

证券代码: 834752

证券简称: 蓬莱海洋

主办券商: 中泰证券



蓬莱海洋

NEEQ: 834752

蓬莱海洋(山东)股份有限公司
PengLai Marine(Shandong)Co.,Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人彭义强、主管会计工作负责人于安民及会计机构负责人（会计主管人员）包丽君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节 公司概况6

第二节 会计数据和经营情况8

第三节 重大事件18

第四节 股份变动及股东情况22

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况24

第六节 财务会计报告26

附件 I 会计信息调整及差异情况62

附件 II 融资情况62

备查文件目录	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。
	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）。
	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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、蓬莱海洋、股份公司	指	蓬莱海洋(山东)股份有限公司
公司章程	指	蓬莱海洋(山东)股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东会	指	蓬莱海洋(山东)股份有限公司股东大会
董事会	指	蓬莱海洋(山东)股份有限公司董事会
监事会	指	蓬莱海洋(山东)股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2023 年 1 月 1 日—6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	蓬莱海洋（山东）股份有限公司		
英文名称及缩写	PengLai Marine(Shandong)Co.,Ltd.		
法定代表人	彭义强	成立时间	1995 年 6 月 16 日
控股股东	控股股东为（彭德洲）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（彭德洲），一致行动人为（烟台金桥投资控股有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-食品制造业（C14）-其他食品制造（C149）-食品及饲料添加剂制造（C1495）		
主要产品与服务项目	食品添加剂		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	蓬莱海洋	证券代码	834752
挂牌时间	2015 年 12 月 4 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	47,500,000
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘庆峰	联系地址	山东省烟台市蓬莱区振兴路 189 号
电话	0535-5989221	电子邮箱	276566814@qq.com
传真	0535-5989236		
公司办公地址	山东省烟台市蓬莱区振兴路 189 号	邮政编码	265609
公司网址	http://www.foodelite.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913706001652055228		
注册地址	山东省烟台市蓬莱区振兴路 189 号		
注册资本（元）	47,500,000	注册情况报告期内是否变更	是

注：1、报告期内，公司收到向全国股转公司出具的《关于对蓬莱海洋（山东）股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2023]290 号），同意公司定向发行 350 万股无限售普通股。2023 年 3 月 22 日，公司定向发行的无限售流通股 350 万股在全国股转公司挂牌并公开转让，因此公司总股本由原先 4400 万股增加为 4750 万股。

2、报告期内公司主办券商为东吴证券，经公司第三届董事会第十一次会议和2023年第二次临时股东大会审议通过，全国股转公司于2023年7月28日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自无异议函出具之日起，各方协议生效，由中泰证券承接主办券商并履行持续督导义务。2023年8月4日公司收到上述无异议函。

3、报告期内，根据公司新厂区建设进度和政府规划要求，经公司第三届董事会第十次会议、2023年第一次临时股东大会以及第三届董事会第十一次会议和 2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司对注册地址进行了变更，由山东省烟台市蓬莱区开发区新港路南、振兴路西，变更为山东省烟台市蓬莱区振兴路 189 号，实际位置不变。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

公司业务立足于食品营养强化剂行业, 同时进行维生素 B 系列医药中间体和保健食品主剂的研发、生产和销售。公司面向国内外客户, 建立了符合 IOS14001、ISO22000 的标准体系, 取得了国际检测中心 SGS 的食品安全管理体系、国际检测机构和第三方公证行 Intertek 的 GMP 认证和 ISO14001 的环境管理体系认证, FSSC22000 食品安全体系认证, 通过 FDA 注册及犹太认证 (KOSHER)、伊斯兰认证 (HALAL) 等针对特殊人群的认证, 并通过一系列科学有效的生产计划和控制措施。根据行业、产品及市场情况, 公司采用直销和经销相结合的销售模式, 客户面向食品、保健品、药品、化妆品生产商等最终客户或者掌握一定客户资源的经销商客户, 以扩大公司销售额和市场占有率。

1、采购模式

公司采取自主采购的方式进行原辅材料采购, 建立了原料供应商评价体系和原材料检验控制制度, 审定合格供应商并定期复核, 保证原材料的质量水平。

2、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式, 即在不超出公司生产能力的前提下, 生产部门根据订单评审后汇总的产品需求信息制定生产计划, 并按时、保质、保量地完成生产任务。同时, 公司根据客户订单, 将所订产品根据客户需求加工成不同规格的成品后销售。各生产车间负责具体产品的生产流程管理, 同时对产品的制造过程、工艺要求、卫生规范, 产品质量等执行情况进行监督管理。

3、销售模式

公司主要销售机构为营销部, 负责国内和海外市场的销售工作。公司现阶段主要产品中的柠檬酸钙、柠檬酸镁、碳酸钙、柠檬酸锌、甘氨酸镁等均为全球竞争产品, 出口比例较高。根据行业、产品及市场情况, 公司采用直销和经销相结合的销售模式。公司将向最终客户的销售定义为直销, 将向非最终客户的销售定义为经销, 上述非最终客户定义为经销商。公司向经销商的销售主要是为利用其掌握的客户资源, 扩大公司销售额和市场占有率; 同时部分海外最终客户为简化自身的采购程序, 指定公司向其合作的经销商销售。公司与上述经销商之间均未签订经销协议, 对销售区域、销售数量等都不做限制, 公司与上述经销商之间签订的销售合同与直销的销售合同一致。公司出口产品时, 在直销和经销两种模式下货款收取和结汇都采取统一标准和方式。

报告期内, 公司商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日, 公司商业模式未发生重大变化。

(二) 行业情况

报告期内,公司所属行业未发生重大变化。

1、所属行业

蓬莱海洋成立于 1995 年,20 余年来,公司始终专注于矿物质盐等食品添加剂的研发、生产与销售。主要产品包括钙、镁、锌等系列,广泛应用于保健食品等领域。根据全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类》公司所属行业为食品制造业(代码 C14)。

2、行业发展前景

①国家政策支持以及大健康产业的规划

2017 年,《国民营养计划(2017—2030 年)》与《关于促进食品工业健康发展的指导意见》提出,中国积极推进全民健康生活方式行动,广泛开展以“三减三健”(减盐、减油、减糖,健康口腔、健康体重、健康骨骼)为重点的专项行动,在政府各类营养改善计划与行动的助力下,食品行业通过产品升级、研制新产品等形式,推出了各种各样的功能及营养保健食品,成为消费品行业增长的热点,并进而带动了功能性食品配料需求的迅速增长。

②日益增长的生活需要推动了产业发展

2016 年至 2022 年,中国经济的稳健增长使人们可支配收入不断增加,人们用于食品消费的支出也呈现出逐年攀升的态势。根据统计局数据显示,2022 年,全国居民人均可支配收入 36,883 元,比上年名义增长 5.0%,全国居民人均消费支出 24,538 元,比上年名义增长 1.8%。根据《国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》,“十四五”期间,城乡居民对食品消费需求将继续保持增长的趋势。随着“十四五”期间,中国城镇居民可支配收入的不断增加、城镇化率的提高、食品消费总量的持续增长以及食品消费的支出的逐年攀升等因素,成为了功能及营养、保健食品消费需求持续增长的重要推动力。

③健康观念的转变以及产业升级拉动了需求

随着经济快速发展,食品产业正在进入满足消费者不同营养需要的新阶段,人们对食品的追求已经超出了解决温饱、补充营养的基本需要,会更加关注健康,并且赋予了食品调节生理活动、促进人体健康的功能需求。居民对健康的关注也由治疗转到注重预防,城乡居民对食品消费将继续从生存型消费加速向健康型、享受型消费转变,从“吃饱、吃好”向“吃得安全,吃得健康转变”,通过消费有利于身体健康的功能及营养、保健食品达到预防疾病的目的。由于人们饮食结构失衡造成的肥胖、高血糖、体内微生态失衡等亚健康及疾病状态越来越受到人们的重视,因此人们对各种具备预防、治疗疾病等的功能及营养、保健食品的消费需求逐年攀升,随着国民收入水平的上升以及健康保健意识的不断增加,

中国健康保健食品行业在这几年有着非常迅速的发展，在 2022 年我国受经济下行压力影响，经济发展整体受挫的大环境下，保健食品行业仍然实现了增长。2022 年我国保健食品行业市场规模为 3,946.8 亿元，同比增长 2.95%。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1.2022年6月公司被山东省工业和信息化厅认定为山东省“专精特新”中小企业。 2.2022年12月，经山东省科学技术厅、山东省财政厅及国家税务总局山东省税务局复核，公司被认定为高新技术企业，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	32,272,786.15	41,813,523.44	-22.82%
毛利率%	46.75%	34.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,837,886.64	6,488,200.27	20.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,480,955.74	6,798,608.73	10.04%
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）	9.78%	10.53%	-
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）	9.34%	11.04%	-
基本每股收益	0.17	0.15	13.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	218,902,775.80	178,003,624.07	22.98%
负债总计	131,345,624.38	108,784,359.29	20.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,557,151.42	69,219,264.78	26.49%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.57	17.20%
资产负债率%(母公司)	60.00%	61.11%	-
资产负债率%(合并)	60.00%	61.11%	-
流动比率	1.48	0.65	-
利息保障倍数	11.27	14.55	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,336,780.27	17,751,384.24	-64.30%
应收账款周转率	2.13	3.31	-
存货周转率	1.43	2.13	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.98%	48.02%	-
营业收入增长率%	-22.82%	32.36%	-
净利润增长率%	20.80%	-8.68%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	23,863,899.05	10.90%	2,3186,151.11	13.03%	2.92%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	14,863,886.65	6.79%	11,128,606.02	6.25%	33.56%
预付账款	1,596,178.60	0.73%	680,331.03	0.38%	134.62%
其他应收款	531,314.46	0.24%	520,276.48	0.29%	2.12%
存货	13,122,914.34	5.99%	10,370,773.08	5.83%	26.54%
其他流动资产	4,817,302.92	2.20%	1,119,543.88	0.63%	330.29%
固定资产	23,082,656.05	10.54%	23,658,694.10	13.29%	-2.43%
在建工程	104,103,642.44	47.56%	81,595,032.81	45.84%	27.59%
无形资产	23,905,231.39	10.92%	24,206,518.87	13.60%	-1.24%
递延所得税资产	900,902.58	0.41%	900,902.58	0.51%	0.00%
其他非流动资产	8,114,847.32	3.71%	636,794.11	0.36%	1,174.33%
短期借款	23,031,143.05	10.52%	48,074,490.28	27.01%	-52.09%
长期借款	55,150,000.00	25.19%	0.00	0.00%	100.00%
应付账款	13,216,241.32	6.04%	21,636,682.33	12.16%	-38.92%
合同负债	1,843,621.29	0.84%	756,657.22	0.43%	143.65%
应付职工薪酬	611,318.63	0.28%	550,442.37	0.31%	11.06%
应交税费	172,043.95	0.08%	618,892.08	0.35%	-72.20%
其他应付款	806,026.35	0.37%	703,684.28	0.40%	14.54%
其他流动负债	89,181.24	0.04%	17,482.18	0.01%	410.13%

长期应付款	30,400,000.00	13.89%	30,400,000.00	17.08%	0.00%
递延收益	3,520,000.00	1.61%	3,520,000.00	1.98%	0.00%
递延所得税负债	2,506,048.55	1.14%	2,506,048.55	1.41%	0.00%
实收资本	47,500,000.00	21.70%	44,000,000.00	24.72%	7.95%
资本公积	7,412,229.46	3.39%	412,229.46	0.23%	1,698.08%
盈余公积	2,480,703.53	1.13%	2,480,703.53	1.39%	0.00%
未分配利润	30,164,218.43	13.78%	22,326,331.79	12.54%	35.11%

项目重大变动原因:

- 1、应收账款较上年期末增加 3,735,280.63 元,增长 33.56%,主要系报告期内个别国外客户货款结算周期延长所致。
- 2、预付账款较上年期末增加 915,847.57 元,增长 134.62%,主要系报告期内订单较多,预付款采购原料增加且尚未开票所致。
- 3、其他流动资产较上年期末增加 3,697,759.04 元,增长 330.29%,主要是报告期内留底进项税额增加所致。
- 4、其他非流动资产较上年期末增加 7,478,053.21 元,增长 1174.33%,主要系报告期内新厂区建设工程预付款项大幅增加所致。
- 5、短期借款较上年期末减少 2,5043,347.23 元,降低 52.09%,主要系报告期内公司偿还部分短期借款所致。
- 6、长期借款较上年期末增加 55,150,000.00 元,增长 100%,主要系报告期内由于公司新厂区建设资金需求增加,增加银行长期借款所致。
- 7、应付账款较上年期末减少 8,420,441.01 元,降低 38.92%,主要系报告期内结算完成的应付账款较多且新增应付账款减少所致。
- 8、合同负债较上年期末增加 1,086,964.07 元,增长 143.65%,主要系报告期内销售订单增多,客户预付货款增加所致。
- 9、应交税费较上年期末减少 446,848.13 元,降低 72.20%,主要是系报告期内享受税收优惠,暂不用计提缴纳企业所得税所致。
- 10、其他流动负债较上年期末增加 71,699.06 元,增长 410.13%,主要系增值税销项税额减少同时长期借款利息增加所致。
- 11、资本公积较上年期末增加 7,000,000.00 元,增长 1698.08%,主要系报告期内新增投资产生资本溢价所致。
- 12、未分配利润较上年期末增加 7,837,886.64 元,增长 35.11%,主要系报告期内利润增加所致。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	32,272,786.15	-	41,813,523.44	-	-22.82%
营业成本	17,186,650.64	53.25%	27,408,118.41	65.55%	-37.29%
毛利率	46.75%	-	34.45%	-	-
销售费用	2,805,785.29	8.69%	2,136,616.24	5.11%	31.32%
管理费用	2,717,613.37	8.42%	2,568,993.54	6.14%	5.79%
研发费用	1,348,758.34	4.18%	1,697,222.25	4.06%	-20.53%
财务费用	-124,571.38	-0.39%	-551,361.07	-1.32%	-
信用减值损失	-199,508.77	-0.62%	-151,612.76	-0.36%	31.59%
资产减值损失	-133,918.42	-0.41%	0.00	0.00%	-
其他收益	244,765.26	0.76%	-463,687.14	-1.11%	152.79%
资产处置收益		0.00%	98,500.72	0.24%	-100.00%
营业利润	7,840,804.93	24.30%	7,497,227.22	17.93%	4.58%
营业外支出	2,918.29	0.01%	166.46	0.00%	1,653.15%
净利润	7,837,886.64	24.29%	6,488,200.27	15.52%	20.80%

项目重大变动原因:

1、营业成本较上年同期减少 37.29%，主要系本期公司主要原料价格同比大幅降低所致。
2、毛利率较上年同期上升了 12.30%，主要系本期公司营业成本同比大幅降低所致。
3、销售费用较上年同期增加 31.32%，主要系疫情放开后，报告期内积极参加国内外展会，费用相应增加所致。
4、财务费用较上年同期增加 426,789.69 元，主要系本期贷款利息费用增加，同时美元升值影响汇兑收益较上年同期减少所致。
5、信用减值损失较上年同期减少 31.59%，主要系本期应收账款余额增加按比例计提坏账所致。
6、资产减值损失主要系本期计提存货跌价准备所致。
7、其他收益较上年同期增加 708,452.40 元，主要系上年同期有退回已拨项目资金，且报告期内政府补助增加所致。
8、资产处置收益较上年同期减少 100%，主要系本期无处置固定资产损失。
9、营业外支出较上年同期增加 1,653.15%，主要系本期支付赔偿款所致。

2、 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	32,264,550.05	41,798,443.39	-22.81%
其他业务收入	8,236.10	15,080.05	-45.38%
主营业务成本	17,185,025.87	27,408,118.41	-37.30%
其他业务成本	1,624.77	0.00	100.00%

按产品分类分析:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
食品添加剂	32,264,550.05	17,185,025.87	46.74%	-22.81%	-37.30%	-12.31%
其他	8,236.10	1,624.77	80.27%	-50.07%	83.92%	-19.73%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

报告期内,公司主营业务未发生变动,收入构成无重大变化。

(三) 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	6,336,780.27	17,751,384.24	-64.30%
投资活动产生的现金流量净额	-44,610,879.15	-38,201,049.27	-
筹资活动产生的现金流量净额	38,959,620.54	22,223,527.76	75.31%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 64.30%，主要是上年同期收到政府拆迁补偿及扶持资金款，本期没有所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,409,829.88 元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 75.31%，主要是本期增加募投资金及银行借款增长所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司积极履行企业应尽的义务，主动将企业社会责任融入公司发展战略中，在致力于经营发展不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作、沟通与交流，实现股东、员工、供应商、客户、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定的健康发展。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理风险	股份公司设立后，公司建立了股东大会、董事会、监事会及管理层的“三会一层”治理结构并制定了相关的会议和工作制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。随着公司的快速发展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：公司将提升各项决策的民主度与透明度，充分发挥监事会的监督作用，并向公司全体员工开放批评、监督渠道，以督促管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其责，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理的水平不断提升。同时，公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到形式、实质上均规范运行。
实际控制人不当控制风险	截至报告期末，公司实际控制人为彭德洲，彭德洲持有股

	份公司 24,895,200.00 股股份，持股比例为 52.41%，且通过烟台金桥投资控股有限公司控制公司 40.20%的股份，彭德洲在股份公司担任重要职务，在公司日常治理及运营过程中履行对股份公司的实际经营管理权，能够对股份公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。 应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易及对外担保等管理办法，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。
原材料价格波动的风险	公司生产产品所需的原材料主要系无水柠檬酸，在报告期内，主要原材料无水柠檬酸的价格波动较大。若未来公司产品的原材料价格出现波动，将会给公司产品生产、业务经营产生一定的影响。 应对措施：公司在巩固与已有供应商关系的基础上，将扩大供应商队伍，以降低对原材料供应商的依赖；同时，公司将进一步加大研发投入，特别是加大对现有工艺的技术改进力度，降低单位产品的原材料耗用，进一步提高公司抵御原材料价格变动风险的能力。
汇率波动风险	外销产品出口至美国、加拿大、澳大利亚等国家或地区，主要以美元结算。因此汇率波动一方面直接产生的汇兑损益会影响公司的损益情况，另一方面会间接影响公司出口产品的议价能力，影响出口业务的业绩，使得公司存在经营风险。 应对措施：公司一方面将根据汇率变动情况及时调整出口产品定价，同时提高公司产品的品质与服务，以提高议价能力，减少汇率波动在产品定价方面的影响程度。另一方面公司将选择适当的计价货币、调整结算期限、或采用套期保值等金融工

	具，锁定汇率波动风险，尽可能的减少汇率波动产生的汇兑损失。
食品安全的风险	公司生产食用添加剂主要是食品营养强化剂,即为增加营养成分而加入食品中的天然的或人工合成的属于天然营养素范围的食品添加剂，最终被制造成各类食品、饮料等产品。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已成为食品类企业经营的重中之重，特别是近年来国内爆发的食品安全事件等，对公司在产品质量安全控制方面提出更严格的要求。虽然公司有严格的质量控制体系，且未发生过食品安全责任事故，但若未来发生不可预计的食品安全质量方面的问题，不但会产生赔偿风险，还将会对公司的品牌、客户信誉度、市场形象、产品销售等造成负面影响。 应对措施：公司将进一步强化日常监管措施，建立健全安全管理制度，加强培训及监督管理，增进员工安全意识，满足食品安全的要求。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
☐是 ☒否

第三节 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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	三. 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	三. 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	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

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

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	200, 000	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	100, 000, 000	76, 701, 138. 46
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0

委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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:

上述关联交易是公司日常性交易，为公司正常业务运营所产生，具有必要性。上述预计关联交易不影响公司独立性，不会对公司生产经营造成不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月4日	-	挂牌	资金占用承诺	本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任正在履行中责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
董监高	2015年12月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或	正在履行中

					参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2015 年 12 月 4 日	-	挂牌	其他承诺	(1) 自 2015 年 1 月 1 日起,公司不再发生类似不规范使用票据的行为;(2) 如因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚,或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任,以及造成有关损失均由实际控制人承担全部责任。	正在履行中
公司	2015 年 12 月 4 日	-	挂牌	其他承诺	自 2015 年 7 月起,公司加强对《票据法》和国家有关票据管理的相关规定的学习,掌握票据管理的相关政策,进一步提高规范运作的意识;逐步规范票据行为,强化内部控制,严格执行票据业务的审批程序;将严格依照《票据法》等有关法律、法规要求开具所有票据,规范票据管理,杜绝发生任何不规范使用票据的行为。	正在履行中

其他	2015 年 12 月 4 日	-	挂牌	同业竞争承诺	核心技术人员承诺： 将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
----	-----------------	---	----	--------	--	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺。

（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	房屋及建筑物	抵押	11,952,592.48	5.46%	银行借款抵押
土地	无形资产	抵押	4,726,175.39	2.16%	银行借款抵押
土地	无形资产	抵押	19,159,056.00	8.75%	银行借款抵押
总计	-	-	35,837,823.87	16.37%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司将房产、土地抵押给相关银行取得银行借款，该资产抵押是公司获取相关银行借款而做的相应资产抵押，有利于保持公司的高效运转，对公司有积极影响，不存在重大偿债风险。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	25,328,600	57.57%	3,500,000	28,828,600	60.69%
	其中：控股股东、实际控制人	6,223,800	14.15%	0	6,223,800	13.10%
	董事、监事、高管	6,223,800	14.15%	0	6,223,800	13.10%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,671,400	42.43%	0	18,671,400	39.31%
	其中：控股股东、实际控制人	18,671,400	42.43%	0	18,671,400	39.31%
	董事、监事、高管	18,671,400	42.43%	0	18,671,400	39.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		44,000,000	-	3,500,000	47,500,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023 年 2 月 13 日公司收到向全国股转公司出具的《关于对蓬莱海洋（山东）股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2023]290 号），同意公司定向发行 350 万股无限售普通股。2023 年 3 月 22 日，公司定向发行的无限售流通股 350 万股在全国股转公司挂牌并公开转让。

（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	彭 德	24,895,200	0	24,895,200	52.41%	18,671,400	6,223,800	0	0

	洲								
2	烟 台 金 桥 投 资 控 股 有 限 公 司	19,094,800	0	19,094,800	40.20%	0	19,094,800	0	0
3	彭 丽 波	10,000	0	10,000	0.02%	0	10,000	0	0
4	烟 台 业 达 才 荟 创 业 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	0	2,500,000	2,500,000	5.26%	0	2,500,000	0	0
5	烟 台 创 科 新 动 能 投 资 中 心 (有 限 合 伙)	0	1,000,000	1,000,000	2.11%	0	1,000,000	0	0
合计		44,000,000	-	47,500,000	100.00%	18,671,400	28,828,600	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									
烟台金桥投资控股有限公司为本公司控股股东、实际控制人彭德洲先生控制的企业。									

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、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 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
彭义强	董事、董事长	男	1974 年 8 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
彭德洲	董事、总经理	男	1960 年 7 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
刘景立	董事	男	1974 年 11 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
孙元波	董事	男	1974 年 10 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
李慧娜	董事	女	1985 年 2 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
朱明瑞	监事、监事会主席	男	1969 年 3 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
王大峰	监事	男	1985 年 10 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
包丽君	职工代表监事	女	1986 年 2 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
潘庆峰	董事会秘书	男	1981 年 2 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日
于安民	财务负责人	男	1979 年 9 月	2021 年 8 月 3 日	2024 年 8 月 3 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

烟台金桥投资控股有限公司为本公司控股股东、实际控制人彭德洲先生控制的企业, 公司董事彭德洲与董事长彭义强为叔侄关系, 除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员之间以及与股东之间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 股

姓名	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
彭德洲	24,895,200	0	24,895,200	52.41%	0	0
合计	24,895,200	-	24,895,200	52.41%	0	0

(三) 变动情况

□ 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、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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	14	0	0	14
生产人员	52	0	1	51
销售人员	15	0	4	11
技术人员	12	0	0	12
财务人员	3	1	0	4
员工总计	96	1	5	92

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	0	2

核心员工的变动情况:

报告期内, 公司核心员工未发生变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三、(二)、1	23,863,899.05	23,186,151.11
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	三、(二)、2	14,863,886.65	11,128,606.02
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、3	1,596,178.60	680,331.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(二)、4	531,314.46	520,276.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(二)、5	13,122,914.34	10,370,773.08
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	三、(二)、6	4,817,302.92	1,119,543.88
流动资产合计		58,795,496.02	47,005,681.60
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	三、(二)、7	23,082,656.05	23,658,694.10
在建工程	三、(二)、8	104,103,642.44	81,595,032.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(二)、9	23,905,231.39	24,206,518.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三、(二)、10	900,902.58	900,902.58
其他非流动资产	三、(二)、11	8,114,847.32	636,794.11
非流动资产合计		160,107,279.78	130,997,942.47
资产总计		218,902,775.80	178,003,624.07
流动负债:			
短期借款	三、(二)、12	23,031,143.05	48,074,490.28
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	三、(二)、13	13,216,241.32	21,636,682.33
预收款项			
合同负债	三、(二)、14	1,843,621.29	756,657.22
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	三、(二)、15	611,318.63	550,422.37
应交税费	三、(二)、16	172,043.95	618,892.08
其他应付款	三、(二)、17	806,026.35	703,684.28
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	三、(二)、18	89,181.24	17,482.18
流动负债合计		39,769,575.83	72,358,310.74
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	三、(二)、19	55,150,000.00	0.00
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	三、(二)、20	30,400,000.00	30,400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三、(二)、21	3,520,000.00	3,520,000.00
递延所得税负债		2,506,048.55	2,506,048.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,576,048.55	36,426,048.55
负债合计		131,345,624.38	108,784,359.29
所有者权益:			
股本	三、(二)、22	47,500,000.00	44,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	三、(二)、23	7,412,229.46	412,229.46
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、(二)、24	2,480,703.53	2,480,703.53
一般风险准备			
未分配利润	三、(二)、25	30,164,218.43	22,326,331.79
归属于母公司所有者权益合计		87,557,151.42	69,219,264.78
少数股东权益			
所有者权益合计		87,557,151.42	69,219,264.78
负债和所有者权益合计		218,902,775.80	178,003,624.07

法定代表人: 彭义强

主管会计工作负责人: 于安民

会计机构负责人: 包丽君

(二) 利润表

单位: 元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		32,272,786.15	41,813,523.44
其中:营业收入	三、(二)、26	32,272,786.15	41,813,523.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,343,319.29	33,799,497.04
其中:营业成本	三、(二)、26	17,186,650.64	27,408,118.41
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	三、(二)、27	409,083.03	539,907.67
销售费用	三、(二)、28	2,805,785.29	2,136,616.24
管理费用	三、(二)、29	2,717,613.37	2,568,993.54
研发费用	三、(二)、30	1,348,758.34	1,697,222.25
财务费用	三、(二)、31	-124,571.38	-551,361.07
其中:利息费用		582,039.45	351,548.62
利息收入		20,320.55	6,166.07
加:其他收益	三、(二)、32	244,765.26	-463,687.14
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)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	三、(二)、34		98,500.72
信用减值损失(损失以“-”号填列)	三、(二)、33	-199,508.77	-151,612.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-133,918.42	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,840,804.93	7,497,227.22
加:营业外收入			
减:营业外支出	三、(二)、35	2,918.29	166.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,837,886.64	7,497,060.76
减:所得税费用	三、(二)、36		1,008,860.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,837,886.64	6,488,200.27
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)		7,837,886.64	6,488,200.27
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润		7,837,886.64	6,488,200.27
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,837,886.64	6,488,200.27
(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)		0.17	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.15

法定代表人：彭义强

主管会计工作负责人：于安民

会计机构负责人：包丽君

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 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		32,266,959.53	46,096,507.40
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		3,735,299.59	1,553,853.10
收到其他与经营活动有关的现金	三、(二)、37	979,571.79	33,852,556.69
经营活动现金流入小计		36,981,830.91	81,502,917.19
购买商品、接受劳务支付的现金		22,035,384.39	32,976,061.25
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		3,796,911.26	5,168,862.70
支付的各项税费		1,470,150.93	859,628.20
支付其他与经营活动有关的现金	三、(二)、37	3,342,604.06	24,746,980.80
经营活动现金流出小计		30,645,050.64	63,751,532.95
经营活动产生的现金流量净额		6,336,780.27	17,751,384.24
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,610,879.15	38,201,049.27
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		44,610,879.15	38,201,049.27
投资活动产生的现金流量净额		-44,610,879.15	-38,201,049.27
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		10,500,000.00	
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		83,150,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三、(二)、37		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		93,650,000.00	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		53,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,690,379.46	776,472.24
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	三、（二）、37		10,000,000.00
筹资活动现金流出小计		54,690,379.46	20,776,472.24
筹资活动产生的现金流量净额		38,959,620.54	22,223,527.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,773.72	218,229.13
五、现金及现金等价物净增加额		677,747.94	1,992,091.86
加：期初现金及现金等价物余额		23,186,151.11	11,400,244.32
六、期末现金及现金等价物余额		23,863,899.05	13,392,336.18

法定代表人：彭义强

主管会计工作负责人：于安民

会计机构负责人：包丽君

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	
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	三、(二)、22
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:

2023 年 2 月 9 日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于对蓬莱海洋(山东)股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函[2023]290 号)。公司定向发行股份 350 万股,发行价格为人民币 3 元/股,募集资金总额为人民币 1,050 万元。上述募集资金已于 2023 年 2 月 16 日全部到账,2023 年 2 月 24 日,天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)为本次募集资金出具了天圆全验字[2023]000001 号《验资报告》,共计募集资金 1,050 万元,新增股份 350 万股,公司注册资本由 4,400 万元人民币变更为 4,750 万元人民币。

(二) 财务报表项目附注

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期末”系指 2023 年 6 月 30 日,“期初”系指 2022 年 12 月 31 日,“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	23,863,899.05	23,186,151.11
合计	23,863,899.05	23,186,151.11

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	15,633,224.25
1 至 2 年	11,340.00
2 至 3 年	6,503.22
3 年以上	1,446,640.72
合计	17,097,708.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,432,640.72	8.38	1,432,640.72	100.00	
按组合计提坏账准备	15,665,067.47	91.62	801,180.82	5.11	14,863,886.65
其中：账龄组合	15,665,067.47	91.62	801,180.82	5.11	14,863,886.65
合计	17,097,708.19	100.00	2,233,821.54	13.07	14,863,886.65

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1432,640.72	10.88	1,432,640.72	100.00	
按组合计提坏账准备	11,730,859.02	89.12	602,253.00	5.13	11,128,606.02

其中: 账龄组合	11,730,859.02	89.12	602,253.00	5.13	11,128,606.02
合计	13,163,499.74	100.00	2,034,893.72	15.38	11,128,606.02

① 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
烟台万鑫商贸有限公司	983,285.40	983,285.40	100.00	对方财务状况恶化
蓬莱万城置业有限公司	449,355.32	449,355.32	100.00	对方财务状况恶化
合计	1,432,640.72	1,432,640.72	100.00	

② 按组合计提坏账准备:

其中, 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,633,224.25	781,661.21	5.00
1-2 年	11,340.00	2,268.00	20.00
2-3 年	6,503.22	3,251.61	50.00
3 年以上	1,446,640.72	1,446,640.72	100.00
合计	17,097,708.19	2,233,821.54	13.07

(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	
按单项计提坏账准备	1,432,640.72				1,432,640.72
按组合计提坏账准备	602,253.00	198,927.82			801,180.82
其中: 账龄组合	602,253.00	198,927.82			801,180.82
合计	2,034,893.72	198,927.82			2,233,821.54

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,886,359.80 元, 占应收账款期末余额

合计数的比例为 75.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,196,055.95 元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

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	1,452,953.60	91.03	645,963.50	94.95
1 至 2 年	125.00	0.01	3,767.53	0.55
2 至 3 年	25,500.00	1.60		
3 年以上	117,600.00	7.37	30,600.00	4.50
合计	1,596,178.60	100.00	680,331.03	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 1,222,642.26 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 76.60%。

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	531,314.46	520,276.48
合计	531,314.46	520,276.48

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	26,462.59
1 至 2 年	6,500
2 至 3 年	
3 年以上	500,000.00
合计	532,962.59

(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
应收回预交土地款	500,000.00	500,000.00
暂付款	8,212.59	3,843.66
备用金	24,750.00	17,500.00
合计	532,962.59	521,343.66

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,067.18			1,067.18
2023 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	580.95			580.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	1,648.13			1,648.13

(4) 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	
暂付款	192.18	218.45			410.63
备用金	875.00	362.50			1,237.50

合计	1,067.18	580.95			1,648.13
----	----------	--------	--	--	----------

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
蓬莱经济开发区管理委员会	土地清表款	500,000.00	3 年以上	93.81	
连伟	备用金	17,250.00	1 年以内	3.24	862.50
应收个人养老保险费用	代收代付	8,212.59	1 年以内	1.54	410.63
王军华	备用金	6,500.00	1 年以内	1.22	325.00
张浩天	备用金	1,000.00	1 年以内	0.19	50.00
合计		532,962.59		100.00	1,648.13

(7) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	2,137,110.82		2,137,110.82	2,098,852.92		2,098,852.92
在产品	732,994.56		732,994.56	777,683.44		77,683.44
库存商品	9,296,079.32	20,856.38	9,275,222.94	6,930,152.53	450056.23	6,480,096.30
周转材料	1,111,504.44	133,918.42	977,586.02	1,014,140.42		1,014,140.42
合计	13,277,689.14	154,774.80	13,122,914.34	10,820,829.31	450056.23	10,370,773.08

(2) 存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	

库存商品	450,056.23				429,199.85	20,856.38
周转材料		133,918.42				133,918.42
合计	450,056.23	133,918.42			429,199.85	154,774.80

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 0 元。

(4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	28,327.54	656,283.87
待抵扣进项税	4,788,975.38	463,260.01
合计	4,817,302.92	1,119,543.88

7、固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	23,082,656.05	23,658,694.10
固定资产清理		
合计	23,082,656.05	23,658,694.10

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他资产	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	26,792,719.85	13,761,864.06	15,818,124.58	497,006.00	1,151,514.10	58,021,228.59
2. 本期增加金额						
(1) 购置		345,318.04	77,167.25		24,276.25	446,761.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	26,792,719.85	14,107,182.10	15,895,291.83	497,006.00	1,175,790.35	58,467,990.13
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,669,730.47	9,959,700.63	12,432,868.09	382,426.47	917,808.83	34,362,534.49
2. 本期增加金额						
(1) 计提	306,990.18	316,878.52	358,341.28	11,513.28	29,076.33	1,022,799.59
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	10,976,720.65	10,276,579.15	12,791,209.37	393,939.75	946,885.16	35,385,334.08
三、减值准备						

1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,815,999.20	3,830,602.95	3,104,082.46	103,066.25	228,905.19	23,082,656.05
2. 期初账面价值	16,122,989.38	3,802,163.43	3,385,256.49	114,579.53	233,705.27	23,658,694.10

注：固定资产抵押担保情况：房屋及建筑物中蓬房权证新字第 20154120 号的房产为短期借款提供抵押担保，抵押房产原值 19,928,029.45 元，账面净值 11,952,592.48 元，其他信息详见附注 12 短期借款。

- (2) 本期无暂时闲置的固定资产；
- (3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产；
- (4) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,103,642.44	81,595,032.81
工程物资		
合计	104,103,642.44	81,595,032.81

(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
新厂区建设	104,103,642.44		104,103,642.44	81,595,032.81		81,595,032.81
合计	104,103,642.44		104,103,642.44	81,595,032.81		81,595,032.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

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
新厂房建设	96,000,000.00	81,595,032.81	1,551,138.46			83,146,171.27
合计	96,000,000.00	81,595,032.81	1,551,138.46			83,146,171.27

(续表)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	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
新厂房建设	86.61		1,917,134.45	1,917,134.45		自有资金/银行借款
合计	86.61		1,917,134.45	1,917,134.45		

9、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	海参口服液药品生产批号	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	27,477,217.82	480,000.00	27,957,217.82
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	27,477,217.82	480,000.00	27,957,217.82
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,314,698.95	436,000.00	3,750,698.95
2. 本期增加金额			
(1) 计提	277,287.48	24,000.00	301,287.48
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,591,986.43	460,000.00	4,051,986.43
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	23,885,231.39	20,000.00	23,905,231.39
2. 期初账面价值	24,162,518.87	44,000.00	24,206,518.87

注：无形资产抵押担保情况：蓬国用（2015）第 0323 号的土地使用权为短期借款提供抵押担保，

抵押土地原值 7,691,617.82 元, 账面净值为 4,726,175.39 元, 其他信息详见附注 12 短期借款。

土地使用权证/不动产权证书鲁(2021)蓬莱区不动产权第 0035590 号的土地使用权为长期借款提供抵押担保, 抵押土地原值 19,785,600.00 元, 账面净值为 19,159,056.00 元, 其他信息详见附注 19 长期借款。

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

10、递延所得税资产/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	
	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
预期信用损失准备	2,035,960.90	305,394.15	2,035,960.90	305,394.15
资产减值准备	450,056.23	67,508.43	450,056.23	67,508.43
递延收益	3,520,000.00	528,000.00	3,520,000.00	528,000.00
合计	6,006,017.13	900,902.58	6,006,017.13	900,902.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债:

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	16,706,990.30	2,506,048.55	16,706,990.30	2,506,048.55
合计	16,706,990.30	2,506,048.55	16,706,990.30	2,506,048.55

11、其他非流动资产

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
预付工程款	5,429,847.32		5,429,847.32	113,744.11		113,744.11
预付设备款	2,685,000.00		2,685,000.00	523,050.00		523,050.00
合计	8,114,847.32		8,114,847.32	636,794.11		636,794.11

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(注1)	8,000,000.00	28,000,000.00
保证借款(注2)	15,000,000.00	20,000,000.00
未到期应付利息	31,143.05	74,490.28
合计	23,031,143.05	48,074,490.28

注 1: 2023 年 1 月 9 日, 公司与烟台银行股份有限公司开发支行签订了编号为烟银第 2023110112200000007 号的流动资金借款合同, 用于采购食品添加剂, 借款金额为 2,800 万元, 借款期限为 2023 年 1 月 9 日到 2024 年 1 月 9 日。

该抵押借款对应的抵押合同为: 2022 年 1 月 12 日, 公司与烟台银行股份有限公司开发支行签订编号为烟银第 2022110112200200015 号的最高额抵押合同, 为公司自 2022 年 1 月 13 日至 2025 年 1 月 13 日止的在贷款银行形成的最高债权额 4,779.91 万元提供抵押担保, 抵押物为权证号为蓬房权证新字第 20154120 号的房产和蓬国用(2015)第 0323 号的土地, 抵押物评估价值共 4,779.91 万元。截至 2023 年 6 月 30 日, 抵押房产原值 19,928,029.45 元, 账面净值 11,952,592.48 元; 抵押土地原值 7,691,617.82 元, 账面净值为 4,528,319.39 元。

截至 2023 年 6 月 30 日, 尚未到期的短期借款利息为 12,000.00 元。

注 2: ①2022 年 8 月 19 日, 公司与中信银行股份有限公司青岛分行签订了编号为银【普惠】字/第【202200168165】号的流动资金借款合同, 用于生产经营, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2022 年 8 月 19 日到 2023 年 8 月 19 日。

该 500 万元借款对应的保证合同为: 2022 年 8 月 19 日, 彭德洲与中信银行股份有限公司青岛分行签订了编号为(2022)信普惠银最保字第 00108914 号的最高额保证合同, 为公司自 2022 年 8 月 19 日至 2023 年 8 月 19 日止的在贷款银行形成的最高债权额提供保证担保。

截至 2023 年 6 月 30 日, 尚未到期的短期借款利息为 5,972.22 元。

②2022 年 12 月 22 日, 公司与齐鲁银行股份有限公司烟台分行签订了编号为 2022 年 220011 法借字第 DZ0439 号的借款合同, 用于采购甘氨酸、氧化镁及无水柠檬酸, 借款金额为 1,000 万元, 借款期限为 2022 年 12 月 22 日到 2023 年 10 月 21 日。

该 1,000 万元借款对应的保证合同为: 2022 年 12 月 22 日, 彭德洲与齐鲁银行股份有限公司烟台分行签订了编号为 2022 年 220011 法保字第 DZ0439 号-0001 号的保证合同, 为公司自 2022 年 12 月 22 日至 2023 年 10 月 21 日止的在贷款银行形成的债权提供保证担保。

截至 2023 年 6 月 30 日, 尚未到期的短期借款利息为 13,170.83 元。

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,253,534.86	20,885,971.00
1 年以上	962,706.46	750,711.33
合计	13,216,241.32	21,636,682.33

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,780,615.93	700,536.78
1 年以上	63,005.36	56,120.44
合计	1,843,621.29	756,657.22

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	550,422.37	3,866,220.57	3,805,324.31	611,318.63
二、离职后福利—设定提存计划		396,413.00	396,413.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	550,422.37	4,262,633.57	4,201,737.31	611,318.63

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	549,537.11	3,506,264.99	3,444,483.47	611,318.63
二、职工福利费		81,255.84	81,255.84	
三、社会保险费		197,125.92	197,125.92	
其中：医疗保险费		171,490.80	171,490.80	
工伤保险费		25,635.12	25,635.12	
四、住房公积金		77,947.68	77,947.68	
五、工会经费和职工教育经费	885.26	3,626.14	4,511.40	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他				
合计	550,422.37	3,866,220.57	3,805,324.31	611,318.63

(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		379,795.20	379,795.20	
2、失业保险费		16,617.80	16,617.80	
3、企业年金缴费				
合计		396,413.00	396,413.00	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		8,355.97
城市维护建设税	51.88	35,502.60
教育费附加	22.24	15,215.41
地方教育费附加	14.82	10,143.61
印花税	12,697.04	14,833.55
土地使用税	101,808.00	101,808.00
房产税	57,008.82	57,008.82
企业所得税		375,994.12
其他	441.15	30.00
合计	172,043.95	618,892.08

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	806,026.35	703,684.28
合计	806,026.35	703,684.28

(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
往来款	802,433.41	701,573.48
保险、个税等	3,592.94	2,110.80
合计	806,026.35	703,684.28

2) 本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

18、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	10,289.57	17,482.18
未到期应付利息	78,891.67	
合计	89,181.24	17,482.18

19、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款（注 1）	50,150,000.00	
保证借款（注 2）	5,000,000.00	
合计	55,150,000.00	

注 1:

1. 2023 年 2 月 21 日，公司与威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订了编号为 2023 年威商银借字第 8171820230221020580 号的固定资产借款合同，用于支付“海洋生物制品生产项目”一期项目工程款，借款金额为 4,000 万元，借款期限为 2023 年 2 月 21 日到 2028 年 2 月 21 日。

该借款合同对应的抵押合同为：

（1）2023 年 2 月 7 日，公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银最高额抵字第 DBHT81700230374842 号的最高额抵押合同，为公司自 2023 年 1 月 18 日至 2023 年 1 月 18 日止的在贷款银行形成的最高债权额 5,743.66 万元提供抵押担保，抵押物为权证号为土地使用权证/不动产权证书鲁（2021）蓬莱区不动产权第 0035590 号的土地。

（2）2023 年 2 月 8 日，由公司关联方烟台金桥置业有限公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银最高额抵字第 DBHT81700230374845 号的最高额抵押合同，为公司自 2023 年 1 月 18 日至 2033 年 1 月 18 日止的在贷款银行形成的最高债权额提供抵押担保。

（3）2023 年 2 月 8 日，由关联方烟台开发区金桥建筑有限责任公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银最高额抵字第 DBHT81700230374846 号的最高额抵押合同，为公司自 2023 年 1 月 18 日至 2033 年 1 月 18 日止的在贷款银行形成的最高债权额提供抵押担保。

该借款合同对应的保证合同为:

(1) 彭德洲与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银保字第 DBHT81700230375376 号的保证合同, 为公司自 2023 年 2 月 21 日到 2028 年 2 月 21 日止的在贷款行形成的最高债权额提供保证担保。

(2) 烟台金桥置业有限公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银保字第 DBHT81700230375377 号的保证合同, 为公司自 2023 年 2 月 21 日到 2028 年 2 月 21 日止的在贷款行形成的最高债权额提供保证担保。

2. 2023 年 3 月 24 日, 公司与威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订了编号为 2023 年威商银借字第 8171820230324021453 号的固定资产借款合同, 用于支付一期项目建设设备款, 借款金额为 530 万元, 借款期限为 2023 年 3 月 24 日到 2028 年 2 月 24 日。

该借款合同对应的抵押合同为:

同上 1 抵押合同。

该借款合同对应的保证合同为:

(1) 彭德洲与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银保字第 DBHT81700230376826 号的保证合同, 为公司自 2023 年 3 月 24 日到 2028 年 3 月 24 日止的在贷款行形成的最高债权额提供保证担保。

(2) 烟台金桥置业有限公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银保字第 DBHT81700230376827 号的保证合同, 为公司自 2023 年 3 月 24 日到 2028 年 3 月 24 日止的在贷款行形成的最高债权额提供保证担保。

3. 2023 年 6 月 12 日, 公司与威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订了编号为 2023 年威商银借字第 8171820230612025358 号的固定资产借款合同, 用于支付一期项目建设设备款、工程款等, 借款金额为 485 万元, 借款期限为 2023 年 6 月 12 日到 2028 年 6 月 21 日。

该借款合同对应的抵押合同为:

同上 1 抵押合同。

该借款合同对应的保证合同为:

(1) 彭德洲与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银保字第 DBHT81700230380443 号的保证合同, 为公司自 2023 年 6 月 12 日到 2028 年 6 月 12 日止的在贷款行形成的最高债权额提供保证担保。

(2) 烟台金桥置业有限公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为 2023 年威商银保字第 DBHT81700230380445 号的保证合同, 为公司自 2023 年 6 月 12 日到 2028 年 6 月 12 日止的在贷款行形成的最高债权额提供保证担保。

注 2: 2023 年 5 月 18 日, 公司与山东龙口农村商业银行股份有限公司烟台分行签订了编号为 (龙农商行烟分) 流借字(2023) 年第 0634 号的流动资金借款合同, 用于采购甘氨酸、氧化镁及无水柠檬酸, 借款金额为 500 万元, 借款期限为 2023 年 5 月 18 日到 2026 年 5 月 15 日。

该借款对应的保证合同为: 2022 年 6 月 16 日, 公司与山东龙口农村商业银行股份有限公司烟台分行签订编号为(龙农商行烟分)保字(2022)年第 0858 号的保证合同, 担保期间自 2023 年 5 月 27 日至 2026 年 5 月 26 日止, 保证人为烟台金桥置业有限公司及彭德洲。

20、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	30,400,000.00	30,400,000.00
合计	30,400,000.00	30,400,000.00

(1) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业征迁安置补偿	30,400,000.00			30,400,000.00	征迁安置
合计	30,400,000.00			30,400,000.00	

21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,520,000.00			3,520,000.00	
合计	3,520,000.00			3,520,000.00	

22、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
彭德洲	24,895,200.00						24,895,200.00
烟台金桥投资控股有限公司	19,094,800.00						19,094,800.00
彭丽波	10,000.00						10,000.00
烟台业达才荟创业投资合伙企业(有限合伙)		2,500,000.00				2,500,000.00	2,500,000.00
烟台创科新动能投资中心(有限合伙)		1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
合计	44,000,000.00	3,500,000.00				3,500,000.00	47,500,000.00

23、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	412,229.46	7,000,000.00		7,412,229.46
合计	412,229.46	7,000,000.00		7,412,229.46

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	2,480,703.53			2,480,703.53
合计	2,480,703.53			2,480,703.53

25、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	22,326,331.79	12,548,271.13
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	22,326,331.79	12,548,271.13
加：净利润	7,837,886.64	10,864,511.84
减：提取法定盈余公积		1,086,451.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	30,164,218.43	22,326,331.79

26、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	32,264,550.05	32,271,161.38	41,798,443.39	27,408,118.41
其他业务	8,236.10	1,624.77	15,080.05	
合计	32,272,786.15	32,272,786.15	41,813,523.44	27,408,118.41

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,617.42	120,506.18
教育费附加	15,693.19	51,645.52
地方教育费附加	10,462.12	34,430.33
地方水利建设基金		
房产税	114,017.64	114,017.64
土地使用税	203,616.00	203,616.00
车船使用税	70.92	
印花税	28,395.74	15,306.00
水资源税	210.00	386.00
环境保护税		
合计	409,083.03	539,907.67

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	750,443.71	557,271.25
办公费	22,082.65	16,859.47
车辆油料费	1,183.90	
交通差旅费	71,008.59	613.29
样品	2,023.70	2,495.30
业务招待费	26,850.12	20,772.66
邮费	84,285.10	84,515.63
运费	972,780.16	877,411.96
展位费	293,652.16	65,283.02
佣金	62,593.59	40,750.43
其他	518,881.61	470,643.23
合计	2,805,785.29	2,136,616.24

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	985,034.48	941,039.25
办公费	47,946.41	58,099.06
车辆费	54,309.33	68,633.95
交通差旅费	36,664.16	8,777.27

中介咨询服务费		138,234.80
行业收费	35,946.98	28,141.35
业务招待费	85,141.76	248,347.56
折旧、摊销费	635,064.19	647,061.73
物料消耗	95,951.65	23,460.55
技术服务费	135,362.71	115,988.90
水电费	61,640.29	66,412.71
试验检验费	124,164.93	23,526.18
保安费	152,504.08	76,039.60
修理费	7,687.79	81,007.02
其他	260,194.69	44,223.61
合计	2,717,613.37	2,568,993.54

30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	470,540.99	615,534.36
材料燃料和动力费	856,087.98	1,046,574.71
折旧费	22,129.29	35,113.18
合计	1,348,758.26	1,697,222.25

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	582,039.45	351,548.62
减：利息收入	20,320.55	6,166.07
手续费支出	15,045.11	16,600.31
汇兑损益	-701,335.39	-913,343.93
合计	-124,571.38	-551,361.07

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
退回已拨项目资金		-500,000.00

政府补贴	220,000.00	
中央外经贸发展专项资金	21,557.00	31,889.00
其他	2,928.26	4,423.86
合计	244,765.26	-463,687.14

33、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	198,927.82	150,065.38
其他应收款坏账损失	580.95	1,547.38
合计	199,508.77	151,612.76

34、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		98,500.72
在建工程处置损益		
合计		98,500.72

35、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
赔偿款	2,918.29		
滞纳金		166.46	
合计	2,918.29	166.46	

36、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		1,008,860.49
递延所得税费用		
合计		1,008,860.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	7,837,886.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,175,683.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,134.04
利用以前期间的税务亏损	-90,986.19
未确认递延所得税的税务亏损	1,562,517.37
本年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	50,014.08
固定资产折旧差异影响	-2,506,048.55
研发支出加计扣除影响	202,313.75
前期确认递延所得税资产冲回的影响	
所得税费用	

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	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	20,319.83	6,166.07
往来款	536,694.96	72,593.98
财政补贴	422,557.00	33,773,796.64
合计	979,571.79	33,852,556.69

(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
费用类支出	2,699,098.85	24,746,980.80
往来款	643,505.21	
合计	3,342,604.06	24,746,980.80

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金借款		10,000,000.00

合计		10,000,000.00
----	--	---------------

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方资金借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,837,886.74	6,488,200.27
加: 信用减值损失	199,508.77	
资产减值损失	133,918.42	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,022,799.59	-1,926,174.89
无形资产摊销	301,287.48	301,287.48
长期待摊费用摊销		53,593.80
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)	763,039.45	776,472.24
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)		
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)	-2,456,859.83	-3,697,361.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,519,479.40	14,783,376.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,624,279.65	971,990.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,336,780.27	17,751,384.96
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	23,863,899.05	13,392,336.18
减: 现金的期初余额	23,186,151.11	11,400,244.32
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	677,747.94	1,992,091.86

(2) 现金和现金等价物的构成:

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,863,899.05	23,186,151.11
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	23,863,899.05	23,186,151.11
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	23,863,899.05	23,186,151.11
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		

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	11,952,592.48	公司与烟台银行开发支行签订的金额 2,800.00 万元的借款合同的抵押物, 其他信息详见附注 13. 短期借款。公司与烟威海市商业银行股份有限公司烟台分行签订的金额 5,015.00 万元的借款合同的抵押物, 其他信息详见附注 19. 长期借款。
无形资产	23,885,231.39	
合计	35,837,823.87	

40、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	217,487.02	7.2258	1,571,517.71
其中: 美元	217,487.02	7.2258	1,571,517.71
应收账款	1,623,653.33	7.2258	11,732,194.21
其中: 美元	1,623,653.33	7.2258	11,732,194.21

41、政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助的明细表:

补助项目	种类	本期计入损益或冲减相关成本的金额	本期计入损益或冲减相关成本的列报项目
已缴税费补贴	与收益相关	220,000.00	其他收益

中央外贸发展专项资金	与收益相关	21,557.00	其他收益
信贷补贴	与收益相关	181,000.00	其他收益
其他	与收益相关	2,928.26	其他收益
合计		425,765.26	

(2) 本期无退回的政府补助。

四、 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为境内自然人彭德洲，总持股比例为 56.58%。

2. 本公司的子公司情况

无。

3. 本公司的合营和联营企业情况

无。

4. 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
烟台金桥置业有限公司	同一实际控制人
烟台奈特通信工程有限公司	同一实际控制人
烟台开发区金桥建筑安装有限责任公司	同一实际控制人
蓬莱万城置业有限公司	实际控制人兄弟控制的企业
烟台万鑫商贸有限公司	实际控制人兄弟参股的企业
烟台开发区金桥物业管理有限公司	公司实际控制人直系亲属控制公司

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

①采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台开发区金桥建筑安装有限责任公司	工程	21,551,138.46	38,533,807.10
合计		21,551,138.46	38,533,807.10

②出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台金桥置业有限公司	销售商品		
烟台开发区金桥建筑安装有限责任公司	销售商品		
烟台开发区金桥物业管理有限公司	销售商品		
合计			

（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：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭德洲	蓬莱海洋（山东）股份有限	5,000,000.00	2022 年 08 月 19 日	2023 年 08 月 19 日	否
彭德洲	蓬莱海洋（山东）股份有限	10,000,000.00	2022 年 12 月 22 日	2023 年 10 月 21 日	否
彭德洲 烟台金桥置业有限公司	蓬莱海洋（山东）股份有限	5,000,000.00	2023 年 05 月 27 日	2026 年 05 月 26 日	否
彭德洲 烟台金桥置业有限公司	蓬莱海洋（山东）股份有限	40,000,000.00	2023 年 02 月 21 日	2028 年 02 月 21 日	否
彭德洲 烟台金桥置业有限公司	蓬莱海洋（山东）股份有限	5,300,000.00	2023 年 03 月 24 日	2028 年 03 月 24 日	否
彭德洲 烟台金桥置业有限公司	蓬莱海洋（山东）股份有限	4,850,000.00	2023 年 06 月 12 日	2028 年 06 月 12 日	否

（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）其他关联交易：无

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目:

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蓬莱万城置业有限公司	449,355.32	449,355.32	449,355.32	449,355.32
应收账款	烟台万鑫商贸有限公司	983,285.40	983,285.40	983,285.40	983,285.40
合计		1,432,640.72	1,432,640.72	1,432,640.72	1,432,640.72

7. 关联方承诺

无

五、 承诺及或有事项

无

六、 资产负债表日后事项

无

七、 其他重要事项

因城市建设需要,烟台市蓬莱经济开发区管理委员会(以下简称“蓬莱开发区管委”)需征收本公司土地、房产,根据国有土地及其上房屋征收的有关法律和政策规定,双方就企业征迁安置补偿达成协议,于2021年7月23日签署《企业征迁安置补偿协议》。协议约定蓬莱开发区管委以货币补偿本公司共计60,868,007.00元,截至2023年6月30日,本公司收到该项补偿金额30,400,000.00元。

八、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	422,837.00	
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	-2,918.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	62,987.81	
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	356,930.90	

2. 净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率及每股收益明细情况：

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	9.78%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.34%	0.16	0.16

（2）加权平均净资产收益率的计算过程：

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,837,886.64
非经常性损益	B	356,930.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,480,955.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	69,219,264.78

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	10,500,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	L	
报告期月份数	M	6
加权平均净资产	$N = D + A / 2 + E \times F / M - I \times J / M \pm K \times L / M$	80,138,208.10
加权平均净资产收益率	$O = A / N$	9.78%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P = C / N$	9.34%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

①基本每股收益的计算过程:

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	7,837,886.64
非经常性损益	2	356,930.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	7,480,955.74
期初股份总数	4	44,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	3,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12 = 4 + 5 + 6 \times 7 / 11 - 8 \times 9 / 11 - 10$	46,333,333.33
基本每股收益	13=1/12	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.16

②稀释每股收益的计算过程:

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

蓬莱海洋（山东）股份有限公司

董事会

二〇二三年八月二十五日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	422,837.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,918.29
非经常性损益合计	419,918.71
减：所得税影响数	62,987.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	356,930.90

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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	2022 年 12 月 5 日	2023 年 3 月 17 日	3	3,500,000	2	不适用	10,500,000	采购原材料

(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	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策
------	-------------	------	----------	-----------	--------	-------------	--------------

				途			程序
1	2023 年 3 月 17 日	10,500,000	10,501,315.00	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，期初募集资金账户余额为 10,500,000.00 元。报告期内利息收入扣减手续费净额为 4,749.19 元，使用募集资金补充流动资金-采购原材料 10,501,315.00 元，本期期末余额为 3,434.19 元。

报告期内，不存在变更募集资金用途的情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

蓬莱海洋（山东）股份有限公司
董事会
二〇二三年八月二十五日