

证券代码：832607

证券简称：安华生物

主办券商：中泰证券



安华生物

NEEQ : 832607

山东安华生物医药股份有限公司  
SHANDONGAWABIOPHARMCO.,LTD.



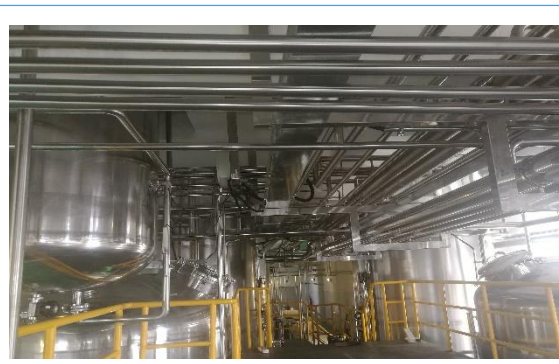
半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



公司于 2017 年年底通过了高新技术企业认证，并于 2018 年 4 月份拿到了证书。根据相关规定取得高新证书后，我公司将享受税收优惠，给企业的发展带来利好，同时，也能更加规范企业的研发和产供销体系。



报告期内，公司二期项目即“年产 60 吨透明质酸（钠）”顺利推进，主体建筑和外围辅助设施及管网设施建设已全部完成，生产期末，项目部分生产线已经投产。该项目为滨州市重点项目，新车间厂房设备，严格按照 GMP 标准设计和建造，部分生产线的投产，结合上半年发展迅猛的透明质酸市场，有利于公司扩大国内国际市场占有率，增强竞争力，提升公司的经营规模。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告.....	19
第八节 财务报表附注.....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、安华生物	指	山东安华生物医药股份有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 生产质量管理规范

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人韩秀云、主管会计工作负责人王蕊及会计机构负责人（会计主管人员）王蕊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东安华生物医药股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG AWA BIOPHARM CO., LTD.
证券简称	安华生物
证券代码	832607
法定代表人	韩秀云
办公地址	山东滨州市黄河十二路 488 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵艳辉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0543-3080077
传真	0543-3080088
电子邮箱	info@awabiopharm.com
公司网址	www.awabiopharm.com
联系地址及邮政编码	山东省滨州市黄河 12 路 488 号 256600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 7 月 15 日
挂牌时间	2015 年 6 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-基础化学原料制造-有机化学 原料制造（C2614）
主要产品与服务项目	透明质酸钠的生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,909,090
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	韩秀云
实际控制人及其一致行动人	韩秀云（实际控制人）、滨州诺凯信息咨询中心（有限合伙）（韩秀云控制）

#### 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	91371600558922223G	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	山东滨州市黄河 12 路 488 号	否
注册资本（元）	38,909,090	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,724,483.60	12,051,681.09	13.88%
毛利率	27.15%	31.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	716,385.72	724,662.55	-1.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	597,215.72	129,366.54	361.65%
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）	0.89%	0.92%	-
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）	0.75%	0.16%	-
基本每股收益	0.02	0.02	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	92,887,256.01	93,475,312.75	-0.63%
负债总计	12,428,219.89	13,732,662.35	-9.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,459,036.12	79,742,650.40	0.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	2.05	0.98%
资产负债率（母公司）	13.38%	14.69%	-
资产负债率（合并）	13.38%	14.69%	-
流动比率	583.91%	672.93%	-
利息保障倍数	16.25	44.63	-

### 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	3,671,847.60	3,986,418.44	-7.89%
应收账款周转率	1.21	0.88	-
存货周转率	0.80	0.66	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.63%	1.61%	-
营业收入增长率	13.88%	11.63%	-
净利润增长率	-1.14%	-25.51%	-



## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	38,909,090	38,909,090	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家主要从事透明质酸钠的生产和相关产品技术开发的生产商，拥有专业高效稳定的研发和管理团队，已获得 6 项发明专利、7 项实用新型专利，公司先后通过了 ISO9001 质量体系认证、KOSHER 认证、欧盟有机认证、HALAL 清真认证，获得了美国 FDA 注册号并完成了美国 FDA-DMF 备案，拥有药品生产许可证，为国内外化妆品及保健食品生产企业提供高质量产品，产品远销日韩和欧美，公司主要通过分销模式开拓业务，销售分为外贸出口和国内销售，收入来源为透明质酸钠的生产与销售。

报告期内，公司的商业模式较上年同期未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式也未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司健康平稳发展，公司在建的“年产 60 吨透明质酸（钠）”部分生产线在报告期末已具备生产能力，普通级别的透明质酸生产线已投产；报告期内，公司积极参加各类展会，加大国内外宣传力度，加强销售队伍的建设，为扩产后产品的销售奠定基础；公司取得了高新技术企业证书，为企业节约税费开支，公司将继续增加研发投入，加快行业资质申请。公司继续从稳定新项目生产线生产入手，强化内部各个环节的管控，同时优化产品结构，积极开拓国内国际市场、加大各类产品的研发投入和资质申报，使得盈利能力得以提高。综上所述，公司所处行业市场比较稳定，业务、产品均未发生重大变化。

#### 1、公司财务状况

本期期末，公司资产总额为 92,887,256.01 元，较上年期末 93,475,312.75 元减少 588,056.74 元，降幅 0.63%；负债总额为 12,428,219.89 元，较上年期末 13,732,662.35 元减少 1,304,442.46 元，降幅 9.50%，主要原因系随着二期工程的进展，支付了到期的应付工程款及设备款所致；净资产总额 80,459,036.12 元，较上年期末 79,742,650.40 元增加 716,385.72 元，增幅 0.90%，主要为本期净利润的增加所致。

#### 2、公司经营成果

本期公司实现营业收入 13,724,483.60 元，较上年同期 12,051,681.09 元增加 1,672,802.51 元，增幅 13.88%，主要系二期项目的启用，产量增加，接收的订单量日趋增加，销售收入增长所致；净利润 716,385.72 元，较上年同期 724,662.55 元减少 8,276.83 元，主要系：（1）二期项目的启用，生产初期产量未快速提升，折旧费用大幅度增加，导致生产成本增加所致

#### 3、现金流量情况

本期公司经营活动产生的现金流量净额为 3,671,847.60 元，较上年同期减少 314,570.84 元，主要系由于产量增加，购买的原材料大幅度增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-10,174,912.08 元，主要为二期项目的施工建造支出。

### 三、 风险与价值

#### （一）核心技术人员流失风险

核心技术人员是公司进行持续技术创新的基础，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术

人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人才不足甚至流失的风险。

应对措施：（1）对于为公司做出较大贡献的核心技术人员，公司将开展长期的激励计划；（2）着力打造新型的复合型人才，建立有利于公司人才长期成长的计划，提升核心技术人员的主人翁心态，避免人才的流失；（3）注重专业人才的引进，报告期内着重对研发部门等专业较强的部门人才进行了扩充。综上通过以上人才的培养和引进以及激励机制，多管齐下建立长效、多元的人才队伍。

#### （二）公司部分土地使用权证尚未取得的风险

目前，公司占地面积 33.13 亩，其中的 20 亩土地（13,333 平方米）已取得国有土地使用权证书，即将申请 20 亩土地上房屋等建筑物所有权的登记及颁证，所余 13.13 亩土地中，有约 8 亩（5195 平方米）已取得土地指标，马上进入招拍挂流程，余约 5.1 亩土地需办理土地权证。就公司的长期规划来说，未来仍需新审批土地进行建设。

应对措施：公司获取的 20 亩土地基本能够满足二期项目所用，未办理土地权证的部分土地目前已进入办理权证流程，公司将依据当地的一些优惠政策，积极申请推进土地权证的办理。

#### （三）客户集中度较高的风险

报告期，公司前五名客户合计销售的金额占当期营业收入总额的比例为 46.98%，虽较期初和去年同期有较大改善，但仍占较高比例，存在一定的大客户依赖风险。如果公司与重要客户的合作关系发生变化或客户需求发生变动，将对公司的收入和利润水平产生不利影响。

应对措施：（1）随着公司的市场不断扩大，本期前五客户营业收入占比为 46.98%，较去年全年的 57.29% 和去年同期的 60.10% 有较大改善，今后将会持续向好；（2）且本期前五大客户较往期有较大变化，说明公司的品牌渠道和客户越来越丰富；（3）公司将继续大力发展其他国际、国内知名品牌渠道商和客户，以改变主要客户集中度较高的局面，提高抗风险能力；

## 四、 企业社会责任

报告期内公司遵循以人为本的核心价值观，树立负责任的企业形象，注重产品质量，向客户提供高质的产品和优异的服务，响应国家和政府的政策，积极履行企业的社会责任，为当地周边群众提供就业岗位并保障员工的合法权益。公司积极主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

公司将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

2015年2月10日，本公司控股股东、实际控制人韩秀云及持股5%以上的主要股东、董事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司、控股股东、实际控制人韩秀云及持股5%以上的主要股东、董事、高级管理人员、核心技术人员均遵守承诺，未出现违反承诺事项出现。

2、公司的控股股东、实际控制人于2015年4月23日出具书面承诺，公司所占用土地、房产不存在潜在纠纷，因土地、房产问题致使公司遭受任何行政处罚的，所有的经济损失由韩秀云个人承担。

公司已于2015年8月25日取得目前项目所占土地的国有权证，其余土地中，约有8亩（5195平方米）已取得土地指标，目前正等待政府的招拍挂流程，尚有约5.1亩土地未取得土地使用权，未发生行政处罚情形，未出现违反承诺事项。

#### (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

货币资金	冻结	120,789.55	0.13%	农民工工资保证金
固定资产-房屋建筑物	抵押	2,359,325.54	2.54%	银行借款抵押
<b>总计</b>	-	2,480,115.09	2.67%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	18,176,362	46.71%	-	18,176,362	46.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,205,909	13.38%	-	5,205,909	13.38%	
	董事、监事、高管	6,638,909	17.06%	-	6,638,909	17.06%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,732,728	53.29%	-	20,732,728	53.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,617,728	40.14%	-	15,617,728	40.14%	
	董事、监事、高管	20,732,728	53.29%	-	20,732,728	53.29%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		38,909,090	-	0	38,909,090	-	
普通股股东人数							10

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩秀云	20,823,637	-	20,823,637	53.52%	15,617,728	5,205,909
2	韩鹏	6,548,000	-	6,548,000	16.83%	5,115,000	1,433,000
3	姬建民	3,719,000	-	3,719,000	9.56%	-	3,719,000
4	山东滨海创富创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,727,272	-	2,727,272	7.01%	-	2,727,272
5	山东黄河三角洲创业发展集团有限公司	1,818,181	-	1,818,181	4.67%	-	1,818,181
合计		35,636,090	0	35,636,090	91.59%	20,732,728	14,903,362
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 山东滨海创富创业投资基金合伙企业（有限合伙）和山东黄河三角洲创业发展集团有限公司拥有相同的管理人，都为山东滨海投资管理有限公司，除此以外，公司前五名股东间无关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

 适用  不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

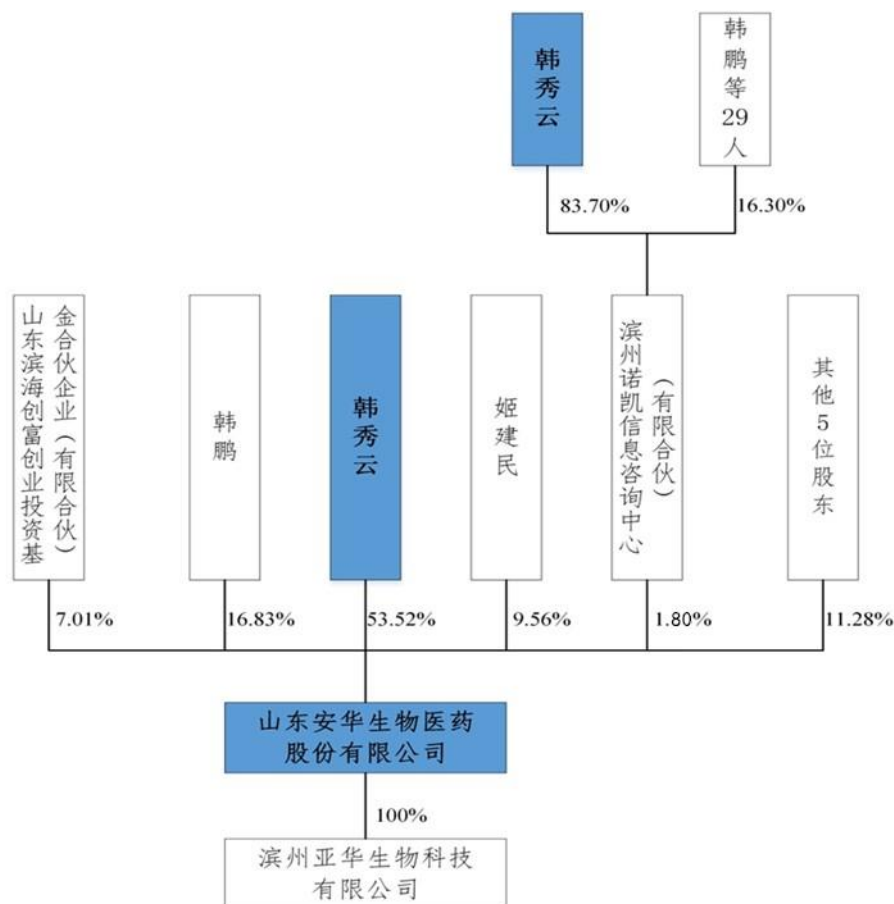
#### 是否合并披露：

√是 □否

韩秀云直接持有公司 53.52% 的股份，通过滨州诺凯信息咨询中心（有限合伙）控制公司 1.80% 的股份，合计控制公司 55.32% 的股份，为公司的控股股东；韩秀云任公司董事长、总经理，对公司经营决策有重大影响，为公司实际控制人。

韩秀云，女，1969 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 7 月毕业于山东师范大学化学专业；1991 年 9 月至 1998 年 9 月，就职于山东省商业集团五交化管理处，任化工产品销售经理；1998 年 9 月至 2003 年 12 月就职于华熙福瑞达生物医药有限公司，历任技术部经理、销售部经理；2004 年 1 月至 2010 年 7 月，就职于山东诺华生物工程有限公司，任总经理；2010 年 7 月至 2015 年 2 月，就职于滨州安华生物工程有限公司，历任公司副总经理、执行董事兼总经理；2015 年 2 月至今任公司董事长兼总经理，任期 3 年，自 2015 年 2 月 10 日至 2018 年 2 月 9 日。

公司控股股东及实际控制人韩秀云女士直接持有公司 53.52% 的股份，通过滨州诺凯信息咨询中心（有限合伙）控制公司 1.80% 的股份，合计控制公司 55.32% 的股份。



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
韩秀云	董事长、总经理	女	1969.02.06	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
韩鹏	董事、副总经理	男	1975.10.08	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
张峰	董事、副总经理	男	1975.12.26	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
杜卫刚	董事、副总经理	男	1981.02.01	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
赵艳辉	董事会秘书、董事	男	1982.12.08	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
梁贵彬	监事会主席	男	1986.08.29	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
高瑞	监事	男	1981.08.28	专科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
窦晓松	监事	男	1989.07.10	本科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
王蕊	财务总监	女	1983.02.16	专科	2018年2月8日至2021年2月7日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
韩秀云	董事长、总经理	20,823,637	-	20,823,637	53.52%	-
韩鹏	董事、副总经理	6,548,000	-	6,548,000	16.83%	-
张峰	董事、副总经理	0	-	0	0%	-
杜卫刚	董事、副总经理	0	-	0	0%	-
赵艳辉	董事、董事会秘书	0	-	0	0%	-
梁贵彬	监事会主席	0	-	0	0%	-
高瑞	监事	0	-	0	0%	-
窦晓松	监事	0	-	0	0%	-
王蕊	财务总监	0	-	0	0%	-
合计	-	27,371,637	0	27,371,637	70.35%	0



## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
韩秀云	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	任期届满
韩鹏	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期届满
张峰	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期届满
杜卫刚	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期届满
赵艳辉	董事、董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	任期届满
梁贵彬	监事会主席	换届	监事会主席	任期届满
高瑞	监事	换届	监事	任期届满
窦晓松	监事	换届	监事	任期届满
王蕊	财务总监	换届	财务总监	任期届满

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	20
生产人员	32	39
销售人员	8	7
技术人员	23	29
财务人员	5	5
员工总计	87	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	18	17
专科	20	25
专科以下	48	57
员工总计	87	100

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1、人员变动、人才引进及招聘情况**

2018 年期初员工人数为 87 人，本期期末人数为 100 人，其中离职 6 人，新进员工 19 人，共增加员工 13 人。新增人员主要为通过社会招聘引进的技术和生产人员，以补充公司技术开发、品质管理人员以及新项目部分生产线投产后的一线生产人员。

**2、培训**

公司把员工培训作为人力资源开发的途径之一。培训工作由人力资源主管部门、安全环保部门、生产部门负责组织，主要开展安全生产教育、企业文化、专业技术及管理知识的培训，重点组织生产人员及技术人员参加 GMP 标准的生产运行、质量检测、质量控制等方面的培训学习。

3、薪酬政策根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制，符合当地政府发布的工资指导相关要求。

4、报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

截止报告期末，公司尚未认定核心员工。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、二、(一)、1	4,201,352.80	6,640,773.52
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、(一)、2	8,938,291.45	12,943,371.38
预付款项	第八节、二、(一)、3	416,773.93	308,532.55
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、(一)、4	1,358.35	1,027.66
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、(一)、5	12,896,819.63	11,983,244.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、(一)、6	3,770,790.30	7,031,026.25
<b>流动资产合计</b>		<b>30,225,386.46</b>	<b>38,907,975.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、(一)、7	38,818,199.73	11,866,567.07
在建工程	第八节、二、(一)、8	13,449,226.92	32,261,888.38
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、(一)、9	9,102,268.01	9,197,901.37
开发支出	第八节、二、(一)、10	1,000,000.00	1,000,000.00

商誉		-	
长期待摊费用	第八节、二、(一)、11	88,550.00	114,539.36
递延所得税资产	第八节、二、(一)、12	203,624.89	126,440.93
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		62,661,869.55	54,567,337.11
<b>资产总计</b>		92,887,256.01	93,475,312.75
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、(一)、13	2,968,141.96	4,673,716.54
预收款项	第八节、二、(一)、14	419,148.86	120,323.09
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、15	-	-
应交税费	第八节、二、(一)、16	89,671.7	194,794.14
其他应付款	第八节、二、(一)、17	1,699,451.18	793,073.74
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		5,176,413.70	5,781,907.51
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	第八节、二、(一)、18	925,623.81	1,030,757.84
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、二、(一)、19	6,276,177.08	6,919,997.00
递延所得税负债	第八节、二、(一)、20	50,005.30	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		7,251,806.19	7,950,754.84
<b>负债合计</b>		12,428,219.89	13,732,662.35
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			

股本	第八节、二、(一)、21	38,909,090.00	38,909,090.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、(一)、22	33,853,692.89	33,853,692.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、(一)、23	698,192.08	698,192.08
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、(一)、24	6,998,061.15	6,281,675.43
归属于母公司所有者权益合计		80,459,036.12	79,742,650.40
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		80,459,036.12	79,742,650.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		92,887,256.01	93,475,312.75

法定代表人：韩秀云

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：王蕊

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,201,345.95	6,640,456.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、(八)、1	8,938,291.45	12,943,371.38
预付款项		416,773.93	308,532.55
其他应收款	第八节、二、(八)、2	3,718.35	3,387.66
存货		12,896,819.63	11,983,244.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,770,790.30	7,031,026.25
<b>流动资产合计</b>		30,227,739.61	38,910,018.91
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、二、(八)、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		38,818,199.73	11,866,567.07
在建工程		13,449,226.92	32,261,888.38

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		9,102,268.01	9,197,901.37
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		88,550.00	114,539.36
递延所得税资产		203,624.89	126,440.93
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,661,869.55</b>	<b>54,567,337.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>92,889,609.16</b>	<b>93,477,356.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		2,968,141.96	4,673,716.54
预收款项		419,148.86	120,323.09
应付职工薪酬		-	-
应交税费		89,671.70	194,784.14
其他应付款		1,699,451.18	793,073.74
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>5,176,413.70</b>	<b>5,781,897.51</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		925,623.81	1,030,757.84
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		6,276,177.08	6,919,997.00
递延所得税负债		50,005.30	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,251,806.19</b>	<b>7,950,754.84</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,428,219.89</b>	<b>13,732,652.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		38,909,090.00	38,909,090.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		33,853,692.89	33,853,692.89

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		698,192.08	698,192.08
一般风险准备		-	-
未分配利润		7,000,414.30	6,283,728.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>80,461,389.27</b>	<b>79,744,703.67</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>92,889,609.16</b>	<b>93,477,356.02</b>

法定代表人：韩秀云

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：王蕊

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		13,724,483.60	12,051,681.09
其中：营业收入	第八节、二、(一)、25	13,724,483.60	12,051,681.09
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		14,131,390.31	12,212,597.27
其中：营业成本	第八节、二、(一)、25	9,997,992.08	8,298,689.82
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节、二、(一)、26	151,507.61	132,093.98
销售费用	第八节、二、(一)、27	1,345,078.72	1,630,307.28
管理费用	第八节、二、(一)、28	1,585,311.20	1,197,890.98
研发费用	第八节、二、(一)、29	350,755.84	931,790.20
财务费用	第八节、二、(一)、30	210,335.11	29,013.75
资产减值损失	第八节、二、(一)、31	490,409.75	-7,188.74
加：其他收益	第八节、二、(一)、33	743,819.92	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(一)、32	68,026.76	327,951.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		404,939.97	167,034.96
加：营业外收入	第八节、二、（一）、34	19,170.00	793,728.02
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		424,109.97	960,762.98
减：所得税费用	第八节、二、（一）、35	-292,275.75	236,100.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		716,385.72	724,662.55
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		716,385.72	724,662.55
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		716,385.72	724,662.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-



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>		716,385.72	724,662.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		716,385.72	724,662.55
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.02
（二）稀释每股收益		0.02	0.02

法定代表人：韩秀云

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：王蕊

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、二、(八)、4	13,724,483.60	12,051,681.09
减：营业成本	第八节、二、(八)、4	9,997,992.08	8,298,689.82
税金及附加		151,507.61	132,093.98
销售费用		1,345,078.72	1,630,307.28
管理费用		1,585,311.20	1,197,290.98
研发费用		350,755.84	931,790.20
财务费用		210,035.23	29,013.78
其中：利息费用		27,816.61	7,844.76
利息收入		2,441.54	23,486.95
资产减值损失		490,409.75	-7,188.74
加：其他收益		743,819.92	-
投资收益（损失以“-”号填列）		68,026.76	327,951.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		405,239.85	167,634.93
加：营业外收入		19,170.00	793,728.02
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”</b>		424,409.85	961,362.95

号填列)			
减：所得税费用		-292,275.75	236,100.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		716,685.60	725,262.52
（一）持续经营净利润		716,685.60	725,262.52
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		716,685.60	725,262.52
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.02
（二）稀释每股收益		0.02	0.02

法定代表人：韩秀云

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：王蕊

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		19,137,173.93	15,076,619.32
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		665,656.11	630,618.64
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、36	941,862.35	1,066,025.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		20,744,692.39	16,773,263.25
购买商品、接受劳务支付的现金		10,807,965.49	6,326,149.93
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		-	-
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		3,078,840.66	2,623,583.48
支付的各项税费		316,765.18	1,670,813.30
支付其他与经营活动有关的现金		2,869,273.46	2,166,298.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,072,844.79	12,786,844.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,671,847.60	3,986,418.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	第八节、二、(一)、36	19,000,000.00	52,278,000.00
取得投资收益收到的现金		68,026.76	327,951.14
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>		19,068,026.76	52,605,951.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,242,938.84	9,262,104.99
投资支付的现金	第八节、二、(一)、36	19,000,000.00	54,278,000.00
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>		29,242,938.84	63,540,104.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,174,912.08	-10,934,153.85
<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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		27,816.61	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,816.61	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-27,816.61	
<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>		-6,530,881.09	-6,947,735.41
加：期初现金及现金等价物余额		12,331,444.34	27,399,713.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,800,563.25	20,451,977.61

法定代表人：韩秀云

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：王蕊

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		19,137,173.93	15,076,619.32
收到的税费返还		665,656.11	630,618.64
收到其他与经营活动有关的现金		941,862.23	1,066,025.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		20,744,692.27	16,773,263.22
购买商品、接受劳务支付的现金		10,807,965.49	6,326,149.93
支付给职工以及为职工支付的现金		3,078,840.66	2,623,583.48
支付的各项税费		316,755.18	1,670,303.30
支付其他与经营活动有关的现金		2,868,973.46	2,166,808.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,072,534.79	12,786,844.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,672,157.48	3,986,418.41

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,000,000.00	52,278,000.00
取得投资收益收到的现金		68,026.76	327,951.14
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>		19,068,026.76	52,605,951.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,242,938.84	9,262,104.99
投资支付的现金		19,000,000.00	54,278,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,242,938.84	63,540,104.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,174,912.08	-10,934,153.85
<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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		27,816.61	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,816.61	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-27,816.61	-
<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>		-6,530,571.21	-6,947,735.44
加：期初现金及现金等价物余额		12,331,127.61	27,399,696.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,800,556.40	20,451,960.91

法定代表人：韩秀云

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：王蕊

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、 报表项目注释

(以下注释项目除特别注明之外,“期初”指 2017 年 12 月 31 日,“期末”指 2018 年 6 月 30 日,“上期”指 2017 年度 1-6 月,“本期”指 2018 年度 1-6 月,金额单位为人民币元)

### (一) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	-	-
银行存款	4,201,352.80	6,520,166.96
其他货币资金		120,606.56
合计	4,201,352.80	6,640,773.52
其中:存放在境外的款项总额	-	-

其他说明:期末货币资金余额较上期减少,主要原因为公司本期支付“年产 60 吨透明质酸(钠)项目”建设款所致。

其中,受限制的货币资金明细如下:

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
农民工工资保证金	120,789.55	120,606.56
合计	120,789.55	120,606.56

#### 2、 应收票据及应收账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款	8,938,291.45	12,943,371.38
合计	8,938,291.45	12,943,371.38

其他说明:期末应收账款余额较期初下降 4,005,079.93 元,下降比例为 30.94%,主要原因为本期国内回款较上期增加了 3,599,635.00 元,涨幅 34.79%,主要系上期应收账款部分已到账期回款,同时,本年度部分客户回款后发货,导致本期回款率较高。

#### (1) 应收账款分类及披露

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,564,158.08	100.00	625,866.63	6.54	8,938,291.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	9,564,158.08	100.00	625,866.63	6.54	8,938,291.45

续表(一)

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,078,829.93	100.00	135,458.55	1.04	12,943,371.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,078,829.93	100.00	135,458.55	1.04	12,943,371.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,512,380.76	0.50	17,561.90
1-2 年	6,036,142.32	10.00	603,614.23
2-3 年	15,635.00	30.00	4,690.50
合计	9,564,158.08	6.54	625,866.63

确定该组合依据的说明：本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项作为按信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	135,458.55	490,408.08			625,866.63

## (3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,566,141.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 89.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,643,070.77 元。

## 3、预付款项

### (1) 预付账款按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	416,773.93	100.00	308,532.55	100.00
合计	416,773.93	100.00	308,532.55	100.00

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2018 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
国网山东省电力公司滨州供电公司	非关联方	156,074.63	37.45	1 年以内	结算期内
沧县康复药用包装材料厂(普通	非关联方	47,000.00	11.28	1 年以内	结算期内



单位名称	与本公司关系	2018 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
合伙)					
中国医药保健品进出口商会	非关联方	35,000.00	8.40	1 年以内	结算期内
山东深蓝机器股份有限公司	非关联方	32,775.00	7.86	1 年以内	结算期内
滨州盐业公司	非关联方	32,000.00	7.68	1 年以内	结算期内
合计		302,849.63	72.67	--	--

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,365.18	100.00	6.83	0.50	1,358.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	1,365.18	100.00	6.83	0.50	1,358.35

续表 (一)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,032.82	100.00	5.16	0.50	1,027.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,032.82	100.00	5.16	0.50	1,027.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,365.18	6.83	0.50
合计	1,365.18	6.83	0.50

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	5.16	1.67		-	6.83

##### (3) 本期无实际核销其他应收款的情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
备用金	-	725.00
往来款项	1,365.18	307.82
合计	1,365.18	1,032.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2018 年 6 月 30 日	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
刘琴琴	往来款	1,365.18	1 年以内	100.00	6.83
合计	--	1,365.18	--	100.00	6.83

5、 存货

(1) 存货分类

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	4,488,027.01		4,488,027.01	4,570,920.33		4,570,920.33
周转材料	199,355.02		8,209,437.60	111,295.15		111,295.15
库存商品	8,209,437.60		199,355.02	7,301,028.80		7,301,028.80
合计	12,896,819.63	-	12,896,819.63	11,983,244.28	-	11,983,244.28

其他说明：期末存货未发现存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

6、 其他流动资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税留抵税额	1,758,617.91	1,219,748.87
所得税汇算清缴多缴税额	292,172.39	-
银行理财产品	1,720,000.00	5,811,277.38
合计	3,770,790.30	7,031,026.25

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器及其他设备	运输工具	其它	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,089,520.39	11,564,618.56	475,738.22	334,163.53	19,464,040.70
2.本期增加金额	11,428,751.09	16,275,614.96	132,478.63	642,524.33	28,479,369.01
(1) 购置	-	336,324.69	132,478.63	642,524.33	1,111,327.65
(2) 在建工程转入	11,428,751.09	15,939,290.27	-	-	27,368,041.36
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
					-
4.期末余额	18,518,271.48	27,840,233.52	608,216.85	976,687.86	47,943,409.71
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器及其他设备	运输工具	其它	合计
1.期初余额	1,521,543.71	5,472,522.39	350,400.04	253,007.49	7,597,473.63
2.本期增加金额	315,706.38	1,074,247.94	53,447.25	84,334.78	1,527,736.35
(1) 计提	315,706.38	1,074,247.94	53,447.25	84,334.78	1,527,736.35
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,837,250.09	6,546,770.33	403,847.29	337,342.27	9,125,209.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,681,021.39	21,293,463.19	204,369.56	639,345.59	38,818,199.73
2.期初账面价值	5,567,976.68	6,092,096.17	125,338.18	81,156.04	11,866,567.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书原因
办公用房及车间	10,210,517.36	正在办理当中

其他说明：(1) 期末无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产，无暂时闲置的固定资产，固定资产运行状况良好，未存在减值迹象。

(2) 购买的位于滨州市黄河六路以南银泰中心办公楼金额 2,483,500.58 元,公司已于 2017 年 6 月份正式使用，尚未办妥房产证。

(3) 期末固定资产原值较上期增加 7,727,016.78 元，主要为二期项目建设年产 60 吨车间完工转入 7,727,016.78 元转入固定资产，公司已于 2018 年 2 月份正式使用，尚未办妥房产证。

8、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 60 吨透明质酸（钠）项目	13,449,226.92	-	13,449,226.92	32,261,888.38	-	32,261,888.38
合计	13,449,226.92	-	13,449,226.92	32,261,888.38	-	32,261,888.38

(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
年产 60 吨透明质酸（钠）项目	50,000,000.00	32,261,888.38	8,555,379.90	27,368,041.36		13,449,226.92
合计	50,200,000.00	32,261,888.38	8,555,379.90	27,368,041.36		13,449,226.92

续表（一）

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
年产 60 吨透明质酸（钠）项目	81.63	81.63	无			自有资金、定向发行募集资金
合计	81.63	81.63				

（3）公司不存在专门借款，期末在建工程不存在利息资本化金额。

## 9、无形资产

### （1）无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计：
一、账面原值			
1.期初余额	13,910.26	9,655,396.22	9,669,306.48
2.本期增加金额	5,555.56	-	5,555.56
(1)购置	5,555.56	-	5,555.56
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	19,465.82	9,655,396.22	9,674,862.04
二、累计摊销			
1.期初余额	4,727.54	466,677.57	471,405.11
2.本期增加金额	4,634.94	96,553.98	101,188.92
(1)计提	4,634.94	96,553.98	101,188.92
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	9,362.48	563,231.55	572,594.03
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	10,103.34	9,092,164.67	9,102,268.01
2.期初账面价值	9,182.72	9,188,718.65	9,197,901.37

其他说明：期末无形资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

### 10、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	委托外部研发	确认为无形资产	转入当期损益	
透明质酸整形凝胶产品研发项目	1,000,000.00		-			1,000,000.00
合计	1,000,000.00		-			1,000,000.00

其他说明：子公司亚华生物支付的山东省药学院关于“透明质酸整形凝胶产品研发”项目的委托研发费 1,000,000.00 元。

### 11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,839.36		1,839.36		-
-土地保证金	112,700.00		24,150.00		88,550.00
合计	114,539.36	-	25,989.36	-	88,550.00

其他说明：(1)公司于 2010 年 5 月 21 日，为获取 33.13 亩国有土地使用权缴付滨州市经济开发区土地储备中心土地保证金 483,000.00 元，截至本期末，尚有 13.13 亩土地未取得土地权证尚需办理，考虑该笔款项收回的不确定性，基于谨慎性原则，公司将该笔与土地有关的价款在正式取得土地使用权以前先作为费用进行摊销处理。摊销期限为 10 年。

(2)截止 2018 年 6 月 30 日，土地保证金的摊余价值为 88,550.00 元。

### 12、递延所得税资产

#### 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备-坏账准备	625,873.46	107,427.39	135,463.71	33,865.93
长期待摊费用(摊销的土地保证金)	394,450.00	96,197.50	370,300.00	92,575.00
合计	1,020,323.46	203,624.89	505,763.71	126,440.93

### 13、应付票据及应付账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	-	-
应付账款	2,968,141.96	4,673,716.54
合计	2,968,141.96	4,673,716.54

#### (1) 应付账款列示

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	2,662,725.56	4,245,335.14
1-2 年	24,028.40	426,051.40
2-3 年	279,058.00	2,330.00
3-4 年	2,330.00	-

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
合计	2,968,141.96	4,673,716.54

其他说明：：本期应付账款较上期余额大幅度减少，主要原因为随着二期项目的进展，大部分应付的工程款已结清。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款。

单位名称	账面余额	款项性质	账龄	备注
南京泛成生物化工有限公司	246,000.00	材料款	2-3 年	结算期内
滨州市新派商贸有限公司	31,200.00	设备款	2-3 年	结算期内
滨州正恒基础工程有限公司	23,428.40	工程款	1-2 年	结算期内
合计	300,628.00			

(3) 期末应付账款中无欠关联方款项。

(4) 期末金额较大的应付款项：

单位名称	账面余额	款项性质	账龄
常州三高生物技术工程设备有限公司	680,000.00	设备款	1 年以内
滨州市华立建筑安装工程有限公司	622,121.88	工程款	1 年以内
吴忠市王国旗生物科技有限公司	395,000.00	材料款	1 年以内
南京泛成生物化工有限公司	246,000.00	材料款	2-3 年
济南同舟科贸有限公司	131,793.10	材料款	1 年以内
合计	2,074,914.98		

14、预收款项

(1) 预收账款项列示

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	418,948.86	99,933.94
1-2 年	-	200.00
2-3 年	200.00	20,189.15
合计	419,148.86	120,323.09

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 本报告期无预收关联方款项。

(4) 期末金额较大的预收款项：

单位名称	账面余额	款项性质	账龄
宁波益康隆威贸易有限公司	285,475.00	货款	1 年以内
金华市鑫森进出口有限公司	95,000.00	货款	1 年以内
URAI S.P.A	11,886.47	货款	1 年以内
GUSTAV PARMENTIER GmbH	10,317.39	货款	1 年以内
湖南三福生物科技有限公司	4,750.00	货款	1 年以内
合计	407,428.86		

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	-	2,759,850.75	2,759,850.75	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	318,989.91	318,989.91	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	3,078,840.66	3,078,840.66	-

(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	-	2,569,432.12	2,569,432.12	-
二、职工福利费	-	38,110.40	38,110.40	-
三、社会保险费	-	152,308.23	152,308.23	-
其中：医疗保险费	-	121,602.89	121,602.89	-
工伤保险费	-	15,352.67	15,352.67	-
生育保险费	-	15,352.67	15,352.67	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	-	2,759,850.75	2,759,850.75	-

(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	-	307,048.86	307,048.86	-
2、失业保险费	-	11,941.05	11,941.05	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	318,989.91	318,989.91	-

16、应交税费

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	-	-
企业所得税	-	143,170.36
个人所得税	9,764.23	4,347.36
城市维护建设税	-	-
房产税	42,228.32	9,144.87
城镇土地使用税	36,665.75	36,665.75
教育费附加	-	-
其他	1,013.40	1,465.80
合计	89,671.70	194,794.14

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
保证金	1,657,215.76	758,459.04
往来款	42,235.42	34,614.70
合计：	1,699,451.18	793,073.74

**其他说明：**其他应付款期末余额较上期增幅为 114.29%，主要原因系公司“年产 60 吨透明质酸（钠）项目”建设形成的质保金所致。

**(2) 按账龄列示其他应付款**

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	1,331,214.86	440,937.42
1-2 年	232,952.80	134,402.80
2-3 年	41,750.00	90,020.00
3 年以上	93,533.52	127,713.52
合计	1,699,451.18	793,073.74

**(3) 期末余额较大的其他应付款项**

单位名称	账面余额	款项性质	账龄
山东桓台建设工程有限公司	615,418.25	保证金	1 年以内
	121,367.80	农民工工资保证金	1-2 年
泰山恒信有限公司	137,940.72	保证金	1 年以内
无锡市张华医药设备有限公司	57,000.00	保证金	1-2 年
滨州市华立建筑安装工程有限公司	50,325.00	保证金	1 年以内
上海东方泵业（集团）有限公司	42,700.00	保证金	1 年以内
合计	1,024,751.77		

**(4) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。**

**18、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	925,623.81	1,030,757.84
合计	925,623.81	1,030,757.84

其他说明：公司于 2016 年 12 月 17 日与山东房投置业有限公司签订《商品房买卖合同》，购买位于滨州市黄河六路以南的银泰中心房产用作办公用房，并于 2017 年 4 月以该房产作抵押，向德州银行股份有限公司滨州分行营业部申请贷款 115 万元，并签署了《法人房产按揭借款合同》，期限 60 个月，月利率为 4.35417%，按月偿还本金及结息。

**19、递延收益**

**(1) 递延收益明细**

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	6,919,997.00		643,819.92	6,276,177.08	
合计	6,919,997.00		643,819.92	6,276,177.08	

**(2) 涉及政府补助的项目明细**

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
二期项目建设补助资金	6,919,997.00		643,819.92		6,276,177.08	与资产相关
合计	6,919,997.00		643,819.92		6,276,177.08	

**(3) 其他说明**

2015 年 9 月 2 日，滨州经济开发区财政局下发“滨开财预字（2015）25 号”《关于拨付项目建设补



助资金的通知》，拨付本公司资金 6,919,997.00 元专项用于二期项目（年产 60 吨透明质酸（钠）项目）建设。

## 20、递延所得税负债

### （1）递延所得税负债明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业所得税优惠	-	50,005.30	-	50,005.30	
合计	-	50,005.30	-	50,005.30	

### （2）其他说明

根据财税[2018]54 号文件，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，我公司购买 500 万元以下设备共计 339,977.89 元，扣除当期计提折旧，税收差额为 333,368.68 元，对所得税的影响为 50,005.30 元计入递延所得税负债。

## 21、股本

### （1）股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	38,909,090.00			-	38,909,090.00

## 22、资本公积

### （1）资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	33,853,692.89			33,853,692.89
其他资本公积				
合计	33,853,692.89	-	-	33,853,692.89

## 23、盈余公积

### （1）盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	698,192.08	-	-	698,192.08
合计	698,192.08	-	-	698,192.08

## 24、未分配利润

项目	2018 年 1-6 月	2017 年
调整前上期末未分配利润	6,281,675.43	5,250,405.38
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	6,281,675.43	5,250,405.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	716,385.72	1,145,995.60
减：提取法定盈余公积		114,725.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
公司整体变更为股份公司净资产折股减少		
期末未分配利润	6,998,061.15	6,281,675.43

## 25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82
其他业务	-	-	-	-
合计	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82

其他说明：公司 2018 年 1-6 月度综合毛利率为 27.15%较上年同期毛利率 31.14%有所降低，主要原因为：公司二期项目运转初期，固定资产折旧计提大幅度增加，导致整体毛利率的降低。

(2) 主营业务（分产品）

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
透明质酸钠-食品级	12,457,415.07	7,867,288.18	7,217,685.24	6,173,327.32
透明质酸钠-专用级	108,100.98	1,293,162.83	1,146,484.68	410,305.81
透明质酸钠-粗品	1,158,967.55	837,541.07	3,687,511.17	1,715,056.69
合计	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82

(3) 主营业务（分区域）

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	8,449,858.43	5,172,513.09	7,570,658.15	4,611,666.45
出口	5,274,625.17	4,825,478.99	4,481,022.94	3,687,023.37
合计	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与公司关系	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛保税区鲁联国际贸易有限公司	非关联方	1,729,348.95	12.60
ROELMI HPC S.R.L.	非关联方	1,695,694.90	12.36
上海声隆贸易中心（有限合伙）	非关联方	1,036,949.04	7.56
广州市云雾精细化工有限公司	非关联方	993,010.61	7.24
石家庄国恩生物科技有限公司	非关联方	991,379.30	7.22
合计		6,446,382.80	46.98

26、税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	-	19,620.00
教育费附加	-	14,014.28
地方水利建设附加	-	2,802.86
印花税	4,117.30	3,615.60
房产税	73,638.81	18,289.74
土地使用税	73,331.50	73,331.50
车船使用税	420.00	420.00

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
合计	151,507.61	132,093.98

**其他说明：**因二期项目建设本期固定资产购置较多，导致可抵扣进项税较多，因此本期应交增值税较上期大幅减少，附加税费同比减少。

## 27、销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	468,623.53	315,954.23
广告及业务宣传费	365,599.00	435,705.33
差旅费	125,606.99	189,595.72
运输费	119,005.39	168,491.91
物业管理费	29,963.39	36,859.99
折旧费	58,100.30	57,149.22
车辆费用	73,707.69	41,873.80
办公费	44,817.57	39,014.04
低值易耗品摊销	5,075.18	25,742.45
咨询及培训费	53,372.13	47,320.44
其他	1,207.55	272,600.15
合计：	1,345,078.72	1,630,307.28

其他说明：本期销售费用为 1,345,078.72 元，较上年同期减少 285,228.56 元，降幅 17.50%，主要原因系：公司今年上半年较早预定展会位置，导致展会费用较低，使得业务宣传减少；具体原因如下：

- （1）职工薪酬本期较上年同期增长 152,669.30 元，增幅 48.32%，主要原因系为鼓励销售人员销售产品，增加销售人员业绩奖励金，同时因工资基数的上涨社会保险缴纳金额增长所致；
- （2）差旅费本期较上期减少 63,988.73 元，降幅 33.75%，主要原因为本期较早预定展会及差旅相关行程，导致较上年同期差旅费减少所致；
- （3）车辆费用本期较上期增长 31833.39 元，增幅 76.02%，主要原因系本期外出车辆发生维修费用所致。

## 28、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	459,654.73	330,308.10
中介费用	567,028.25	287,787.00
无形资产摊销	101,188.92	97,803.98
办公费	83,181.17	118,950.14
折旧费	127,589.48	150,444.48
差旅费	49,874.52	65,218.20
业务招待费	44,774.57	44,103.24
土地费用	24,150.00	24,150.00
低值易耗品摊销	55,283.47	19,388.70
其他	54,776.09	34,036.07
绿化费	12,340.00	13,300.00
修理费	4,510.00	9,934.24
职工培训费	960.00	2,412.83
合计：	1,585,311.20	1,197,836.98

其他说明：本期管理费用为 1,585,311.20 元，较上年同期增加 387,474.22 元，增幅 32.33%，主要原因系：随着二期项目的启用，公司的各项认证费增加，导致中介费较上期增加，具体原因如下：

- (1) 职工薪酬本期较上年同期增长 129,346.63 元, 增幅 39.16%, 主要原因系随着二期项目的启用, 产量的增加, 员工的工资增加所致;
- (2) 中介费用本期较上年同期增长 279,241.25 元, 增幅 97.03%, 主要原因系二期项目启用后, 公司的各项认证费增加, 导致中介费较上期增加;
- (3) 低值易耗品摊销本期较上年同期增长 35,894.77 元, 主要原因系二期项目的启用, 购置新的办公用品、日常用品费用增加所致;
- (4) 其他中主要为保洁费、垃圾清运费, 本期较上年同期增长 20,740.02 元, 增幅 60.94%, 主要原因系二期项目启用, 厂房、仓库面积扩大、产量增加, 导致因保洁及垃圾清运发生的费用增加所致;

## 29、研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
研发费用	350,755.84	931,790.20
合计:	350,755.84	931,790.20

**其他说明:** 公司本期研发费用较上期减少 581,034.36 元, 降幅 62.36%, 主要原因系公司原有的研发项目本期进入后期总结阶段, 新的研发项目为初期调研阶段, 导致领用的原材料较上期大幅度减少所致。

## 30、财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	27,816.61	7,844.76
减: 利息收入	2,441.66	23,486.98
汇兑收益	178,374.6	39,910.18
手续费	6,585.56	4,745.79
合计	210,335.11	29,013.75

**其他说明:** 本期财务费用较上年同期增长 181,321.36, 增幅 624.95%, 主要原因系贷款支付利息及汇率变动导致的汇兑损益所致。

## 31、资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、坏账准备	490,409.75	-7,188.74
合计	490,409.75	-7,188.74

**其他说明:** 资产减值损失本期较上期大幅度增加增加的原因主要系应收款项账龄增加所致。

## 32、投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
购买短期理财产品取得的收益	68,026.76	327,951.14
合计	68,026.76	327,951.14

**其他说明:** 本期投资收益为购买的 3 个月以内低风险、浮动收益的理财产品。本期较上期减少 259,924.38 元, 降幅 79.26%, 主要原因系支付二期项目工程、设备款, 而收回理财导致理财金额减少所致。

## 33、其他收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
自然科学基金、人才建设及人才发展基金	100,000.00	-	与收益相关

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与 收益相关
递延收益转入	643,819.92	-	与收益相关
合计	743,819.92	-	

### 34、营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损 益的金额
财政补助		793,588.00	-
其他	19,170.00	140.02	19,170.00
合计	19,170.00	793,728.02	19,170.00

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	-265,097.09	240,340.74
递延所得税费用	-27,178.66	-4,240.31
合计	-292,275.75	236,100.43

其他说明：(1) 因公司高新技术企业证书于 2017 年 12 月 28 日下发，本年度汇算清缴 2017 年企业所得税税率由原来的 25% 更改为 15%，因 2018 年审核通过科技型中小企业，研发费用加计扣除由原来的 50% 提高到 75%，形成了所得税多缴所致。(2) 根据财税[2018]54 号文件，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧，所以对所得税的影响计入递延所得税费用。

#### (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	424,109.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,616.49
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	-278,708.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期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	-77,183.96
所得税费用	-292,275.75

### 36、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	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到的备用金还款及其他	839,420.69	248,950.31
利息收入	2,441.66	23,486.98
收到的财政补贴款	100,000.00	793,588.00
合计：	941,862.35	1,066,025.29

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付期间费用	1,822,204.17	1,581,051.49
支付经营周转金	1,047,069.29	585,246.61
合计:	2,869,273.46	2,166,298.10

### (3) 收回投资收到的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
办理理财产品业务收到的现金	19,000,000.00	52,278,000.00
合计:	19,000,000.00	52,278,000.00

### (4) 投资支付的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
办理理财产品业务支付的现金	19,000,000.00	54,278,000.00
合计:	19,000,000.00	54,278,000.00

## 37、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料表

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	716,385.72	724,662.55
加: 资产减值准备	490,409.75	-7,188.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,527,736.35	843,077.22
无形资产摊销	101,188.92	97,803.98
长期待摊费用摊销	25,989.36	32,561.46
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)	27,816.61	7,884.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-68,026.76	-327,951.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-77,183.96	-4,240.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	50,005.30	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-913,575.35	652,940.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,806,220.84	2,379,027.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,015,119.18	-412,159.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,671,847.60	3,986,418.44
<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	5,800,563.25	20,451,977.61
减: 现金的期初余额	12,331,444.34	27,399,713.02
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
现金及现金等价物净增加额	-6,530,881.09	-6,947,735.41

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金		20,451,977.61
其中：库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	4,080,563.25	5,011,977.61
可随时用于支付的其他货币资金		15,440,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物	1,720,000.00	-
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	5,800,563.25	20,451,977.61
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		-

**38、所有权或使用权受到限制的资产其他说明：**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	120,789.55	见本附注二、1 货币资金
固定资产	2,359,325.54	见本附注二、7 固定资产
合计	2,480,115.09	

**(二) 在其他主体中的权益**

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	
滨州亚华生物科技有限公司	山东滨州	山东滨州	化学、生物产品的研究与技术开发等	100		出资设立

**(三) 关联方及关联交易**

**1、本企业的控股股东情况**

控股股东名称	性质	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)
韩秀云	自然人	53.52	53.52

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见“本附注二、(二) 在其他主体中的权益”。

**3、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
韩鹏	本公司股东
张峰	本公司董事、副总经理
杜卫刚	本公司董事、副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵艳辉	本公司董事、董事会秘书
梁贵彬	本公司监事会主席
高瑞	本公司监事
窦晓松	本公司监事
王蕊	本公司财务总监
姬建民	本公司股东
济南凯诚生物技术有限公司	邱勃（公司实际控制人配偶）持股 65%
济南艺能科技有限公司	姬建民（公司股东）持股 20%
滨州诺凯信息咨询中心（有限合伙）	本公司股东，且本公司控股股东韩秀云持有其 83.70%的股份，执行事务合伙人

#### 4、关联方交易

无

#### 5、报告期内关键管理人员薪酬

项目	2018 年 1-6 月
关键管理人员人数	9
在公司领取报酬人数	9
报酬总额（元）	389,335.45

#### (四)政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用的项目
			本期发生额	上年发生额	
二期项目建设补助资金	6,276,177.08	递延收益	643,819.92	-	其他收益
合计	6,276,177.08	递延收益	643,819.92	-	其他收益

##### 2、与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益的金额		计入当期损益的项目
			本期发生额	上年发生额	
自然科学基金、人才建设及人才发展基金			100,000.00		其他收益
合计			100,000.00		

##### 3、政府补助退回情况

无



(五) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

截至财务报告出具日，本公司不存在应披露的重要的资产负债表日后事项。

(七) 其他重要事项

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项、未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(八) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,564,158.08	100.00	625,866.63	6.54	8,938,291.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	9,564,158.08	100.00	625,866.63	6.54	8,938,291.45

续表 (一)

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,078,829.93	100.00	135,458.55	1.04	12,943,371.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,078,829.93	100.00	135,458.55	1.04	12,943,371.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,512,380.76	0.50	17,561.90
1-2 年	6,036,142.32	10.00	603,614.23

项目	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
2-3 年	15,635.00	30.00	4,690.50
合计	9,564,158.08	40.50	625,866.63

确定该组合依据的说明：本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项作为按信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	135,458.55	490,408.08			625,866.63

**(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况**

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,566,141.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 89.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,643,070.77 元。

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,725.18	100.00	6.83	0.18	3,718.35
其中：账龄组合	1,365.18	36.65	6.83	0.5	1,358.35
合并范围内关联方组合	2,360.00	63.35	-		2,360.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	3,725.18	100.00	6.83	0.18	3,718.35

续表（一）

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,392.82	100.00	5.16	0.15	3,387.66
其中：账龄组合	1,032.82	30.44	5.16	0.50	1,027.66
合并范围内关联方组合	2,360.00	69.56	-		2,360.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	3,392.82	100.00	5.16	0.15	3,387.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,365.18	6.83	0.50
合计	1,365.18	6.83	0.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	5.16	1.67		-	6.83

(3) 本期无实际核销其他应收款的情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
备用金	-	725.00
往来款项	1,365.18	307.82
合计	1,365.18	1,032.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2018 年 6 月 30 日	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
滨州亚华生物科技有限公司	备用金	2,360.00	1 年以内	63.35	-
刘琴琴	往来款	1,365.18	1 年以内	36.65	6.83
合计	--	3,725.18	--	100.00	6.83

3、长期股权投资

项目	2018 年 1-6 月			2017 年 1-6 月		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(1)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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
滨州亚华生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82
其他业务	-	-	-	-
合计	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82

其他说明：公司 2018 年 1-6 月度综合毛利率为 27.15%较上年同期毛利率 31.14%有所降低，主要原因：公司二期项目运转初期，固定资产折旧计提大幅度增加，导致的整体毛利率的降低。

## (2) 主营业务（分产品）

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
透明质酸钠-食品级	12,457,415.07	7,867,288.18	7,217,685.24	6,173,327.32
透明质酸钠-专用级	108,100.98	1,293,162.83	1,146,484.68	410,305.81
透明质酸钠-粗品	1,158,967.55	837,541.07	3,687,511.17	1,715,056.69
合计	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82

## (3) 主营业务（分区域）

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	8,449,858.43	5,172,513.09	7,570,658.15	4,611,666.45
出口	5,274,625.17	4,825,478.99	4,481,022.94	3,687,023.37
合计	13,724,483.60	9,997,992.08	12,051,681.09	8,298,689.82

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与公司关系	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛保税区鲁联国际贸易有限公司	非关联方	1,729,348.95	12.60
ROELMI HPC S.R.L.	非关联方	1,695,694.90	12.36
上海声隆贸易中心（有限合伙）	非关联方	1,036,949.04	7.56
广州市云雾精细化工有限公司	非关联方	993,010.61	7.24
石家庄国恩生物科技有限公司	非关联方	991,379.30	7.22
合计		6,446,382.80	46.98

## (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）	100,000.00	
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		

项目	金额	说明
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	19,170.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计：	119,170.00	
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额		
合计：	119,170.00	

其他说明：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：

项目	涉及金额	原因
财政补助	100,000.00	偶发性项目

#### (十) 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	0.89	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.02	0.02

山东安华生物医药股份有限公司

董事会

二〇一八年八月六日