

证券代码：430492

证券简称：老来寿

主办券商：中泰证券



老来寿  
NEEQ : 430492

济南老来寿生物集团股份有限公司  
Jinan Laolaishou Biotechnology Group Co., Ltd.



半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记

- 1、2021 年 1 月 8 日，我公司获得苣荬菜牌多种矿物质片延期批件，有效期至 2026 年 1 月 7 日。
- 2、2021 年 2 月 18 日，我公司获得老来煮牌氨糖葛钙胶囊延期批件，有效期至 2026 年 2 月 17 日。
- 3、2021 年 2 月 26 日，我公司获得老来寿牌商品软胶囊延期批件，有效期至 2026 年 2 月 25 日。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	72

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司实际控制人、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。

公司负责人张银生、主管会计工作负责人刘振伟及会计机构负责人（会计主管人员）王志东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
行业政策风险	<p>十九大提出实施健康中国战略，随着《“健康中国 2030”规划纲要》的出台以及“十三五”期间食品药品政策革新，实现国民健康长寿，是国家富强、民族振兴的重要标志，也是全国各族人民的共同愿望。“大健康”这一老概念被赋予了新内涵，由大健康产品转变为“大健康产业”、“大健康理念”、“大健康格局”。公司存在能否及时适应行业政策变化的风险。</p> <p>应对措施：构建“互联网+健康生活体验馆”的商业模式，通过线上、线下相结合的方式进行稳定市场，开拓市场。紧抓“产品”和“服务”品质两个核心点，逐步完善健康体验馆的健康教育、健康咨询、健康管理、健康产品等服务内容，逐步争对不同层次的消费者、消费者的不同层次消费进行全方位的服务。利用互联网的优势和特点建立系统全面的客户信息和服务，依托大数据进行客户需求分析和挖掘，为研发提供前瞻性的方向和需求；对市场进行产品服务的调整和优化；对客户服务内容升级和整合，积极拓展和完善健康养老服务体系，建设大健康商业生态圈和健康养老服务平台。</p> <p>应对措施：构建“互联网+健康生活体验馆”的商业模式，通过线上、线下相结合的方式进行稳定市场，开拓市场。紧抓“产品”和“服务”品质两个核心点，逐步完善健康体验馆的健康教育、健康咨询、健康管理、健康产品等服务内容，逐步争对不同层</p>

	<p>次的消费者、消费者的不同层次的消费进行全方位的服务。利用互联网的优势和特点建立系统全面的客户信息和服务，依托大数据进行客户需求分析和挖掘，为研发提供前瞻性的方向和需求；对市场进行产品服务的调整和优化；对客户服务内容进行升级和整合，积极拓展和完善健康养老服务体系，建设大健康商业生态圈和健康养老服务平台。</p>
<p>技术研发风险</p>	<p>第一，公司研发方向从过去的以中老年人群功能性健康产品需求为主，向针对中青年“营养不良”“营养过剩”亚健康的全方位健康需求转变，存在研发思维的转变与新产品开拓的风险。</p> <p>第二，原料的选择，根据《保健食品注册与备案管理办法》，用于保健食品的原辅料采用的是“名单制”管理，但名单只是告知原料名称可用，而动植物为原料还要考虑其不同品种，例如芦荟品种有 300 多种，而《药典》中规定的芦荟品种仅有好望角芦荟和库拉索芦荟，其余多种芦荟根本不可食用，如果用作原料就会带来安全风险。因此为规避原料品种选择引起的安全风险，就要了解国家最新公布的原料名单，选用品种也要符合国家相关要求。</p> <p>第三，以中医药理论为基础的保健食品研发，现行审评政策并不遵从传统中医理论，产品的创新性与产品审评成功通过成反比，保健食品注册存在风险。</p> <p>第四，国家药监局对于现代研究的新的动、植物、微生物产品在注册审批时要求提供充分的研究资料证明其安全性与可长期食用性，而这一点也是此类保健食品注册的风险所在。应对措施：（1）为规避原料品种选择引起的安全风险，就要了解国家最新公布的原料名单，选用品种也要符合国家相关要求。（2）通过深入研究传统中医药理论，在传统中医药理论指导下创新开发新的产品配方，并与古代经方进行全方位对比，确保配方与古代经方处方不同。（3）加强开题前的预演，通过文献检索及实验，在配方及工艺设计时充分考虑安全性因素，提高批准通过率。</p> <p>应对措施：（1）为规避原料品种选择引起的安全风险，就要了解国家最新公布的原料名单，选用品种也要符合国家相关要求。（2）通过深入研究传统中医药理论，在传统中医药理论指导下创新开发新的产品配方，并与古代经方进行全方位对比，确保配方与古代经方处方不同。（3）加强开题前的预演，通过文献检索及实验，在配方及工艺设计时充分考虑安全性因素，提高批准通过率。</p>
<p>核心技术人员流失及技术泄密的风险</p>	<p>公司通过长期的发展，不断提高自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术。日益强大的技术团队是公司核心竞争力的体现。报告期内公司技术人员队伍稳定，但如果出现核心技术人员流失从而导致公司的核心技术泄密的情形，将会对公司可持续发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司制定了严格的技术保密及管理制度，通过</p>

	<p>知识产权贯标体系认证进行规范管理，因此有能力防止技术及核心商业机密的泄漏和流失，特别是对于核心人员，公司已逐步建立起有效的技术机密泄漏预防和追偿机制。公司建立技术人员成果奖励机制，对有贡献的技术人员以多种方式进行奖励使他们不愿走、不想走，以保证人员稳定和技术保密。公司研发项目及在研过程中对属于核心技术内容及时申请专利，采用不同阶段由不同人员研发的方式，使技术点分散，减少掌握整体技术人员的数量，降低技术泄密风险。</p>
<p>收回股权转让款风险</p>	<p>2019 年 5 月，老来寿公司将其持有的子公司-北京仁心文化传媒有限公司、甘肃元泉商贸有限责任公司、三亚老来寿健康养老服务有限公司全部股权分别作价 1 元、689 万元、394 万元转让给云南昶康商贸有限公司，按照协议约定，对方将在老来寿公司董事会通过 7 日内支付相应的股权转让款；</p> <p>2019 年 5 月，老来寿公司将其持有的子公司武汉益百岁商贸有限公司全部股权作价 669 万元转让给武汉仁美文化传媒有限公司，按照协议约定，对方将在老来寿公司董事会通过 6 个月内支付相应的股权转让款。以上子公司的处置转让款经与转让对方债权债务抵消后应收云南昶康商贸有限公司 398.53 万元，应收武汉仁美文化传媒有限公司 520.66 万元，截止 2021 年 6 月 30 日仅收回云南昶康商贸有限公司 85.00 万元股权转让款。截止本报告披露日，尚未全额收回以上股权转让款。</p> <p>应对措施：公司已经向济南高新技术开发区人民法院提起诉讼，请求云南昶康公司和武汉仁美公司支付以上股权转让款，目前公司已经收到胜诉判决，公司下一步将考虑与其协商或者申请法院执行。</p>
<p>诉讼风险</p>	<p>公司与脉恒就房屋纠纷一案，山东省济南市中级人民法院于 2020 年 1 月 14 日出具了《民事调解书》，法院判决脉恒公司应归还购退房款 2,137 万元及相关费用 60.26 万元，2020 年 9 月，脉恒公司退回购房款 200.00 万元，截至审计报告日，前述应收款项仍有 1,997.26 万元未能按期退还。公司与贾伟光就股权纠纷一案，山东省济南市中级人民法院于 2020 年 1 月 14 日出具了《民事调解书》，调解书中约定由贾伟光最晚应于 2020 年 3 月 30 日前向公司支付剩余 2780 万元股权转让款。</p> <p>截至目前，公司收到脉恒款项 200 万元，公司仍在对脉恒房产进行冻结，该房产价值尚不能足额偿还以上欠款，该房屋尚不能过户至公司名下。贾伟光是中磁视讯公司的大股东，中磁视讯公司于 2020 年 8 月与中润全和科技发展（深圳）有限公司正式签署了合作协议，拟将有利于中磁公司的经营，从而增加贾伟光的偿还债务的能力，也加大上述购房款及股权转让款的可收回性，公司正在全力跟踪及推进。</p>
<p>商誉减值风险</p>	<p>若昆明恒建未来出现经营亏损，公司将面临着商誉减值的风险，从而影响公司整体业绩。</p> <p>应对措施：（1）持续通过内外部资源整合、战略合作，积极开拓以社区新零售、社区日间照料中心及聚养家电商平台为</p>

	<p>核心的商业模式；（2）不断优化公司内部控制、架构流程，降低人员管理成本，降低并购公司经营风险；（3）定期委托专业机构对并购业务进行资产评估和减值测试。2020 年委托青岛天和资产评估有限责任公司对以 2020 年 12 月 31 日为基准日的昆明恒健相关资产组可回收价值进行了评估。根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的《济南老来寿生物集团股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的包含收购昆明恒健生物技术有限责任公司所形成的商誉在内的资产组可收回金额资产评估报告》（青天评报字 [2021] 第 QDV059 号），采用收益法评估昆明恒健相关资产组于评估基准日 2020 年 12 月 31 日的可回收价值为 1,039.94 万元，高于包含整体商誉的资产组的公允价值，故本期不计提商誉减值准备。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、老来寿	指	济南老来寿生物集团股份有限公司
武汉益百岁	指	武汉益百岁商贸有限公司
昆明恒健	指	昆明恒健生物技术有限责任公司，为公司全资子公司
湖南聚合	指	湖南聚合健康产业有限公司，为公司全资子公司
爱之递	指	山东爱之递生物科技有限公司，为公司全资子公司
创时代	指	山东创时代生物工程有限公司，为公司全资子公司
北京仁奕	指	北京仁奕科技发展有限公司，为公司控股子公司
湖南仁奕	指	湖南仁奕智慧养老服务有限公司，为公司控股子公司 北京仁奕的全资子公司
北京仁心	指	北京仁心文化传媒有限公司
中盈泰通	指	北京中盈泰通投资管理有限公司
甘肃元泉	指	甘肃元泉商贸有限责任公司
三亚老来寿	指	三亚老来寿健康养老服务有限公司
云南昶康	指	云南昶康商贸有限公司
武汉仁美	指	武汉仁美文化传媒有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三减三健	指	“三减”即减盐、减油、减糖，“三健”即健康口腔、健康体重、健康骨骼
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	济南老来寿生物集团股份有限公司
英文名称及缩写	JinanLaolaishouBiotechnologyGroupCo.,Ltd.
证券简称	老来寿
证券代码	430492
法定代表人	张银生

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	张银生
联系地址	山东省济南市高新区新泺大街 1666 号三庆齐盛广场 5 号楼 8 层
电话	0531-67807929
传真	0531-67807929
电子邮箱	laolaishouhengwu@163.com
公司网址	http://www.laolaishou.com
办公地址	山东省济南市高新区新泺大街 1666 号三庆齐盛广场 5 号楼 8 层
邮政编码	250101
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	公司证券法务部办公室

### 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 2 月 15 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-食品制造业-其他食品制造业-保健食品制造业（C1492）
主要业务	保健食品的研发、生产及销售
主要产品与服务项目	保健食品的研发、生产及销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	37,869,241
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张银生），无一致行动人

### 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	91370100780633764G	否

注册地址	山东省济南市高新区新泺大街 1666 号三庆齐盛广场 5 号楼 8 层	否
注册资本（元）	37,869,241	否

## 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

## 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	13,650,524.28	7,919,170.95	72.37%
毛利率%	53.60%	45.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,643,115.73	-7,122,348.85	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,739,858.29	-9,291,807.28	-
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）	-7.34%	-4.07%	-
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）	-7.41%	-5.32%	-
基本每股收益	-0.28	-0.18	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	182,653,542.77	186,875,577.53	-2.26%
负债总计	45,327,628.39	38,635,628.49	17.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	139,621,210.14	150,264,325.87	-7.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.69	3.97	-7.08%
资产负债率%（母公司）	14.98%	20.45%	-
资产负债率%（合并）	24.82%	20.67%	-
流动比率	2.00	2.30	-
利息保障倍数	-39.75	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,554,587.88	4,863,764.93	-152.52%
应收账款周转率	3.00	2.13	-
存货周转率	0.55	0.53	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.26%	-4.91%	-
营业收入增长率%	72.37%	-18.22%	-
净利润增长率%	-	-	-

#### （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

公司是一家集研发、生产营养产品，保健食品等健康产品和提供养老服务的高新技术企业，拥有 11 项发明专利、4 项外观设计专利、5 项实用新型专利、3 项软件著作权、121 个商标注册证书。公司已获得了国家药监局下发的 17 种保健产品证书，另外，在研发项目共计 15 个，1 项发明已经进入实质审查阶段，公司开发产品的能力日益增强，拓展了公司未来发展空间。公司通过对目标消费人群的精准化分析，根据不同消费者的健康需求差异，向其提供具有针对性功效的健康产品。

报告期内，公司销售服务渠道是以直营终端为主、区域经销为辅，搭建以终端客户数据库为核心的健康养老服务平台，通过线上线下对“大数据服务营销”进行有机结合，最终通过客户数据分析、终端精准营销服务从保健食品销售中获取稳定的收入及现金流；公司针对不同的层次的消费者、消费者不同层次的需求，提供差异化的产品与服务，全面展开“互联网+健康生活体验馆”商业模式，助力公司大健康和养老产业的发展，搭建全民的健康服务平台。

2021 年公司启动“市场基础年”，以模式开拓市场，以产品导向市场，以品牌赢得市场，以服务成就市场，以机制吸引人才。

1、公司将全新构建“互联网+基地+生活馆”的大运营体系。

2、打造“企业+经销商+消费者+服务队”资源共享，开放型的养生养老大健康服务平台，将采用用集体的方式完成个人或团队分开时不能完成的事情，加大干部培养力度，加大成功经验分享力度，加大成功市场推广力度。

3、公司将分产品、分区域、分内容的建立服务支持队伍，用开放合作的态度，进行合作伙伴个性化的服务体系。

4、公司将打造老来寿的虫草文化博物馆，强化老来寿产品品牌，组建创时代（工厂）基地特色阵地，帮助合作伙伴转化资源。

5、公司将推进互联网建设，实现资源共享，利益共享！推动和资本市场的战略合作，资源整合，品牌提升。

6、公司在全国范围内寻找能进行优势互补，资源共享的战略合作市场，进行社区生活馆的整体输出复制，未来五年全国范围内拟计划开 1000 家社区生活馆（目前已有约 30 家门店），完全完成大健康主板公司标准的商业模式！真正推进老年产业生态圈建设的进程。

报告期内及截至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### （二） 经营情况回顾

##### 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	907,096.02	0.50%	4,934,340.20	2.64%	-81.62%
其他应收款	59,101,806.76	32.36%	59,457,598.17	31.82%	-0.60%
存货	12,564,086.89	6.88%	10,570,629.59	5.66%	18.86%
固定资产	63,361,522.35	34.69%	66,345,017.41	35.50%	-4.50%
递延所得税资产	17,410,431.37	9.53%	17,600,528.37	9.42%	-1.08%
长期借款	3,908,112.05	2.14%	2,738,563.40	1.47%	42.71%
合同负债	8,060,742.04	4.41%	1,933,246.48	1.03%	316.95%
应交税费	15,776,203.94	8.64%	16,101,919.62	8.62%	-2.02%
资产总额	182,653,542.77	100.00%	186,875,577.53	100.00%	-2.26%

项目重大变动原因：

- 1、预付款项期末金额较上年期末增加 147.14%，主要原因是子公司山东创时代今年上半年采购款及工程款项比较多，需垫付资金较大，导致预付款项增加。
- 2、合同负债期末金额较上年期末增加 316.95%，主要是预收制造产品货款增加所致。

2、营业情况与现金流量分析

√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	13,650,524.28		7,919,170.95		72.37%
营业成本	6,333,855.01	46.40%	4,301,609.04	54.32%	47.24%
毛利率	53.60%		45.68%		
税金及附加	175,245.62	1.28%	39,411.17	0.50%	344.66%
销售费用	6,264,237.99	45.89%	3,471,969.24	43.84%	80.42%
管理费用	9,909,423.71	72.59%	6,528,680.84	82.44%	51.78%
研发费用	2,288,787.26	16.77%	1,255,544.13	15.85%	82.29%
其他收益	556,918.57	4.08%			
营业利润	-10,841,822.69	-79.42%	-8,257,686.31	-104.27%	-
营业外收入	118,501.31	0.87%	1,143,445.92	14.44%	-89.64%
净利润	-10,914,034.66	-79.95%	-7,029,534.39	-88.77%	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,554,587.88	-	4,863,764.93	-	-152.52%
投资活动产生的现金流量净	-526,927.00	-	-24,741.08	-	-

额					
筹资活动产生的现金流量净额	-945,729.30	-	-6,185,993.83	-	

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入本期发生额较上期增加 5,731,353.33 元，增幅 72.37%，主要是去年受新冠病毒的影响，导致收入影响较大，今年销售情况比去年同期有所好转，营业收入有所增加，税金及附加较同期也相应增加。本期毛利率为 53.6%，较去年同期有所提高，主要原因系因本期疫情放缓，今年的销售政策较去年有所变化，导致销售单价相对提高所致。
- 2、销售费用本期金额较上年同期增加 2,792,268.75 元，增幅 80.42%，因今年疫情较去年有所缓和，企业复工，销售业绩较去年同期提高，主要原因是职工薪酬的增加，系销售及管理人员数较去年同期增加且销售提成比去年同期有所提高。
- 3、管理费用本期较上年同期增加 3,380,742.87 元，增幅 51.78%，主要是因为上期受新冠疫情影响薪酬、会务费、咨询服务费等下降导致。
- 4、研发费用本期较同期增加 1,033,243.13 元，增幅 82.29%，主要是因为上期受新冠疫情影响薪酬、动力燃料等投入下降，以及本期部分研发项目需要外部协作等因素共同导致。
- 5、其他收益本期较同期增加 625,418.57 元，主要是日常性的政府补助增加：研发创新补助 156,400.00 元、以工代训补助 68,500.00 元，政府拨养老服务运营补贴 297,500.00 元。

**现金流量分析：**

1、本期经营活动产生的现金流量净额为-2,554,587.88 元，比上年同期现金流量净额减少 7,418,352.81 元。主要原因净流出增加，本期经营活动现金流出增加 10,265,975.70 元,主要原因是支付给职工以及为职工支付的现金增加及期间费用的增加导致支付其他与经营活动有关的现金增加所致。经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异 8,359,446.78 元，主要原因系本期计提折旧摊销 3,041,466.30 元，长期待摊费用摊销 1,527,524.19 元，存货期末比期初增加 1,993,457.30 元，经营性应收项目增加 2,206,389.94 元，经营性应付项目增加 7,523,780.59 元等综合所致。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-526,927.00 元，比上年同期净支出增加 502,185.92 元。主要原因为山东创时代本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 483,790.00 元。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-945,729.30 元，比上年同期净流出减少 5,240,264.53 元。主要原因为本期取得借款收到的现金较上年同期增加 656,673.37 元，且本期偿还债务支付的现金较上年同期减少 5,990,279.37 元。

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
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	118,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,749.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-614.97
<b>非经常性损益合计</b>	119,634.17
所得税影响数	22,995.20
少数股东权益影响额（税后）	-103.59

非经常性损益净额	96,742.56
----------	-----------

#### 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

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《企业会计准则第21号—租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），根据新收入准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，从2021年1月1日起开始执行，不追溯调整2020年可比数，本次会计政策变更不影响2020年及2021年上半年股东权益、净利润等相关指标。

#### 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

##### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东爱之递生物科技有限公司	子公司	生物技术开发、技术咨询、销售保健食品等	800万元	3,135,792.51	-2,114,502.96	492,696.63	-1,101,860.93
山东创时代生物工程有限公司	子公司	保健食品的生产、销售等	8000万元	75,817,240.65	59,864,259.69	7,165,503.45	-3,806,282.00
昆明恒健生物技术有限责任公司	子公司	保健食品销售等	100万元	21,112,469.03	18,811,609.68	7,091,468.03	-35,865.80
湖南聚合健康产业有限公司	子公司	保健食品、日用品、农副	200万元	7,592,162.15	2,154,150.40	200,871.84	-1,339,400.29

		产品的销售等					
北京仁奕科技发展有限公司	子公司	居家养老服务（不含诊疗服务及相关咨询，不得提供餐饮、住宿）等	500万元	3,562,722.63	-2,018,626.25	0	-210,676.74
湖南仁奕智慧养老服务有限公司	子公司	老年人、残疾人养护服务等	1000万元	1,107,277.41	-565,650.82	95,925.75	-342,219.04

**（二） 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

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

报告期内，公司一直积极履行企业社会责任，公司倡导诚信经营、贡献社会的核心理念，以“传播科学健康知识，提高民族生命质量，为人类健康长寿而努力奋斗”为使命。在日常经营中践行以“经营绩效、科研开发、品质管理”为核心的经济责任、以“节能减排、循环利用、环保公益”为核心的环境责任、以“消费者、员工发展、客户关系、供应链管理、公益慈善、社区参与”为核心的社会责任，公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，并积极依法纳税。公司重视就业、创业岗位的发展，倡导低龄老人创业，大学生创就业，退役军人创就业，使低龄老人有机会继续为社会创造价值，同时解决了社会上存在的就业难的现状，为失业人员提供发展平台，增加就业。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
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	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	17,520,000	0	17,520,000	12.55%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
济南老来寿生物集	济南脉恒信息技术	房屋买卖合同纠纷	是	21,370,000.00	否	公司已经	2020年6月8日

<p>团股份有 限公司</p>	<p>有限公、贾 伟光</p>				<p>收到判决， 判决结果 如下： 一、济南脉 恒信息技 术有限公 司于 2020 年 3 月 30 日前向济 南老来寿 生物集团 股份有限 公司退还 购房款 2,137 万元 及相关费 用 602,575 元；二、济 南脉恒信 息技术有 限公司在 支付上述 款项时一 并向济南 老来寿生 物集团股 份有限公 司支付逾 期付款违 约金（以 2,137 万元 为基数，按 每日万分 之五，自 2019 年 10 月 16 日起 计算至实 际付款日 止）；三、 贾伟光对 上述第一、 二项付款 义务承担</p>	
---------------------	---------------------	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>连带清偿责任；四、济南脉恒信息技术有限公司、贾伟光未按上述约定全部清偿前，各方不申请解除对济南脉恒信息技术有限公司、贾伟光相关财产的保全；五、案件受理费 151,150 元，减半收取 75,575 元，财产保全费 5,000 元，均由济南老来寿生物集团股份有限公司负担。</p>	
<p>济南老来寿生物集团股份有限公司</p>	<p>济南脉恒信息技术有限公司、贾伟光</p>	<p>股权转让纠纷</p>	<p>是</p>	<p>27,800,000.00</p>	<p>否</p>	<p>公司已经收到判决，判决如下：判决结果如下： 一、被告贾伟光于 2020 年 2 月 10 日前向原告济南老来寿生物集团股份有限公司支付</p>	<p>2020 年 6 月 8 日</p>

						<p>股权转让款 1,000 万元及相关费用 950,900 元；</p> <p>二、被告贾伟光于 2020 年 2 月 28 日前向原告济南老来寿生物集团股份有限公司支付股权转让款 1,000 万元；</p> <p>三、被告贾伟光于 2020 年 3 月 30 日前向原告济南老来寿生物集团股份有限公司支付股权转让款 780 万元并支付逾期付款违约金（2019 年 10 月 16 日起至 2019 年 10 月 20 日）的违约金以 3,480 万元为基数，按年利率 20% 计算；2019 年 10 月 21 日起至全部清偿日的违约金以 2,780 万</p>
--	--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

						<p>元为基数，按年利率 20% 计算)；</p> <p>四、被告济南脉恒信息技术有限公司对上述第一、二、三项承担连带清偿责任；</p> <p>五、被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司未按上述约定全部清偿前，各方不申请解除对被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司相关财产的保全；被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司逾期或未足额支付上述任何一期款项，原告济南老来寿生物集团股份有限公司有权要求被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司</p>
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

						一 次 性 支 付 全 部 款 项 并 申 请 法 院 强 制 执 行； 六、 案 件 受 理 费 219,800 元， 减 半 收 取 109,900 元， 财 产 保 全 费 5,000 元， 由 原 告 济 南 老 来 寿 生 物 集 团 股 份 有 限 公 司 负 担； 其 余 案 件 受 理 费 109,900 元 由 法 院 退 还 原 告 济 南 老 来 寿 生 物 集 团 股 份 有 限 公 司。	
总计	-	-	-	49,170,000.00	-	-	-

**重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：**

截止披露日，公司共计收到脉恒公司退回购房款 200 万元，公司仍在对脉恒房产进行冻结，该房屋尚不能过户至公司名下，公司正在全力跟踪及推进。另外，贾伟光是中磁视讯公司的大股东，中磁视讯公司于 2020 年 8 月与中润全和科技发展（深圳）有限公司正式签署了合作协议，拟将有利于中磁公司的经营，从而增加贾伟光的偿还债务的能力，也加大了公司债权的可收回性。目前公司已经和贾伟光协商，贾伟光承诺最近会偿还一部分，如果不偿还，公司将申请强制执行。

**（二） 公司发生的对外担保**

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
济南今日复兴电气集团有限公司	否	5,000,000	5,000,000	0	2020年3月5日	2024年3月4日	保证	连带	已事前及时履行
杨正云	否	2,000,000	2,000,000	0	2020年3月26日	2023年6月26日	抵押	连带	已事后补充履行
<b>总计</b>	-	7,000,000	7,000,000	0	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	7,000,000	7,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

**清偿和违规担保情况：**

2020年3月26日，湖南聚合与湖南中方农村商业银行股份有限公司花溪支行（以下简称“湖南中方农商银行”）签署最高额抵押合同，为非关联自然人杨正云向湖南中方农村商业银行股份有限公司花溪支行借款 200 万元人民币提供最高额抵押担保，抵押物为湖南聚合名下评估价值 395 万元人民币的房产，担保期限自 2020 年 3 月 26 日至 2023 年 6 月 26 日，担保范围为债务人发生的全部债务本金、利息、逾期利息、利息滞纳金、罚息、违约金、抵押权人依据主合同约定提前收贷产生的可得利息损失、损害赔偿金以及抵押权人实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、执行费、实现债权和抵押权费用、过户费、律师费、差旅费）和其他应付的费用，报告期末的该笔担保余额为 200 万元。公司于 2020 年 4 月 24 日召开第三届董事会第四十次会议补充审议了该事项。

**（三） 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**

本报告期公司无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

**（四） 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2015-051	重组交易方	业绩补偿承诺	2015 年 11 月	2018 年 12 月 31	已履行完毕

			20 日	日	
2016-046	重组交易方	业绩补偿承诺	2016 年 4 月 14 日	2019 年 6 月 10 日	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司购买武汉益百岁商贸有限公司 100%股权项目涉及的交易对方（吴庆州、许传梅、王明）已披露的承诺履行情况。

交易对方对武汉益百岁商贸有限公司的业绩承诺期限为 2016 年 3-12 月、2017 年度、2018 年度、2019 年度；承诺净利润分别达到以下指标：2016 年 3-12 月、2017 年度、2018 年度、2019 年度承诺武汉益百岁的净利润分别为 260 万元、360 万元、530 万元、700 万元。若上述业绩承诺未实现，交易对方同意采取股份补偿/现金补偿方式向老来寿履行补偿义务。以上年度目标净利润应当扣除非经常性损益和少数股东权益。

履行情况：武汉益百岁 2016 年 3-12 月、2017 年度、2018 年度扣非后净利润分别为 2,131,090.24 元、-90,853.41 元、-1,365,589.68，未完成业绩承诺。

因此，由于武汉益百岁未实现业绩承诺，根据《发行股份及支付现金购买股权资产协议》，益百岁原股东吴庆州、许传梅应采取股份补偿的方式对公司利润进行补偿，益百岁原股东王明需采取现金补偿的方式对公司进行利润补偿。其中 2017 年已补偿公司现金 468,909.76 元（即未实现的 2016 年度的利润补偿金额）。2017 年度未实现业绩承诺，公司以总价 1 元人民币对吴庆州、许传梅所持共计 820,118 股进行定向回购并予以注销，公司已收到原股东（王明）补偿现金 319,258.82 元。2018 年度未实现的业绩承诺，公司需收回原股东（吴庆州、许传梅）股份 1,410,172 股，原股东（王明）补偿现金 576,573.51 元。

公司经与益百岁原股东已确认，武汉益百岁 2019 年由于业务停滞，2019 年已无完成对赌业绩的可能，益百岁原股东同意提前解除业绩对赌协议并对 2019 年 1-3 月的业绩进行补偿，公司同意益百岁原股东提前进行业绩补偿并解除业绩对赌协议。根据具有证券、期货业务资格的会计师事务所经审计的财务数据，2018 年、2019 年 1-3 月益百岁业绩均未达到协议约定的承诺业绩。因此，公司将以 2.00 元的总价回购益百岁原股东吴庆州、许传梅通过本次股票发行取得的 2,145,037 股、682,104 股，并予以注销；对于吴庆州、许传梅股票回购事宜，公司正与其积极协商，如协商不成，公司将考虑通过法律手段完成股票回购事宜。王明需补偿的现金已支付完毕。

**（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
房屋建筑物	固定资产	抵押	2,341,125.54	1.28%	子公司湖南聚合为非关联自然人担保
总计	-	-	2,341,125.54	1.28%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

该抵押为子公司湖南聚合公司为非关联自然人杨正云提供抵押担保，因占总资产比重较小，该抵押不会对公司造成影响。



## 第五节 股份变动和融资

### 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	23,197,044	61.26%	0	23,197,044	61.26%
	其中：控股股东、实际控制人	2,814,750	7.43%	0	2,814,750	7.43%
	董事、监事、高管	691,897	1.83%	0	691,897	1.83%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,672,197	38.74%	0	14,672,197	38.74%
	其中：控股股东、实际控制人	8,444,250	22.30%	0	8,444,250	22.30%
	董事、监事、高管	2,622,075	6.92%	0	2,622,075	6.92%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		37,869,241	-	0	37,869,241	-
普通股股东人数						98

#### 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张银生	11,259,000	0	11,259,000	29.73%	8,444,250	2,814,750	0	0
2	孙榕	5,677,569	0	5,677,569	14.99%	0	5,677,569	0	0
3	张金桦	3,995,952	0	3,995,952	10.55%	0	3,995,952	0	0
4	邓继清	3,188,000	0	3,188,000	8.42%	3,188,000	0	0	0
5	陈庚辰	1,939,000	0	1,939,000	5.12%	0	1,939,000	0	0
6	刘振伟	1,838,000	0	1,838,000	4.85%	1,378,500	459,500	0	0
7	苏华	1,388,000	0	1,388,000	3.67%	0	1,388,000	0	0
8	许传梅	855,930	0	855,930	2.26%	0	855,930	0	0
9	宁利辉	693,000	0	693,000	1.83%	511,500	181,500	0	0
10	东兴证券股份有限公司	690,000	0	690,000	1.82%	0	690,000	0	0

合计	31,524,451	0	31,524,451	83.24%	13,522,250	18,002,201	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 无关联关系								

**二、 控股股东、实际控制人变化情况**

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

**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

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**募集资金用途变更情况：**

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
张银生	董事长、总经理	男	1973 年 1 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
刘振伟	副董事长、财务负责人	男	1976 年 11 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
杜树基	董事	男	1981 年 2 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
丁志田	董事	男	1979 年 3 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
宁利辉	董事	男	1977 年 3 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
王友岭	监事会主席	男	1980 年 1 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
骆爱芹	监事	女	1979 年 1 月	2020 年 11 月 10 日	2023 年 6 月 3 日
赵松	职工监事	男	1989 年 8 月	2020 年 6 月 4 日	2023 年 6 月 3 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

#### (二) 变动情况

##### 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

##### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
管理人员	48	50
生产人员	37	37
销售人员	118	139
技术人员	33	35

财务人员	33	38
行政人员	56	64
员工总计	325	363

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(二)、1	907,096.02	4,934,340.20
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	(二)、2	5,277,044.68	3,814,548.57
应收款项融资			
预付款项	(二)、3	1,847,045.32	747,360.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、4	59,101,806.76	59,457,598.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、5	12,564,086.89	10,570,629.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二)、6	3,265,221.81	3,167,090.82
<b>流动资产合计</b>		<b>82,962,301.48</b>	<b>82,691,567.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(二)、7	63,361,522.35	66,345,017.41
在建工程	(二)、8	424,884.96	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(二)、9	1,064,496.13	1,281,033.65
开发支出		-	-
商誉	(二)、10	9,111,235.70	9,111,235.70
长期待摊费用	(二)、11	8,318,670.78	9,846,194.97
递延所得税资产	(二)、12	17,410,431.37	17,600,528.37
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>99,691,241.29</b>	<b>104,184,010.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>182,653,542.77</b>	<b>186,875,577.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二)、13	654,694.82	1,107,221.80
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	(二)、14	3,319,770.76	3,679,437.55
预收款项			
合同负债	(二)、15	8,060,742.04	1,933,246.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二)、16	2,510,375.13	2,646,359.22
应交税费	(二)、17	15,776,203.94	16,101,919.62
其他应付款	(二)、18	9,858,514.87	9,948,686.19
其中：应付利息	(二)、18	1,497.78	-
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	(二)、19	1,234,215.36	475,194.81
<b>流动负债合计</b>		<b>41,414,516.92</b>	<b>35,892,065.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(二)、20	3,908,112.05	2,738,563.40
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		4,999.42	4,999.42
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,913,111.47</b>	<b>2,743,562.82</b>
<b>负债合计</b>		<b>45,327,628.39</b>	<b>38,635,628.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（二）、21	37,869,241.00	37,869,241.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二）、22	133,376,951.22	133,376,951.22
减：库存股	（二）、23	7,096,123.91	7,096,123.91
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二）、24	8,981,931.83	8,981,931.83
一般风险准备			
未分配利润	（二）、25	-33,510,790.00	-22,867,674.27
归属于母公司所有者权益合计		139,621,210.14	150,264,325.87
少数股东权益		-2,295,295.76	-2,024,376.83
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>137,325,914.38</b>	<b>148,239,949.04</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>182,653,542.77</b>	<b>186,875,577.53</b>

法定代表人：张银生 主管会计工作负责人：刘振伟 会计机构负责人：王志东

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		177,770.91	3,857,340.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（八）、1	1,145,982.90	1,018,803.94
应收款项融资			
预付款项		395,541.67	59,500.00
其他应收款	（八）、2	69,841,207.97	84,337,824.67
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,754,065.46	2,676,618.04
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		9,578.52	-
<b>流动资产合计</b>		<b>73,324,147.43</b>	<b>91,950,086.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)、3	117,850,000.00	117,850,000.00
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		4,084,265.30	4,672,952.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,003,144.20	1,210,691.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	812,500.00
递延所得税资产		9,257,951.60	9,266,170.47
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>132,195,361.10</b>	<b>133,812,314.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>205,519,508.53</b>	<b>225,762,401.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		320,000.60	103,000.60
预收款项			
合同负债		3,322,322.96	778,182.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,186,088.96	1,284,056.20
应交税费		14,108,519.35	14,450,214.01
其他应付款		11,234,686.50	29,244,687.05
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		618,220.89	302,599.08
<b>流动负债合计</b>		<b>30,789,839.26</b>	<b>46,162,739.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>30,789,839.26</b>	<b>46,162,739.71</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		37,869,241.00	37,869,241.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		133,376,951.22	133,376,951.22
减：库存股		7,096,123.91	7,096,123.91
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,981,931.83	8,981,931.83
一般风险准备			
未分配利润		1,597,669.13	6,467,661.51
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>174,729,669.27</b>	<b>179,599,661.65</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>205,519,508.53</b>	<b>225,762,401.36</b>

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入	(二)、26	13,650,524.28	7,919,170.95
其中：营业收入		13,650,524.28	7,919,170.95

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	(二)、26	<b>25,252,128.09</b>	<b>15,853,277.18</b>
其中：营业成本		6,333,855.01	4,301,609.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二)、27	175,245.62	39,411.17
销售费用	(二)、28	6,264,237.99	3,471,969.24
管理费用	(二)、29	9,909,423.71	6,528,680.84
研发费用	(二)、30	2,288,787.26	1,255,544.13
财务费用	(二)、31	280,578.50	256,062.76
其中：利息费用		262,750.97	243,870.96
利息收入		1,745.41	665.78
加：其他收益	(二)、32	556,918.57	
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）	(二)、33	202,862.55	-323,580.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-10,841,822.69</b>	<b>-8,257,686.31</b>
加：营业外收入	(二)、34	118,501.31	1,143,445.92
减：营业外支出	(二)、35	616.28	1,188.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-10,723,937.66</b>	<b>-7,115,428.83</b>
减：所得税费用	(二)、36	190,097.00	-85,894.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-10,914,034.66</b>	<b>-7,029,534.39</b>
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）		-10,914,034.66	-7,029,534.39
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）		-270,918.93	92,814.46

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-10,643,115.73	-7,122,348.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-10,914,034.66	-7,029,534.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,643,115.73	-7,122,348.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-270,918.93	92,814.46
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.28	-0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.28	-0.18

法定代表人：张银生 主管会计工作负责人：刘振伟 会计机构负责人：王志东

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	(八)、4	10,145,858.44	3,360,434.03
减：营业成本	(八)、4	6,541,248.02	3,427,198.01
税金及附加		85,803.75	9,505.04
销售费用		2,640,828.86	1,458,209.62
管理费用		4,760,074.24	3,260,826.08
研发费用		1,264,197.46	552,414.64
财务费用		96,115.62	180,567.98

其中：利息费用		90,000.00	176,640.00
利息收入		1,229.35	482.52
加：其他收益		325,842.26	-
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）		54,792.43	-292,907.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,861,774.82</b>	<b>-5,821,194.57</b>
加：营业外收入		1.31	219,708.89
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,861,773.51</b>	<b>-5,601,485.68</b>
减：所得税费用		8,218.87	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,869,992.38</b>	<b>-5,601,485.68</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,869,992.38	-5,601,485.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-4,869,992.38</b>	<b>-5,601,485.68</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,110,078.26	10,129,395.44
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		100,310.18	-
收到其他与经营活动有关的现金	(二) 37	1,892,629.03	8,125,999.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,103,017.47</b>	<b>18,255,394.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,553,042.08	2,440,149.47
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		10,631,039.75	6,014,422.49
支付的各项税费		1,593,538.07	995,164.22
支付其他与经营活动有关的现金	(二) 37	7,879,985.45	3,941,893.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,657,605.35</b>	<b>13,391,629.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,554,587.88</b>	<b>4,863,764.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			

<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		526,927.00	24,741.08
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		526,927.00	24,741.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-526,927.00	-24,741.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,770,000.00	1,113,326.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(二) 37	1,050,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,820,000.00	1,113,326.63
偿还债务支付的现金		1,052,978.33	7,043,257.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		262,750.97	256,062.76
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	(二) 37	2,450,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,765,729.30	7,299,320.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-945,729.30	-6,185,993.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,027,244.18	-1,346,969.98
加：期初现金及现金等价物余额		4,934,340.20	1,953,208.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		907,096.02	606,238.93

法定代表人：张银生 主管会计工作负责人：刘振伟 会计机构负责人：王志东

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,289,861.44	202,573.00
收到的税费返还		100,310.18	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,279,951.55	1,021,343.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		24,670,123.17	1,223,916.01
购买商品、接受劳务支付的现金		10,983,928.32	203,254.10
支付给职工以及为职工支付的现金		4,201,777.57	664,910.29
支付的各项税费		952,568.36	11,003.73
支付其他与经营活动有关的现金		10,671,418.26	542,556.56

<b>经营活动现金流出小计</b>		26,809,692.51	1,421,724.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,139,569.34	-197,808.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,000
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			2,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-2,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,000,000.00	
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		90,000.00	40,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,450,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,540,000.00	40,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,540,000.00	-40,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,679,569.34	-239,808.67
加：期初现金及现金等价物余额		3,857,340.25	260,759.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		177,770.91	20,950.33

### 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	第三节、四 (二)
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	

#### 附注事项索引说明：

本期会计政策变更详见第三节、四（二）。

#### (二) 财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，期初指 2020 年 12 月 31 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，本期指 2021 年 1-6 月，上期指 2020 年 1-6 月。

##### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,907.80	500,347.51
银行存款	621,588.22	4,433,192.69
其他货币资金	600.00	800.00
<b>合计</b>	<b>907,096.02</b>	<b>4,934,340.20</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：公司期末其他货币资金 600.00 元存放于子公司山东创时代生物工程有限公司支付账户，用于



支付宝线上结算。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	5,601,260.20	324,215.52	5,277,044.68	4,144,380.86	329,832.29	3,814,548.57
合计	5,601,260.20	324,215.52	5,277,044.68	4,144,380.86	329,832.29	3,814,548.57

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2021年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	5,049,410.00	5.00	252,470.50
1至2年	469,050.20	10.00	46,905.02
2至3年	82,800.00	30.00	24,840.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	5,601,260.20		324,215.52

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	329,832.29	-5,616.77			324,215.52

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,475,541.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 87,544.00 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,847,045.32	100.00	747,360.08	100.00

1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>1,847,045.32</b>	<b>100.00</b>	<b>747,360.08</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的年末余额前五名的预付款汇总金额为 773,667.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 41.89%，未结算原因为暂未发货。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,101,806.76	59,457,598.17
<b>合计</b>	<b>59,101,806.76</b>	<b>59,457,598.17</b>

(1) 其他应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	83,834,684.04	24,732,877.28	59,101,806.76	84,387,721.23	24,930,123.06	59,457,598.17
<b>合计</b>	<b>83,834,684.04</b>	<b>24,732,877.28</b>	<b>59,101,806.76</b>	<b>84,387,721.23</b>	<b>24,930,123.06</b>	<b>59,457,598.17</b>

① 坏账准备

A. 2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合-账龄组合	12,540,218.14	9.56	1,198,991.61	回收可能性
<b>合计</b>	<b>12,540,218.14</b>	<b>9.56</b>	<b>1,198,991.61</b>	

B. 2021 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				

贾伟光	32,486,318.90	30	9,745,895.67	回收可能性
济南脉恒信息技术有限公司	19,972,575.00	30	5,991,772.50	回收可能性
武汉仁美文化传媒有限公司	5,206,600.00	30	1,561,980.00	回收可能性
北京启迪君和有限公司	5,200,000.00	50	2,600,000.00	回收可能性
启迪（海南）投资管理有限公司	5,200,000.00	50	2,600,000.00	回收可能性
云南昶康商贸有限公司	3,135,335.00	30	940,600.50	回收可能性
<b>合计</b>	<b>71,200,828.90</b>		<b>23,440,248.67</b>	

C. 2021 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
组合计提：				
账龄组合	93,637.00	100.00	93,637.00	收回可能性
<b>合计</b>	<b>93,637.00</b>	<b>100.00</b>	<b>93,637.00</b>	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 内预期信用损 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12月31日余额	1,306,237.39	23,530,248.67	93,637.00	24,930,123.06
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	-107,245.78	-90,000.00		-197,245.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30余额	1,198,991.61	23,440,248.67	93,637.00	24,732,877.28

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	502,917.00	523,367.00
备用金	1,243,055.48	365,676.20
应收股权转让款	46,241,935.00	46,541,935.00
退款、暂付款、借款	35,816,289.36	36,906,255.83
保证金等	30,487.20	50,487.20
<b>合计</b>	<b>83,834,684.04</b>	<b>84,387,721.23</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	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
贾伟光	否	应收股权转让 款	27,500,000.00	1至2年	32.80	8,250,000.00
		借款	4,986,318.90	1年以内	5.95	1,495,895.67
济南脉恒信息技术 有限公司	否	退款	6,000,000.00	1至2年	7.16	1,800,000.00
			12,349,514.00	2至3年	14.73	3,704,854.20
		利息及其他费 用	1,623,061.00	1年以内	1.94	486,918.30
武汉仁美文化传媒 有限公司	否	应收股权转让 款	5,206,600.00	1至2年	6.21	1,561,980.00
北京启迪君和有 限公司	否	应收股权转让 款	5,200,000.00	2至3年	6.20	2,600,000.00
启迪（海南）投资 管理有限公司	否	应收股权转让 款	5,200,000.00	2至3年	6.20	2,600,000.00
<b>合计</b>			<b>68,065,493.90</b>		<b>81.19</b>	<b>22,499,648.17</b>

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,193,937.37		1,193,937.37
在产品	789,961.33		789,961.33

库存商品	9,276,935.25		9,276,935.25
周转材料	1,303,252.94		1,303,252.94
<b>合计</b>	<b>12,564,086.89</b>		<b>12,564,086.89</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	916,785.64		916,785.64
在产品	444,269.87		444,269.87
库存商品	8,340,379.95	20,198.28	8,320,181.67
周转材料	889,392.41		889,392.41
<b>合计</b>	<b>10,590,827.87</b>	<b>20,198.28</b>	<b>10,570,629.59</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	20,198.28				20,198.28	0
<b>合计</b>	<b>20,198.28</b>				<b>20,198.28</b>	<b>0</b>

注：存货跌价准备本期减少系子公司昆明恒健生物技术有限责任公司于 2019 年对库存商品亿立三建粉临期计提 20,198.28 元跌价准备，该商品已过期本期确认该损失。

#### 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,220,343.25	3,167,090.82
企业预缴税款		
待处理财产损益	44,878.56	
<b>合计</b>	<b>3,265,221.81</b>	<b>3,167,090.82</b>

#### 7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	63,361,522.35	66,345,017.41
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>63,361,522.35</b>	<b>66,345,017.41</b>

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	电子及其他 设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	57,061,037.38	18,621,988.48	6,080,090.26	7,528,972.66	89,292,088.78
2、本年增加金额		6,026.55		51,944.69	57,971.24
(1) 购置		6,026.55		51,944.69	57,971.24
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	57,061,037.38	18,628,015.03	6,080,090.26	7,580,917.35	89,350,060.02
二、累计折旧					
1、年初余额	7,534,921.27	5,764,932.21	3,274,167.80	6,373,050.09	22,947,071.37
2、本年增加金额	1,028,216.93	1,007,665.69	524,761.62	480,822.06	3,041,466.30
(1) 计提	1,028,216.93	1,007,665.69	524,761.62	480,822.06	3,041,466.30
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	8,563,138.20	6,772,597.90	3,798,929.42	6,853,872.15	25,988,537.67
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	48,497,899.18	11,855,417.13	2,281,160.84	727,045.20	63,361,522.35
2、年初账面价值	49,526,116.11	12,857,056.27	2,805,922.46	1,155,922.57	66,345,017.41

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（鑫茂齐鲁科技城106#）	40,003,060.42	因房屋建设规划调整，面积重新进行了测量，目前正在办理网签过程中

8、在建工程

项目	期末余额	期初余额
装修工程	424,884.96	
<b>合计</b>	<b>424,884.96</b>	

9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1、年初余额		100,000.00	2,647,472.55		2,747,472.55
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额		100,000.00	2,647,472.55		2,747,472.55
<b>二、累计摊销</b>					
1、年初余额		100,000.00	1,366,438.90		1,466,438.90
2、本年增加金额			216,537.52		216,537.52
(1) 摊销			216,537.52		216,537.52
3、本年减少金额					
4、年末余额		100,000.00	1,582,976.42		1,682,976.42
<b>三、减值准备</b>					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1、年末账面价值			1,064,496.13		1,064,496.13
2、年初账面价值			1,281,033.65		1,281,033.65

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖南聚合健康产业有限公司	4,282,648.03					4,282,648.03
昆明恒健生物技术有	16,118,735.70					16,118,735.70

限责任公司						
<b>合计</b>	<b>20,401,383.73</b>					<b>20,401,383.73</b>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
湖南聚合健康产业有限公司	4,282,648.03					4,282,648.03
昆明恒健生物技术有限责任公司	7,007,500.00					7,007,500.00
<b>合计</b>	<b>11,290,148.03</b>					<b>11,290,148.03</b>

注：老来寿公司商誉均系因非同一控制下企业合并产生，包含收购昆明恒健生物技术有限责任公司所形成的商誉在内并与该商誉相关资产组对应的房屋建筑物、车辆、电子设备。

商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 资产负债表日，公司评估了商誉的可回收金额，公司将商誉的账面价值分摊至相关的资产组。

(2) 公司对湖南聚合及昆明恒健资产组进行商誉进行减值测试时，以资产组预计未来现金流量的现值作为其可收回金额，资产组的未来现金流量测算以经公司管理层批准的财务预测为基础，依据湖南聚合及昆明恒健资产组过去的业绩和公司管理层对市场的预期得出。同时，公司采用合理反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的折现率，计算出湖南聚合及昆明恒健资产组预计未来现金流量现值，以确定可回收金额。

因湖南聚合资产组所形成的商誉在 2019 年 12 月 31 日已全额计提商誉减值准备，故本期公司不再对湖南聚合资产组进行商誉减值测试。

老来寿公司委托青岛天和资产评估有限责任公司对以 2020 年 12 月 31 日为基准日的昆明恒健相关资产组可回收价值进行了评估。根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的《济南老来寿生物集团股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的包含收购昆明恒健生物技术有限责任公司所形成的商誉在内的资产组可回收金额资产评估报告》（青天评报字 [2021] 第 QDV059 号），采用收益法评估昆明恒健相关资产组于评估基准日 2020 年 12 月 31 日的可回收价值为 1,039.94 万元，高于包含整体商誉的资产组的公允价值，该评估结论使用有效期为一年，自 2020 年 12 月 31 日至 2021 年 12 月 30 日，故本期不计提商誉减值准备。

重要假设及依据：

①假设昆明恒健的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止；

②假设基准日后相关资产组所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；

③假设与相关资产组有关的税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收



费用率基本稳定；

④假设昆明恒健的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

关键参数：

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次预测收益额口径为息税前现金流，则折现率选取税前加权平均资本成本（税前 WACC）。首先运用资本资产定价模型（CAPM）来计算股权资本成本，在此基础上运用 WACC 模型计算加权平均资本成本，剔除所得税因素后确定本次预测的折现率（税前 WACC）。根据分析计算，2021-2025 年的加权平均资本成本为 13.22%，税前 WACC 取值为 17.63%。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	8,993,241.93		674,571.15		8,318,670.78	
平台开发费	40,453.04		40,453.04			
投资顾问费	812,500.00		812,500.00			
<b>合计</b>	<b>9,846,194.97</b>		<b>1,527,524.19</b>		<b>8,318,670.78</b>	

12、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		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	3,846,322.37	25,057,092.80	3,891,558.76	25,259,955.35
存货跌价准备			5,049.57	20,198.28
内部交易未实现利润	821,622.73	5,477,484.92	961,433.77	6,409,558.47
公允价值变动				
可抵扣亏损	12,742,486.27	57,780,104.13	12,742,486.27	57,780,104.13
<b>合计</b>	<b>17,410,431.37</b>	<b>88,314,681.85</b>	<b>17,600,528.37</b>	<b>89,469,816.23</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	4,999.42	19,997.68	4,999.42	19,997.68
<b>合计</b>	<b>4,999.42</b>	<b>19,997.68</b>	<b>4,999.42</b>	<b>19,997.68</b>

13、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	654,694.82	1,085,628.16
保证借款		
应付利息		21,593.64
<b>合计</b>	<b>654,694.82</b>	<b>1,107,221.80</b>

注：本公司年末无已逾期未偿还的短期借款。

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付咨询服务费		100,000.00
应付货款	3,319,770.76	3,579,437.55
应付工程款		
<b>合计</b>	<b>3,319,770.76</b>	<b>3,679,437.55</b>

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

#### 15、合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	9,108,638.50	2,222,122.39
减：列示于其他非流动负债的部分	1,047,896.46	288,875.91
<b>合计</b>	<b>8,060,742.04</b>	<b>1,933,246.48</b>

##### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
预收制造产品销售款	9,108,638.50	2,222,122.39
<b>合计</b>	<b>9,108,638.50</b>	<b>2,222,122.39</b>

#### 16、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	2,646,616.52	9,541,480.85	9,707,477.66	2,480,619.71
二、离职后福利-设定提存计划	-257.30	968,617.43	938,604.71	29,755.42
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	2,646,359.22	10,510,098.28	10,646,082.37	2,510,375.13
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	1,757,790.34	8,257,943.88	8,453,056.67	1,562,677.55
2、职工福利费		446,667.42	436,922.87	9,744.55
3、社会保险费	-12,028.08	557,446.69	529,276.86	16,141.75
其中：医疗保险费	-12,028.08	539,683.97	512,490.31	15,165.58
工伤保险费		17,762.72	16,786.55	976.17
生育保险费				
4、住房公积金		274,017.98	238,319.98	35,698.00
5、工会经费和职工教育经费	900,854.26	5,404.88	49,901.28	856,357.86
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,646,616.52	9,541,480.85	9,707,477.66	2,480,619.71

(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	-248.00	930,100.95	901,317.75	28,535.20
2、失业保险费	-9.30	38,516.48	37,286.96	1,220.22
3、企业年金缴费				
合计	-257.30	968,617.43	938,604.71	29,755.42

17、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	203,413.15	498,714.74
企业所得税	14,171,997.81	14,171,879.63
个人所得税	22,302.48	21,467.48
城市维护建设税	10,196.96	33,316.19
教育费附加	4,478.19	23,194.22
地方教育费附加	2,883.64	597.40

房产税	1,222,739.14	1,211,737.56
土地使用税	82,330.20	82,968.75
水利建设基金	73.76	2,255.04
印花税	55,788.61	55,788.61
<b>合计</b>	<b>15,776,203.94</b>	<b>16,101,919.62</b>

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,497.78	
其他应付款	9,857,017.09	9,948,686.19
<b>合计</b>	<b>9,858,514.87</b>	<b>9,948,686.19</b>

(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	期初余额
借款	8,683,924.42	7,889,400.00
工程、设备款	631,320.80	504,320.80
垫付款	125,040.87	910,900.32
押金、保证金	416,731.00	540,528.00
其他		103,537.07
<b>合计</b>	<b>9,857,017.09</b>	<b>9,948,686.19</b>

②本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预计负债-合信资本利息费用	186,318.90	186,318.90
待转销项税额	1,047,896.46	288,875.91
<b>合计</b>	<b>1,234,215.36</b>	<b>475,194.81</b>

20、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	2,173,980.05	2,738,563.40
信用借款	1,734,132.00	
<b>合计</b>	<b>3,908,112.05</b>	<b>2,738,563.40</b>

注：其中保证借款期末余额 2,173,980.05 元的担保人系刘振伟。

21、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,869,241.00						37,869,241.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	133,376,951.22			133,376,951.22
合计	133,376,951.22			133,376,951.22

23、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	7,096,123.91			7,096,123.91
合计	7,096,123.91			7,096,123.91

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,981,931.83			8,981,931.83
合计	8,981,931.83			8,981,931.83

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-22,867,674.27	
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	-22,867,674.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,643,115.73	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-33,510,790.00	

26、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	13,521,842.74	6,321,278.10	7,919,170.95	4,301,609.04
其他业务	128,681.54	12,576.91		
<b>合计</b>	<b>13,650,524.28</b>	<b>6,333,855.01</b>	<b>7,919,170.95</b>	<b>4,301,609.04</b>

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	75,641.16	7,000.24
教育费附加	31,924.70	2,936.23
地方教育费附加	22,110.38	1,957.48
地方水利建设基金	0.57	205.68
车船使用税	840.00	2,760.00
土地使用税	1,102.05	1,265.40
印花税	5,320.98	2,578.04
房产税	38,305.78	20,708.10
<b>合计</b>	<b>175,245.62</b>	<b>39,411.17</b>

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,804,940.45	1,833,649.46
办公费	93,825.26	19,506.42
差旅费	233,378.40	203,933.14
广告宣传费	242,890.94	559,198.39
咨询、服务费	258,187.81	
会务费	777,246.12	248,910.99
业务招待费	59,733.12	47,282.53
折旧摊销	205,123.07	184,609.69
租赁费	222,806.33	183,833.31
物料消耗	87,472.94	
水电费	38,486.55	

装修费	11,131.75	
其他费用	229,015.25	191,045.31
<b>合计</b>	<b>6,264,237.99</b>	<b>3,471,969.24</b>

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,833,653.16	2,441,936.98
办公费	153,850.73	160,344.52
差旅费	208,822.12	141,251.47
会议费	264,853.32	157,484.05
业务招待费	109,988.80	114,840.61
咨询、服务费	1,559,640.61	844,061.44
折旧摊销	1,146,709.18	1,241,825.76
运输费	16,176.69	15,559.39
维修改造	1,235,266.12	
租赁费	165,488.32	209,476.13
其他费用	214,974.66	1,201,900.49
<b>合计</b>	<b>9,909,423.71</b>	<b>6,528,680.84</b>

30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入	145,831.74	35,123.95
人员人工	1,144,085.13	720,751.58
折旧费用	148,269.75	147,893.21
委托外部研究开发费用	790,280.65	
其他	60,319.99	351,775.39
<b>合计</b>	<b>2,288,787.26</b>	<b>1,255,544.13</b>

31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	262,750.97	243,870.96
减：利息收入	1,745.41	665.78
承兑汇票贴息		

汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	19,572.94	12,857.58
<b>合计</b>	<b>280,578.50</b>	<b>256,062.76</b>

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	1,749.14	
政府拨养老服务营运补贴	297,500.00	
税金减免返还	101,269.43	
研发创新政府补助	156,400.00	
<b>合计</b>	<b>556,918.57</b>	

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本期金额	上期金额
与收益相关：		
政府拨养老服务营运补贴	297,500.00	
研发创新政府补助	156,400.00	
<b>合计</b>	<b>453,900.00</b>	

33、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	5,616.77	70,603.15
其他应收款信用减值损失	197,245.78	-394,183.23
<b>合计</b>	<b>202,862.55</b>	<b>-323,580.08</b>

34、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
非流动资产毁损报废利得			
与企业日常活动无关的政府补助	118,500.00	1,133,790.00	118,500.00
其他	1.31	9,655.92	1.31
<b>合计</b>	<b>118,501.31</b>	<b>1,143,445.92</b>	<b>118,501.31</b>



计入营业外收入的政府补助：

项目	本期金额	上期金额
科创补助		41,190.00
研发补助		175,600.00
民政补助		917,000.00
生产企业扶持资金	50,000.00	
以工代训补助	68,500.00	
<b>合计</b>	<b>118,500.00</b>	<b>1,133,790.00</b>

35、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
对外捐赠支出			
诉讼损失费			
非流动资产毁损报废损失			
其他	616.28	1,188.44	616.28
<b>合计</b>	<b>616.28</b>	<b>1,188.44</b>	<b>616.28</b>

36、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	190,097.00	-85,894.44
<b>合计</b>	<b>190,097.00</b>	<b>-85,894.44</b>

37、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
往来款项	1,315,773.92	6,890,330.35
政府补助	572,400.00	1,133,790.00
利息收入	1,745.41	665.78
其他	2,709.70	101,213.01
<b>合计</b>	<b>1,892,629.03</b>	<b>8,125,999.14</b>

(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
往来款	727,876.08	
付现的销售费用、管理费用	7,151,493.09	3,940,705.03
其他营业外支出	616.28	1,188.44
<b>合计</b>	<b>7,879,985.45</b>	<b>3,941,893.47</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金  
无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金  
无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
个人借款	1,050,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,050,000.00</b>	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还借款	2,450,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,450,000.00</b>	

### 38、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-10,914,034.66	-7,029,534.39
加：信用减值损失	-202,862.55	323,580.08
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,041,466.30	4,273,208.77
无形资产摊销	216,537.52	191,205.18
长期待摊费用摊销	1,527,524.19	1,708,893.19

资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	262,750.97	243,870.96
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）	190,097.00	-80,895.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-4,999.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,993,457.30	-2,337,030.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,206,389.94	3,590,849.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,523,780.59	3,984,616.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,554,587.88	4,863,764.93
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	907,096.02	606,238.93
减：现金的期初余额	4,934,340.20	1,953,208.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,027,244.18	-1,346,969.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	907,096.02	606,238.93
其中：库存现金	284,907.80	189,980.07
可随时用于支付的银行存款	621,588.22	416,258.86
可随时用于支付的其他货币资金	600.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额		
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	907,096.02	606,238.93

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,341,125.54	担保抵押
<b>合计</b>	<b>2,341,125.54</b>	

(三)、在其他主体中的权益

1、合并范围变动情况：

无

2、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东爱之递生物科技有限公司	济南	济南	服务业	100.00		投资设立
山东创时代生物工程有限公司	济南	济南	保健食品行业	100.00		投资设立
北京仁奕科技发展有限公司	北京	北京	服务业	51.00		投资设立
湖南仁奕智慧养老服务有限公司	长沙	长沙	服务业		51.00	投资设立
昆明恒健生物技术有限责任公司	昆明	昆明	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
湖南聚合健康产业有限公司	长沙	长沙	服务业	100.00		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京仁奕科技发展有限公司	49.00	-270,918.93		-2,295,295.76

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京仁奕科技发展有限公司	202,934.57	3,359,788.06	3,562,722.63	5,581,348.88	0.00	5,581,348.88

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京仁奕科技发展有限公司	145,317.53	3,413,018.41	3,558,335.94	5,366,285.45	0.00	5,366,285.45

(续)

本期发生额			
营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
0	-210,676.74	-210,676.74	-10,603.54

(续)

上期发生额			
营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
162,883.18	-299,286.59	-299,286.59	-83,394.09

**(四)、关联方及其交易**

1、本公司的实际控制人情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本实际控制人系张银生。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1 “在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
张银生	大股东、董事长、法定代表人、总经理
孙榕	公司股东
张金桦	公司股东
邓继清	公司股东
陈庚辰	公司股东
刘振伟	公司股东、财务总监、副董事长
杜树基	公司股东、董事

丁志田	公司股东、董事
宁利辉	公司股东、董事
王友岭	公司股东、监事会主席
骆爱芹	公司股东、监事
云南湘聚达投资管理有限公司	公司股东、高管人员控制的公司
甘肃元泉商贸有限责任公司	公司股东、董事担任法定代表人的公司
湖南丛林王生态农业发展有限公司	公司股东、高管实际控制的公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：无

, 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
甘肃元泉商贸有限责任公司	销售商品	307,551.33	367,667.26
<b>合计</b>		307,551.33	367,667.26

(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：

①2020年12月2日，股东刘振伟为子公司山东创时代生物工程有限公司提供长期借款担保，金额为2,710,000.00元。

②2019年7月9日，公司与济南合信民间资本管理有限公司签订为期10个月借款4,000,000.00元合同，股东刘振伟为担保人之一，截至报表日公司对该债务尚未偿还。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	681,076.86	399,742.87

(8) 其他关联交易：无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	甘肃元泉商贸有限责任公司	100,000.00	

6、关联方承诺：无

**(五)、承诺及或有事项**

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

(1) 详见“其他重要事项 4、公司与济南合信民间资本管理有限公司借款事项。”

(2) 2020 年 3 月 5 日，公司的全资子公司山东创时代生物工程有限公司与济南马世基智能环保科技有限公司（以下简称“济南马世基”）、杨洪卫、吕秀霞、济南农村商业银行股份有限公司（以下简称“济南农村商业银行”）签署了《保证合同》，山东创时代、济南马世基、杨洪卫、吕秀霞为济南今日复兴向济南农村商业银行贷款提供连带责任保证担保，担保金额为 500.00 万元，担保期限为 2021 年 3 月 5 日至 2024 年 3 月 4 日。同时济南今日复兴法定代表人杨洪卫、济南马世基、吕秀霞向山东创时代出具了《不可撤销的反担保函》，同意为山东创时代提供反担保，反担保人的反担保保证方式为：连带责任保证，反担保的保证期间为：自山东创时代承担保证责任代债务人偿还债务之日起两年。

(3) 公司的全资子公司湖南聚合健康产业有限公司已于 2020 年 3 月 26 日为杨正云向湖南中方农村商业银行股份有限公司花溪支行借款提供了贰佰万元整的最高额抵押担保，担保期限：2020 年 3 月 26 日至 2023 年 6 月 26 日。抵押物为湖南聚合名下评价估值 395 万元人民币的房产。

**(六)、资产负债表日后事项**

无。

**(七)、其他重要事项**

1、公司与济南脉恒信息技术有限公司及贾伟光预付购房款诉讼事项

2018 年 12 月 29 日，公司与脉恒公司签署《房屋买卖合同》一份，约定：公司购买脉恒公司所有的坐落于济南市高新区新派大街 1666 号三庆齐盛广场 5 号楼 8 层的全部房产；后公司向脉恒公司支付购房款 2224.95 万元，脉恒公司亦向公司交付了该房产。2019 年 7 月 31 日，因公司与脉恒公司就房产过户等事宜未能达成一致，双方及贾伟光签署《房屋买卖合同解除及退还担保合同》，一致同意：解除公司与脉恒公司签署的《房屋买卖合同》，由脉恒公司于 2019 年 8 月 31 日前退还公司购房款及利息 2327 万元，脉恒公司未在本合同规定期限或公司要求时间返还款项的，脉恒公司还应按每日逾期还款金额的万分之五支付违约金及律师费等实现债权的全部费用，贾伟光对脉恒公司的上述合同义务承担连带保证责任。该合同签署前后，脉恒公司共计向老来寿公司退款 190 万元，剩余 2137 万元未能按期退还。2019 年 9 月 27 日，三方另签署《补充协议》一份，脉恒公司、贾伟光再次承诺于 2019 年 10 月 15 日前一次性退还剩余购房款 2137 万元，但脉恒公司、贾伟光再次违约，剩余购房款至今未能退还。为维护合法权益，公司向法院起诉。

公司于 2020 年 1 月 16 日收到山东省济南市中级人民法院在 2020 年 1 月 14 日作出的（2019）鲁 01 民初 3652 号的民事调解书，判决结果如下：

①济南脉恒信息技术有限公司于 2020 年 3 月 30 日前向济南老来寿生物集团股份有限公司退还购房款 2137 万元及相关费用 60.26 万元；

②济南脉恒信息技术有限公司在支付上述款项时一并向济南老来寿生物集团股份有限公司支付逾期付款违约金（以 2137 万元为基数，按每日万分之五，自 2019 年 10 月 16 日起计算至实际付款日止）；

③贾伟光对上述两项付款义务承担连带清偿责任；

④济南脉恒信息技术有限公司、贾伟光未按上述约定全部清偿前，各方不申请解除对济南脉恒信息技术有限公司、贾伟光相关财产的保全；

⑤案件受理费 15.12 万元，减半收取 7.56 万元，财产保全费 0.5 万元，均由济南老来寿生物集团股份有限公司负担。

2020 年 9 月，脉恒公司退回购房款 200.00 万元。截至报表日，老来寿公司账面应收脉恒公司退房款 1,834.95 万元。

## 2、公司与贾伟光及济南脉恒信息技术有限公司股权转让款诉讼事项

2019 年 9 月 27 日，公司与脉恒公司就公司向贾伟光转让持有的北京中盈泰通投资管理有限公司（以下简称：中盈泰通）股权事宜签署了《股权转让协议》，约定：贾伟光受让公司持有的中盈泰通 30% 的股权，股权转让款 3,480.00 万元于公司办理完成工商变更至贾伟光后支付，如贾伟光不履行本协议的任何条款，须向公司支付全部股权转让款的 50% 作为违约金及律师费等公司实现债权的全部费用。脉恒公司对贾伟光的上述合同义务承担连带保证责任。后各方及济南佳康电子科技有限公司另行约定：公司将所持的中盈泰通 30% 的股权办理工商登记至济南佳康电子科技有限公司名下。公司已将所持有的中盈泰通 30% 的股权办理工商变更完成，已完成了全部的股权转让义务。现公司履行完毕《股权转让协议》约定的全部合同义务，2019 年 10 月，公司收到贾伟光股权转让款 700.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，贾伟光尚未支付该股权转让款余款 2,780.00 万元，为维护合法权益，公司向法院起诉。

公司于 2020 年 1 月 19 日收到山东省济南市中级人民法院在 2020 年 1 月 14 日作出的（2019）鲁 01 民初 3653 号的民事调解书，判决结果如下：

①被告贾伟光于 2020 年 2 月 10 日前向原告济南老来寿生物集团股份有限公司支付股权转让款 1000 万元及相关费用 95.09 万元；

②被告贾伟光于 2020 年 2 月 28 日前向原告济南老来寿生物集团股份有限公司支付股权转让款 1000 万元；

③被告贾伟光于 2020 年 3 月 30 日前向原告济南老来寿生物集团股份有限公司支付股权转让款 780 万元并支付逾期付款违约金（2019 年 10 月 16 日起至 2019 年 10 月 20 日止的违约金以 3480 万元为基数，按年利率 20% 计算；2019 年 10 月 21 日起至全部清偿日的违约金以 2780 万元为基数，按年利率 20% 计算）；

④被告济南脉恒信息技术有限公司对上述第一、二、三项承担连带清偿责任；



⑤被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司未按上述约定全部清偿前，各方不申请解除对被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司相关财产的保全；被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司逾期或未足额支付上述任何一期款项，原告济南老来寿生物集团股份有限公司有权要求被告贾伟光、济南脉恒信息技术有限公司一次性支付全部款项并申请法院强制执行；

⑥案件受理费 21.98 万元，减半收取 10.99 万元，财产保全费 0.5 万元，由原告济南老来寿生物集团股份有限公司负担；其余案件受理费 10.99 万元由法院退还原告济南老来寿生物集团股份有限公司。

目前，老来寿公司已申请法院强制执行，正在积极全力搜集被执行人的财产线索。2021 年 2 月老来寿公司收到贾伟光股权转让款 30.00 万元，截至报表日，贾伟光尚未支付该股权转让款余款为 2,750.00 万元。

### 3、公司 2019 年处置子公司事项

2019 年 5 月，老来寿公司将其持有的子公司-北京仁心文化传媒有限公司、甘肃元泉商贸有限责任公司、三亚老来寿健康养老服务有限公司全部股权分别作价 1 元、689 万元、394 万元转让给云南昶康商贸有限公司，按照协议约定，对方将在老来寿公司董事会通过 7 日内支付相应的股权转让款；2019 年 5 月，老来寿公司将其持有的子公司武汉益百岁商贸有限公司全部股权作价 669 万元转让给武汉仁美文化传媒有限公司，按照协议约定，对方将在老来寿公司董事会通过 6 个月内支付相应的股权转让款。

以上子公司的处置转让款经与转让对方债权债务抵消后应收云南昶康商贸有限公司 398.53 万元，应收武汉仁美文化传媒有限公司 520.66 万元，截至报表日公司仅收回云南昶康商贸有限公司 85.00 万元股权转让款，仍有应收云南昶康商贸有限公司 313.53 万元及应收武汉仁美文化传媒有限公司 520.66 万元没有收回。

### 4、公司与济南合信民间资本管理有限公司借款事项

2019 年 7 月 9 日，公司与济南合信民间资本管理有限公司（以下简称合信资本）签订《借款合同》，约定公司向合信资本借款 4,000,000.00 元，借款利率为月利率 6%，借款期限为 10 个月，自 2019 年 7 月 10 日至 2020 年 5 月 9 日止；同日与山东中磁视讯股份有限公司、济南脉恒信息技术有限公司签订《保证合同》，济南脉恒信息技术有限公司、李咸明、单云霞、高义珍、刘振伟、贾伟光分别向合信资本出具《个人自愿承担连带保证责任书》。该笔借款在放款日由合信资本直接打入贾伟光个人账户，贾伟光未与公司签订《借款协议》或《借款合同》。

借款到期后公司无法归还，合信资本向法院提出诉讼请求：判令归还本金 4,000,000.00 元，利息 1,440,000.00 元；判令公司承担律师代理费 180,000.00 元；判令担保人员履行担保义务承担连带清偿责任；判令公司与担保人员承担本案的诉讼费、保全费等费用。后公司与合信资本和解并经法院确认达成如下协议：①截止 2020 年 8 月 31 日公司欠原告 4,000,000.00 元，利息 800,000.00 元，公司于 2020 年 9 月 30 日前偿还不低于 800,000.00 元，于 2020 年 12 月 30 日前偿还不低于 1,300,000.00 元，2021 年 3 月 30 日之前偿还不低于 1,300,000.00 元，于 2021 年 6 月 30 日前还清剩余欠款。②公司承担上述欠款利息，金额以剩余欠款为基数自本协议签订之日起按年利率 15.4% 计算，按月支付，支付时间为每个自然月的月底前。③公司于 2020 年 9 月 30 日前赔偿原告案件受理费损失 25,570.00 元，保全损失

5,000.00 元，部份律师费损失 39,430.00 元。④如公司未按本调解书约定履行任意一笔付款义务，原告有权要求公司立即偿还剩余全部欠款，同时公司为以剩余的全部欠款为基数自原告行使该权利之日起按年利率 15.4%持续计算利息至全部欠款付清之日止，同欠款一并付清。⑤担保人对上述债务承担连带清偿责任。⑥案件受理费 25,570.00 元和诉讼保全费 5,000.00 元，由原告承担。⑦原告自然放弃其他诉讼事项。

公司于 2020 年末补记对贾伟光债权 480 万元和对合信资本债务 480 万元入账。截至报表日公司尚未偿还该笔债务。

### （八）、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）以摊余成本计量的应收账款

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,212,229.70	66,246.80	1,145,982.90	1,081,104.20	62,300.26	1,018,803.94
合计	1,212,229.70	66,246.80	1,145,982.90	1,081,104.20	62,300.26	1,018,803.94

##### （2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### ① 2021 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,099,523.50	5.00	54,976.18
1 至 2 年	112,706.20	10.00	11,270.62
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	1,212,229.70		66,246.80

组合——账龄组合

##### ③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款					
坏账准备	62,300.26	3,946.54			66,246.80

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,121,018.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 61,686.25 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,841,207.97	84,337,824.67
<b>合计</b>	<b>69,841,207.97</b>	<b>84,337,824.67</b>

(1) 其他应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	93,954,469.52	24,113,261.55	69,841,207.97	108,509,825.19	24,172,000.52	84,337,824.67
<b>合计</b>	<b>93,954,469.52</b>	<b>24,113,261.55</b>	<b>69,841,207.97</b>	<b>108,509,825.19</b>	<b>24,172,000.52</b>	<b>84,337,824.67</b>

① 坏账准备

A. 2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内		坏账准备	理由
		预期信用 损失率%			
组合计提：					
组合-合并范围内关联方	15,563,395.58				
组合-账龄组合	7,096,608.04	8.16		579,375.88	回收可能性
<b>合计</b>	<b>22,660,003.62</b>	<b>2.56</b>		<b>579,375.88</b>	

B. 2021 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期		坏账准备	理由
		预期信用 损失率%			
单项计提：					

贾伟光	32,486,318.90	30	9,745,895.67	回收可能性
济南脉恒信息技术有限公司	19,972,575.00	30	5,991,772.50	回收可能性
武汉仁美文化传媒有限公司	5,206,600.00	30	1,561,980.00	回收可能性
北京启迪君和有限公司	5,200,000.00	50	2,600,000.00	回收可能性
启迪（海南）投资管理有限公司	5,200,000.00	50	2,600,000.00	回收可能性
云南昶康商贸有限公司	3,135,335.00	30	940,600.50	回收可能性
<b>合计</b>	<b>71,200,828.90</b>		<b>23,440,248.67</b>	

C. 2021年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期		理由
		预期信用 损失率%	坏账准备	
组合计提：				
账龄组合	93,637.00	100.00	93,637.00	收回可能性
<b>合计</b>	<b>93,637.00</b>	<b>100.00</b>	<b>93,637.00</b>	

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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12月31日余额	548,114.85	23,530,248.67	93,637.00	24,172,000.52
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	31,261.03	-90,000.00		-58,738.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年6月30余额	579,375.88	23,440,248.67	93,637.00	24,113,261.55
-------------	------------	---------------	-----------	---------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
退购房款	18,349,514.00	19,972,575.00
关联方资金往来	15,563,395.58	30,872,927.86
押金	204,487.00	203,637.00
借款	4,986,318.90	4,986,318.90
保证金	30,487.20	30,487.20
应收股权转让款	46,241,935.00	46,541,935.00
暂付款	8,578,331.84	5,901,944.23
<b>合计</b>	<b>93,954,469.52</b>	<b>108,509,825.19</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	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
贾伟光	否	股权转让款	27,500,000.00	1至2年	29.27	8,250,000.00
		借款及利息	4,986,318.90	1年以内	5.31	1,495,895.67
济南脉恒信息技术有限公司	否	退房款	6,000,000.00	1至2年	6.39	1,800,000.00
			12,349,514.00	2至3年	13.14	3,704,854.20
	否	利息及其他费用	1,623,061.00	1年以内	1.73	486,918.30
武汉仁美文化传媒有限公司	否	股权转让款	5,206,600.00	1至2年	5.54	1,561,980.00
北京启迪君和有限公司	否	股权转让款	5,200,000.00	2至3年	5.53	2,600,000.00
启迪（海南）投资管理有限公司	否	股权转让款	5,200,000.00	2至3年	5.53	2,600,000.00
<b>合计</b>			<b>68,065,493.90</b>		<b>72.45</b>	<b>22,499,648.17</b>

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	120,400,000.00	2,550,000.00	117,850,000.00	120,400,000.00	2,550,000.00	117,850,000.00

投资						
<b>合计</b>	<b>120,400,000.00</b>	<b>2,550,000.00</b>	<b>117,850,000.00</b>	<b>120,400,000.00</b>	<b>2,550,000.00</b>	<b>117,850,000.00</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东爱之递生物科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
山东创时代生物工程有 限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
北京仁奕科技发展有 限公司	2,550,000.00			2,550,000.00
湖南聚合健康产业有 限公司	7,350,000.00			7,350,000.00
昆明恒建生物技术有 限公司	22,500,000.00			22,500,000.00
<b>合计</b>	<b>120,400,000.00</b>			<b>120,400,000.00</b>

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京仁奕科技发展有 限公司	2,550,000.00			2,550,000.00
<b>合计</b>	<b>2,550,000.00</b>			<b>2,550,000.00</b>

4、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	10,035,856.14	6,528,671.11	3,360,434.03	3,427,198.01
其他业务	110,002.30	12,576.91		
<b>合计</b>	<b>10,145,858.44</b>	<b>6,541,248.02</b>	<b>3,360,434.03</b>	<b>3,427,198.01</b>

(九)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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	118,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,749.14	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-614.97
非经常性损益总额	119,634.17
减：非经常性损益的所得税影响数	22,995.20
非经常性损益净额	96,638.97
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-103.59
归属于公司普通股股东的非经常性损益	96,742.56

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.34	-0.28	-0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.41	-0.29	-0.29

(十)、财务报表的批准

本公司本期财务报表经公司于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

济南老来寿生物集团股份有限公司

2021 年 8 月 27 日

## 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：

济南老来寿生物集团股份有限公司证券法务部

济南老来寿生物集团股份有限公司

董事会

2021年8月27日