



朗林生物
NEEQ : 872543

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



半年度报告

2020

公司半年度大事记

1、2020 年 6 月 24 日浏阳朗林生物科技有限公司研发生产基地项目主体建筑封顶；

2、湖南朗林农业发展有限公司完成 200 亩迷迭香移栽；

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 19 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 22 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 25 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 28 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 68 |

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------------|---|
| 1 实际控制人控制不当的风险 | 截至本报告期末，曹慧璋先生直接持有公司 76.5640% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。虽然在股份公司成立时，公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到制度保障作用，但曹慧璋依然可以利用其实际控制人地位，通过在董事会、股东大会行使表决权的方式影响公司的重大决策。若公司控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司日常经营、人事、财务等决策进行不当控制和施加影响，可能会给公司日常运营和其他股东带来不利影响，侵害公司或公众投资者的利益。 |
| 2 增值税出口退税风险 | 根据财政部、国家税务总局 2012 年 5 月 25 日发布 |

| | |
|-------------|--|
| | <p>的《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号），本公司外销出口商品适用免退税办法，即外销出口商品免征增值税，相应的进项税额予以退还，本公司原外销出口商品退税率 5%、9%、15%。2018 年 11 月，根据《财政部税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》（财税〔2018〕123 号），本公司外销出口商品退税率更改为 6%、10%、16%。2020 年上半年公司收到的出口退税金额为 1,902,484.54 元。虽然报告期内公司出口货物的一直免征增值税，但随着经济形势的变化，国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策，如果公司产品的出口退税率被调低或取消，将削弱公司出口产品的竞争力，将可能对公司净利润产生不利影响。</p> |
| 3 汇率波动风险 | <p>公司 2020 年上半年国外销售总收入占比为 96.84%，汇兑损益为 28,762.05 元。随着公司经营规模的进一步扩大和海外市场的继续拓展，公司的外销收入也将持续上涨。由于公司的国外销售会带来一定数量的外汇收入，汇率变动会对公司经营业绩造成影响。如国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会对本公司的业绩造成一定影响。</p> |
| 4 进口国汇率波动风险 | <p>公司绝大部分产品主要销往东南亚及欧洲等国家和地区，其对天然植物提取物等产品制定了较为严格的产品质量控制和管理规定，并不断地修订进口产品标准。如果某些国家对天然植物提取物产品进口标准大幅提高，公司用现有技术设备加工处理后无法达到其标准时，公司出口业务将受到影响。</p> |
| 5 原材料价格波动风险 | <p>由于植物提取物产品的原材料大多数为中药材、农、林副产品，其种植、采摘和收购具有周期性、区域性及季节性的明显特征，公司原材料供应受地域限制、</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 丰产或歉收、应用广泛性等影响，价格、供应量具有一定的不稳定因素，原材料采购能否满足公司生产经营的需要会对公司业绩产生直接影响。 |
| 6 市场竞争加剧风险 | 随着进入植物提取行业的企业越来越多，行业发展加快的同时也出现了行业竞争加剧的局面。虽然公司在行业内已有一定的知名度并与大客户建立了良好的合作关系，但公司资产规模尚小，如果公司不能在加强产能、新产品开发等应对措施上把握机遇并实施得当，激烈的市场竞争将会对公司未来的销售和盈利造成一定的影响。 |
| 7 海外需求变动风险 | 报告期内，公司产品绝大部分销往国际市场，对海外客户的依赖程度很高。随着公司国际业务的进一步拓展，产品出口额将会进一步增加，如海外市场需求发生较大变化，将会对公司经营和盈利能力产生显著影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |
| 本期重大风险因素分析： | 无 |

释 义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、朗林生物 | 指 | 湖南朗林生物资源股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（万元） |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 主办券商、山西证券 | 指 | 山西证券股份有限公司 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 公司章程 | 指 | 湖南朗林生物资源股份有限公司章程 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 湖南朗林生物资源股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖南朗林生物资源股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖南朗林生物资源股份有限公司监事会 |
| 朗源生物 | 指 | 湖南朗源生物科技有限公司 |
| 浏阳朗林 | 指 | 浏阳朗林生物科技有限公司 |
| 朗林农业 | 指 | 湖南朗林农业发展有限公司 |
| 永福分公司 | 指 | 浏阳朗林生物科技有限公司永福分公司 |
| 中国银行 | 指 | 中国银行股份有限公司湖南湘江新区分行 |
| 长沙银行 | 指 | 长沙银行股份有限公司科技支行 |
| 农商行 | 指 | 长沙农村商业银行股份有限公司天顶支行 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|--------|----------------|
| 公司中文全称 | 湖南朗林生物资源股份有限公司 |
| 证券简称 | 朗林生物 |
| 证券代码 | 872543 |
| 法定代表人 | 曹慧璋 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|------------------------------------|
| 董事会秘书 | 张莉 |
| 联系地址 | 长沙麓谷高新技术开发区文轩路 27 号麓谷企业广场 B1 栋 402 |
| 电话 | 0731-84830182 |
| 传真 | 0731-84830182 |
| 电子邮箱 | finance@naturalin.com |
| 公司网址 | http://www.naturalin.com |
| 办公地址 | 长沙麓谷高新技术开发区文轩路 27 号麓谷企业广场 B1 栋 402 |
| 邮政编码 | 410205 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2006 年 9 月 1 日 |
| 挂牌时间 | 2018 年 1 月 22 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-医药制造业（C27）-中药饮片加工（C273）-中药饮片加工（C2730） |
| 主要业务 | 植物提取物的研发、生产、销售 |
| 主要产品与服务项目 | 植物提取物的生产；精油萃取；非食用植物油加工；企业管理咨询服务；生产技术转让服务；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；固体饮料制造；植物提取物、生物制品的研发；中草药、茶叶种植；食品添加剂、茶叶、农副产品、植物提取物、香精及香料、精油、化学试剂及日用化学产品（不含危险及监控化学品）销售；收购农副产品。（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，未经批准不得从事 P2P 网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、 |

| | |
|--------------|---------------|
| | 非法外汇等互联网金融业务) |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 |
| 普通股总股本(股) | 1071 万 |
| 优先股总股本(股) | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 曹慧璋 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为(曹慧璋) |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--|----------|
| 统一社会信用代码 | 91430100792380530K | 否 |
| 注册地址 | 长沙高新开发区文轩路 27 号麓谷钰园(麓谷企业广场) A3 栋 105 号 | 否 |
| 注册资本(元) | 1071 万 | |
| - | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商(报告期内) | 山西证券 |
| 主办券商办公地址 | 山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商(报告披露日) | 山西证券 |

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 34,770,100.57 | 23,729,499.99 | 46.53% |
| 毛利率% | 40.42% | 44.59% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 | 48.41% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,397,662.36 | 3,073,670.38 | 43.08% |
| 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） | 17.216% | 15.646% | - |
| 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） | 15.910% | 14.997% | - |
| 基本每股收益 | 0.447 | 0.305 | 46.56% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 78,783,869.05 | 41,987,920.84 | 87.63% |
| 负债总计 | 48,898,314.73 | 17,100,482.91 | 185.95% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 29,885,554.32 | 24,887,437.93 | 20.08% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.79 | 2.37 | 18.57% |
| 资产负债率%（母公司） | 54.86% | 42.90% | - |
| 资产负债率%（合并） | 62.07% | 40.73% | - |
| 流动比率 | 1.27 | 1.20 | - |
| 利息保障倍数 | 15.12 | 38.81 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|--------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,746,212.85 | 2,732,305.79 | -36.09% |
| 应收账款周转率 | 5.83 | 8.49 | - |
| 存货周转率 | 3.50 | 2.65 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 87.63% | 26.10% | - |
| 营业收入增长率% | 46.53% | 54.08% | - |
| 净利润增长率% | 33.68% | 193.65% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

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

1、 研发模式

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

2、 生产模式

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

3、 采购模式

公司建立了完善的供应商评审体系及《供应链管理标准流程》、《合格供应商评定细则》制度。首先会对供应商行业知名度、口碑、信用、支付条款、交货时间、生产规模等进行

调查；其次，安排质控中心技术人员现场考查供应商的生产能力、生产设备、人员素质、质控管理体系、环境卫生、抽查原始记录；在日常工作中，建立了严格的原材料采购检测机制，质检人员在采购产品中随机抽样检测，保证质量。

4、销售模式

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

5、盈利模式

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

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

（二）经营情况回顾

报告期内，面对市场环境竞争加剧，经过全体员工的共同努力，公司通过不断开拓创新、优化产品结构、进一步加强管理，完成公司既定经营目标。

1. 主要经济指标：公司实现营业收入3,477.01万元，同比增长46.53%；净利润实现475.87万元，同比增加48.41%。截止2020年06月30日，总资产7,878.39元，同比增长87.63%。归属于挂牌公司股东的净资产为2,988.56万元，同比增长20.08%。

2. 重要事项：报告期内，浏阳朗林生物科技有限公司研发生产基地主体工程于2020年06月24日封顶，预计2020年底之前投产。工厂建设完成以后，公司将拥有一家拥有技术优势的植物提取物生产工厂，进一步增强核心竞争力，提升整体实力和市场竞争优势，有利于公司长远发展；同时，湖南朗林农业发展有限公司完成200亩迷迭香移栽工作。公司在逐步向上下游拓展，完善产品价值链的同时，将促进销售的高速增长。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 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 | 22,563,072.28 | 28.64% | 8,771,317.30 | 20.89% | 157.24% |
| 应收账款 | 7,043,295.78 | 8.94% | 4,281,066.73 | 10.20% | 64.52% |
| 存货 | 6,742,272.82 | 8.56% | 5,055,083.87 | 12.04% | 33.38% |
| 固定资产 | 8,014,458.25 | 10.17% | 8,334,913.52 | 19.85% | -3.84% |
| 在建工程 | 19,920,249.76 | 25.28% | 4,185,879.07 | 9.97% | 375.89% |
| 无形资产 | 8,484,569.04 | 10.77% | 8,607,688.62 | 20.50% | -1.43% |
| 短期借款 | 11,000,000.00 | 13.96% | 5,000,000.00 | 11.91% | 120.00% |
| 长期借款 | 15,810,000.00 | 20.07% | 0.00 | 0.00% | - |
| 应付账款 | 12,235,041.69 | 15.53% | 10,231,197.42 | 24.37% | 19.59% |

项目重大变动原因：

货币资金同比增加 1379.18 万元，主要原因是，浏阳朗林项目建设长期贷款 1581 万元于 2020 年 6 月底到款，大部分尚未支付。

应收账款同比增加 276.22 万元，主要原因是报告期内，公司实施较为宽松的信用政策，在促进营收快速增长的同时，应收账款亦呈现较快增长趋势。

存货同比增加 168.72 万元，主要原因是，部分存货在备货周期内，尚未交付。

在建工程同比增加 1573.44 万元，主要原因是，截止 2020 年 6 月 30 日，浏阳朗林研发生产基地项目主体工程已封底，其中工程费用 1429.54 万元，其余为预付的设备款。

短期借款同比增加 600.00 万元，主要是报告期内，公司新增风补贷款 600.00 万元、税 E 贷 200.00 万元，其中税 E 贷 200.00 万元在报告期末已归还。

长期借款同比增加 1581.00 万元，主要是报告期内，公司新增项目贷款 1581.00 万元。

应付账款同比增加 200.38 万元，主要原因是报告期内随着公司规模的扩大，采购额较前

期有所增加，相应的应付账款呈增长趋势。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|---------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 34,770,100.57 | - | 23,729,499.99 | - | 46.53% |
| 营业成本 | 20,715,140.05 | 91.81% | 13,149,544.60 | 149.92% | 57.54% |
| 毛利率 | 40.42% | - | 44.59% | - | - |
| 营业税金及附加 | 239,502.25 | 1.06% | 337,161.48 | 3.84% | -28.97% |
| 销售费用 | 4,034,681.29 | 17.88% | 2,956,537.40 | 33.71% | 36.47% |
| 管理费用 | 2,898,349.55 | 12.85% | 2,482,232.99 | 28.30% | 16.76% |
| 研发费用 | 1,275,614.47 | 5.65% | 1,172,388.40 | 13.37% | 8.80% |
| 财务费用 | 408,944.01 | 1.81% | 98,839.51 | 1.13% | 313.75% |
| 信用减值损失 | -159,640.76 | - | -112,986.51 | - | - |
| 其他收益 | 122,859.39 | 0.54% | 149,600.00 | 1.71% | -17.87% |
| 营业利润 | 5,161,087.58 | 22.87% | 3,569,409.10 | 40.69% | 44.59% |
| 营业外收入 | 273,100.70 | 1.21% | 0.16 | 0.00% | - |
| 营业外支出 | 539.00 | 0.00% | 9,715.07 | 0.11% | -94.45% |
| 净利润 | 4,758,716.39 | 21.09% | 3,559,694.19 | 40.58% | 33.68% |

项目重大变动原因：

1、营业收入变动原因：

报告期内，营业收入同比增加1104.06万元，主要原因是公司一如既往的坚持维护老客户和积极开拓新市场的策略。报告期内，老客户加大订单量，其中前五大客户同比增加478.03万元，新客户贡献409.12万元。

2、营业成本变动原因：

报告期内，营业成本同比增加756.56万元，主要是营收增长所致，在产品毛利率较为稳定的情况下，随着销售的增长，成本增加。

3、毛利率变动原因：

毛利率同比下降4.17个百分点，主要原因是：公司继续优化产品结构，同时为浏阳朗林的建设，储备了生产制造及质量控制人员。

4、销售费用变动原因：

销售费用同比增加107.81万元，主要原因是随着销售收入的增长，相应的销售人员工

资、奖金等增加15.20万元，同时疫情期间国际运输费单价增长较快，相应的运输费用增加79.79万元。另外，检测检验报关费用增加11.65万元。

5、管理费用变动原因：

管理费用同比增加41.61万元，主要原因是同比管理人员增加，相应的水电物业办公性费用增加20.20万元，工资福利社保增加23.94万元。

6、研发费用变动原因：

研发费用同比增加10.32万元，主要原因是2020年上半年，公司启动较多的中试研发项目，相应的直接投入项目增加3.14万元。同时委外开发费增加6.58万元。

7、财务费用变动原因：

财务费用同比增加31.01万元，主要原因是，2020年上半年新增风险补偿贷款600万元、税E贷200万、长期贷款1581万元及向大股东借款520万元，其中税E贷200万元在报告期末已偿还。

8、信用减值损失变动原因：

信用减值损失同比增加4.67万元，主要原因是应收款项同比增加较大，坏账准备相应增加。

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|--------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,746,212.85 | 2,732,305.79 | -36.09% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,817,481.00 | -328,322.00 | 4,413.09% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 26,864,617.72 | 1,728,902.86 | 1,453.85% |

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额变动原因：

经营活动产生的现金净额同比减少98.61万元，主要原因，一是：报告期内，销售收入同比增加46.53%，同时应收账款增加至704.33万元，此部分较同期现金流入增长870.73万元。报告期内，随着销售额的增加及国家提高出口退税税率，收到的出口退税额增加31.81万元。二是：报告年度内，随着公司规模扩大，采购金额相应增加，“购买商品、接受劳务支付的现金”项目同比增加787.01万元。“支付的其他与经营活动有关的现金”项目中支付的管理费用同比增加33.44万元，销售费用同比增加87.95万元。

2、投资活动现金流量净额变动原因：

投资活动产生的现金流量净额同比减少1448.92万元，主要是报告期内，浏阳朗林研发生产基地建设项目支付较多资金。

3、筹资活动现金流量净额变动原因：

筹集活动现金流量净额同比增加2513.57万元，主要原因：一是报告期内，新增风险补偿贷款600万元、税E贷200万、长期贷款1581万元及向大股东借款520万元，其中税E贷200万在报告期末已归还。二是公司以2019年年度报告财务报告数据为基准，每10股现金分红0.6元（含税）。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 394,931.70 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 489.39 |
| 非经常性损益合计 | 395,421.09 |
| 所得税影响数 | 34,367.06 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 361,054.03 |

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一）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

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行

日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

执行该准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目 | 2020年1月1日 | |
|---------------------------|-------|----------|-------------|-------------|
| | | | 合并 | 母公司 |
| 与业务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债 | 董事会决议 | 合同负债 | 798,122.10 | 798,122.10 |
| | | 预收款项 | -798,122.10 | -798,122.10 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年上半年财务报表相关项目的影响如下：

| 受影响的资产负债表项目 | 2020年6月30日 | |
|-------------|--------------|--------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 合同负债 | 增加307,784.21 | 增加307,784.21 |
| 预收款项 | 减少307,784.21 | 减少307,784.21 |

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|------|------------|-------------|--------|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 湖南朗源生物科技有限公司 | 子公司 | 植物提取物生产、销售 | 全资子公司 | 提供生产服务 | 200万 | 13,346,678.01 | 7,073,482.93 | 14,684,001.92 | 1,618,250.94 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------|--|---------------|---------------------------------|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 浏阳朗林 生物科技有限公司 | 子公司 | 植物 提取物生 产、 销售 | 全 资子 公司 | 务 提 供 生 产 服 务 | 3000 万 | 53,573,907.68 | 30,717,794.69 | 4,526,427.36 | -89,935.93 |
| 浏阳朗林 生物科技有 限公司永 福分公 司 | 子公 司 | 植 物 提 取 物 生 产、 销 售 | 分 公 司 | 提 供 生 产 服 务 | - | 1,036,960.77 | -2,221.47 | 0.00 | -2,221.47 |
| 湖南朗林 农业发 展有 限公 司 | 子公 司 | 原 料 的 种 植 | 全 资子 公司 | 原 料 种 植 | 200 万 | 458,210.82 | -45,789.18 | 0.00 | -52,368.76 |

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

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

1、守法合规经营，持续规范运作公司坚持合规经营、规范运作原则，高度重视合规管理工作，公司形成了良好的合规、守法的文化氛围，2020年上半年无重大违法违规事件发生。

2、切实维护员工权益努力发展经济，缓解就业压力。对比报告期期初，公司新聘用23人。公司持续致力于业务的稳步发展，从而缓解社会就业压力，努力提高企业社会责任感。公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《公司法》及相关法律法规，规范劳动关系。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项”。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | 0 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 债权债务往来或担保等事项 | 36,000,000.00 | 27,010,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2020年3月，曹慧璋先生及其配偶杨柳为公司向农商行借款300万元提供担保；同时2020年3月，曹慧璋先生为公司向中国银行借款300万元提供担保；2020年6月，曹慧璋先生及其配偶为全资子公司浏阳朗林向长沙银行项目贷款1581万元提供担保。前述两项关联担保已于第一届董事会第二十一会议审议通过，第三项担保事项已于2019年年度股东大会审议通过。

2、鉴于公司2020年度经营过程中资金需求量增加，为筹措资金，公司与实际控制人曹慧璋签署了资金拆借协议，由曹慧璋向公司提供不超过1000万元的财务支持，借款期限不超过三年，借款利率不超过公司向银行贷款的同期贷款利率。此项关联交易由2020年第一次临时股东大会（审议金额500万）和2019年年度股东大会（审议金额500万）审议通过。上述关联交易是为了公司业务快速发展需要，符合公司和全体股东利益。截至2020年6月30日，实际控制人曹慧璋向公司提供借款520万元。

3、公司关联方为支持公司借款而提供的保证担保，关联方不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。本次关联交易未对公司的正常生产、经营和发展产生不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|----------|----------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|------------|
| 对外投资 | 2020/4/9 | 2020/4/9 | 浏阳朗林生物科技有限公司 | 浏阳朗林生物科技有限公司 | 现金 | 20,000,000元 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对全资子公司的增资有利于其经营发展和公司的长远规划，对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面不会构成重大不利影响和重大风险。

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始 | 承诺结束日 | 承诺来 | 承诺类型 | 承诺具体内 | 承诺履行 |
|------|------|-------|-----|------|-------|------|
|------|------|-------|-----|------|-------|------|

| | 日期 | 期 | 源 | | 容 | 情况 |
|------------|------------|------------|----|--------|-----------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2018/12/25 | 2050/12/31 | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018/12/25 | 2050/12/31 | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

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

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

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|-------|--------|---------------|----------|------|
| 房产 | 房屋建筑物 | 抵押 | 6,963,676.76 | 8.84% | 抵押贷款 |
| 在建工程 | 在建工程 | 抵押 | 19,920,249.76 | 25.28% | 抵押贷款 |
| 总计 | - | - | 26,883,926.52 | 34.12% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产的抵押主要为公司向金融机构申请借款，对公司的日常经营及管理工作未造成不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------------|--------|----------------|-------------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 3,480,000 | 33.14% | 150,000 | 3,630,000 | 33.89% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,050,000 | 19.52% | | 2,050,000 | 19.14% |
| | 董事、监事、高管 | 2,340,000 | 22.29% | 20,000 | 2,360,000 | 22.04% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 130,000 | 130,000 | 1.21% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,020,000 | 66.86% | 60,000 | 7,080,000 | 66.11% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,150,000 | 58.57% | | 6,150,000 | 57.42% |
| | 董事、监事、高管 | 7,020,000 | 66.86% | 60,000 | 7,080,000 | 66.11% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 10,500,000 | - | 210,000 | 10,710,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 26 | | | | |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期初，本公司总股本为10,500,000股。其中有限售条件股份7,020,000股，占股份总数的66.86%；无限售条件股份3,480,000股，占股份总数33.14%。

2020年1月2日，公司召开第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司股票发行方案》的议案，上述募集资金于2020年2月全部到账，并且于2020年2月24日取得全国中小企业股份转让系统《关于湖南朗林生物资源股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次股票发行210,000股，其中限售60,000股，不予限售150,000股。

报告期末，公司总股本为10,710,000股。其中，有限售条件股份7,080,000股，占股份总数的66.11%；无限售条件股份3,630,000股，占股份总数的33.89%。

(二) 报告期期末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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|--------|------------|----------|------------|-------------|------------------|
| 1 | 曹慧璋 | 8,200,000 | | 8,200,000 | 76.5640% | 6,150,000 | 2,050,000 | |
| 2 | 康军 | 450,000 | 25,000 | 475,000 | 4.4351% | 356,250 | 118,750 | |
| 3 | 陈佰国 | 450,000 | 25,000 | 475,000 | 4.4351% | 356,250 | 118,750 | |
| 4 | 陈智勇 | 210,000 | | 210,000 | 1.9608% | | 210,000 | |
| 5 | 段玲 | 175,000 | | 175,000 | 1.6340% | | 175,000 | |
| 6 | 黄子威 | 140,000 | | 140,000 | 1.3072% | | 140,000 | |
| 7 | 张系丽 | 125,000 | | 125,000 | 1.1671% | | 125,000 | |
| 8 | 杨震宇 | 105,000 | | 105,000 | 0.9804% | | 105,000 | |
| 9 | 张莉 | 65,000 | 30,000 | 95,000 | 0.8870% | 71,250 | 23,750 | |
| 10 | 盛依 | 90,000 | | 90,000 | 0.8403% | 67,500 | 22,500 | |
| 合计 | | 10,010,000 | - | 10,090,000 | 94.2110% | 7,001,250 | 3,088,750 | |

普通股前十名股东间相互关系说明：
普通股前 10 名股东之间不存在亲属关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为曹慧璋。

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

截至 2020 年 06 月 30 日，曹慧璋持有公司股份 820 万股，占公司股份总额的 76.5640%。
曹慧璋持有的公司股份不存在质押或其他争议。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌交易日期 | 发行价格 | 发行数量 | 发行对象 | 标的资产情况 | 募集金额 | 募集资金用途（请列示具体用途） |
|------|-------------|------------|------|---------|------|--------|---------|------------------|
| 1 | 2019年12月18日 | 2020年3月16日 | 4.2 | 210,000 | 公司员工 | 现金 | 882,000 | 全部用于实缴对子公司浏阳朗林出资 |

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|---------|----------|------------|--------|-------------|------------|
| 1 | 2020年3月11日 | 882,000 | 882,000 | 否 | - | - | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

本次募集资金子公司浏阳朗林用于研发生产基地的建设，支付基建款项。

上述募集资金在 2020 年 1 月 21 日全部到位，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 2 月 12 日出具验资报告，验资报告编号：CAC 证验字【2020】0023 号。并且于 2020 年 3 月 5 日由湖南朗林生物资源股份有限公司募集资金转户转入浏阳朗林兴业银行河西支行验资户。除本次募集资金外，朗林生物自筹资金 911.80 万元，完成对浏阳朗林增资 1,000.00 万元。2020 年 3 月 12 日，浏阳朗林支付湖南柏加建筑园林(集团)有限公司基建款 88.2 万元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|-------------|----------------|----------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 曹慧璋 | 董事长、总经理 | 男 | 1976 年 9 月 | 2017 年 9 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 陈佰国 | 董事、副总经理 | 男 | 1982 年 7 月 | 2017 年 9 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 康军 | 董事、副总经理 | 男 | 1983 年 5 月 | 2017 年 9 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 张莉 | 董事、财务负责人 | 女 | 1984 年 5 月 | 2017 年 9 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 易宇阳 | 董事 | 男 | 1987 年 10 月 | 2018 年 7 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 童超 | 监事会主席 | 男 | 1990 年 7 月 | 2018 年 7 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 盛依 | 监事 | 女 | 1990 年 8 月 | 2017 年 9 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 曾柏芬 | 监事 | 女 | 1985 年 11 月 | 2018 年 7 月 1 日 | 2020 年 9 月 1 日 |
| 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、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|----------|-----------|--------|-----------|------------|------------|---------------|
| 曹慧璋 | 董事长、总经理 | 8,200,000 | | 8,200,000 | 76.5640% | 0 | 0 |
| 陈佰国 | 董事、副总经理 | 450,000 | 25,000 | 475,000 | 4.4351% | 0 | 0 |
| 康军 | 董事、副总经理 | 450,000 | 25,000 | 475,000 | 4.4351% | 0 | 0 |
| 张莉 | 董事、财务负责人 | 65,000 | 30,000 | 95,000 | 0.8870% | 0 | 0 |
| 易宇阳 | 董事 | 50,000 | | 50,000 | 0.4669% | 0 | 0 |
| 童超 | 监事会主席 | 30,000 | | 30,000 | 0.2801% | 0 | 0 |
| 盛依 | 监事 | 90,000 | | 90,000 | 0.8403% | 0 | 0 |
| 曾柏芬 | 监事 | 25,000 | | 25,000 | 0.2334% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 9,360,000 | - | 9,440,000 | 88.1419% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-----------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|------|-----------|--|

| | | |
|--|-------------|--|
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 行政管理人员 | 12 | | 2 | 10 |
| 技术人员 | 17 | 1 | | 18 |
| 生产人员 | 15 | 22 | | 37 |
| 销售人员 | 13 | 2 | | 15 |
| 仓储人员 | 2 | 1 | | 3 |
| 财务人员 | 5 | | | 5 |
| 采购人员 | 4 | | 1 | 3 |
| 员工总计 | 68 | 26 | 3 | 91 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 2 |
| 本科 | 25 | 32 |
| 专科 | 29 | 26 |
| 专科以下 | 12 | 31 |
| 员工总计 | 68 | 91 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人才培养：公司重视内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术及管理人员，根据MPAO体系，给予晋升及调薪机会，搭建公司人才梯队。同时有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，通过导师制使新员工更快适应公司及新的岗位。

2. 人员培训：公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理

技术培训、管理人员管理提升培训等，采用内部培训与外部培训相结合的方式开展，同时鼓励员工积极参加在职教育，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3. 绩效管理：公司根据各部门实际情况推行KPI绩效考核，通过设立目标、绩效沟通与辅导、制定行动计划及执行、绩效评估与改进四个部分的循环运作，贯彻指导、评估、激励、沟通等管理办法，最终实现企业目标与员工持续成长。

4. 员工薪酬福利：公司搭建MPAO任职资格体系，根据员工的工作业绩和发展潜力，将员工的发展分为三个阶段；通过员工任职资格考评引入竞争机制，根据考评结果对员工职位、职级、培训方式、福利待遇等各方面进行调整，不断推动员工在公司的发展。同时，公司按国家有关法、法规，参与相关政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除此之外，公司还设立了月度、季度、年度各类奖项，鼓励员工积极进取，不断取得新成绩、新突破。

5. 员工关系建设：公司充分、合理、有效地利用公司内部人力资源，科学引导员工职业发展的途径和方向，实现公司人力资源需求和个人职业生涯需求之间的平衡；了解员工的真实想法和建议，提升员工满意度；挖掘员工关心的话题，发现公司存在的问题，倾听员工的心声、了解员工的需求，创造适合员工发展的组织文化，进而提高公司管理水平。

6. 公司需承担费用的离退休职工人数情况：无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 0 | 6 | 0 | 6 |

核心员工的变动情况：

2019年12月18日，第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》，议案内容：为激发员工的积极性、主动性和创造性，更好地促进公司的长期稳定发展，经公司管理层推荐，董事会提名谢国华、曹丹、兰优、黎震宇、熊建兵、万桥为公司核心员工。2020年1月2日，2020年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 一、 1 | 22,563,072.28 | 8,771,317.30 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 一、 2 | 7,043,295.78 | 4,281,066.73 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 一、 3 | 614,321.27 | 164,899.95 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 一、 4 | 379,825.96 | 277,408.75 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 一、 5 | 6,742,272.82 | 5,055,083.87 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 一、 6 | 4,518,429.64 | 1,903,497.06 |
| 流动资产合计 | | 41,861,217.75 | 20,453,273.66 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 一、7 | 8,014,458.25 | 8,334,913.52 |
| 在建工程 | 一、8 | 19,920,249.76 | 4,185,879.07 |
| 生产性生物资产 | 一、9 | 433,918.88 | 360,651.88 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 一、10 | 8,484,569.04 | 8,607,688.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 一、11 | 69,455.37 | 45,514.09 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 36,922,651.30 | 21,534,647.18 |
| 资产总计 | | 78,783,869.05 | 41,987,920.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 一、12 | 11,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 一、13 | 12,235,041.69 | 10,231,197.42 |
| 预收款项 | 一、14 | | 798,122.10 |
| 合同负债 | | 307,784.21 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 一、15 | 533,097.34 | 872,620.90 |
| 应交税费 | 一、16 | 558,057.49 | 172,155.29 |
| 其他应付款 | 一、17 | 8,454,334.00 | 26,387.20 |
| 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 | | 33,088,314.73 | 17,100,482.91 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 一、18 | 15,810,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,810,000.00 | |
| 负债合计 | | 48,898,314.73 | 17,100,482.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 一、19 | 10,710,000.00 | 10,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 一、20 | 6,402,258.07 | 5,730,258.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 一、21 | 934,762.92 | 606,263.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 一、22 | 11,838,533.33 | 8,050,916.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 29,885,554.32 | 24,887,437.93 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 29,885,554.32 | 24,887,437.93 |
| 负债和所有者权益总计 | | 78,783,869.05 | 41,987,920.84 |

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|--------------|-----|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,033,616.25 | 903,028.09 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 九、1 | 6,611,916.93 | 3,645,549.23 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | 43,281.18 |
| 其他应收款 | 九、2 | 654,528.90 | 523,407.61 |

| | | | |
|----------------|-----|----------------------|----------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 395,048.96 | 944,641.94 |
| 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 | | 1,934,496.10 | 1,334,285.36 |
| 流动资产合计 | | 13,629,607.14 | 7,394,193.41 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 九、3 | 32,100,000.00 | 20,600,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 7,704,714.70 | 8,001,258.57 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 214,083.93 | 251,498.97 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 59,682.27 | 35,772.40 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 40,078,480.90 | 28,888,529.94 |
| 资产总计 | | 53,708,088.04 | 36,282,723.35 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 11,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 11,313,836.45 | 9,065,913.88 |
| 预收款项 | | | 798,122.10 |
| 合同负债 | | 307,784.21 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 435,125.72 | 669,017.94 |
| 应交税费 | | 505,976.81 | 5,386.49 |
| 其他应付款 | | 5,903,077.50 | 26,387.20 |
| 其中：应付利息 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 29,465,800.69 | 15,564,827.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 29,465,800.69 | 15,564,827.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 10,710,000.00 | 10,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,402,258.07 | 5,730,258.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 934,762.92 | 606,263.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 6,195,266.36 | 3,881,373.91 |
| 所有者权益合计 | | 24,242,287.35 | 20,717,895.74 |
| 负债和所有者权益总计 | | 53,708,088.04 | 36,282,723.35 |

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------|------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 34,770,100.57 | 23,729,499.99 |
| 其中：营业收入 | 一、23 | 34,770,100.57 | 23,729,499.99 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 29,572,231.62 | 20,196,704.38 |
| 其中：营业成本 | 一、23 | 20,715,140.05 | 13,149,544.60 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 一、24 | 239,502.25 | 337,161.48 |
| 销售费用 | 一、25 | 4,034,681.29 | 2,956,537.40 |
| 管理费用 | 一、26 | 2,898,349.55 | 2,482,232.99 |
| 研发费用 | 一、27 | 1,275,614.47 | 1,172,388.40 |
| 财务费用 | 一、28 | 408,944.01 | 98,839.51 |
| 其中：利息费用 | | 384,782.28 | 61,097.14 |
| 利息收入 | | 28,067.51 | 3,401.98 |
| 加：其他收益 | 一、29 | 122,859.39 | 149,600.00 |
| 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） | 一、30 | -159,640.76 | -112,986.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,161,087.58 | 3,569,409.10 |
| 加：营业外收入 | 一、31 | 273,100.70 | 0.16 |
| 减：营业外支出 | 一、32 | 539.00 | 9,715.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,433,649.28 | 3,559,694.19 |
| 减：所得税费用 | 一、33 | 674,932.89 | 353,132.97 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 |
| 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） | | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 |

| | | | |
|--------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 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 | | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |
| （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 | | | |
| 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）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 | | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 |
| （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） | | 0.447 | 0.305 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.447 | 0.305 |

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 九、4 | 34,050,870.32 | 23,153,423.55 |

| | | | |
|-------------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| 减：营业成本 | 九、4 | 22,459,666.96 | 14,229,949.01 |
| 税金及附加 | | 128,108.45 | 177,615.65 |
| 销售费用 | | 3,870,172.13 | 2,858,194.94 |
| 管理费用 | | 2,140,596.62 | 1,821,354.80 |
| 研发费用 | | 1,184,213.81 | 1,172,388.40 |
| 财务费用 | | 418,106.53 | 95,853.99 |
| 其中：利息费用 | | 382,169.78 | 61,097.14 |
| 利息收入 | | 8,809.49 | 1,102.50 |
| 加：其他收益 | | 122,859.39 | 149,600.00 |
| 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） | | -159,399.16 | -93,965.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,813,466.05 | 2,853,700.77 |
| 加：营业外收入 | | 23,100.70 | 0.16 |
| 减：营业外支出 | | | 9,715.07 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,836,566.75 | 2,843,985.86 |
| 减：所得税费用 | | 551,575.14 | 221,275.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,284,991.61 | 2,622,710.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,284,991.61 | 2,622,710.67 |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 3,284,991.61 | 2,622,710.67 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.309 | 0.250 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.309 | 0.250 |

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|-----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 31,539,186.50 | 22,831,856.61 |
| 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 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,902,484.54 | 1,584,356.93 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 一、34 | 964,839.13 | 286,159.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 34,406,510.17 | 24,702,373.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 22,654,810.35 | 14,784,757.92 |
| 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 | | 4,572,459.18 | 3,622,507.19 |
| 支付的各项税费 | | 1,178,840.21 | 801,918.06 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 一、34 | 4,254,187.58 | 2,760,884.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,660,297.32 | 21,970,067.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,746,212.85 | 2,732,305.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 14,817,481.00 | 328,322.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 14,817,481.00 | 328,322.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,817,481.00 | -328,322.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 882,000.00 | |
| 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 | | 29,010,000.00 | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 29,892,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,027,382.28 | 271,097.14 |
| 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 | | 3,027,382.28 | 271,097.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 26,864,617.72 | 1,728,902.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,594.59 | 4,394.63 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 13,791,754.98 | 4,137,281.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 8,771,317.30 | 2,789,269.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 22,563,072.28 | 6,926,550.97 |

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 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 | | 30,463,687.50 | 22,541,025.61 |
| 收到的税费返还 | | 1,902,484.54 | 1,584,356.93 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 337,625.60 | 197,908.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 32,703,797.64 | 24,323,291.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,960,415.93 | 15,908,024.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,541,619.26 | 3,006,539.11 |
| 支付的各项税费 | | 319,817.21 | 267,875.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,285,836.71 | 2,335,307.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 29,107,689.11 | 21,517,746.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,596,108.53 | 2,805,544.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,156.00 | 130,380.00 |
| 投资支付的现金 | | 11,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,521,156.00 | 5,130,380.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,521,156.00 | -5,130,380.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 882,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 13,200,000.00 | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 14,082,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,024,769.78 | 271,097.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,024,769.78 | 271,097.14 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|---------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,057,230.22 | 1,728,902.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,594.59 | 4,394.63 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,130,588.16 | -591,537.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 903,028.09 | 1,723,058.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,033,616.25 | 1,131,520.11 |

法定代表人：曹慧璋

主管会计工作负责人：张莉

会计机构负责人：张莉

三、 财务报表附注

（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 | (一) 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | √是 □否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | √是 □否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | □是 √否 | |
| 10. 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 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | □是 √否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

（一） 1 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否发生变化

详见第三节、四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况。

（二） 报表项目注释

一、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 12 月 31 日，期末指 2020 年 06 月 30 日。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 现金 | 57,797.06 | 31,080.13 |
| 银行存款 | 22,505,275.22 | 8,740,237.17 |
| 合计 | 22,563,072.28 | 8,771,317.30 |

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

2、应收账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 7,043,295.78 | 4,281,066.73 |
| 合计 | 7,043,295.78 | 4,281,066.73 |

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 1年以内 | 7,413,995.56 | 4,506,386.03 |
| 小计 | 7,413,995.56 | 4,506,386.03 |
| 减：坏账准备 | 370,699.78 | 225,319.30 |
| 合计 | 7,043,295.78 | 4,281,066.73 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 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 | 7,413,995.56 | 100.00 | 370,699.78 | 5.00 | 7,043,295.78 |
| 其中：账龄组合 | 7,413,995.56 | 100.00 | 370,699.78 | 5.00 | 7,043,295.78 |
| 合计 | 7,413,995.56 | 100.00 | 370,699.78 | 5.00 | 7,043,295.78 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 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 | 4,506,386.03 | 100.00 | 225,319.30 | 5.00 | 4,281,066.73 |
| 其中：账龄组合 | 4,506,386.03 | 100.00 | 225,319.30 | 5.00 | 4,281,066.73 |
| 合计 | 4,506,386.03 | 100.00 | 225,319.30 | 5.00 | 4,281,066.73 |

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 7,413,995.56 | 370,699.78 | 5.00 |
| 合计 | 7,413,995.56 | 370,699.78 | 5.00 |

(3) 坏账准备情况

| 类 别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按账龄组合计提的坏账准备 | 225,319.30 | 145,380.48 | | | 370,699.78 |
| 合计 | 225,319.30 | 145,380.48 | | | 370,699.78 |

(4) 本公司本报告期无实际核销应收账款的情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,773,966.69 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 77.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 288,698.33 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 614,321.27 | 100.00 | 164,899.95 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 614,321.27 | 100.00 | 164,899.95 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 575,799.71 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 93.72%。

4、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款 | 379,825.96 | 277,408.75 |
| 合计 | 379,825.96 | 277,408.75 |

(1) 其他应收款情况

①按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 400,151.62 | 286,474.13 |
| 1 至 2 年 | 3,000.00 | 36,582.00 |
| 2 至 3 年 | 47,782.00 | 16,000.00 |
| 3 至 4 年 | 7,400.00 | 2,600.00 |
| 小计 | 458,333.62 | 341,656.13 |
| 减：坏账准备 | 78,507.66 | 64,247.38 |
| 合计 | 379,825.96 | 277,408.75 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 押金及保证金 | 224,527.00 | 124,527.00 |
| 暂时难以收回需保险理赔的货款 | 160,661.89 | 160,661.89 |
| 备用金 | 40,560.69 | 29,731.00 |
| 代缴社保与公积金 | 32,584.04 | 26,736.24 |
| 小计 | 458,333.62 | 341,656.13 |
| 减：坏账准备 | 78,507.66 | 64,247.38 |
| 合计 | 379,825.96 | 277,408.75 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 16,048.81 | | 48,198.57 | 64,247.38 |
| 2020 年 1 月 1 日其他应收款 账面余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 14,260.28 | | | 14,260.28 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 30,309.09 | 0.00 | 48,198.57 | 78,507.66 |

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| 第一阶段 | 16,048.81 | 14,260.28 | | | 30,309.09 |
| 第二阶段 | | | | | 0.00 |
| 第三阶段 | 48,198.57 | | | | 48,198.57 |
| 合计 | 64,247.38 | 14,260.28 | 0.00 | 0.00 | 78,507.66 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末其他应收款余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 期末坏账准备余额 |
|----------------|----------------|------------|-------|---------------------|-----------|
| A 公司 | 暂时难以收回需保险理赔的货款 | 160,661.89 | 1 年以内 | 35.05 | 48,198.57 |
| 广西永福百泓源科技有限公司 | 押金及保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 21.82 | 5,000.00 |
| 网银在线（北京）科技有限公司 | 押金及保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 10.91 | 2,500.00 |
| 长沙嘉仕利环保科技有限公司 | 押金及保证金 | 20,000.00 | 2-3 年 | 4.36 | 6,000.00 |
| 湖南沃克能源科技有限公司 | 押金及保证金 | 16,582.00 | 2-3 年 | 3.62 | 4,974.60 |
| 合计 | | 347,243.89 | | 75.76 | 66,673.17 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,094,902.26 | | 1,094,902.26 | 839,830.36 | | 839,830.36 |
| 库存商（产成）品 | 4,964,475.65 | | 4,964,475.65 | 3,844,960.44 | 47,536.71 | 3,797,423.73 |
| 包装物 | 258,579.41 | | 258,579.41 | 201,200.17 | | 201,200.17 |
| 委托加工物资 | 367,232.13 | | 367,232.13 | 61,206.77 | | 61,206.77 |
| 发出商品 | 57,083.37 | | 57,083.37 | 155,422.84 | | 155,422.84 |
| 合计 | 6,742,272.82 | 0.00 | 6,742,272.82 | 5,102,620.58 | 47,536.71 | 5,055,083.87 |

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|------------|
| 待取得抵扣凭证的进项税额 | 961,612.69 | 396,821.36 |
| 已取得抵扣凭证的进项税额 | 2,607,490.86 | 654,266.68 |
| 预交企业所得税 | 795,121.14 | 795,121.14 |
| 预交城建税 | | 38.14 |
| 预交教育费附加 | | 27.24 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 预交租赁费 | 154,204.95 | 57,222.50 |
| 合计 | 4,518,429.64 | 1,903,497.06 |

7、固定资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 8,014,458.25 | 8,334,913.52 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 8,014,458.25 | 8,334,913.52 |

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子/办公设备 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,913,325.64 | 1,694,878.75 | 69,914.53 | 428,425.47 | 12,106,544.39 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 17,571.69 | 0.00 | 21,006.00 | 38,577.69 |
| (1) 购置 | | 17,571.69 | | 21,006.00 | 38,577.69 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,913,325.64 | 1,712,450.44 | 69,914.53 | 449,431.47 | 12,145,122.08 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,714,116.36 | 764,098.96 | 23,804.72 | 269,610.83 | 3,771,630.87 |
| 2.本期增加金额 | 239,470.99 | 92,430.33 | 3,321.84 | 23,809.80 | 359,032.96 |
| (1) 计提 | 239,470.99 | 92,430.33 | 3,321.84 | 23,809.80 | 359,032.96 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,953,587.35 | 856,529.29 | 27,126.56 | 293,420.63 | 4,130,663.83 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,959,738.29 | 855,921.15 | 42,787.97 | 156,010.84 | 8,014,458.25 |
| 2.期初账面价值 | 7,199,209.28 | 930,779.79 | 46,109.81 | 158,814.64 | 8,334,913.52 |

本公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。本公司所有权受到限制的固定资产详见本附注12、短期借款

8、在建工程

| | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 19,920,249.76 | 4,185,879.07 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 19,920,249.76 | 4,185,879.07 |

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 浏阳朗林研发生产基地 | 19,920,249.76 | | 19,920,249.76 | 4,185,879.07 | | 4,185,879.07 |
| 合计 | 19,920,249.76 | 0.00 | 19,920,249.76 | 4,185,879.07 | 0.00 | 4,185,879.07 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 浏阳朗林研发生产基地 | 55,000,000.00 | 4,185,879.07 | 15,734,370.69 | 0.00 | 0.00 | 19,920,249.76 |
| 合计 | 55,000,000.00 | 4,185,879.07 | 15,734,370.69 | 0.00 | 0.00 | 19,920,249.76 |

(续)

| 项目名称 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|--------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| | | (%) | | | | |
| 浏阳朗林研发生产基地 | 36.22 | 36.22 | | | | 自筹 |

9、生产性生物资产

| 项目 | 未成熟 | 合计 |
|---------------|------------|------------|
| | 迷迭香 | |
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 360,651.88 | 360,651.88 |
| 2.本期增加金额 | 73,267.00 | 73,267.00 |
| (1)外购 | | |
| (2)自行培育 | 73,267.00 | 73,267.00 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)其他 | | |

| | | |
|---------------|------------|------------|
| 4.期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2)其他 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)其他 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 433,918.88 | 433,918.88 |
| 2.期初账面价值 | 360,651.88 | 360,651.88 |

期末生产性生物资产为本公司下属全资子公司湖南朗林农业发展有限公司（以下简称“朗林农业”）培植的迷迭香，目前处于生长发育阶段。

10、 无形资产

（1）无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利技术权 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|---------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,570,451.00 | 80,000.00 | 319,800.00 | 28,700.00 | 8,998,951.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,570,451.00 | 80,000.00 | 319,800.00 | 28,700.00 | 8,998,951.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 1.期初余额 | 214,261.35 | 29,166.77 | 142,333.35 | 5,500.91 | 391,262.38 |
| 2.本期增加金额 | 85,704.54 | 4,000.02 | 31,980.00 | 1,435.02 | 123,119.58 |
| (1) 计提 | 85,704.54 | 4,000.02 | 31,980.00 | 1,435.02 | 123,119.58 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0 |
| 4.期末余额 | 299,965.89 | 33,166.79 | 174,313.35 | 6,935.93 | 514,381.96 |
| 三、减值准备 | | | | | 0 |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | | | | | 0 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | 0 |
| 1.期末账面价值 | 8,270,485.11 | 46,833.21 | 145,486.65 | 21,764.07 | 8,484,569.04 |
| 2.期初账面价值 | 8,356,189.65 | 50,833.23 | 177,466.65 | 23,199.09 | 8,607,688.62 |

11、 递延所得税资产/递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 449,207.44 | 69,455.37 | 335,899.59 | 45,514.09 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 449,207.44 | 69,455.37 | 335,899.59 | 45,514.09 |

12、 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 抵押借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证借款 | 6,000,000.00 | |
| 合计 | 11,000,000.00 | 5,000,000.00 |

2019 年 9 月 25 日，本公司与长沙银行股份有限公司科技支行（以下简称“长沙银行科技支行”）签定《长沙银行人民币借款合同》，向长沙银行科技支行借款 5,000,000.00 元，

本公司实际控制人曹慧璋及其配偶杨柳为该借款提供保证担保，本公司以“麓谷钰园”A3 栋 105 号房等五项房产为该借款提供抵押担保。

2020 年 3 月 3 日，本公司与中国银行股份有限公司湘江新区分行签定《中国银行人民币借款合同》，向中国银行借款 3,000,000.00 元，本公司实际控制人曹慧璋为该借款提供保证担保。

2020 年 3 月 17 日，本公司与长沙农村商业银行股份有限公司天顶支行签定《流动资金借款合同》，向农商行借款 3,000,000.00 元，本公司实际控制人曹慧璋为该借款提供保证担保。

13、 应付账款

应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付材料款 | 12,235,041.69 | 9,841,124.86 |
| 应付服务费 | | 390,072.56 |
| 合计 | 12,235,041.69 | 10,231,197.42 |

14、 预收款项、合同负债

(1) 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------|-------------------|
| 货款 | - | 798,122.10 |
| 合计 | - | 798,122.10 |

(2) 合同负债列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|----------|
| 预收货款 | 307,784.21 | - |
| 合计 | 307,784.21 | - |

期末无账龄超一年的预收款项。

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 872,620.90 | 4,212,086.16 | 4,557,460.92 | 527,246.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 50,708.33 | 44,857.13 | 5,851.20 |
| 合计 | 872,620.90 | 4,262,794.49 | 4,602,318.05 | 533,097.34 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 831,790.90 | 3,672,824.61 | 3,995,648.11 | 508,967.40 |
| 2、职工福利费 | | 220,631.13 | 220,631.13 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 0.00 | 89,047.63 | 86,984.89 | 2,062.74 |
| 其中：医疗保险费 | | 84,720.23 | 82,976.69 | 1,743.54 |
| 工伤保险费 | | 4,327.40 | 4,008.20 | 319.20 |
| 生育保险费 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 40,830.00 | 205,225.00 | 229,839.00 | 16,216.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 24,357.79 | 24,357.79 | 0.00 |
| 合计 | 872,620.90 | 4,212,086.16 | 4,557,460.92 | 527,246.14 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|-----------|-----------|----------|
| 1、基本养老保险 | | 48,555.20 | 42,881.36 | 5,673.84 |
| 2、失业保险费 | | 2,153.13 | 1,975.77 | 177.36 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 0.00 | 50,708.33 | 44,857.13 | 5,851.20 |

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

16、 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 增值税 | 12,454.09 | 38,651.13 |
| 企业所得税 | 528,326.55 | 124,728.29 |

| | | |
|---------|------------|------------|
| 个人所得税 | 16,031.65 | 5,485.24 |
| 城市维护建设税 | 726.37 | 1,919.53 |
| 教育费附加 | 311.30 | 1,371.10 |
| 地方教育费附加 | 207.53 | |
| 合计 | 558,057.49 | 172,155.29 |

17、 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|-----------|
| 其他应付款 | 8,454,334.00 | 26,387.20 |
| 其中：应付未付服务费等费用 | 839,389.00 | 26,387.20 |
| 向大股东借款 | 5,200,000.00 | |
| 工程及设备款 | 2,414,945.00 | |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 合计 | 8,454,334.00 | 26,387.20 |

18、 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 15,810,000.00 | 0 |
| 合计 | 15,810,000.00 | 0 |

2020年6月18日，浏阳朗林生物科技有限公司与长沙银行股份有限公司科技支行签订《长沙银行人民币借款合同》，向长沙银行科技支行借款5,000,000.00元，借款期限5年，本公司实际控制人曹慧璋及其配偶杨柳、湖南朗林生物资源股份有限公司、湖南朗源生物科技有限公司为该借款提供保证担保，浏阳朗林以该项目土地及在建厂房为该借款提供抵押担保。

2020年6月29日，浏阳朗林生物科技有限公司与长沙银行股份有限公司科技支行签订《长沙银行人民币借款合同》，向长沙银行科技支行借款10,810,000.00元，借款期限5年，本公司实际控制人曹慧璋及其配偶杨柳、湖南朗林生物资源股份有限公司、湖南朗源生物科技有限公司为该借款提供保证担保，浏阳朗林以该项目土地及在建厂房为该借款提供抵押担保。

19、 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|----|------|-------------|------|
|----|------|-------------|------|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | |
|----------|---------------|------------|----|-----------|----|------------|---------------|
| 股份 总数 | 10,500,000.00 | 210,000.00 | | | | 210,000.00 | 10,710,000.00 |

20、 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 5,730,258.07 | 672,000.00 | 0 | 6,402,258.07 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 5,730,258.07 | 672,000.00 | 0.00 | 6,402,258.07 |

21、 盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 606,263.76 | 328,499.16 | | 934,762.92 |
| 合计 | 606,263.76 | 328,499.16 | 0.00 | 934,762.92 |

22、 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 提取或分配比例% |
|-----------------------|---------------|--------------|----------|
| 调整前上年末未分配利润 | 8,050,916.10 | 2,469,080.81 | |
| 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 | 8,050,916.10 | 2,469,080.81 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,758,716.39 | 6,661,143.22 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 328,499.16 | 344,307.93 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | | | |
| 应付普通股股利 | 642,600.00 | 735,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 其他 | | | |
| 期末未分配利润 | 11,838,533.33 | 8,050,916.10 | |

经本公司 2020 年 4 月 9 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议，2020 年 4 月 13 日，本公司以 2020 年 4 月 21 日总股本 10,710,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.6 元人民币现金，共派发现金股利 642,600.00 元。

23、 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 34,770,100.57 | 20,715,140.05 | 23,729,499.99 | 13,149,544.60 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 34,770,100.57 | 20,715,140.05 | 23,729,499.99 | 13,149,544.60 |

24、 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 42,121.78 | 34,846.89 |
| 教育费附加 | 18,036.02 | 14,934.37 |
| 地方教育费附加 | 12,408.25 | 9,956.25 |
| 房产税 | 47,727.98 | 47,727.98 |
| 城镇土地使用税 | 30,933.65 | 60,899.05 |
| 印花税 | 25,720.30 | 15,915.72 |
| 水利建设专项基金 | 28,646.92 | 40,647.27 |
| 残疾人就业保证金 | 33,907.35 | 112,233.95 |
| 合计 | 239,502.25 | 337,161.48 |

25、 销售费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资福利社保 | 1,138,309.36 | 986,274.58 |
| 交通运输性费用 | 2,272,518.59 | 1,474,648.93 |
| 差旅办公性费用 | 3,281.94 | 25,173.32 |
| 广告宣传展览招待费 | 249,634.35 | 209,980.17 |
| 检测检验报关费用 | 370,937.05 | 260,460.40 |
| 合计 | 4,034,681.29 | 2,956,537.40 |

26、 管理费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 折旧与摊销 | 323,725.47 | 368,262.37 |
| 检验检测维修费 | 43,186.14 | 22,474.86 |
| 水电物业办公性费用 | 452,481.37 | 250,523.70 |
| 警消及绿化排污费 | 0.00 | 37,240.00 |
| 工资福利社保 | 1,791,563.82 | 1,552,149.80 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 交通运输性费用 | 109,767.18 | 73,213.62 |
| 中介机构服务费 | 177,625.57 | 178,368.64 |
| 合计 | 2,898,349.55 | 2,482,232.99 |

27、 研发费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 人员人工 | 692,321.76 | 690,209.76 |
| 直接投入 | 196,862.88 | 165,440.56 |
| 折旧与摊销 | 129,676.38 | 128,999.29 |
| 委外开发费 | 226,267.40 | 160,480.75 |
| 其他 | 30,486.05 | 27,258.04 |
| 合计 | 1,275,614.47 | 1,172,388.40 |

28、 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 利息支出 | 384,782.28 | 61,097.14 |
| 减：利息收入 | 28,067.51 | 3,401.98 |
| 汇兑损益 | 28,762.05 | -24,643.50 |
| 金融机构手续费 | 23,467.19 | 65,787.85 |
| 合计 | 408,944.01 | 98,839.51 |

29、 其他收益**(1) 其他收益情况**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|------------|------------|---------------|
| 与企业日常活动有关的政府补助 | 121,831.00 | 149,600.00 | 121,831.00 |
| 个税手续费 | 1,028.39 | | 1,028.39 |
| 合计 | 122,859.39 | 149,600.00 | 122,859.39 |

30、 信用减值损失

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | -145,380.48 | -107,101.38 |
| 其他应收款坏账损失 | -14,260.28 | -5,885.13 |
| 合计 | -159,640.76 | -112,986.51 |

31、 营业外收入

(1) 营业外收入情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 273,100.00 | | 273,100.00 |
| 其他 | 0.70 | 0.16 | 0.70 |
| 合计 | 273,100.70 | 0.16 | 273,100.70 |

(2) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 金额 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 |
|-----------|-------------|--------|-------------------|-------|------------|--------|
| 外贸增量奖励 | 长沙市财政局高新区分局 | 外贸增长 | 23,100.00 | 与收益相关 | 是 | 否 |
| 新入规模工业企业 | 长沙市财政局高新区分局 | 新入规模企业 | 150,000.00 | 与收益相关 | 是 | 否 |
| 新入规模工业企业 | 长沙市财务局 | 新入规模企业 | 100,000.00 | 与收益相关 | 是 | 否 |
| 合计 | | | 273,100.00 | | | |

32、 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|-----------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 0.00 | 9,715.07 | 0.00 |
| 其中：固定资产 | 0.00 | 9,715.07 | 0.00 |
| 滞纳金支出 | 539.00 | | 539.00 |
| 合计 | 539.00 | 9,715.07 | 539.00 |

33、 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | 698,874.17 | 263,768.87 |
| 递延所得税费用 | -23,941.28 | 89,364.10 |
| 合计 | 674,932.89 | 353,132.97 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利润总额 | 5,433,649.28 | 3,559,694.19 |

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 815,047.39 | 263,768.87 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -116,173.22 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | | |
| 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 | -23,941.28 | 89,364.10 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | | |
| 所得税费用 | 674,932.89 | 353,132.97 |

34、 现金流量项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 收到的利息 | 28,067.51 | 3,401.98 |
| 收到的往来款 | 540,811.53 | 133,157.75 |
| 营业外收入 | 395,960.09 | 149,600.16 |
| 合计 | 964,839.13 | 286,159.89 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 付现的管理费用 | 1,361,790.66 | 1,027,400.21 |
| 付现的销售费用 | 2,419,997.14 | 1,540,447.85 |
| 付现的财务费用 | 49,412.78 | 51,878.66 |
| 营业外支出 | 539.00 | 0.00 |
| 支付的往来款 | 422,448.00 | 141,157.75 |
| 合计 | 4,254,187.58 | 2,760,884.47 |

35、 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 | 4,758,716.39 | 3,206,561.22 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值准备 | 159,640.76 | 112,986.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 359,032.96 | 356,943.39 |
| 无形资产摊销 | 123,119.58 | 165,971.85 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 384,782.28 | 61,097.14 |
| 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） | -23,941.28 | 89,364.10 |
| 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） | -1,687,188.95 | -656,788.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,794,672.20 | -2,940,616.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,466,723.31 | 2,336,786.58 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,746,212.85 | 2,732,305.79 |
| 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 | 22,563,072.28 | 6,926,550.97 |
| 减：现金的期初余额 | 8,771,317.30 | 2,789,269.69 |
| 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 | 13,791,754.98 | 4,137,281.28 |

（2） 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 22,563,072.28 | 8,771,317.30 |
| 其中：库存现金 | 57,797.06 | 31,080.13 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 22,505,275.22 | 8,740,237.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 22,563,072.28 | 8,771,317.30 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

36、 所有权或使用权受限的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|--------------|---------------|
| 固定资产-房屋建筑物 | 6,963,676.76 | 为公司短期借款提供抵押担保 |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------|
| 在建工程 | 19,920,249.76 | 为公司长期借款提供抵押担保 |
| 合计 | 26,883,926.52 | |

37、 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
|-------------|--------------|--------|---------------------|
| 货币资金 | | | 57,797.06 |
| 其中：美元 | 509.34 | 7.0795 | 3,605.87 |
| 欧元 | 1,330.61 | 7.9610 | 10,592.99 |
| 巴西币 | 244.60 | 1.3009 | 318.20 |
| 瑞士法郎 | 486.55 | 7.4434 | 3,621.59 |
| 印尼盾 | 2,457,500.00 | 0.0005 | 1,228.75 |
| 泰铢 | 1,800.00 | 0.2293 | 412.74 |
| 卢布 | 2,854.00 | 0.1009 | 287.97 |
| 新加坡元 | 128.10 | 5.0813 | 650.91 |
| 马来西亚林吉特 | 344.80 | 1.6532 | 570.02 |
| 台湾新台币 | 2,288.00 | 0.2401 | 549.35 |
| 匈牙利福林 | 7,760.00 | 0.0223 | 173.05 |
| 韩元 | 6,000.00 | 0.0059 | 35.40 |
| 人民币 | 35,750.22 | 1.0000 | 35,750.22 |
| 应收账款 | | | 5,337,294.35 |
| 其中：美元 | 320,829.75 | 7.0795 | 2,271,314.22 |
| 欧元 | 385,125.00 | 7.9610 | 3,065,980.13 |
| 预收款项 | | | 307,534.21 |
| 其中：美元 | 43,440.10 | 7.0795 | 307,534.21 |

38、 政府补助

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------|-------------------|-------|-------------------|
| 新入规模工业企业奖励 | 250,000.00 | 营业外收入 | 250,000.00 |
| 兑现支持补助 | 56,000.00 | 其他收益 | 56,000.00 |
| 其他科学技术支出 | 25,700.00 | 其他收益 | 25,700.00 |
| 增量补助 | 23,100.00 | 营业外收入 | 23,100.00 |
| 康健生育津贴 | 18,012.00 | 其他收益 | 18,012.00 |
| 唐安娜生育津贴 | 18,012.00 | 其他收益 | 18,012.00 |
| 2019 年市科技创新券补贴 | 4,107.00 | 其他收益 | 4,107.00 |
| 合计 | 394,931.00 | | 394,931.00 |

二、 合并范围的变更

本公司 2020 年半年度利润表、现金流量表合并范围未发生变化。

三、 在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|--------------------------|---------|----|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 湖南朗源生物科技有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 生物制品的研究和技术开发、植物提取物的生产销售等 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 浏阳朗林生物科技有限公司 | 浏阳市 | 浏阳市 | 植物提取物研发等 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 浏阳朗林生物科技有限公司永福分公司 | 永福县 | 永福县 | 植物提取物的生产等 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 湖南朗林农业发展有限公司 | 衡山县 | 衡山县 | 中药材种植、加工、销售等 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |

2、使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

四、与金融工具相关的风险

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

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

（2）利率风险—现金流量变动风险

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

（3）其他价格风险

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

2、信用风险

2020 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

五、 关联方关系及其交易

（一）本公司控股股东、实际控制人基本情况

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

（二）本公司的子公司情况

详见本附注三、在其他主体中的权益。

（三）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|----------------------|
| 陈佰国 | 本公司股东、董事、副总经理 |
| 康 军 | 本公司股东、董事、副总经理 |
| 张 莉 | 本公司股东、董事、财务负责人、董事会秘书 |
| 易宇阳 | 本公司股东、董事、研发总监 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|----------------------|
| 童 超 | 本公司股东、监事会主席、职工监事 |
| 盛 依 | 本公司股东、监事 |
| 曾柏芬 | 本公司股东、监事 |
| 杨 柳 | 控股股东、实际控制人的近亲属 |
| 曹慧蓉 | 控股股东、实际控制人的近亲属，本公司股东 |
| 陈梓琪 | 控股股东、实际控制人的近亲属，本公司股东 |
| 段 玲 | 本公司股东、员工 |
| 陈智勇 | 本公司股东、员工 |
| 黄子威 | 本公司股东、员工 |
| 张系丽 | 本公司股东、员工 |
| 刘 李 | 本公司股东、员工 |
| 曾丽媛 | 本公司股东、员工 |
| 陈宏钢 | 本公司股东、员工 |
| 陈 霞 | 本公司股东、员工 |
| 谭旭斌 | 本公司股东、员工 |
| 张 维 | 本公司股东、员工 |
| 邓卫群 | 本公司股东、员工 |
| 熊建兵 | 本公司股东、员工 |
| 兰优 | 本公司股东、员工 |
| 万桥 | 本公司股东、员工 |
| 黎震宇 | 本公司股东、员工 |

（四）关联方交易

1、关联方担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 期末担保余额 | 担保债务本金最高余额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 曹慧璋 | 本公司 | 3,000,000.00 | 7,000,000.00 | 2018-12-24 | 2021-12-23 | 否 |
| 曹慧璋 | 本公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 2019-9-19 | 2022-9-10 | 否 |
| 杨柳 | 本公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 2019-9-19 | 2022-9-10 | 否 |
| 曹慧璋 | 本公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 2020-3-17 | 2021-3-16 | 否 |
| 杨柳 | 本公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 2020-3-17 | 2021-3-16 | 否 |
| 曹慧璋 | 本公司 | 15,810,000.00 | 20,000,000.00 | 2020-6-03 | 2025-6-03 | 否 |
| 杨柳 | 本公司 | 15,810,000.00 | 20,000,000.00 | 2020-6-03 | 2025-6-03 | 否 |

关担保方担保具体情况详见本附注 12、短期借款。

2、关联方资金拆借

鉴于公司 2020 年度经营过程中资金需求量增加，为筹措资金，公司与实际控制人曹慧璋签署了资金拆借协议，由曹慧璋向公司提供不超过 1000 万元的财务支持，借款期限不超过三年，借款利率不超过公司向银行贷款的同期贷款利率。此项关联交易由 2020 年第一次临时股东大会（审议金额 500 万）和 2019 年年度股东大会（审议金额 500 万）审议通过。上述关联交易是为了公司业务快速发展需要，符合公司和全体股东利益。截至 2020 年 6 月 30 日，实际控制人曹慧璋向公司提供借款 520 万元。

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|--------------|------|
| 其他应付款 | 曹慧璋 | 5,200,000.00 | 0.00 |

六、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

七、 资产负债表日后事项的说明

1、重要的非调整事项

无

2、销售退回

无

八、 其他重要事项

（一）前期会计差错更正

无。

（二）债务重组

无。

（三）资产置换

无。

（四）年金计划

无。

（五）终止经营

无。

（六）分部信息

无

（七）其他对投资者决策有影响的重要事项

无

九、 母公司财务报表项目注释

1、 应收账款

（1） 按账龄披露

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 6,959,912.56 | 3,834,731.03 |
| 小计 | 6,959,912.56 | 3,834,731.03 |
| 减：坏账准备 | 347,995.63 | 189,181.80 |
| 合计 | 6,611,916.93 | 3,645,549.23 |

（2） 按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------------|------------|-------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 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 | 6,959,912.56 | 100 | 347,995.63 | 5 | 6,611,916.93 |
| 其中：账龄组合 | 6,959,912.56 | 100 | 347,995.63 | 5 | 6,611,916.93 |
| 合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 合计 | 6,959,912.56 | 100 | 347,995.63 | 5 | 6,611,916.93 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 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 | 3,834,731.03 | 100 | 189,181.80 | 4.93 | 3,645,549.23 |

| | | | | | |
|------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 其中：账龄组合 | 3,783,636.03 | 98.67 | 189,181.80 | 5 | 3,594,454.23 |
| 合并范围内关联方组合 | 51,095.00 | 1.33 | | | 51,095.00 |
| 合计 | 3,834,731.03 | 100 | 189,181.80 | 4.93 | 3,645,549.23 |

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 6,959,912.56 | 347,995.63 | 5 |
| 合计 | 6,959,912.56 | 347,995.63 | 5 |

② 组合中，合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 0.00 | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 坏账准备的情况

| 类 别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合坏账准备 | 189,181.80 | 158,813.83 | | | 347,995.63 |
| 合并范围内关联方组合坏账准备 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 189,181.80 | 158,813.83 | 0.00 | 0.00 | 347,995.63 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,773,966.69 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 82.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 288,698.33 元。

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款 | 654,528.90 | 523,407.61 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合计 | 654,528.90 | 523,407.61 |

(1) 其他应收款情况

① 按账龄披露

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 704,415.13 | 572,708.51 |
| 小计 | 704,415.13 | 572,708.51 |
| 减：坏账准备 | 49,886.23 | 49,300.90 |
| 合计 | 654,528.90 | 523,407.61 |

② 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期末账面余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 暂时难以收回需保险理赔的贷款 | 160,661.89 | 160,661.89 |
| 代缴社保与公积金 | 27,753.24 | 20,046.62 |
| 备用金 | 6,000.00 | 2,000.00 |
| 合并范围内关联方往来款 | 510,000.00 | 390,000.00 |
| 小计 | 704,415.13 | 572,708.51 |
| 减：坏账准备 | 49,886.23 | 49,300.90 |
| 合计 | 654,528.90 | 523,407.61 |

③ 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 1,102.33 | | 48,198.57 | 49,300.90 |
| 2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 585.33 | | | 585.33 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|----------|------|-----------|-----------|
| 2020 年 06 月 30 日余额 | 1,687.66 | 0.00 | 48,198.57 | 49,886.23 |
|--------------------|----------|------|-----------|-----------|

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|------------------|---------------|-------------|-------------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 第一阶段 | 1,102.33 | | | | 1,102.33 |
| 第二阶段 | | | | | 0.00 |
| 第三阶段 | 48,198.57 | 585.33 | | | 48,783.90 |
| 合计 | 49,300.90 | 585.33 | 0.00 | 0.00 | 49,886.23 |

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末其他 应收款余 额 | 账龄 | 占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%) | 期末坏账 准备余额 |
|--------------|--------------------|-------------------|-------|---------------------------------|------------------|
| 湖南朗林农业发展有限公司 | 往来款 | 510,000.00 | 1 年以内 | 72.40% | 0 |
| A 公司 | 暂时难以收回需 保险理赔的货款 | 160,661.89 | 1 年以内 | 22.81% | 48,198.57 |
| 赵振 | 备用金 | 6,000.00 | 1 年以内 | 0.85% | 300.00 |
| 代缴社保与公积金 | - | 27,753.24 | 1 年以内 | 3.94% | 1,387.66 |
| 合计 | | 704,415.13 | | 100.00% | 49,886.23 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 32,100,000.00 | | 32,100,000.00 | 20,600,000.00 | | 20,600,000.00 |
| 合计 | 32,100,000.00 | 0.00 | 32,100,000.00 | 20,600,000.00 | 0.00 | 20,600,000.00 |

(2) 对子公司的投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|
| 湖南朗源生物科技有限公司 | 500,000.00 | 1,500,000.00 | | 2,000,000.00 | | |
| 浏阳朗林生物科技有限公司 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 湖南朗林农业发展有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|------|---------------|
| 合计 | 20,600,000.00 | 11,500,000.00 | 0.00 | 32,100,000.00 |
|----|---------------|---------------|------|---------------|

4、营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 34,050,870.32 | 22,459,666.96 | 23,153,423.55 | 14,229,949.01 |
| 合计 | 34,050,870.32 | 22,459,666.96 | 23,153,423.55 | 14,229,949.01 |

十、 补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 394,931.70 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | 489.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 395,421.09 | |
| 所得税影响额 | 34,367.06 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 361,054.03 | |

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

2、净资产收益率

| 3、报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 17.216 | 0.447 | 0.447 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.910 | 0.413 | 0.413 |

第八节 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（如有）。

（三）报告期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：

湖南朗林生物资源股份有限公司董事会办公室

湖南朗林生物资源股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日