56
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	五、(二十)	1,680,000.00	1,960,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,680,000.00	1,960,000.00
负债合计		17,225,513.33	17,481,229.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	4,059,185.08	4,059,185.08
减：库存股			

其他综合收益	五、(二十三)	-888,717.95	-781,305.88
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,373,862.58	1,085,739.54
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	12,319,372.69	9,726,265.35
归属于母公司所有者权益合计		76,863,702.40	74,089,884.09
少数股东权益			
所有者权益合计		76,863,702.40	74,089,884.09
负债和所有者权益总计		94,089,215.73	91,571,113.65

法定代表人：赵云峰

主管会计工作负责人：邢燕

会计机构负责人：邢燕

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		64,312,427.14	63,046,598.17
其中：营业收入	五、(二十六)	64,312,427.14	63,046,598.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		61,439,134.05	59,420,245.25
其中：营业成本	五、(二十六)	47,178,531.97	45,583,980.90
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	五、(二十七)	623,414.76	641,276.71
销售费用	五、(二十八)	4,695,183.71	5,470,081.68
管理费用	五、(二十九)	5,444,713.22	4,642,187.90
研发费用	五、(三十)	3,545,716.93	3,141,545.39
财务费用	五、(三十一)	-48,426.54	-58,827.33
其中：利息费用			

利息收入		53,562.25	66,830.56
加：其他收益	五、（三十二）	360,160.00	418,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	五、（三十三）	-60,070.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-	-43,782.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	-115,968.75	25,071.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,057,413.67	4,026,241.50
加：营业外收入	五、（三十六）	87,934.96	682,399.71
减：营业外支出	五、（三十七）	182,662.52	80,683.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,962,686.11	4,627,958.01
减：所得税费用	五、（三十八）	81,455.73	248,294.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,881,230.38	4,379,663.94
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）		2,881,230.38	4,379,663.94
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,881,230.38	4,379,663.94
六、其他综合收益的税后净额		-107,412.07	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-107,412.07	
（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		-107,412.07	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
(二) 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		2,773,818.31	4,379,663.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.08

法定代表人：赵云峰

主管会计工作负责人：邢燕

会计机构负责人：邢燕

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		71,458,527.36	78,304,657.89
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	五、（三十九）	408,959.25	1,027,686.76
经营活动现金流入小计		71,867,486.61	79,332,344.65

购买商品、接受劳务支付的现金		44,659,369.65	57,763,008.74
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		8,107,814.29	7,222,941.01
支付的各项税费		4,037,906.19	3,924,462.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	7,223,398.32	8,347,457.17
经营活动现金流出小计		64,028,488.45	77,257,869.24
经营活动产生的现金流量净额		7,838,998.16	2,074,475.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,030.03	87,280.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,030.03	87,280.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,521,587.22	9,687,388.34
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		7,521,587.22	9,687,388.34
投资活动产生的现金流量净额		-7,479,557.19	-9,600,107.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
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			15,000,000.00
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			
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			
筹资活动产生的现金流量净额		0	15,000,000.00

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		359,440.97	7,474,367.45
加：期初现金及现金等价物余额		21,568,604.62	14,094,237.17
六、期末现金及现金等价物余额		21,928,045.59	21,568,604.62

法定代表人：赵云峰

主管会计工作负责人：邢燕

会计机构负责人：邢燕

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				4,059,185.08				1,085,739.54		9,726,265.35		74,871,189.97
加：会计政策变更							-781,305.88						-781,305.88
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				4,059,185.08		-781,305.88		1,085,739.54		9,726,265.35		74,089,884.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-107,412.07		288,123.04		2,593,107.34		2,773,818.31
（一）综合收益总额							-107,412.07				2,881,230.38		2,773,818.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									288,123.04		-288,123.04		

1. 提取盈余公积								288,123.04		-288,123.04		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				4,059,185.08		-888,717.95		1,373,862.58		12,319,372.69	76,863,702.40

项目	2018 年											少数 股东	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	45,000,000.00				4,059,185.08				647,773.15		5,784,567.80		55,491,526.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,000,000.00				4,059,185.08				647,773.15		5,784,567.80		55,491,526.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00								437,966.39		3,941,697.55		19,379,663.94
（一）综合收益总额											4,379,663.94		4,379,663.94
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00												15,000,000.00
1．股东投入的普通股	15,000,000.00												15,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									437,966.39		-437,966.39		
1．提取盈余公积									437,966.39		-437,966.39		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	60,000,000.00				4,059,185.08				1,085,739.54		9,726,265.35		74,871,189.97

法定代表人：赵云峰

主管会计工作负责人：邢燕

会计机构负责人：邢燕

山东东阿东方阿胶股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

山东东阿东方阿胶股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2002年4月10日经聊城市工商行政管理局东阿分局批准,由自然人股东赵云峰、周东芳共同出资设立。2013年10月13日公司召开股东会,同意公司整体变更设立为股份有限公司。统一社会信用代码:91371500868164886R。于2016年8月9日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让,证券简称:东方阿胶,证券代码:838841。所属行业为保健食品制造业。

截至2019年12月31日止,本公司累计发行股本总数6000万股,注册资本为6000万元,注册地:山东省聊城市东阿县阿胶街020号。本公司主要经营活动为:保健食品“伊甸园牌阿胶浆”、保健食品“胶之源牌 阿胶枸杞口服液”、保健食品“胶之源牌阿胶片”、保健食品“胶之源牌阿胶参杞颗粒”、保健食品“胶之源牌阿胶参杞地黄膏”、其他 固体饮料(其他)、其他类饮料、方便食品:阿胶速溶粉(Q/DES0016S)、糖果:阿胶压片糖果(Q/DES0019S)、蜜饯(分装):蜜饯通则(GB/T10782)(果脯类)、蜂产品制品:蜂蜜膏(Q/DES0008S)、其 他方便食品、其他食品(固元糕(固元糕);阿胶糕(阿胶糕);阿 胶固元糕(阿胶固元糕);固元膏(固元膏);草本膏(草本膏); 鹿胶糕(鹿胶糕)。)的生产、销售。日用百货、化妆品、家具、服装服饰、预包装食品批发、零售;中药饮片零售。货物或技术出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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)

本公司的控股股东及实际控制人为赵云峰、周东芳夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2020年04月22日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本报告不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期间内预期信用损失的金融计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

组合 1：风险较低组合	关联方借款
组合 2：账龄风险组合	除关联方借款外的其他各种应收及暂付款项

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

对于划分为组合 1 的应收款项，不计提预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(3) 应收款项坏账准备:

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	关联方借款
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例(%)
	(%)	
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

(七) 存货

存货包括：外购原材料、库存商品、低值易耗品。

购入、自制的存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值；存货发出时按月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时按一次转销法核算；采用永续盘存制。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响：对于库存商品和用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(八) 固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备及其他、运输设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.75	4.75
机器设备	年限平均法	10	9.50	9.50
电子设备及其他	年限平均法	5	4.75	4.75
运输设备	年限平均法	5	9.50	9.50

当固定资产存在下列迹象时，应计提减值准备：固定资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；固定资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（九） 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(十) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十一) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司无形资产列示及摊销年限如下：

项目名称	规定年限
专利权	10 年
土地使用权	50 年
办公软件	3-10 年

（十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十三）职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十四）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十五）收入

1、 收入确认的一般原则

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（1）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据客户的验收结果确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

2、 收入确认的具体方法

公司根据生产计划组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品一般由专门的物流公司负责运输，物流公司将产品运到交货地点，产品到达后经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可确认收入。

(十六) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、 递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、 递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(十八) 其他重要会计政策和会计估计

无。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按新规定调整了可比会计期间的比较数据。2018 年度财务报表调整列报的项目及金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	606,887.68	应收账款	306,887.68
		应收票据	300,000.00
应付账款和应付票据	2,504,683.62	应付账款	2,504,683.62
		应付票据	

(2) 执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本公司执行新金融工具准则的影响如下：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起实施上述新金融工具准则，并自该日起按照新准则的规定确认、计量和报告本公司的金融工具，变更后的会计政策详见附注三、（六）。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的年初余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 6,000,000.00 元 其他权益工具投资：增加 5,080,816.61 元 递延所得税资产：增加 137,877.51 元 其他综合收益：减少 781,305.88 元

（3）财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

—— 无。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	年初余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	21,568,604.62	21,568,604.62			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	300,000.00	300,000.00			
应收账款	306,887.68	306,887.68			
应收款项融资	不适用				
预付款项	1,408,041.92	1,408,041.92			
其他应收款	423,964.19	423,964.19			
存货	28,552,570.63	28,552,570.63			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		173,870.76			
流动资产合计	52,733,939.80	52,733,939.80			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	6,000,000.00	不适用	-6,000,000.00		-6,000,000.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			

长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用	5,080,816.61	6,000,000.00	-919,183.39	5,080,816.61
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	22,418,113.42	22,418,113.42			
在建工程	5,582,484.74	5,582,484.74			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	3,442,417.31	3,442,417.31			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	978,221.38	978,221.38			
递延所得税资产	11,142.88	149,020.39		137,877.51	137,877.51
其他非流动资产	1,186,100.00	978,221.38			
非流动资产合计	39,618,479.73	38,837,173.85		-781,305.88	-781,305.88
资产总计	92,352,419.53	91,571,113.65		-781,305.88	-781,305.88
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	2,504,683.62	2,504,683.62			
预收款项	11,188,821.70	11,188,821.70			
应付职工薪酬	918,858.14	918,858.14			
应交税费	811,088.26	811,088.26			
其他应付款	97,777.84	97,777.84			
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	15,521,229.56	15,521,229.56			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	1,960,000.00	1,960,000.00			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,960,000.00	1,960,000.00			
负债合计	17,481,229.56	17,481,229.56			
所有者权益：					
股本	60,000,000.00	60,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	4,059,185.08	4,059,185.08			
减：库存股					
其他综合收益		-781,305.88		-781,305.88	-781,305.88
专项储备					
盈余公积	1,085,739.54	1,085,739.54			
未分配利润	9,726,265.35	9,726,265.35			
所有者权益合计	74,871,189.97	74,089,884.09		-781,305.88	-781,305.88
负债和所有者权益总计	92,352,419.53	91,571,113.65		-781,305.88	-781,305.88

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	5%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育附加	实际缴纳的增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

1、税收优惠：公司取得编号为 GR201937000228 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，公司 2019 年至 2021 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	41,344.92	19,634.12
银行存款	21,879,877.36	21,481,866.02
其他货币资金	6,823.31	67,104.48
合计	21,928,045.59	21,568,604.62

注：截至 2019 年 12 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		300,000.00
商业承兑汇票		
合 计		300,000.00

2、期末公司已质押的应收票据：无

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	344,360.00	
商业承兑汇票		
合计	344,360.00	

4、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

5、其他说明：无

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	362,247.42	323,039.66
1 至 2 年	2,694.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
小计	364,941.42	323,039.66
减：坏账准备	18,651.17	16,151.98
合计	346,290.25	306,887.68

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	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（%）	
按组合计提坏账准备	364,941.42	100.00	18,651.17	5.11	346,290.25
其中：账龄风险组合	364,941.42	100.00	18,651.17	5.11	346,290.25
合计	364,941.42	100.00	18,651.17	5.11	346,290.25

类别	年初余额				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	323,039.66	100.00	16,151.98	5.00	306,887.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	323,039.66	100.00	16,151.98	5.00	306,887.68

按组合计提坏账准备:

账龄风险组合计提项目:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	362,247.42	18,112.37	5.00
1-2 年	2,694.00	538.80	20.00
合计	364,941.42	18,651.17	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,151.98	16,151.98	2,499.19			18,651.17
合计	16,151.98	16,151.98	2,499.19			18,651.17

4、本期实际核销的应收账款情况

无

5、按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山东乐拍商业有限公司	275,247.42	75.42	13,762.37
青岛融惠易康商务有限公司	69,840.00	19.14	3,492.00
广东康合慢病防治研究中心有限公司	17,160.00	4.70	858.00
山东海莱云视股份有限公司	2,694.00	0.74	538.80
合计	364,941.42	100.00	18,651.17

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	652,301.84	100.00	1,408,041.92	100.00
合计	652,301.84	100.00	1,408,041.92	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	84,162.00	12.90
汾阳市现代农业发展有限责任公司	53,317.10	8.17
山东星光糖业有限公司	51,740.00	7.93
汕头市汇诚印务有限公司	48,451.80	7.43
中国石化销售有限公司山东聊城石油分公司	43,455.29	6.66
合计	281,126.19	43.09

3、 其他说明

本报告期预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	236,662.15	423,964.19
合计	236,662.15	423,964.19

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	125,507.53	335,238.09
1 至 2 年	80,000.00	106,860.00
2 至 3 年	106,860.00	40,000.00
3 年以上	40,000.00	
小计	352,367.53	482,098.09
减：坏账准备	115,705.38	58,133.90
合计	236,662.15	423,964.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	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 (%)	
按组合计提坏账准备	352,367.53	100.00	115,705.38	32.84	236,662.15
其中：账龄风险组合	352,367.53	100.00	115,705.38	32.84	236,662.15
合计	352,367.53	100.00	115,705.38	32.84	236,662.15

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	

				(%)	
按组合计提坏账准备	482,098.09	100.00	58,133.90	12.06	423,964.19
其中：账龄风险组合	482,098.09	100.00	58,133.90	12.06	423,964.19
合计	482,098.09	100.00	58,133.90	12.06	423,964.19

按组合计提坏账准备：

账龄风险组合计提坏账项目：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,507.53	6,275.38	5.00
1 至 2 年	80,000.00	16,000.00	20.00
2 至 3 年	106,860.00	53,430.00	50.00
3 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	352,367.53	115,705.38	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,133.90	58,133.90	57,571.48			115,705.38
合计	58,133.90	58,133.90	57,571.48			115,705.38

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

无

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

保证金	262,860.00	256,860.00
备用金	44,449.25	189,485.88
其他	45,058.28	35,752.21
合计	352,367.53	482,098.09

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江天猫技术有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	8.51	1,500.00
		50,000.00	2-3 年	14.19	25,000.00
东阿县住房和城乡建设局	保证金	56,860.00	2-3 年	16.14	28,430.00
网银在线(北京)科技有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	14.19	10,000.00
刘晓霞	备用金	41,572.20	1 年以内	11.80	2,078.61
山东全福元商业集团有限责任公司	保证金	40,000.00	3 年以上	11.35	40,000.00
合计		268,432.20		76.18	107,008.61

(7) 其他说明

本报告期应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,398,709.77		21,398,709.77	22,145,580.16		22,145,580.16
在产品	5,806,425.15		5,806,425.15	13,272.89		13,272.89
库存商品	1,235,387.10		1,235,387.10	6,058,393.61		6,058,393.61
周转材料	182,412.40		182,412.40	335,323.97		335,323.97
合计	28,622,934.42		28,622,934.42	28,552,570.63		28,552,570.63

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税		173,870.76
合计		173,870.76

(八) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）	4,954,449.47	5,080,816.61
合计	4,954,449.47	5,080,816.61

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）			1,045,550.53		公司持有的非交易性非上市公司股权	

注：公司于 2015 年 8 月 18 日投资东阿青隆村镇银行股份有限公司 600 万元，持股比例 10%。

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产清理		
固定资产	23,569,163.01	22,418,113.42

合计	23,569,163.01	22,418,113.42
----	---------------	---------------

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	16,424,021.91	15,659,791.94	2,596,787.25	1,041,679.67	35,722,280.77
（2）本期增加金额	747,200.00	2,440,378.51	452,340.27	568,656.43	4,208,575.21
—购置	188,000.00	2,440,378.51	452,340.27	568,656.43	3,649,375.21
—在建工程转入	559,200.00				559,200.00
（3）本期减少金额		539,333.32			539,333.32
—处置或报废		539,333.32			539,333.32
（4）期末余额	17,171,221.91	17,560,837.13	3,049,127.52	1,610,336.10	39,391,522.66
2. 累计折旧					
（1）年初余额	3,643,135.78	7,696,752.52	1,180,745.71	783,533.34	13,304,167.35
（2）本期增加金额	799,311.53	1,423,179.37	479,863.28	134,199.68	2,836,553.86
—计提	799,311.53	1,423,179.37	479,863.28	134,199.68	2,836,553.86
（3）本期减少金额		318,361.56			318,361.56
—处置或报废		318,361.56			318,361.56
（4）期末余额	4,442,447.31	8,801,570.33	1,660,608.99	917,733.02	15,822,359.65
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	12,728,774.60	8,759,266.80	1,388,518.53	692,603.08	23,569,163.01
（2）上年年末账面价值	12,780,886.13	7,963,039.42	1,416,041.54	258,146.33	22,418,113.42

（十） 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	8,909,362.15	5,582,484.74
工程物资		
合计	8,909,362.15	5,582,484.74

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	8,909,362.15		8,909,362.15	5,582,484.74		5,582,484.74
合计	8,909,362.15		8,909,362.15	5,582,484.74		5,582,484.74

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末余额	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
研发中心	10,602,502.50	5,582,484.74	3,326,877.41			8,909,362.15	84.03	84.03				自筹
大理石路面	559,200.00		559,200.00	559,200.00			100.00	100.00				自筹
合计	11,161,702.50	5,582,484.74	3,886,077.41	559,200.00		8,909,362.15						

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	专利权	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	3,977,027.56	151,090.04		4,128,117.60
（2）本期增加金额			75,800.00	75,800.00
（3）本期减少金额				
（4）期末余额	3,977,027.56	151,090.04	75,800.00	4,203,917.60
2. 累计摊销				
（1）年初余额	649,581.24	36,119.05		685,700.29
（2）本期增加金额	79,540.56	15,109.08	2,768.31	97,417.95
—计提	79,540.56	15,109.08	2,768.31	97,417.95
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	729,121.80	51,228.13	2,768.31	783,118.24
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	3,247,905.76	99,861.91	73,031.69	3,420,799.36
（2）上年年末账面价值	3,327,446.32	114,970.99		3,442,417.31

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
车间外墙装修 一期	361,312.00		135,492.00		225,820.00
车间外墙装修 二期	366,774.54		129,449.88		237,324.66
装修廊檐	250,134.84		85,760.52		164,374.32
仓库外墙装修		388,349.52	118,662.39		269,687.13
车间外墙装修		291,262.14	88,996.82		202,265.32
合计	978,221.38	679,611.66	558,361.61		1,099,471.43

(十三) 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	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	134,356.55	20,153.48	74,285.88	11,142.88
其他权益工具	1,045,550.53	156,832.58	919,183.39	137,877.51
合计	1,179,907.08	176,986.06	993,469.27	149,020.39

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备及工程款	172,750.00	1,186,100.00
合计	172,750.00	1,186,100.00

(十五) 应付账款

1、应付账款账龄分析列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,283,092.99	2,382,299.22
1-2 年	491,801.74	45,525.40

2-3 年		16,215.00
3 年以上	6,500.00	60,644.00
合计	4,781,394.73	2,504,683.62

2、账龄超过一年的重要应付账款

无。

3、其他说明

本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（十六）预收款项

1、预收款项账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	9,056,934.97	11,188,821.70
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	9,056,934.97	11,188,821.70

2、账龄超过一年的重要预收款项

无。

3、其他说明

本报告期预收账款中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（十七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	918,858.14	7,382,269.21	7,496,051.30	805,076.05

离职后福利-设定提存计划		611,762.99	611,762.99	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	918,858.14	7,994,032.20	8,107,814.29	805,076.05

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	918,858.14	6,781,248.51	6,895,030.60	805,076.05
(2) 职工福利费		236,701.30	236,701.30	
(3) 社会保险费		216,759.68	216,759.68	
其中：医疗保险费		159,918.65	159,918.65	
工伤保险费		22,581.11	22,581.11	
生育保险费		34,259.92	34,259.92	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费		147,559.72	147,559.72	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	918,858.14	7,382,269.21	7,496,051.30	805,076.05

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		587,117.76	587,117.76	
失业保险费		24,645.23	24,645.23	
合计		611,762.99	611,762.99	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	489,720.81	388,859.73
城市维护建设税	24,486.04	19,442.99
教育费附加	14,691.62	11,665.79
地方教育附加	9,794.42	7,777.19
地方水利基金	2,448.60	1,944.30
房产税	32,464.78	32,464.78
土地使用税	37,529.60	46,912.00
印花税	1,238.50	1,324.10
企业所得税	20,207.88	299,052.70
个人所得税	1,693.98	1,644.68
合计	634,276.23	811,088.26

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	267,831.35	97,777.84
合计	267,831.35	97,777.84

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金保证金		4,400.00
往来款	267,831.35	93,377.84
合计	267,831.35	97,777.84

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	178,391.69	97,777.84
1-2 年（含 2 年）	89,439.66	

2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	267,831.35	97,777.84

（3）账龄超过一年的重要其他应付款：无

（4）其他说明

本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（二十）递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农业综合开发产业化经营项目资金	1,960,000.00		280,000.00		1,680,000.00	与资产相关
合计	1,960,000.00		280,000.00		1,680,000.00	

注：东阿县财政局根据聊财农指【2015】64 号、65 号文件精神 and 单位申请出具东财农指【2016】61 号文件《关于下达 2015 年农业综合开发产业化经营项目财政补助资金的通知》，拨付农业综合开发产业化经营项目财政补助专项资金 280 万元，用于企业生产经营，摊销期限与对应资产的剩余摊销年限一致，为十年。

（二十一）股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）（元）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	60,000,000.00	-				-	60,000,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,059,185.08			4,059,185.08
合计	4,059,185.08			4,059,185.08

(二十三) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额					期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
其他权益工具投资公允价值变动		-781,305.88	-107,412.07				-107,412.07	-888,717.95
其他综合收益合计		-781,305.88	-107,412.07				-107,412.07	-888,717.95

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,085,739.54	288,123.04		1,373,862.58
合计	1,085,739.54	288,123.04		1,373,862.58

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,726,265.35	5,784,567.80
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	9,726,265.35	5,784,567.80
加: 本期的净利润	2,881,230.38	4,379,663.94
减: 提取法定盈余公积	288,123.04	437,966.39
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	12,319,372.69	9,726,265.35

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	64,312,427.14	47,178,531.97	63,046,598.17	45,583,980.90
保健食品	21,738,135.78	16,332,907.90	17,437,113.21	13,175,660.07
普通食品	42,574,291.36	30,845,624.07	45,609,484.96	32,408,320.83
其他业务小计			-	-
合计	64,312,427.14	47,178,531.97	63,046,598.17	45,583,980.90

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

城建税	156,832.08	139,417.60
教育费附加	94,099.22	83,650.55
地方教育费附加	62,732.83	55,767.03
地方水利基金	15,683.21	13,941.76
土地使用税	150,118.40	187,647.88
房产税	129,859.12	129,860.44
印花税及其他	14,089.90	30,991.45
合计	623,414.76	641,276.71

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,341,260.68	1,436,261.30
差旅费	245,598.34	530,898.94
运费	2,095,867.05	2,072,612.63
办公费	653,666.30	675,766.28
广告费	358,791.34	754,542.53
合计	4,695,183.71	5,470,081.68

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公咨询	2,470,906.66	1,852,771.86
职工薪酬	1,729,872.09	1,614,621.55
折旧摊销	1,022,446.62	888,756.05
维修费	216,485.09	206,707.96
存货盘亏		79,330.48
废品处理损失	5,002.76	
合计	5,444,713.22	4,642,187.90

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,782,867.09	1,478,014.46
折旧摊销	253,439.03	176,839.27

材料费	824,733.74	1,123,706.96
检验费及其他	684,677.07	362,984.70
合计	3,545,716.93	3,141,545.39

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	53,562.25	66,830.56
手续费	5,135.71	8,003.23
合计	-48,426.54	-58,827.33

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	360,160.00	418,600.00
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费		
合计	360,160.00	418,600.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
农业综合开发产业化经营项目资金	280,000.00	280,000.00	与资产相关
专利创造资助资金	660.00		与收益相关
2017 年专利发展专项经费资助		5,000.00	与收益相关
小微企业升级高新技术企业补助资金		100,000.00	与收益相关
2017 年科技专项资金		30,000.00	与收益相关
2018 年专利专项资金		3,600.00	与收益相关
2018 年度聊城市外经贸发展专项资金	49,500.00		与收益相关
2018 年度清洁生产奖补资金	30,000.00		与收益相关

合计	360,160.00	418,600.00	
----	------------	------------	--

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-2,499.19
其他应收款坏账损失	-57,571.48
合计	-60,070.67

(三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		43,782.79
合计		43,782.79

(三十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产	-115,968.75	25,071.37	-115,968.75
合计	-115,968.75	25,071.37	-115,968.75

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	679,900.00	50,000.00
其他	37,934.96	2,499.71	37,934.96
合计	87,934.96	682,399.71	87,934.96

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术创新平台奖励资金		500,000.00	与收益相关
2017 年度品牌建设先进企业奖励		160,000.00	与收益相关
2017 年度聊城市外贸出口专项鼓		19,900.00	与收益相关

励资金			
食安山东奖励	50,000.00		与收益相关
合计	50,000.00	679,900.00	

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收罚款及滞纳金		2,332.20	
捐赠支出	31,650.00	28,200.00	31,650.00
赔偿款	140,000.00	50,000.00	140,000.00
安全生产罚款	10,000.00		10,000.00
其他	1,012.52	151.00	1,012.52
合计	182,662.52	80,683.20	182,662.52

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	90,466.33	254,861.49
递延所得税费用	-9,010.60	-6,567.42
合计	81,455.73	248,294.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,962,686.11
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	444,402.92
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-42,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,873.76
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	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-409,820.95
所得税费用	81,455.73

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	130,160.00	818,500.00
利息收入	53,562.25	66,830.56
往来款及其他	225,237.00	142,356.20
合计	408,959.25	1,027,686.76

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用及研发	3,372,068.82	2,422,464.52
销售费用	3,353,923.03	4,033,820.38
手续费支出	5,135.71	8,003.23
往来款及其他	492,270.76	1,883,169.04
合计	7,223,398.32	8,347,457.17

(四十) 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	2,881,230.38	4,379,663.94
加：信用减值损失	60,070.67	
资产减值准备		43,782.79

固定资产折旧	2,836,553.86	2,482,994.08
无形资产摊销	97,417.95	94,649.64
长期待摊费用摊销	558,361.61	73,885.42
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）	115,968.75	-25,071.37
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）		
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）	-9,010.60	-6,567.42
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）	-70,363.79	-11,720,727.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,344,485.56	358,063.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,283.77	6,393,802.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,838,998.16	2,074,475.41
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	21,928,045.59	21,568,604.62
减：现金的期初余额	21,568,604.62	14,094,237.17

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	359,440.97	7,474,367.45

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	21,928,045.59	21,568,604.62
其中：库存现金	41,344.92	19,634.12
可随时用于支付的银行存款	21,879,877.36	21,481,866.02
可随时用于支付的其他货币资金	6,823.31	67,104.48
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,928,045.59	21,568,604.62

(四十一) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
农业综合 开发产业 化经营项 目资金	2,800,000.00	递延收益	280,000.00	280,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专利创造资助资金	660.00	660.00		其他收益

2018 年度聊城市外经贸发展专项资金	49,500.00	49,500.00		其他收益
2018 年度清洁生产奖补资金	30,000.00	30,000.00		其他收益
食安山东奖励	50,000.00	50,000.00		营业外收入

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的关联关系

1、实际控制人：本公司实际控制人为赵云峰、周东芳，二人为夫妻关系，其合计持有本公司 84.48%股份。

2、本公司关联企业情况：

关联方名称	经营范围	与本公司关系
东阿青隆村镇银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；从事银行卡业务（借记卡）；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项及代理保险业务；经银行业监督管理机构批准的其他业务（凭有效的批准文件和金融许可证经营，有效期限以许可证为准）。（上述经营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）。	公司投资企业、高级管理人员任职的企业，持股比例 10%
东阿县博信企业管理咨询中心（有限合伙）	企业管理咨询服务（不含期货、证券及相关业务咨询；不含消费储值卡等相关业务）、商务信息咨询服务；企业营销策划、企业形象策划服务；会议服务；文化艺术交流活动策划。（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）	持股 5%以上公司股东

(二) 本公司的子公司情况

无

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	持股比例（%）
---------	--------------	---------

赵云峰	董事长、总经理	59.9959
周东芳	董事、副总经理	24.4841
周敬	监事	1.5125
田军	董事、副总经理	1.5125
邢燕	董事会秘书、财务总监	0.7608
隋庆勇	董事、营销中心经理	0.7608
赵立军	监事会主席	0.7608
杨同锋	监事	0.3758

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、 关联租赁情况

无。

4、 关联担保情况

无。

(六) 关联方应收应付款项：无

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-115,968.75	
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）	410,160.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-144,727.56	
减：所得税影响额	-15,678.57	
合计	165,142.26	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.78	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	3.56	0.05	0.05

山东东阿东方阿胶股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室