

证券代码：831808

证券简称：神元生物

主办券商：东吴证券



神元生物

NEEQ : 831808

苏州神元生物科技股份有限公司

SuZhou ShenYuan Bio-tech Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月，公司同里铁皮石斛种植基地通过“中国良好农业规范认证证书”换证审核。



2018年1月，公司铁皮石斛、铁皮枫斗通过“有机产品认证证书”换证审核。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、神元生物、神元	指	苏州神元生物科技股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
君悦	指	上海市君悦律师事务所
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
吴江苗圃	指	吴江市苗圃有限公司、吴江市苗圃集团有限公司
天马精化	指	苏州天马精细化学品股份有限公司、金陵华软科技股份有限公司
吴江创投	指	苏州市吴江创业投资有限公司
苏州乔泰	指	苏州乔泰创业投资企业（有限合伙）
神元依品	指	苏州神元依品药用植物有限公司、苏州神元药用植物发展有限公司
潍坊神元	指	潍坊神元生物科技有限公司
潍坊依品	指	潍坊神元依品电子商务有限公司、潍坊神元依品中药材有限公司
亚林生物	指	浙江亚林生物科技股份有限公司

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。

公司负责人滕士元、主管会计工作负责人谢佩云及会计机构负责人（会计主管人员）谢佩云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	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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州神元生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	SuZhou ShenYuan Bio-Tech Co.,Ltd
证券简称	神元生物
证券代码	831808
法定代表人	滕士元
办公地址	苏州市吴江区同里镇北联村苏州市铁皮石斛科技文化产业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜玉敏
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-63110250
传真	0512-63298971
电子邮箱	time@szsysw.com
公司网址	www.szsysw.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴江区同里镇北联村苏州市铁皮石斛科技文化产业园 215216
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	2005年1月31日
挂牌时间	2015年1月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-01 农业-017 中药材种植-0170 中药材种植
主要产品与服务项目	铁皮石斛新品种种苗、铁皮枫斗、铁皮石斛花、铁皮石斛系列保健食品生产与销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	滕士元、王金华夫妇（控制吴江苗圃）
实际控制人及其一致行动人	滕士元、王金华夫妇

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	91320500770514323M	否
注册地址	吴江经济开发区云梨路 1688 号	否
注册资本（元）	50,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 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

2018 年 7 月 2 日，上海证券发布公告，自 2018 年 7 月 3 日起，退出为公司做市报价服务，公司做市商数量变更为 2 个。

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	2,525,291.75	5,759,541.56	-56.15%
毛利率	37.54%	61.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,234,297.68	-1,084,494.57	106.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,822,801.02	-2,099,216.51	34.47%
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）	-2.60%	-1.17%	-
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）	-3.29%	-2.27%	-
基本每股收益	-0.04	-0.02	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	127,261,824.82	123,536,149.60	3.02%
负债总计	42,537,891.94	36,577,919.04	16.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,723,932.88	86,958,230.56	-2.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.74	-2.87%
资产负债率（母公司）	28.96%	25.00%	-
资产负债率（合并）	33.43%	29.61%	-
流动比率	1.05	1.06	-
利息保障倍数	-1.84	-3.28	-

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	-3,242,292.28	-715,241.82	353.31%
应收账款周转率	0.99	3.23	-
存货周转率	0.06	0.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.02%	0.47%	-

营业收入增长率	-56.15%	-33.08%	-
净利润增长率	106.02%	-229.36%	-

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	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
在建工程	1,925,189.05	2,011,949.05	1,355,093.20	1,441,853.20
其他应付款	17,323,142.90	18,335,364.08	3,817,732.21	384,719.29

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1. 本公司定位于中药材保健行业铁皮石斛细分行业的全产业链综合经营。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司铁皮石斛种植业务属于“A01 农业”，铁皮石斛保健品的生产业务属于“C14 食品制造业”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》、《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司铁皮石斛业务属于“A01 农业”，投资型分类属于“15 医疗保健”。公司主营业务为铁皮石斛产业研发、生物组培、生态栽培、产品加工及销售。拥有铁皮石斛全产业链关键专利技术，为全国铁皮石斛种植客户提供优良的绿乐牌新品种种苗（组培苗、驯化苗等）；为广大消费者提供丰富的依源牌铁皮石斛保健系列产品（初级产品、保健品等）。公司绿乐牌组培苗、驯化苗直接向江浙、云南、山东等地农户和种植企业销售，通过口碑宣传、技术推广等方式维护绿乐牌种苗销售客户，保障销售规模；依源牌铁皮石斛枫斗、花茶和保健食品，神元依品牌日化产品等则通过门店、基地直销和经销商网络、线上渠道等向高消费人群和特殊人群销售。

1) 研发模式：公司设有研发部进行铁皮石斛新品种选育和栽培方面的研究，通过不断选育出更加优质的铁皮石斛品种来提高整个产业链的产品品质，同时帮助组培和栽培环节解决各种生产问题。此外，公司委托浙江省中药研究所有限公司等科研机构进行铁皮石斛保健产品的开发和试验研究。

2) 生产模式：在铁皮石斛组培和栽培方面，公司投入大量资金建设现代化农业生产设施，并以有机产品（ORGANIC）和良好农业规范（GAP）认证为基础进行精细化管理，实现了优质、高效、生态的农业生产体系。同时，公司采用传统工艺加工铁皮石斛鲜品、铁皮枫斗、花茶，并委托有资质企业进行铁皮石斛等相关保健食品、日化产品的生产加工。

3) 销售模式：公司以直销方式向江浙、云南、江西、山东等地农户、农业合作社和农业企业销售铁皮石斛组培苗、驯化苗。铁皮石斛初级农产品和保健品及日化品销售方面，则由神元依品和潍坊神元两家子公司通过门店、网络、经销商经纪人队伍进行销售。

2. 报告期内、以及报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司实现营业收入：2,525,291.75元，同比减少3,234,249.81元，下降56.15%，主要原因是铁皮石斛行业不景气，种苗和保健产品销售均有下滑。特别是铁皮石斛种苗市场持续低迷，种植户种植情绪不高，导致种苗销售下滑较大。

2、报告期内，营业总成本为5,448,700.35元，同比减少3,115,053.74元，下降36.37%。其中：

- (1) 营业成本1,577,302.72元，同比减少615,186.43元，下降28.06%，主要系营业收入减少所致。
- (2) 销售费用543,144.89元，同比减少1,938,589.69元，下降了78.11%，主要是减少了百度推广费所致。
- (3) 管理费用1,893,915.66元，同比减少538,987.21元，下降22.15%，主要是公司加强管理，压缩开支所致。
- (4) 研发费用392,092.40元，同比减少178,880.24元，下降31.33%，主要是前期研发项目已结束，目前项目不多所致。
- (5) 财务费用797,050.10元，同比增加7453.84元，主要是本期利息支出增加。
- (6) 资产减值损失236,349.47元，同比增加了148,585.38元，增长169.03%，主要是计提坏帐所

致。

(7) 投资收益 94,574.05 元，同比减少 274,353.73 元，下降 11%，主要是按权益法计算的投资单位本期净利润比上期减少。

3、报告期内，公司净利润-2,234,297.68 元，较上年同期增加亏损 1,149,803.11 元。主要是营业收入下滑所致。

(1) 营业收入下滑 56.15%。

(2) 营业总成本下降 36.37%。

(3) 营业利润-2,395,806.40 元，比上期-2,435,284.75 元减少亏损 39,478.35 元。

(4) 营业外收入 194,993.57 元，同比减少 1,472,259.32 元，下降 88.30%，主要是政府补助减少，同时根据财政部 2017 年度修订的《企业会计准则 16 号—政府补助》及财会 2018(15)号《〈财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知〉》对原在营业外收入的政府补助放入其他收益所致。

(5) 营业外支出 33,484.85 元，同比减少 280,805.46 元，减少 89.35%，主要是本期生物资产报损小于上年同期。

4、报告期末，经营活动产生的现金流量净额：-3,242,292.28 元，较去年同期增长 353.31%，主要是销售下降回款减少所致。

5、报告期末，公司资产总计 127,261,824.82 元，负债总计 42,537,891.94 元，净资产 84,723,932.88 元，资产负债率 33.43%。

6、报告期内，公司主营业务、主要服务和产品、商业模式未发生重大变化，经营管理和核心技术团队稳定。

三、 风险与价值

1、 种苗市场风险：2018 年铁皮石斛种苗市场依旧复苏缓慢，价格持续在低位徘徊，对公司销售收入影响较大。2018 年公司开始逐步缩小种苗业务，重点发展优质客户，培育稳定的市场基础，降低种苗业务对公司业绩的影响。

应对措施：一方面通过特色生态蔬菜种植减少铁皮石斛种植面积，逐步缩小种苗销售收入在总营业收入中的占比份额，减少对总营业收入的影响；另一方面，种苗组培上注重新品种、新技术的研发，提高新品种产品的核心竞争力。

2、 市场培育未达预期的风险：市场培育和消费转化需要投入较大的宣传和时间成本，存在不确定性。2018 年继续调整营销策略，撤出了前期未能盈利或盈利能力较差的渠道网点，严格控制依源牌系列产品的价格体系；在对原有直营门店改革经营制度，转为经销制，控制销售费用的基础上重点发展经销商，并开始开发铁皮石斛日化产品，但销售收入尚未能实现重大突破。2018 年和未来一段时间，公司仍将重点推动“依源”、“神元依品”品牌的市场认知建设和销售规模扩大。

应对措施：1、重点推动品牌的市场认知建设，扩大分销网络，优化商业模式，努力拓展销量；2、拓展铁皮石斛应用领域，走产品多样化特色，重点加快保健食品甚至医用的研发，增加产品附加值，同时开发铁皮石斛日化产品等；3、加快农业旅游等三产的拓展，带动基地直接销售，增加营业收入。

3、 公司治理风险：公司新三板挂牌后，随着业务和规模的扩大，对公司治理提出了更高的要求，同时新三板对挂牌公司的规范要求也越来越高。因此，公司未来经营中存在因内控制度得不到有效执行，而影响公司公众形象和品牌的风险。

应对措施：健全法人治理结构，完善现代企业内部控制体系，加强管理培训，积极学习新三板管理制度，为公司发展打好基础。

4、 政策变化风险：国家和地方为促进农业发展，推出了一系列扶持农业的补贴政策和税收优惠政策，并大力扶持相关产业。公司得到一定数额的政府补贴，如果未来相关政策有所调整，对公司收入会

带来一定的波动和影响。同时国家对中药、保健食品管理的政策变化也会对公司销售带来一定影响。

应对措施：积极扩大销售规模和市场占有份额，提高自身经营盈利能力，同时进一步提高和完善企业各项经营资质。

5、生物性资产减值风险：铁皮石斛种苗市场复苏缓慢，价格尚未完全回归，周期性波动可能会影响公司生物性资产减值准备。

应对措施：一方面提高保健产品销售份额，减少种苗销售对公司的影响，另一方面注重种苗新品种、新技术研发，通过品质优势、技术优势提高种苗的市场竞争力。

四、 企业社会责任

公司始终关注国家对行业的政策指导，积极配合政府各部门工作，执行国家发展战略；在公司的生产经营中，始终将生态环保及食品安全放在第一位，坚持诚信为本的经营理念；和多所院校建立产学研基地、实习基地、科普教育基地；积极雇佣当地员工，依法为员工办理保险，积极促进当地经济发展，承担公司的社会责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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.(三)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,500,000.00	814,088.58
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	10,040,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0
6. 其他	15,500,000.00	5,164,811.00

(二) 承诺事项的履行情况

挂牌公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人如存在本年度或持续到本年度已披露的承诺，应当披露承诺的履行情况：1、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺：严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。2、实际控制人、控股股东的各项承诺：严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

(三) 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
固定资产	抵押	1,945,190.77	1.53%	潍坊神元以大棚抵押银行贷款
总计	-	1,945,190.77	1.53%	-

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	41,323,395	82.65%	0	41,323,395	82.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,970,379	39.94%	0	19,970,379	39.94%	
	董事、监事、高管	2,892,200	5.78%	0	2,892,200	5.78%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,676,605	17.35%	0	8,676,605	17.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,613,551	17.23%	0	8,613,551	17.23%	
	董事、监事、高管	8,676,605	17.35%	0	8,676,605	17.35%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							245

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	吴江市苗圃集团有限公司	16,663,450	0	16,663,450	33.3269%	0	16,663,450
2	滕士元	11,484,734	0	11,484,734	22.9695%	8,613,551	2,871,183
3	苏州天马精细化学品股份有限公司	9,923,697	0	9,923,697	19.8474%	0	9,923,697
4	苏州市吴江创业投资有限公司	2,180,100	0	2,180,100	4.3602%	0	2,180,100
5	苏州乔泰创业投资企业(有限合伙)	1,177,746	-145,000	1,032,746	2.0655%	0	1,032,746
合计		41,429,727	-145,000	41,284,727	82.5695%	8,613,551	32,671,176

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：滕士元为吴江市苗圃集团有限公司控股股东，和其妻子王金华持有吴江苗圃 100%股权。其余股东间无关联关系。

2018 年 6 月 27 日，苏州天马精细化学品股份有限公司发布《关于完成工商登记取得营业执照及变

更公司名称、证券简称的公告》，变更后公司名称为：金陵华软科技股份有限公司。公告编号：2018-016

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

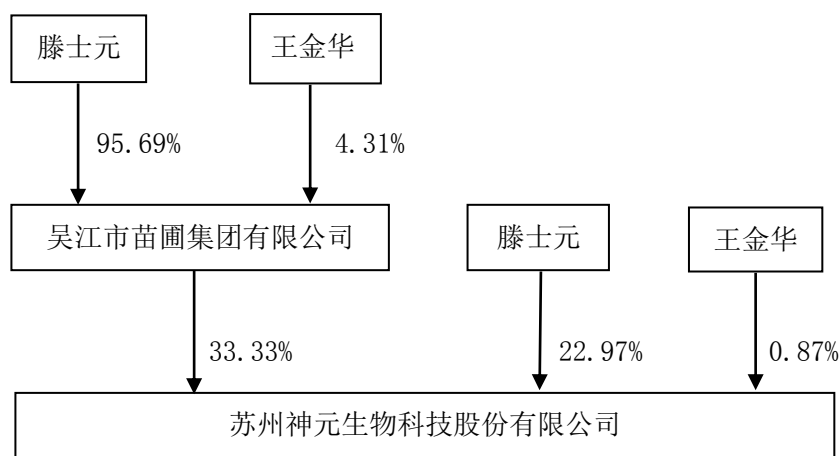
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

股东滕士元直接持有公司股份 11,484,734 股，占公司总股本的 22.97%；股东王金华直接持有公司股份 435,746 股，占公司总股本的 0.87%。二人为夫妻关系并合计直接持有公司 23.84%的股份，通过吴江苗圃间接持有公司 33.33%的股份，合计持有公司 57.17%的股份。此外二人于 2014 年 9 月 1 日签订《一致行动人协议》，约定双方对公司决策保持一致。滕士元、王金华夫妇共同构成公司的控股股东及实际控制人，公司控股股东、实际控制人报告期内未发生变化。

截止2018年6月30日，公司实际控制人和控股股东持股比例如下：



注：

滕士元：男，1954 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1992 年 7 月至今，历任苏州江天包装彩印有限公司董事长兼总经理、监事；2004 年 7 月至今，历任吴江苗圃总经理、执行董事；2013 年 11 月至今，历任潍坊神元生物科技有限公司总经理、执行董事；2013 年 12 月至今，历任苏州神元依品药用植物有限公司总经理、执行董事；2016 年 3 月至今，任浙江亚林生物科技股份有限公司董事、总经理；2005 年 1 月至 2013 年 1 月，任有限公司执行董事兼总经理；2013 年 1 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

王金华：女，1948 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1970 年至 1973 年，黑龙江莱芜农场职工；1973 年至 1974 年，吴江市水产养殖场职工；1974 年至 1998 年，吴江县桑苗圃职工；1998 年依法退休。2005 年 1 月至 2013 年 1 月，任有限公司监事；2005 年至今，任园林绿化、吴江苗圃监事。

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
滕士元	董事长、总经理	男	1954.3.18	研究生	2017.5.3-2020.5.2	是
史骥清	董事、副总经理	男	1978.12.4	硕士	2017.5.3-2020.5.2	是
杜玉敏	董事、副总经理	男	1973.5.18	大专	2017.5.3-2020.5.2	是
黄华	董事、副总经理	男	1976.5.16	大专	2017.5.3-2020.5.2	是
张彦红	董事	女	1980.11.26	硕士	2017.5.3-2020.5.2	否
朱浩荣	董事	男	1981.1.6	硕士	2017.5.3-2020.5.2	否
王庆营	董事	男	1983.2.27	本科	2017.5.3-2020.5.2	否
赵锋	监事会主席	男	1983.9.1	本科	2017.5.3-2020.5.2	是
李小芳	监事	女	1972.8.5	本科	2017.5.3-2020.5.2	否
沈菊妹	监事	女	1980.11.25	本科	2017.9.11-2020.5.2	否
谢佩云	财务总监	女	1971.4.17	大专	2017.9.27-2020.5.2	是
杜玉敏	董事会秘书	男	1973.5.18	大专	2017.9.27-2020.5.2	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

除滕士元兼任吴江市苗圃集团有限公司执行董事外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
滕士元	董事长、总经理	11,484,734	0	11,484,734	22.97%	0
史骥清	董事、副总经理	84,071	0	84,071	0.17%	0
合计	-	11,568,805	0	11,568,805	23.14%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**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	13	13
生产人员	11	11
销售人员	11	11
技术人员	25	25
财务人员	5	5
员工总计	65	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	11	11
专科	19	19
专科以下	32	32
员工总计	65	65

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：

报告期内，公司人才引进、培训、招聘、薪酬政策未发生重大变化，员工总数未发生变化，核心经营团队相对稳定。

公司有针对性地参加各级人才招聘会，招聘优秀专业人才，并为员工提供培训，依据《劳动法》和员工签订《劳动合同》，并依法为员工办理相关社会保险，按时支付工资薪酬、各项福利，并建立了完善的绩效考核制度。

目前暂没有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：**

无核心员工；核心技术人员 1 名：史骥清，担任公司董事、副总经理，主管生产和研发工作，报告期内无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年8月13日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于任免高管的议案》，免去黄华副总经理职务，自2018年8月13日生效，任命黄延福为副总经理，任期自2018年8月13日起至2020年5月2日。详见公司2018年8月15日在股转系统信息披露网站 www.neeq.com.cn 披露的《第三届董事会第七次会议决议公告》，公告编号：2018-019；《高管任免公告》，公告编号：2018-015。

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
流动资产：			
货币资金	二、（一）	2,386,300.51	1,308,520.37
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		0	0
应收票据及应收账款	二、（二）	2,042,378.09	2,099,578.63
预付款项	二、（三）	788,830.57	457,381.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（四）	865,727.29	798,989.50
买入返售金融资产			
存货	二、（五）	28,080,489.22	23,536,385.25
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	二、（六）	565,426.54	86,596.86
流动资产合计		34,729,152.22	28,287,451.66
非流动资产：			
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		0	0
长期股权投资	二、（七）	10,461,559.10	10,491,985.05
投资性房地产		0	0
固定资产	二、（八）	51,154,171.34	53,803,776.67
在建工程	二、（九）	2,342,630.83	2,011,949.05
生产性生物资产	二、（十）	25,325,774.84	25,630,544.06
油气资产		0	0
无形资产	二、（十一）	38,000.00	46,466.78
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	二、（十二）	170,536.49	223,976.33
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产	二、（十三）	3,040,000.00	3,040,000.00
非流动资产合计		92,532,672.60	95,248,697.94
资产总计		127,261,824.82	123,536,149.60
流动负债：			
短期借款	二、（十四）	6,900,000.00	6,900,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	二、（十五）	1,212,368.64	1,203,341.35
预收款项	二、（十六）	409,319.31	187,330.84
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、（十七）	47,135.16	95,019.00
应交税费	二、（十八）	23,885.52	60,634.09
其他应付款	二、（十九）	24,581,981.78	18,335,364.08
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		33,174,690.41	26,781,689.36
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	二、（二十）	9,363,201.53	9,796,229.68
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		9,363,201.53	9,796,229.68
负债合计		42,537,891.94	36,577,919.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、(二十一)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	二、(二十二)	31,383,375.73	31,383,375.73
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	二、(二十三)	1,830,634.18	1,830,634.18
一般风险准备		0	0
未分配利润	二、(二十四)	1,509,922.97	3,744,220.65
归属于母公司所有者权益合计		84,723,932.88	86,958,230.56
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		84,723,932.88	86,958,230.56
负债和所有者权益总计		127,261,824.82	123,536,149.60

法定代表人：滕士元

主管会计工作负责人：谢佩云

会计机构负责人：谢佩云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		397,569.86	528,238.24
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		0	0
应收票据及应收账款	八、(一)	7,609,382.47	8,305,041.68
预付款项		535,924.91	273,698.36
其他应收款	八、(二)	5,561,966.47	3,638,487.04
存货		25,122,764.52	20,785,370.98
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		388,330.98	80,215.46
流动资产合计		39,615,939.21	33,611,051.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	八、(三)	15,461,559.10	15,491,985.05
投资性房地产		0	0
固定资产		46,537,742.31	48,983,095.06
在建工程		1,047,273.06	760,920.00

生产性生物资产		23,724,170.71	23,965,052.10
油气资产		0	0
无形资产		38,000.00	44,000.00
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		3,040,000.00	3,040,000.00
非流动资产合计		89,848,745.18	92,285,052.21
资产总计		129,464,684.39	125,896,103.97
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款		754,421.57	670,778.00
预收款项		334,948.25	176,963.43
应付职工薪酬		0	95,019.00
应交税费		13,822.76	15,034.60
其他应付款		24,162,077.40	17,863,397.90
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		30,265,269.98	23,821,192.93
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		7,224,201.49	7,648,729.68
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		7,224,201.49	7,648,729.68
负债合计		37,489,471.47	31,469,922.61
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		31,383,375.73	31,383,375.73

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,830,634.18	1,830,634.18
一般风险准备		0	0
未分配利润		8,761,203.01	11,212,171.45
所有者权益合计		91,975,212.92	94,426,181.36
负债和所有者权益合计		129,464,684.39	125,896,103.97

法定代表人：滕士元

主管会计工作负责人：谢佩云

会计机构负责人：谢佩云

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,525,291.75	5,759,541.56
其中：营业收入	二、(二十五)	2,525,291.75	5,759,541.56
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,448,700.35	8,563,754.09
其中：营业成本	二、(二十五)	1,577,302.72	2,192,489.15
利息支出		0	0
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		8,845.11	8,294.50
销售费用	二、(二十六)	543,144.89	2,481,734.58
管理费用	二、(二十七)	1,893,915.66	2,432,902.87
研发费用	二、(二十八)	392,092.40	570,972.64
财务费用	二、(二十九)	797,050.10	789,596.26
资产减值损失	二、(三十)	236,349.47	87,764.09
加：其他收益	二、(三十二)	433,028.15	
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(三十一)	94,574.05	368,927.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		94,574.05	368,927.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,395,806.40	-2,435,284.75

加：营业外收入	二、(三十三)	194,993.57	1,667,252.89
减：营业外支出	二、(三十四)	33,484.85	314,290.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,234,297.68	-1,082,322.17
减：所得税费用		0	2,172.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,234,297.68	-1,084,494.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-2,234,297.68	-1,084,494.57
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,234,297.68	-1,084,494.57
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,234,297.68	-1,084,494.57
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-2,234,297.68	-1,084,494.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,234,297.68	-1,084,494.57
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.04	-0.02
(二)稀释每股收益		-0.04	-0.02

法定代表人：滕士元

主管会计工作负责人：谢佩云

会计机构负责人：谢佩云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	八、(四)	1,823,022.20	3,857,585.35
减：营业成本	八、(四)	1,147,363.17	2,078,641.97
税金及附加		3,615.57	4,358.40
销售费用		237,372.81	1,075,297.92
管理费用		1,703,357.82	2,082,272.21
研发费用		392,092.40	570,972.64
财务费用		715,955.65	718,559.82
其中：利息费用		710,310.15	707,333.34
利息收入		616.09	1,921.07
资产减值损失		748,810.65	222,475.02
加：其他收益		424,528.19	
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(五)	94,574.05	368,927.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		94,574.05	368,927.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,606,443.63	-2,526,064.85
加：营业外收入		188,960.04	1,203,629.52
减：营业外支出		33,484.85	206,689.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,450,968.44	-1,529,125.02
减：所得税费用		0	-19,234.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,450,968.44	-1,509,890.21
（一）持续经营净利润		-2,450,968.44	-1,509,890.21
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-2,450,968.44	-1,509,890.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.03

法定代表人：滕士元

主管会计工作负责人：谢佩云

会计机构负责人：谢佩云

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,765,080.20	7,416,924.36
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	943,399.36	9,156,911.08
经营活动现金流入小计		3,708,479.56	16,573,835.44
购买商品、接受劳务支付的现金		2,289,204.45	3,064,761.07
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		2,802,355.62	4,016,394.42
支付的各项税费		119,552.24	363,337.43
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	1,739,659.53	9,844,584.34
经营活动现金流出小计		6,950,771.84	17,289,077.26
经营活动产生的现金流量净额		-3,242,292.28	-715,241.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	二、(三十五)	125,000.00	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		125,000.00	0

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	二、(三十五)	1,162,711.56	2,556,120.12
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,162,711.56	2,556,120.12
投资活动产生的现金流量净额		-1,037,711.56	-2,556,120.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金	二、(三十五)	4,900,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	二、(三十五)	10,040,000.00	10,850,000.00
筹资活动现金流入小计		14,940,000.00	10,850,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	8,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	二、(三十五)	242,216.02	352,802.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	二、(三十五)	4,440,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流出小计		9,582,216.02	12,652,802.31
筹资活动产生的现金流量净额		5,357,783.98	-1,802,802.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		1,077,780.14	-5,074,164.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,308,520.37	6,279,877.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,386,300.51	1,205,713.74

法定代表人：滕士元

主管会计工作负责人：谢佩云

会计机构负责人：谢佩云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,035,190.74	4,984,906.62
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		859,245.50	8,780,426.96
经营活动现金流入小计		2,894,436.24	13,765,333.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,713,329.30	2,380,845.86
支付给职工以及为职工支付的现金		2,402,854.41	2,618,985.59
支付的各项税费		17,825.40	331,103.72
支付其他与经营活动有关的现金		1,497,709.53	8,244,686.14
经营活动现金流出小计		5,631,718.64	13,575,621.31
经营活动产生的现金流量净额		-2,737,282.40	189,712.27

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		125,000.00	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		440,897.93	1,300,000.00
投资活动现金流入小计		565,897.93	1,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,016,425.56	2,302,365.27
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		5,410,000.00	3,200,000.00
投资活动现金流出小计		6,426,425.56	5,502,365.27
投资活动产生的现金流量净额		-5,860,527.63	-4,202,365.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,000,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		10,040,000.00	9,850,000.00
筹资活动现金流入小计		13,040,000.00	9,850,000.00
偿还债务支付的现金		0	6,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,858.35	291,847.92
支付其他与筹资活动有关的现金		4,400,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流出小计		4,572,858.35	10,691,847.92
筹资活动产生的现金流量净额		8,467,141.65	-841,847.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-130,668.38	-4,854,500.92
加：期初现金及现金等价物余额		528,238.24	5,622,213.81
六、期末现金及现金等价物余额		397,569.86	767,712.89

法定代表人：滕士元

主管会计工作负责人：谢佩云

会计机构负责人：谢佩云

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	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

企业应按照企业会计准则和财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)在编制本半年度财务报表时进行了更正。影响数见附注“七、其他重要事项”。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司种苗销售主要集中在春秋两季，以春季为主，主要是因为温度太低或太高均影响铁皮石斛种植成活率。初加工产品和保健品销售主要是 10-2 月份，一方面是秋冬进补的传统养生观念，另一方面这段时间节日比较多，送礼需求带动销售。

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

现金	89,597.90	46,198.23
银行存款	2,296,702.61	1,262,322.14
合 计	2,386,300.51	1,308,520.37

(二) 应收票据及应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,633,172.92	100.00	590,794.83	22.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,633,172.92	100.00	590,794.83	22.44

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,457,700.06	100.00	358,121.43	14.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,457,700.06	100.00	358,121.43	14.57

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,564,408.42	5.00	78,220.42	1,167,839.56	5.00	58,391.98
1 至 2 年	285,974.60	10.00	28,597.46	898,949.50	10.00	89,894.95
2 至 3 年	597,625.90	50.00	298,812.95	362,153.00	50.00	181,076.50
3 年以上	185,164.00	100.00	185,164.00	28,758.00	100.00	28,758.00
合 计	2,633,172.92		590,794.83	2,457,700.06		358,121.43

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 232,673.40 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	----------------	--------

潍坊市同康大药房有限公司	870,372.90	33.05	43,518.65
潍坊依品达康生物科技有限公司	444,460.00	16.88	22,223.00
渠县丰景农业发展有限公司	172,106.40	6.54	86,053.20
孙红杰	99,092.60	3.76	36,216.81
乐清市百年润石斛有限公司	96,850.00	3.68	96,850.00
合计	1,682,881.90	63.91	284,861.66

(三) 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	748,965.57	94.95	417,516.05	91.28
1 至 2 年	35,750.00	4.53	39,865.00	8.72
2 至 3 年	4,115.00	0.52		
合 计	788,830.57	100.00	457,381.05	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
吴长荣	330,926.89	41.95
浙江贝缙包装有限公司	106,329.66	13.48
百度(中国)有限公司苏州分公司	94,254.00	11.95
绍兴市越越辉金属包装有限公司	81,900.00	10.38
姜信官	39,865.00	5.05
合计	653,275.55	82.81

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,470,162.94	100.00	604,435.65	41.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,470,162.94	100.00	604,435.65	41.11

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,399,749.08	100.00	600,759.58	42.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,399,749.08	100.00	600,759.58	42.92

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	451,012.94	5.00	22,550.65	383,599.08	5.00	19,174.58
1 至 2 年	485,850.00	10.00	48,585.00	482,850.00	10.00	48,285.00
2 至 3 年						
3 以上	533,300.00	100.00	533,300.00	533,300.00	100.00	533,300.00
合 计	1,470,162.94		604,435.65	1,399,749.08		600,759.58

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,676.07 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,187,900.00	1,187,900.00
备用金	262,996.00	144,680.00
其他	19,266.94	67,169.08
合计	1,470,162.94	1,399,749.08

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
吴江经济开发区农村发展局农村财务管理服务中心	保证金	651,600.00	1 年内/1-2 年	44.32	56,722.50
苏州同里现代农业发展有限公司	土地押金	500,000.00	3 年以上	34.01	500,000.00
马环	备用金	120,000.00	1 年以内	8.16	6,000.00
董静	备用金	84,680.00	1 年以内	5.76	4,234.00
发改委押金	保证金	31,300.00	3 年以上	2.13	31,300.00
合 计		1,387,580.00		94.38	598,256.50

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	473003.07		473,003.07	247,629.87		247,629.87

周转材料	2,115,135.23		2,115,135.23	2,343,620.32		2,343,620.32
委托加工物资	500,965.50		500,965.50	500,324.47		500,324.47
在产品	7,138,219.76	23,789.06	7,114,430.70	3,728,989.34	23,789.06	3,705,200.28
库存商品	8,774,415.46		8,774,415.46	7,230,762.31		7,230,762.31
消耗性生物资产	,809,662.26		1,809,662.26	2,455,384.34		2,455,384.34
半成品	,556,576.83	263,699.83	7,292,877.00	7,317,163.49	263,699.83	7,053,463.66
合计	28,367,978.11	287,488.89	28,080,489.22	23,823,874.14	287,488.89	23,536,385.25

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品	23,789.06				23,789.06
半成品	263,699.83				263,699.83
合计	287,488.89				287,488.89

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	80215.46	86,596.86
预付租金	485,211.08	
合计	565,426.54	86,596.86

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备期末余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
			权益法下确认的投资损益		
联营企业					
浙江亚林生物科技股份有限公司	10,491,985.05		-30,425.95	10,461,559.10	
合计	10,491,985.05		-30,425.95	10,461,559.10	

(八) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	49,585,233.17	7,803,304.10	1,352,793.69	2,493,621.25	18,022,169.11	79,257,121.32
2.本期增加金额	444,231.96	2,699.00			76,322.22	523,253.18
(1) 购置	444,231.96	2,699.00			76,322.22	523,253.18
(2) 在建工程转入						
(3) 其他转入						
3.本期减少金额						

4.期末余额	50,029,465.13	7,806,003.10	1,352,793.69	2,493,621.25	18,098,491.33	79,780,374.50
二、累计折旧						
1.期初余额	13,064,564.66	3,981,037.52	838,646.65	2,340,194.49	5,228,901.33	25,453,344.65
2.本期增加金额	1,757,500.59	354,238.46	152,766.89	23,017.73	885,334.84	3,172,858.51
（1）计提	1,757,500.59	354,238.46	152,766.89	23,017.73	885,334.84	3,172,858.51
3.本期减少金额						
4.期末余额	14,822,065.25	4,335,275.98	991,413.54	2,363,212.22	6,114,236.17	28,626,203.16
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	35,207,399.88	3,470,727.12	361,380.15	130,409.03	11,984,255.16	51,154,171.34
2.期初账面价值	36,520,668.51	3,822,266.58	514,147.04	153,426.76	12,793,267.78	53,803,776.67

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
同里栽培基地	1,047,273.06		1,047,273.06	674,160.00		674,160.00
于河栽培基地	1,295,357.77		1,295,357.77	1,251,029.05		1,251,029.05
合 计	2,342,630.83		2,342,630.83	1,925,189.05		1,925,189.05

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	期末数	工程投入占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资本化 率(%)	资金 来源
于河栽培基地	1,114,649.75	1,251,029.05	44,328.72			1,295,357.77	116.21%	99.99%				自筹
合计		1,251,029.05	44,328.72			1,295,357.77						

(十) 生产性生物资产

以成本计量的生物资产

项目	种植业	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,402,656.75	30,402,656.75
2. 本期增加金额	4,747,680.27	4,747,680.27
(1) 自行培育	4,747,680.27	4,747,680.27
3. 本期减少金额	5,621,048.01	5,621,048.01
(1) 处置	5,621,048.01	5,621,048.01
4. 期末余额	29,529,289.01	29,529,289.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,727,944.77	4,727,944.77
2. 本期增加金额	945,803.18	945,803.18
(1) 计提	945,803.18	945,803.18
3. 本期减少金额	1,514,401.70	1,514,401.70
(1) 处置	1,514,401.70	1,514,401.70
4. 期末余额	4,159,346.25	4,159,346.25
三、减值准备		
1. 期初余额	44,167.92	44,167.92
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	44,167.92	44,167.92
四、账面价值		
1. 期末账面价值	25,325,774.84	25,325,774.84
2. 期初账面价值	25,630,544.06	25,630,544.06

(十一) 无形资产

项目	专有技术	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	441,000.00	51,493.38	492,493.38
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	441,000.00	51,493.38	492,493.38
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	397,000.00	49,026.60	446,026.60
4. 期末余额	6,000.00	2,466.78	8,466.78
三、减值准备	6,000.00	2,466.78	8,466.78
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	403,000.00	51,493.38	454,493.38
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	38,000.00		38,000.00
2. 期初账面价值	44,000.00	2,466.78	46,466.78

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
专卖店装修	58,105.50		23,242.20		34,863.30
铜门	11,292.14		3,763.98		7,528.16
临顿路装修	150,046.45		25,251.30		124,795.15
象过河服务器	4,532.24		1,182.36		3,349.88
合计	223,976.33		53,439.84		170,536.49

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付委外研发款项	3,040,000.00	3,040,000.00
合计	3,040,000.00	3,040,000.00

(十四) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	1,900,000.00	1,900,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	6,900,000.00	6,900,000.00

注：截止2018年6月30日，保证借款为两笔，神元生物向江苏银行吴江支行借款200万，保证人为滕士元、王金华；神元生物以子公司神元依品开具的300万元商业承兑汇票向宁波银行进行贴现，保证人为滕士元、王金华、苏州江天包装彩印有限公司；抵押借款为一笔，潍坊神元以大棚为抵押，由滕士元、王金华、苏州神元生物股份有限公司向潍坊农村商业银行股份有限公司大柳树支行借款190万。

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	902,483.64	892,330.35
1年以上	309,885.00	311,011.00
合计	1,212,368.64	1,203,341.35

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
青州市鑫和温室园艺有限公司	226,320.00	工程尾款
合计	226,320.00	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	292,500.95	148,303.89

1年以上	116,818.36	39,026.95
合 计	409,319.31	187,330.84

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	95,019.00	2,733,070.86	2,780,954.70	47,135.16
二、离职后福利-设定提存计划		21,400.92	21,400.92	
合 计	95,019.00	2,754,471.78	2,802,355.62	47,135.16

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	95,019.00	2,321,717.46	2,369,601.30	47,135.16
2. 职工福利费		160,470.34	160,470.34	
3. 社会保险费		73,127.70	73,127.70	
其中：医疗保险费		57,219.48	57,219.48	
工伤保险费		9,826.38	9,826.38	
生育保险费		6,081.84	6,081.84	
4. 住房公积金		42,864.00	42,864.00	
5. 工会经费和职工教育经费		13,538.96	13,538.96	
合 计	95,019.00	2,611,718.46	2,659,602.30	47,135.16

3、 设定提存计划情况

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		95,019.00	2,611,718.46	
2、失业保险费		95,019.00	2,611,718.46	
合 计		142,753.32	142,753.32	

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	14,249.86	45,278.37
企业所得税		
城市维护建设税	802.40	2,889.17
个人所得税	8,349.16	9,707.16
教育费附加	701.62	2,759.39
合 计	23,885.52	60,634.09

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

借款	22,879,369.20	17,758,886.77
房租	600,000.00	
其他	20,334.57	27,889.30
应付利息	1,082,278.01	548,588.01
合 计	24,581,981.78	18,335,364.08

(二十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	9,796,229.68		433,028.15	9,363,201.53	项目拨款
合 计	9,796,229.68		433,028.15	9,363,201.53	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代农业配套	3,357,863.89		175,128.03		3,182,735.86	与资产相关
高效栽培	172,157.37		13,952.37		158,205.00	与资产相关
先建后补	3,071,428.57		142,857.14		2,928,571.43	与资产相关
深加工	297,591.00		12,715.00		284,876.00	与资产相关
农业信息工程项目	133,333.33		33,333.33		100,000.00	与资产相关
“神元1号”	100,000.00		20,000.00		80,000.00	与资产/收益相关
农业科技成果转化资金	516,355.52		26,542.32		489,813.20	与资产/收益相关
省级农业科技园	500,000.00				500,000.00	与资产/收益相关
日光温室大棚电动卷帘及配套技术推广项目	177,500.00		4,999.98		172,500.02	与资产相关
2016年中央车购税补助投资通村路改造项目	140,000.00		3,499.98		136,500.02	与资产相关
铁皮石斛扩建项目	1,330,000.00				1,330,000.00	与资产相关
合 计	9,796,229.68		433,028.15		9,363,201.53	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	31,383,375.73			31,383,375.73

合 计	31,383,375.73			31,383,375.73
-----	---------------	--	--	---------------

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,830,634.18			1,830,634.18
合 计	1,830,634.18			1,830,634.18

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,744,220.65	
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	3,744,220.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,234,297.68	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	1,509,922.97	

(二十五) 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
一、主营业务小计	2,521,872.95	1,568,533.92	5,649,148.12	2,142,382.40
二、其他业务小计	3,418.80	8,768.80	110,393.44	50,106.75
合 计	2,525,291.75	1,577,302.72	5,759,541.56	2,192,489.15

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	24,462.08	568,962.87
职工薪酬	336,060.11	1,056,834.22
服务费	3,188.33	
折旧与摊销	129,437.16	147,055.84
租赁费		181,075.00
物料消耗	22,838.11	76,939.32
运杂费	11,228.00	60,777.15
业务招待费	5,631.00	50,401.32
差旅费	5,032.00	26,013.00
车辆使用费		
包装费	2,301.13	13,373.17
办公费	2,375.00	10,794.03
其他	591.97	157,239.99
社保		104,482.50
交通费		27,786.17

合 计	543,144.89	2,481,734.58
-----	------------	--------------

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,026,133.19	1,019,235.76
中介费	350,000.00	429,400.00
其他	33,600.14	59,537.49
折旧费	163,123.61	245,897.26
办公费用	125,359.59	60,541.87
差旅费	52,514.71	68,085.64
业务招待费	35,063.80	216,015.18
车辆费	102,693.42	128,168.81
房屋租赁费		12,000.00
长期资产摊销		188,113.26
无形资产摊销	5,427.20	5,907.60
合 计	1,893,915.66	2,432,902.87

(二十八) 研究与开发费

项 目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	392,092.40	570,972.64
合 计	392,092.40	570,972.64

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	787,109.20	771,328.82
减：利息收入	950.74	2,864.34
手续费支出	10,891.64	21,131.78
其他支出		
合 计	797,050.10	789,596.26

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	236,349.47	87,764.09
合 计	236,349.47	87,764.09

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	94,574.05	368,927.78
合 计	94,574.05	368,927.78

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
现代农业配套	175,128.03		与资产相关
高效栽培	13,952.37		与资产相关

先建后补	142,857.14		与资产相关
深加工	12,715.00		与资产相关
农业信息工程项目	33,333.33		与资产相关
“神元1号”	20,000.00		与资产相关
农业科技成果转化资金	26,542.32		与资产相关
日光温室大棚电动卷帘及配套技术推广项目	4,999.98		与资产相关
2016年中央车购税补助投资通村路改造项目	3,499.98		与资产相关
合 计	433,028.15		

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助	188,960.00	1,616,471.17	188,960.00
其他	6,033.57	50,781.72	6,033.57
合 计	194,993.57	1,667,252.89	194,993.57

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
龙头企业晋升奖补	100,000.00		与收益相关
专利奖励	42,960.00		与收益相关
科技奖励经费	46,000.00		与收益相关
合 计	188,960.00		

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,097.00	186,689.69	11,097.00
对外捐赠	10,000.00	20,000.00	10,000.00
其他	12,387.85	107,600.62	12,387.85
合 计	33,484.85	314,290.31	33,484.85

(三十五) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	943,399.36	9,156,911.08
其中：与收益相关的政府补助	188,960.00	560,350.48
备用金返还	72,253.09	51,674.41
代收社保等款项		106,015.91

往来款	650,000.00	5,438,870.28
其他	32,186.27	3,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,739,659.53	9,844,584.34
其中：往来款项	864,706.47	7,616,457.09
管理费用	772,405.77	1,078,088.29
销售费用	58,232.02	1,150,038.96
其他	44,315.27	-

2、收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	10,040,000.00	10,850,000.00
其中：与资产相关的政府补助		1,000,000.00
关联方借款	10,040,000.00	9,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,400,000.00	3,500,000.00
其中：偿还关联方借款	4,400,000.00	3,500,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,234,297.68	-1,096,048.91
加：资产减值准备	236,349.47	103,169.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,116,770.88	3,368,710.11
无形资产摊销	8,466.78	7,295.10
长期待摊费用摊销	53,439.84	672,519.70
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）		176,878.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,097.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	786,109.21	756,634.65
投资损失（收益以“－”号填列）		-368,927.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		129,324.03
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）	-2,787,205.36	-999,615.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-141,986.26	-3,106,730.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,291,036.16	-358,450.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,242,292.28	-715,241.82
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	2,386,300.51	1,205,713.74
减：现金的期初余额	1,308,520.37	6,279,877.99
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	1,077,780.14	-5,074,164.25

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,386,300.51	1,308,520.37
其中：库存现金	89,597.90	46,198.23
可随时用于支付的银行存款	2,296,702.61	1,262,322.14
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,386,300.51	1,308,520.37

(三十七) 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	1,945,190.77	抵押借款
合 计	1,945,190.77	--

(三十八) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 188,960.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 188,960.00.00 元。

1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(二十二) 递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以净额列示）	计入当期损益的项目
龙头企业晋升奖补	100,000.00	营业外收入
专利奖励	42,960.00	营业外收入
科技奖励经费	46,000.00	营业外收入
合 计	188,960.00	—

一、 合并范围的变更

无。

二、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州神元依品药用植物有限公司	苏州市吴江区	苏州	销售	100.00		设立
潍坊神元生物科技有限公司	山东潍坊市	山东	农业	100.00		设立
潍坊神元依品电子商务有限公司 (2018年6月26日,名称变更登记为:潍坊神元依品中药材有限公司)	山东潍坊市	山东	销售		100.00	设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江亚林生物科技股份有限公司	杭州	杭州	食品制造业	25.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	浙江亚林生物科技股份有限公司	浙江亚林生物科技股份有限公司
流动资产	9,820,046.04	9,981,778.18
非流动资产	9,021,138.91	9,136,203.93
资产合计	18,841,184.95	19,117,982.11
流动负债	7,337,783.70	7,415,720.06
非流动负债	18,378.40	95,535.40
负债合计	7,356,162.10	7,511,255.46
营业收入	7,060,243.09	7,060,243.09
净利润	378,296.20	789,803.70

三、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中主要面临信用风险、市场风险、流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为

无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期主要利率风险是与借款有关，本公司的政策是保持这些借款的固定利率，以消除利率的公允价值变动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司报告期内不存在外汇风险。

（3）其他价格风险

本公司报告期内不存在其他价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

四、 关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司实际控制人为滕士元先生及其配偶王金华女士，合计持有本公司股份 28,583,930 股。持股情况为：直接持有 23.84%，通过 100.00%控股的吴江市苗圃集团有限公司间接持有 33.33%，合计持股 57.17%。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
浙江亚林生物科技股份有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄延国	实际控制人之女婿
吴江市苗圃集团有限公司	股东
吴江市园林绿化工程有限公司	同一最终控制人
苏州江天包装彩印有限公司	实际控制人之女控制的公司
苏州钜盛塑料科技有限公司	实际控制人之女控制的公司
上海莱珀包装材料有限公司	实际控制人之女控制的公司
苏州乔景东方投资管理咨询有限公司	共同董事的公司
固德电材系统（苏州）股份有限公司	共同董事的公司
苏州市吴江东方国有资本投资经营有限公司	股东苏州市吴江创业投资有限公司之母公司
苏州天马精细化学品股份有限公司（2018年6月27日名称变更登记为：金陵华软科技股份有限公司）	股东
苏州天森保健品有限公司	股东苏州天马精细化学品股份有限公司之子公司
东吴证券股份有限公司	股东
上海证券有限责任公司	股东
上海斛茗实业有限公司	实际控制人之女控制的公司
吴江恒源金属制品有限公司	公司自然人股东投资的其他企业
苏州乔泰创业投资企业（有限合伙）	股东
广州江粤印刷科技有限公司	实际控制人之女控制的公司
天津江津印刷科技有限公司	实际控制人之女控制的公司
苏州新能环境技术股份有限公司	共同董事的公司
苏州创禾创业投资管理有限公司	共同董事的公司
杜玉敏	董事、副总经理、董事会秘书
史骥清	董事、副总经理
苏州天马医药集团有限公司	股东苏州天马精细化学品股份有限公司之股东
孙红杰	2017年5月前，任公司监事会主席
苏州萃元健康产业有限公司	孙红杰名下公司
苏州神元依品药用植物有限公司	公司全资子公司
潍坊神元生物科技股份有限公司	公司全资子公司
潍坊神元依品电子商务有限公司（2018年6月26日名称变更登记为：潍坊神元依品中药材有限公司）	潍坊神元生物科技股份有限公司子公司
马环	潍坊神元生物科技有限公司总经理
潍坊依品达康生物科技有限公司	马环名下公司

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
采购商品、接受劳务：					
浙江亚林生物科技股份有限公司	采购	购买劳务	市场价格	24,811.00	49,472.00
销售商品、提供劳务：					
吴江市苗圃集团有限公司	销售	销售商品	市场价格	420.00	-
苏州江天包装彩印有限公司	销售	销售商品	市场价格		31,478.29
吴江市园林绿化工程有限公司	销售	销售商品	市场价格	2,180.00	1,656.00
苏州天马医药集团有限公司	销售	销售商品	市场价格	600.00	
苏州天森保健品有限公司	销售	销售商品	市场价格		185,413.85
固德电材系统（苏州）股份有限公司	销售	销售商品	市场价格		1,200.00
苏州钜盛塑胶科技有限公司	销售	销售商品	市场价格	40,436.92	11,472.00
浙江亚林生物科技股份有限公司	销售	销售商品	市场价格	6,900.00	
中国林业科学研究院亚热带林业研究所	销售	销售商品	市场价格	23,000.00	
天津江津印刷科技有限公司	销售	销售商品	市场价格	16,020.00	
广州江粤印刷科技有限公司	销售	销售商品	市场价格	16,020.00	
苏州萃元健康产业有限公司	销售	销售商品	市场价格	264,051.66	

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
苏州江天包装彩印有限公司	本公司	房屋	240,000.00	240,000.00

注：出租方为苏州江天包装彩印有限公司，租赁合同期限 2013-1-1 至 2023-1-1 的租赁资产：位于吴江运东开发区庞金路 1998 号的车间厂房 4200 平米，办公区域 510 平米，员工宿舍 161 平米。

3、关联担保情况

本公司作为担保方

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
潍坊神元生物科技有限公司	1,900,000.00	2018-6-29	2019-6-28	否

本公司作为被担保方

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
吴江市苗圃集团有限公司	9,500,000.00	2015-9-11	2018-9-10	否
苏州江天包装彩印有限公司	5,000,000.00	2016-2-1	2019-2-1	否
滕士元	5,000,000.00	2016-2-1	2019-2-1	否

吴江市苗圃集团有限公司	5,000,000.00	2016-12-15	2019-12-14	否
滕士元、王金华	2,060,000.00	2016-12-20	2019-12-19	否
苏州江天包装彩印有限公司	5,000,000.00	2017-4-27	2018-12-31	否
滕士元	5,000,000.00	2017-4-27	2018-12-31	否
滕士元、王金华	2,660,000.00	2017-3-31	2018-12-31	否
滕士元、王金华	2,000,000.00	2017-11-30	2018-11-29	否
滕士元、王金华	1,900,00.00	2018-6-29	2019-6-28	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	期初余额（其他应付款）	本期拆入	本期拆出	期末余额（其他应付款）	计息情况
吴江市苗圃集团有限公司	16,830,000.00	10,040,00.00	4,400,000.00	22,470,000.00	年息 6.3%/6%4%
合计	16,830,000.00	10,040,00.00	4,400,000.00	22,470,000.00	

5、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	390,617.10	431,354.09

(六) 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	苏州乔景东方投资管理咨询有限公司	759.00	379.50	759.00	75.90
应收账款	苏州江天包装彩印有限公司			1,400.00	70.00
应收账款	吴江市园林绿化工程有限公司	58,336.00	17,673.80	47,656.00	4,682.80
应收账款	孙红杰	99,092.60	36,216.811	99,092.60	34,704.81
应收账款	苏州创禾创业投资管理有限公司	2,400.00	12,00.00	2,400.00	240.00
应收账款	苏州钜盛塑胶科技有限公司	11,472.00	573.60	11,472.00	573.60
应收账款	苏州天马药业有限公司			1,800.00	90.00
应收帐款	潍坊依品达康生物科技有限公司	444,460.00	22,223.00		
预付账款	浙江亚林生物科技股份有限公司	24,811.00			

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州江天包装彩印有限公司	600,000.00	480,000.00
其他应付款	马环	350,000.00	350,000.00
其他应付款	吴江园林潍坊分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	吴江市苗圃集团有限公司	22,470,000.00	16,830,000.00
预收账款	苏州萃元健康产业有限公司	14,640.00	16,140.00

五、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

六、 资产负债表日后事项

截止 2018 年 8 月 13 日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

七、 其他重要事项

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年半年度及以后期间的财务报表。在编制本半年度财务报表时进行了更正，并根据《企业会计准则》的要求采用追溯重述法对比较期间财务报表进行了调整，具体影响如下：

会计政策更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称		累积影响数
	2017 年期初数/上年发生数		
工程物资并入在建工程	在建工程		86,760.00
	工程物资		-86,760.00
应付利息并入其他应付款	应付利息		-548,588.01
	其他应付款		548,588.01
研究与开发费从管理费用分列出来	管理费用		-570,972.64
	研究与开发费		570,972.64

八、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,468,517.97	100.00	1,859,135.50	28.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,468,517.97	100.00	1,859,135.50	28.74

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,607,768.81	100.00	1,302,727.13	19.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,607,768.81	100.00	1,302,727.13	19.72

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	1,105,768.16	5.00	55,288.41	1,691,915.96	5.00	84,595.80
1 至 2 年	2,833,408.56	10.00	283,340.86	3,110,550.23	10.00	311,055.02
2 至 3 年	2,017,670.04	50.00	1,008,835.02	1,796,452.62	50.00	898,226.31
3 年以上	511,671.21	100.00	511,671.21	8,850.00	100.00	8,850.00
合 计	6,468,517.97		1,859,135.50	6,607,768.81		1,302,727.13

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州神元药用植物发展有限公司	4,028,299.64	62.28	769,649.82
潍坊神元生物科技有限公司	966,696.17	14.94	586,642.31
潍坊依品达康生物科技有限公司	197,500.00	3.05	9,875.00
渠县丰景农业发展有限公司	172,106.40	2.66	86,053.20
潍坊神元依品电子商务有限公司	143,766.00	2.22	8,406.30
合 计	5,508,368.21	85.16	1,460,626.63

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,550,385.66	100.00	988,419.19	15.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,550,385.66	100.00	988,419.19	15.09

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,434,503.95	100.00	796,016.91	17.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,434,503.95	100.00	796,016.91	17.95

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,895,787.71	5.00	144,789.39	2,512,069.65	5.00	125,603.48
1 至 2 年	3,123,297.95	10.00	312,329.80	1,391,134.30	10.00	139,113.43
2 至 3 年						
3 以上	531,300.00	100.00	531,300.00	531,300.00	100.00	531,300.00
合计	6,550,385.66		988,419.18	4,434,503.95		796,016.91

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,185,900.00	1,185,900.00
备用金	58316.00	
借款	5,299,213.66	3,241,083.95
其他	6,956.00	7,520.00
合计	6,550,385.66	4,434,503.95

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
潍坊神元生物科技股份有限公司	借款	5,235,370.74	1 年以内；1-2 年	79.92	393,640.90
吴江经济开发区农村发展局农村财务管理服务中心	保证金、押金	651,600.00	1 年以内；1-2 年	9.95	56,722.50
同里科技农业示范园	保证金、押金	500,000.00	3 年以上	7.63	500,000.00
苏州神元依品药用植物有限公司	借款	90,897.93	1 年以内	0.97	3,192.20
发改委押金	保证金、押金	31,300.00	3 年以上	0.48	31,300.00
合计		4,423,983.95		98.95	984,855.60

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	10,461,559.10		10,461,559.10	10,491,985.05		10,491,985.05

合计	15,461,559.10		15,461,559.10	15,491,985.05		15,491,985.05
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

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
苏州神元依品药用植物有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
潍坊神元生物科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
			权益法下确认的投资损益		
联营企业					
浙江亚林生物科技股份有限公司	10,491,985.05		-30,425.95	10,461,559.10	
合计	10,491,985.05		359,117.74	10,461,559.10	

(四) 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	1,735,874.88	1,146,018.72	3,558,438.60	2,052,375.04
其他业务	87,147.32	1,344.45	299,146.75	26,266.93
合 计	1,823,022.20	1,147,363.17	3,857,585.35	2,078,641.97

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	94,574.05	368,927.78
合 计	94,574.05	368,927.78

九、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11,097.00	
2. 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）	621,988.15	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,387.81	
合 计	588,503.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月

归属于公司普通股股东的净利润	-2.60	-1.17	-0.04	-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	-3.29	-2.27	-0.06	-0.04

苏州神元生物科技股份有限公司
二〇一八年八月十三日