

公告编号：2018-035

证券代码：836813

证券简称：格兰尼

主办券商：广发证券



格兰尼

NEEQ : 836813

福建省格兰尼生物工程股份有限公司

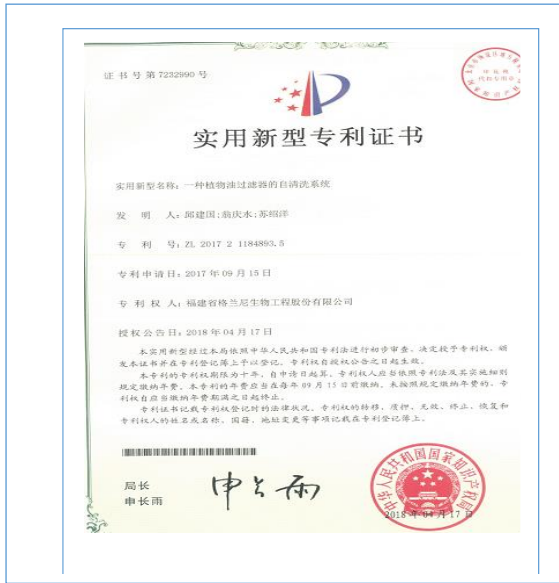
Fujian Glanny Bio-engineering Co., LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司新增 9 项实用新型专利：

报告期内，公司获得 9 项实用新型专利，该专利取得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，从而巩固和保持公司技术优势，提升公司的核心竞争力。



公司被授予“成长型重点企业”：

2018 年 3 月，龙岩市新罗区政府授予公司为“成长型重点企业”。

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	1

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、格兰尼公司	指	福建省格兰尼生物工程股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	福建省格兰尼生物工程股份有限公司公司章程
报告期	指	2018 年 1-6 月、2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
股东大会	指	福建省格兰尼生物工程股份有限公司公司股东大会
董事会	指	福建省格兰尼生物工程股份有限公司公司董事会
监事会	指	福建省格兰尼生物工程股份有限公司公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
DD 油	指	植物油脱臭馏出物，是在植物油精炼工艺中，真空脱臭除臭步骤产生的残余物

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。

公司负责人翁庆水、主管会计工作负责人何荣发及会计机构负责人（会计主管人员）廖庆斌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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
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(会计主管人员)签字并盖章的财务报表； 2、第一届董事会第十七次会议决议； 3、第一届监事会第十次会议决议； 4、报告期内披露的其他公告文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建省格兰尼生物工程股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Glanny Bio-engineering Co.,Ltd.
证券简称	格兰尼
证券代码	836813
法定代表人	翁庆水
办公地址	福建省龙岩市新罗区东宝工业集中区二期 7 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱国荣
是否通过董秘资格考试	是
电话	0597-2112992
传真	0597-2263982
电子邮箱	zgr-447@163.com
公司网址	http://www.glannyve.com/
联系地址及邮政编码	福建省龙岩市新罗区东宝工业集中区二期 7 号 364000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-12-12
挂牌时间	2016-04-21
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C27 医药制造业-C271 化学药品原料药制造
主要产品与服务项目	公司主要经营天然维生素 E 油、植物甾醇以及脂肪酸甲酯的研发、生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	78,265,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	翁庆水、林田文佳

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	9135080058751072XJ	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	龙岩市新罗区东宝路 336 号	否
注册资本（元）	78,265,000	否
注册资本和总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
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	129,221,238.62	66,330,396.77	94.81%
毛利率	26.01%	31.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,784,750.37	10,158,207.03	104.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,343,989.90	10,235,822.54	98.75%
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）	10.44%	9.06%	-
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）	10.22%	9.13%	-
基本每股收益	0.27	0.14	88.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	250,554,428.51	210,419,783.46	19.07%
负债总计	41,164,921.80	21,815,027.12	88.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	209,389,506.71	188,604,756.34	11.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	2.41	11.02%
资产负债率（母公司）	16.43%	10.37%	-
资产负债率（合并）	16.43%	10.37%	-
流动比率	4.77	7.22	-
利息保障倍数	40.95	35.95	-

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	-32,069,140.57	-4,962,710.07	-546.20%
应收账款周转率	4.23	3.74	-
存货周转率	1.58	1.73	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	19.07%	44.10%	—
营业收入增长率	94.81%	37.5%	—
净利润增长率	104.61%	-3.30%	—

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	78,265,000	78,265,000	0
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

公司作为植物甾醇和天然维生素 E 及其衍生产品的专业生产商，专注于植物甾醇和天然维生素 E、脂肪酸甲酯及衍生品的研发、生产和销售。公司产品广泛应用于食品、精细化工、医药、保健品等行业。

公司商业模式较为简单，公司向炼油厂购入植物脱臭馏出物（DD 油）之后以自有工艺对 DD 油进行提取，在同一工艺流程的不同节点馏出三种产品，之后再对三种产品进行精制，并销往客户处获取收入和利润。

公司采用直销的方式销售所有产品，大部分产品直接销往最终客户，直接为食品、医药、精细化工、保健品等行业提供符合不同应用需求的产品；由于公司所处细分行业，行业内一些贸易公司具备资源整合和资金方面优势，公司目前有小部分产品销往非关联的贸易公司；公司收入主要通过销售植物甾醇和天然维生素 E、脂肪酸甲酯取得。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品转换效率、完善销售渠道、合理配置资源、注重风险防控提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。报告期内，公司整体取得了良好的成绩，具体如下：

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额 25,055.44 万元，较期初增长 19.07 %；负债总额 4,116.49 万元，较期初增长 88.70%；资产负债率 16.43%，较期初有所增加，总体公司资产负债结构偏低。净资产 20,938.95 万元，较期初增长 11.02 %。

（1）应收账款：应收账款期末余额 3508.82 万元，较期初增长 34.74 %，主要原因为销售增加所致；

（2）预付账款：预付账款期末余额 1,179.95 万元，较期初增长 53.84 %，主要系公司生产订单量增加，同时原材料价格同比去年同期大幅上涨，为保证持续生产原料所需，故预付账款增加。

（3）存货：存货期末余额 7,710.98 万元，较期初增长 76.40 %，主要为 2018 年上半年月销售收入已达 2,153.69 万元/月，与 2017 年同期比增加了 1,048.18 万元/月，月销售量增加使得存货量增加；公司库存 VE 存货报告期末 479.5 吨（折算 100%含量），比期初只增加 33.5 吨，公司库存 VE 主要为满足新厂即将投产的 VE 提纯精炼项目，将现有较低含量 VE 产品提纯精炼成高含量 VE，如 90%VE(d-α-生育酚)、d-α-醋酸生育酚、d-α-琥珀酸生育酚，可逐步消化现有库存，从而带来高附加值的产品。公司产品销售出库采用先进先出法，公司库存产品处于更新状态，库龄一般不超过 1 年；VE 等产品在储罐常规存储条件下，含量不会发生变化，因此，公司库存不存在积压变质风险；目前公司产品的销售价格不存在低于成本价格的情况，因此无需计提存货跌价准备。

（4）短期借款：短期借款期末余额 1,759.78 万元，较期初增长 251.96%，主要系随着销售额的增加，公司流动资金需求加大，因而相应短期借款增加；同时，新厂建设项目资金缺口比较大，一定程度挤占公司自有流动资金，公司流动资金借款需求增大。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 12,922.12 万元，同比增长 94.81%，其中甲酯销售增加 202.42 万元，VE 产品增加 2424.52 万元，甾醇产品增加 3662.14 万元。主要为公司自去年下半年开始产能上升，公司知名度及行业中地位进一步提升，相对稳定的客户群体中，客户订单需求量进一步增加，营业收入上升；

同时，原料价格涨幅较大导致产品销售价格出现较大幅度增长，营业收入上升。

报告期内，公司实现净利润 2078.48 万元，同比增长 104.61%，主要为：报告期毛利率同比下降 5.85 个百分点，毛利率下降是由于报告期内原材料上涨幅度大于产品销售价格上涨幅度；销售费用、管理费用、财务费用同比下降 6.37 个百分点；资产减值损失同比上升 0.09 个百分点；营业外支出同比上升 0.02 个百分点；所得税费用同比上升 0.20 个百分点；其他收益及营业外收入同比上升 0.56 个百分点。综合上述因素导致净利润上升 0.77 个百分点。

3、现金流量情况

本期现金及现金等价物净减少额 4,482.59 万元，其中经营活动产生的现金流量净额- 3,206.91 万元，公司经营活动产生现金流量净额为负数，主要原因为：为了满足预计订单量增加的趋势，公司主要原材料库存及在途原材料比期初均有较大幅度增加；为满足新厂 VE 精炼项目的需要，公司现有 VE 库存有所增加；报告期应收账款，期末比期初增加 904.65 万元；公司日常经营活动收入部分收进银行承兑汇票，而购买商品、接受劳务全部使用现金。

本期筹资活动产生的现金流量净额 2,477.72 万元，因本期增加银行借款及融资租赁借款所致。

三、 风险与价值

1、公司核心技术泄密的风险

原因：公司精制天然维生素 E 油、精制植物甾醇、脂肪酸甲酯来源于植物提取物的二次深加工，所需的工艺技术精细度高，对研发人员和生产人员技术素质要求高，工艺流程技术密集，而核心技术主要由公司核心技术人员掌握，目前拥有的核心技术部分并未申请专利或在申请专利过程中。

影响：若核心技术人员不稳定，可能造成公司技术泄密，削弱竞争能力。

措施：

- (1) 公司与核心技术人员均签订了保密协议，约定了核心技术人员的保密义务。
- (2) 通过工资、奖金等手段激励核心技术人员，并加强建设公司企业文化制度。
- (3) 完善公司管理制度，减少泄密风险。

2、原材料价格波动风险

原因：公司主要原料为植物油脂脱臭馏出物，受植物油料价格波动和大宗商品价格波动的因素，公司原材料 DD 油价格也会受到影响；

影响：原材料价格波动对公司利润水平和公司经营的稳定性造成不利影响。

措施：

(1) 公司根据市场行情及销售部的订单量，采取策略采购计划，根据原材料涨价或是短缺行情，提前预定，备好策略库存；同时，根据价值大小采取不同的采购策略，高价值的物资采用按需订货的原则；低价值的物资采用固定批量原则

(2) 发展长期稳定战略供应商，根据公司原材料需求的特点与供应商谈判，签订长期战略供货合同，保持原材料价格相对稳定。

3、公司环境保护风险

原因：公司属于生物制药行业的细分领域，生产涉及的环保监管较其他行业更为严格，近年生物制药企业的环境污染治理标准和规范不断提升，企业生产工艺设计中预先需要进行合理的“三废”处理安排。

影响：公司生产经营过程中产生的废气、废水和固废均已经进行了相应的无害化处理，处理后的三废均能达到排放标准，公司生产项目环保相关手续证照齐全，同时也取得了排污许可证。随着国家环保标准的提高不断升级，需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能会对公司盈利水平带来一定影响。

措施：

- （1）公司在生产线设计及建造时均将环保和无害化处理部分作为设计重点，同时公司也积极研究生产废料的再次利用和开发，并成功掌握在生产中将高沸物有效成分的再次提炼技术。
- （2）公司定期组织安全环保检查，强化各车间安全生产、环保意识；
- （3）公司逐步加大环保设施和设备投入，提高各生产物料被循环综合利用，尽力做到零排放的标准。

4、公司安全生产的风险

公司自成立以来未发生重大安全生产事故，但由于公司在生产过程中涉及到生物酶催化反应、油脂、分子蒸等高温设备，从而使得公司生产经营的安全性存在不确定因素。虽然公司制定了严格的安全生产管理制度，但是不能完全排除因偶发因素导致的意外安全事故发生的可能性。

措施：

- （1）设立安全生产领导小组，认真贯彻执行国家有关安全生产的法律、法规、规程和标准。
- （2）设立车间安全生产责任小组，贯彻执行国家和地方政府有关安全政策、法律法规和公司安全生产规章制度；定期和不定期组织员工学习安全规章制度，开展安全保护教育活动，接受安全部门或人员的安全监督检查，及时解决提出的不规范问题。
- （3）实行安全责任制度和完善环境 and 安全检查制度，公司生产部门每月组织一次针对全公司范围的环境和安全检查，另外负责组织进行季节性检查、专项检查和节假日前的检查。

四、 企业社会责任

公司诚信合法经营，做到对社会、股东员工负责。公司支持乡村贫困家庭再就业，为毕业生提供工作机会；公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，为支持地区经济发展和社会进步履行企业自身应有的社会责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	0	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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	100,000,000.00	25,947,845.00

注：2018年1月19日，公司取得兴业银行龙岩分行500万元人民币流动资金借款；

2018年1月11日，公司取得中国银行龙岩分行300万元人民币流动资金借款；

2018年1月19日，取得中国民生银行龙岩分行2,947,845元人民币流动资金借款；

上述交易由公司共同实际控制人翁庆水、林田文佳及翁庆水配偶张羽女士提供担保，已经公司第一届董事会第十三次会议审议通过并公告（公告编号：2017-047）。

2018年6月14日，公司取得燎原融资租赁（深圳）有限公司融资金额1,500万元，公司共同实际控制人翁庆水、林田文佳及翁庆水配偶张羽女士为上述融资租赁业务提供连带担保。本次交易已经公司第一届董事会第十六次会议审议通过并公告（公告编号：2018-031）。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
翁庆水、张羽、林田文佳	为公司流动资金借款提供无偿担保	5,000,000	是	2018-04-26	2018-008

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易有利于解决公司的资金需求，有助于公司经营的持续健康发展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（三） 承诺事项的履行情况

- 1.公司在申请挂牌时，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内未有违反情况。
- 2.公司在申请挂牌时，公司股东及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内未有违反情况。

（四） 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
车辆	抵押	2,730,648.13	1.09%	按揭贷款购车
固定资产	抵押	14,647,427.13	5.85%	融资租赁借款
总计	—	17,378,075.26	6.94%	—

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	53,284,375	68.08%	22,875	53,307,250	68.11%
	其中：控股股东、实际控制人	8,152,000	10.42%	0	8,152,000	10.42%
	董事、监事、高管	149,875	0.19%	30,875	180,750	0.23%
	核心员工	134,500	0.17%	-20,000	114,500	0.14%
	其他	44,848,000	57.30%	1,2000	44,860,000	57.32%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,980,625	31.92%	-22,875	24,957,750	31.89%
	其中：控股股东、实际控制人	24,456,000	31.25%	0	24,456,000	31.25%
	董事、监事、高管	524,625	0.67%	-22,875	501,750	0.64%
	核心员工					
总股本		78,265,000	-	0	78,265,000	-
普通股股东人数		75				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	翁庆水	18,288,000	0	18,288,000	23.37%	13,716,000	4,572,000
2	漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业（有限合伙）	15,264,500	0	15,264,500	19.50%		15,264,500
3	林田文佳	14,320,000	0	14,320,000	18.30%	10,740,000	3,580,000
4	厦门建发新兴创业投资有限公司	6,264,500	0	6,264,500	8.00%		6,264,500
5	新余融昱格信投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	6.39%		5,000,000
6	厦门嘉璐芳瑞投资合伙企业	4,600,000	0	4,600,000	5.88%		4,600,000

	(有限合伙)						
7	广发纳斯特投资管理有限公司—上杭广发纳斯特兴杭产业股权投资企业(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	3.83%		3,000,000
8	饶瑛梅	1,664,000	0	1,664,000	2.13%		1,664,000
9	饶瑛杰	1,595,000	-3,000	1,593,000	2.04%		1,593,000
10	林毅兵	1,549,000	0	1,549,000	1.98%		1,549,000
合计		71,545,000	-3,000	71,543,000	91.42%	24,456,000	47,087,000
前十名股东间相互关系说明：翁庆水与林田文佳为公司实际控制人、一致行动人关系，饶瑛杰和饶瑛梅为兄妹关系，其余股东之间不存在关联关系。							

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

截止报告期末，翁庆水直接持有公司 18,288,000 股份，占公司股份总数的 23.37%，林田文佳直接持有公司 14,320,000 股份，占公司股份总数的 18.30%，二人于 2015 年 8 月 31 日签署了《一致行动协议》，合计持有公司 41.67% 的股份，因此二人为公司实际控制人。

翁庆水，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987 年 9 月至 1992 年 8 月就职于龙岩市新罗区林业局，1992 年 8 月至 1995 年 9 月就职于龙岩市新罗区红坊镇经委，1995 年 9 月至 1999 年 5 月赴新西兰学习、工作；1999 年 5 月至 2005 年 10 月为龙岩豪斯顿酒店及厦门路豪酒店董事长；2005 年 10 月至 2012 年 12 月在新西兰学习并进行经商活动；2012 年 12 月至今就职于福建省格兰尼生物工程有限公司任执行董事、总经理；2015 年 11 月 5 日公司召开创立大会，被选举为第一届董事，并在当天召开的第一届董事会第一次会议上被选举为董事长，并被聘任为总经理，任期三年。

林田文佳，女，1992 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年至 2015 年 5 月就读于新西兰奥塔哥大学经济管理专业，2015 年 5 月至 2015 年 11 月 4 日为福建省格兰尼生物工程有限公司监事。2015 年 11 月 5 日公司召开创立大会，被选举为公司董事，任期三年。

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
翁庆水	董事长、总经理	男	1965.12.22	本科	2015.11-2018.11	是
林田文佳	董事	女	1992.12.24	本科	2015.11-2018.11	是
张传杰	董事	男	1978.07.18	本科	2017.9-2018.11	否
邱建国	董事、副总经理	男	1988.02.07	本科	2015.11-2018.11	是
谢杰华	董事	男	1987.01.19	本科	2015.11-2018.11	是
檀文	监事	男	1974.02.03	博士	2017.9-2018.11	否
李岩	监事	男	1979.07.09	在读研究生	2017.9-2018.11	否
邓超	监事	男	1989.05.04	在读本科	2017.9-2018.11	是
陈婷	监事会主席	女	1982.01.27	本科	2015.11-2018.11	是
梁玉龙	职工监事	男	1988.11.27	本科	2017.9-2018.11	是
林宜明	副总经理	男	1966.03.24	本科	2017.8-2018.11	是
朱国荣	董事、董事会秘书	男	1979.02.16	本科	2016.4-2018.11	是
何荣发	财务总监	男	1971.10.19	大专	2015.11-2018.11	是
董事会人数：						6
监事会人数：						5
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：

翁庆水、林田文佳系一致行动人及公司共同实际控制人，林宜明和林田文佳为父女关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员互不存在关联关系。

(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
翁庆水	董事长、总经理	18,288,000	0	18,288,000	23.37%	0
林田文佳	董事	14,320,000	0	14,320,000	18.30%	0
邱建国	董事、副总经理	500,000	0	500,000	0.64%	0
谢杰华	董事	10,000	0	10,000	0.01%	0

邓超	职工监事	20,000	0	20,000	0.02%	0
陈婷	监事会主席	20,000	0	20,000	0.02%	0
朱国荣	董事、董事会秘书	63,000	0	63,000	0.08%	0
何荣发	财务总监	30,000	0	30,000	0.04%	0
合计	-	33,251,000	0	33,251,000	42.48%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
朱国荣	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	补选
谢晓英	董事	离任	-	离任

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

朱国荣，男，1979年出生，中国籍，无永久境外永久居留权，集美大学财经学院金融学本科学历，厦门大学管理学院证券财务专业高级研修班结业。2008年11月至2015年11月，就职于九牧厨卫股份有限公司，任董事会办公室主任职务；2016年4月至今，担任福建省格兰尼生物工程股份有限公司董事会秘书；2018年5月起，任公司第一届董事会董事职务。

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
采购及销售	13	10
财务及行政	20	20
生产及仓储	155	169
研发及售后	37	28
其他	0	0
员工总计	225	227

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	

硕士	1	1
本科	23	25
专科	48	25
专科以下	153	176
员工总计	225	227

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、员工薪酬政策**

公司报告期内，公司严格遵照相关法规实施薪酬政策，人员相对稳定。

2、员工培训计划

公司注重员工培训工作，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期岗位技能培训，公司不定期组织员工进行相关技能培训，不断提高员工素质和能力，为公司的发展提供坚实基础和保障。

3、公司需要承担费用的离退休职工人数为0。**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
涂春钱	销售主管	23,000.00
蔡剑锋	车间主任	20,500.00
黄和平	采购主管	20,000.00
洪明英	仓储主管	15,000.00
邓超	车间主任	20,000.00
朱廷锋	车间主任	10,000.00
杨建奇	现场主管	10,000.00
黄耀强	设备管理	10,000.00
廖小平	行政部副经理	6,000.00

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：

报告期内，不存在核心员工变动情况。

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) 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	第八节、三、 (一)	26,846,449.29	71,672,299.29
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	第八节、三、 (二)	36,933,153.57	25,957,766.28
预付款项	第八节、三、 (三)	11,799,541.48	7,670,195.49
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、三、 (四)	3,121,529.79	1,854,948.15
买入返售金融资产			
存货	第八节、三、 (五)	77,109,804.40	43,712,521.23
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	第八节、三、 (六)	259,144.24	26,682.99
流动资产合计		156,069,622.77	150,894,413.43
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		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	第八节、三、 (七)	36,690,410.74	38,786,046.79
在建工程	第八节、三、 (八)	0	72,985.42
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节、三、 (九)	252,241.47	264,438.27
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	第八节、三、 (十)	2,521,784.23	2,067,634.40
递延所得税资产	第八节、三、 (十一)	234,768.86	185,004.73
其他非流动资产	第八节、三、 (十二)	54,785,600.44	18,149,260.42
非流动资产合计		94,484,805.74	59,525,370.03
资产总计		250,554,428.51	210,419,783.46
流动负债：			
短期借款	第八节、三、 (十三)	17,597,845.00	5,000,000.00
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	第八节、三、 (十四)	3,360,016.05	9,052,486.01
预收款项	第八节、三、 (十五)	106.50	106.50
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、三、 (十六)	1,528,842.95	1,958,643.70
应交税费	第八节、三、 (十七)	2,218,683.95	4,149,424.64
其他应付款	第八节、三、 (十八)	28,643.93	23,300.73
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	第八节、三、 (十九)	7,980,005.02	701,261.46
其他流动负债		0	0
流动负债合计		32,714,143.40	20,885,223.04
非流动负债：			
长期借款	第八节、三、 (二十)	198,183.24	578,654.08
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	第八节、三、 (二十一)	7,800,969.33	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	第八节、三、 (二十二)	408,800.00	351,150.00
递延所得税负债	第八节、三、 (十一)	42,825.83	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		8,450,778.40	929,804.08
负债合计		41,164,921.80	21,815,027.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、三、 (二十三)	78,265,000.00	78,265,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节、三、 (二十四)	51,703,326.72	51,703,326.72
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节、三、 (二十五)	6,318,642.97	6,318,642.97
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节、三、 (二十六)	73,102,537.02	52,317,786.65
归属于母公司所有者权益合计		209,389,506.71	188,604,756.34
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		209,389,506.71	188,604,756.34
负债和所有者权益总计		250,554,428.51	210,419,783.46

法定代表人：翁庆水

主管会计工作负责人：何荣发

会计机构负责人：廖庆斌

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		129,221,238.62	66,330,396.77
其中：营业收入	第八节、三、(二十七)	129,221,238.62	66,330,396.77
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,139,529.08	54,771,441.68
其中：营业成本	第八节、三、(二十七)	95,613,089.61	45,201,084.14
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	第八节、三、(二十八)	211,142.82	193,000.61
销售费用	第八节、三、(二十九)	1,363,757.39	659,349.63
管理费用	第八节、三、(三十)	3,237,364.17	4,251,415.04
研发费用	第八节、三、(三十一)	4,981,029.68	4,157,268.76
财务费用	第八节、三、(三十二)	459,034.58	228,200.46
资产减值损失	第八节、三、(三十三)	274,110.83	81,123.04
加：其他收益	第八节、	389,771.00	

	三、(三十四)		
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
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）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,471,480.54	11,558,955.09
加：营业外收入	第八节、三、(三十五)	332,540.00	2.70
减：营业外支出	第八节、三、(三十六)	203,769.27	91,315.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,600,251.27	11,467,642.73
减：所得税费用	第八节、三、(三十七)	2,815,500.90	1,309,435.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,784,750.37	10,158,207.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		20,784,750.37	10,158,207.03
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润		20,784,750.37	10,158,207.03
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		20,784,750.37	10,158,207.03
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			
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		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		20,784,750.37	10,158,207.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,784,750.37	10,158,207.03
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		0.27	0.14
（二）稀释每股收益		0.27	0.14

法定代表人：翁庆水

主管会计工作负责人：何荣发

会计机构负责人：廖庆斌

(三) 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		136,498,483.21	69,232,585.43
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		1,794,887.89	1,045,182.61
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、三、（三十八）	1,648,924.25	2,996,387.90
经营活动现金流入小计		139,942,295.35	73,274,155.94
购买商品、接受劳务支付的现金		155,902,973.11	65,903,590.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		7,119,237.05	5,069,385.98
支付的各项税费		4,640,181.64	5,111,172.90
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、三、（三十	4,349,044.12	2,152,716.66

	八)		
经营活动现金流出小计		172,011,435.92	78,236,866.01
经营活动产生的现金流量净额		-32,069,140.57	-4,962,710.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,717.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,717.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,472,052.82	7,805,463.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,472,052.82	7,805,463.83
投资活动产生的现金流量净额		-37,458,335.82	-7,805,463.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,994,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,352,660.44	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、 三、（三十八）	79,500.00	
筹资活动现金流入小计		32,432,160.44	54,994,700.00
偿还债务支付的现金		7,122,397.12	7,305,701.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,374.56	322,871.22
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	第八节、 三、（三十八）	53,153.53	
筹资活动现金流出小计		7,654,925.21	7,628,572.94
筹资活动产生的现金流量净额		24,777,235.23	47,366,127.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-75,608.84	-7,315.64
五、现金及现金等价物净增加额		-44,825,850.00	34,590,637.52
加：期初现金及现金等价物余额		71,672,299.29	51,016,034.87
六、期末现金及现金等价物余额		26,846,449.29	85,606,672.39

法定代表人：翁庆水

主管会计工作负责人：何荣发

会计机构负责人：廖庆斌

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	
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

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式, 本公司主要财务报表项目调整列示如下:

1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

2) 利润表

新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目, 在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目;

“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

3) 所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

二、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

本公司 2015 年被认定为高新技术企业，期限三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定指引》相关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，公司 2018 年度企业所得税暂按 15%计征。

三、 报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	8,612.34	21,993.79
银行存款	26,837,836.95	71,650,305.50
合计	26,846,449.29	71,672,299.29

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,900,552.00	700,000.00
应收账款	34,032,601.57	25,257,766.28
合计	36,933,153.57	25,957,766.28

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,900,552.00	700,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	2,900,552.00	700,000.00

（2）期末公司无已质押的应收票据

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,650,000.00
合计		1,650,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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										
组合（账龄）	35,088,158.32	100.00	1,055,556.75	3.01	34,032,601.57	26,041,627.09	100.00	783,860.81	3.01	25,257,766.28
组合小计	35,088,158.32	100.00	1,055,556.75	3.01	34,032,601.57	26,041,627.09	100.00	783,860.81	3.01	25,257,766.28
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	35,088,158.32	100.00	1,055,556.75	3.01	34,032,601.57	26,041,627.09	100.00	783,860.81		25,257,766.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	35,074,558.32	1,052,236.75	3.00
2 至 3 年	12,600.00	2,520.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.00
5 年以上			
合计	35,088,158.32	1,055,556.75	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 271,695.94 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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
宜春大海龟生命科学有限公司	12,000,000.00	34.20	360,000.00
山东赛托生物科技股份有限公司	9,000,000.00	25.65	270,000.00
常州市金坛区维格生物科技有限公司	3,136,395.00	8.94	94,091.85
恒时集团有限公司	2,900,000.00	8.26	87,000.00
浙江伊宝馨生物科技股份有限公司	2,412,730.00	6.88	72,381.90
合计	29,449,125.00	83.93	883,473.75

（4）无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（5）无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	11,747,857.88	99.56	7,618,511.89	99.33
1 至 2 年	21,180.00	0.18	28,380.00	0.37
2 至 3 年	9,850.00	0.08	23,303.60	0.30
3 年以上	20,653.60	0.18		
合计	11,799,541.48	100.00	7,670,195.49	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
张家港保税区宏昇生物技术有限公司	1,945,374.36	16.49
杭州茂源能源化工有限公司	1,320,000.00	11.19
嘉吉粮油（阳江）有限公司	850,451.44	7.21
成都福泽源生物科技有限公司	794,640.00	6.73
龙口香驰粮油有限公司	757,880.12	6.42
合计	5,668,345.92	48.04

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,121,529.79	1,854,948.15
合计	3,121,529.79	1,854,948.15

1、 应收利息

2、 应收股利

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款										
组合（账龄）	3,222,298.75	100.00	100,768.96	3.13	3,121,529.79	1,953,302.22	100.00	98,354.07	5.04	1,854,948.15
组合小计	3,222,298.75	100.00	100,768.96	3.13	3,121,529.79	1,953,302.22	100.00	98,354.07	5.04	1,854,948.15
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	3,222,298.75	100.00	100,768.96		3,121,529.79	1,953,302.22	100.00	98,354.07		1,854,948.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,192,298.75	95,768.96	3.00
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00
合计	3,222,298.75	100,768.96	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,414.89 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
租赁押金	332,900.00	332,200.00
代收代付款	93,398.75	551,102.22
投标保证金	520,000.00	380,000.00
用地保证金	690,000.00	690,000.00
融资租赁保证金	1,500,000.00	
备用金	86,000.00	
合计	3,222,298.75	1,953,302.22

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
燎原融资租赁（深圳）有限公司	融资租赁 保证金	1,500,000.00	1 年以内	46.55	45,000.00
国土局用地申请保证 金	用地保证 金	690,000.00	1 年以内	21.42	20,700.00
福建龙津实业发展有 限公司	租赁押金	332,900.00	1 年以内	10.33	9,987.00
中储粮油脂日照有限	投标保证	100,000.00	1 年以内	3.10	3,000.00

单位名称	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 (%)	坏账准备期 末余额
公司	金				
西安邦淇制油科技有 限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	3.10	3,000.00
合计		2,722,900.00		84.50	81,687.00

(5) 无涉及政府补助的应收款项

(6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,764,252.13		15,764,252.13	1,992,696.45		1,992,696.45
周转材料						
在产品	7,189,929.98		7,189,929.98	9,501,205.88		9,501,205.88
库存商品	54,155,622.29		54,155,622.29	32,218,618.90		32,218,618.90
合计	77,109,804.40		77,109,804.40	43,712,521.23		43,712,521.23

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	259,144.24	26,682.99

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	36,690,410.74	38,786,046.79
固定资产清理		
合计	36,690,410.74	38,786,046.79

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	4,325,174.36	38,016,241.06	3,862,858.18	416,392.95	46,620,666.55
（2）本期增加金额		243,462.16		49,767.37	293,229.53
—购置				49,767.37	49,767.37
—在建工程转入		243,462.16			243,462.16
（3）本期减少金额		323,332.47		2,692.31	326,024.78
—处置或报废		323,332.47		2,692.31	326,024.78
（4）期末余额	4,325,174.36	37,936,370.75	3,862,858.18	463,468.01	46,587,871.30
2. 累计折旧					
（1）年初余额	85,602.41	6,901,272.71	635,556.04	212,188.60	7,834,619.76
（2）本期增加金额	102,722.88	1,808,194.95	221,712.90	40,741.65	2,173,372.38
—计提	102,722.88	1,808,194.95	221,712.90	40,741.65	2,173,372.38
（3）本期减少金额		108,329.12		2,202.46	110,531.58
—处置或报废		108,329.12		2,202.46	110,531.58
（4）期末余额	188,325.29	8,601,138.54	857,268.94	250,727.79	9,897,460.56
3. 减值准备					
（1）年初余额					

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,136,849.07	29,335,232.21	3,005,589.24	212,740.22	36,690,410.74
(2) 年初账面价值	4,239,571.95	31,114,968.35	3,227,302.14	204,204.35	38,786,046.79

3、 无暂时闲置的固定资产

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	18,571,459.29	3,923,987.16		14,647,472.13
合计	18,571,459.29	3,923,987.16		14,647,472.13

5、 无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 无未办妥产权证书的固定资产情况

7、 固定资产清理

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程		72,985.42
工程物资		
合计		72,985.42

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二车间甲酯处 理器				72,985.42		72,985.42
合计				72,985.42		72,985.42

3、 工程物资

(九) 无形资产

无形资产情况

项目	专利权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	113,420.00	180,671.27	294,091.27
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	113,420.00	180,671.27	294,091.27
2. 累计摊销			
（1）年初余额	17,365.76	12,287.24	29,653.00
（2）本期增加金额	3,256.08	8,940.72	12,196.80
—计提	3,256.08	8,940.72	12,196.80
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	20,621.84	21,227.96	41,849.80
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	92,798.16	159,443.31	252,241.47
（2）年初账面价值	96,054.24	168,384.03	264,438.27

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	2,067,634.40		299,953.94		1,767,680.46
固定资产融资租赁手续费		750,000.00	12,500.00		737,500.00
固定资产融资租赁财产保险费		16,981.13	377.36		16,603.77
合计	2,067,634.40	766,981.13	312,831.30		2,521,784.23

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	异	产	异	产
资产减值准备	1,156,325.71	173,448.86	882,214.88	132,332.23
递延收益	408,800.00	61,320.00	351,150.00	52,672.50
合计	1,565,125.71	234,768.86	1,233,364.88	185,004.73

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
	异	债	异	债
2018 年度新增单位价值不超过 500 万元的器具、设备	285,505.50	42,825.83		
合计	285,505.50	42,825.83		

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		年初	
	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	234,768.86	191,943.03	185,004.73	185,004.73
递延所得税负债	42,825.83			

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	54,785,600.44	18,149,260.42
合计	54,785,600.44	18,149,260.42

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	15,947,845.00	5,000,000.00
银行承兑汇票贴现	1,650,000.00	
合计	17,597,845.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

2018 年 1 月 19 日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与兴业银行股份有限公司龙岩分行签订《个人担保声明书》，为公司取得兴业银行龙岩分行 1,000 万元人民币流动资金借款提供担保，借款期限一年。

2018 年 1 月 11 日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与中国银行股份有限公司龙岩分行签订《最高额保证合同》，为公司取得中国银行龙岩分行 300 万元人民币流动资金借款提供担保，借款期限一年。

2017 年 12 月 19 日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与中国民生银行股份有限公司龙岩分行签订《最高额保证合同》，为公司取得中国民生银行龙岩分行 2,947,845 元人民币流动资金借款提供担保，借款期限一年。

2018 年 2 月 9 日，本公司贴现银行承兑汇票三张合计 165 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，汇票尚未到期。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,360,016.05	9,052,486.01
合计	3,360,016.05	9,052,486.01

1、 应付票据

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,179,446.14	8,910,236.48
1 至 2 年（含 2 年）	123,078.08	69,398.28
2 至 3 年（含 3 年）	24,431.70	72,851.25
3 至以上	33,060.13	
合计	33,60,016.05	9,052,486.01

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款：

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年（含 2 年）	106.50	106.50
合计	106.50	106.50

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,958,643.70	6,929,265.12	7,359,065.87	1,528,842.95
离职后福利-设定提存计划		394,117.00	394,117.00	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,958,643.70	7,323,382.12	7,753,182.87	1,528,842.95

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,958,643.70	6,156,887.61	6,586,688.36	1,528,842.95
(2) 职工福利费		247,565.74	247,565.74	
(3) 社会保险费		327,303.46	327,303.46	
其中：医疗保险费		276,193.92	276,193.92	
工伤保险费		26,986.42	26,986.42	
生育保险费		24,123.12	24,123.12	
(4) 住房公积金		185,280.00	185,280.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		12,228.31	12,228.31	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,958,643.70	6,929,265.12	7,359,065.87	1,528,842.95

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		383,598.00	383,598.00	
失业保险费		10,519.00	10,519.00	
企业年金缴费				
合计		394,117.00	394,117.00	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	214,782.79	1,923,568.96
企业所得税	1,957,279.83	2,007,783.55
城市维护建设税	15,034.80	116,227.09
房产税	9,394.15	9,394.15
教育费附加	6,443.48	49,811.61
地方教育费附加	4,295.66	33,207.74
土地使用税	328.24	328.24
印花费	11,125.00	9,103.30
合计	2,218,683.95	4,149,424.64

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	28,643.93	14,030.73
应付股利		
其他应付款		9,270.00
合计	28,643.93	23,300.73

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	28,643.93	14,030.73
合计	28,643.93	14,030.73

2、 应付股利

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他		9,270.00

项目	期末余额	年初余额
合计		9,270.00

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	740,688.90	701,261.46
一年内到期的长期应付款	7,239,316.12	
合计	7,980,005.02	701,261.46

(二十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	198,183.24	578,654.08
合计	198,183.24	578,654.08

长期借款分类的说明：

公司按揭贷款购车截至报告期末余额 938,872.14 元，其中 740,688.90 元划分到“一年内到期的非流动负债”。

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	7,800,969.33	
专项应付款		
合计	7,800,969.33	

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	7,800,969.33	
合计	7,800,969.33	

长期应付款说明:

公司应付融资租赁款截至报告期末余额 15,040,285.45 元, 其中 7,239,316.12 元划分到“一年内到期的非流动负债”。

2、 专项应付款

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	351,150.00	79,500.00	21,850.00	408,800.00	
合计	351,150.00	79,500.00	21,850.00	408,800.00	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新罗区科技局 植物甾醇综合 提取方法研究 与应用奖励款	250,000.00				250,000.00	与资产相关
2017 年工业技 改项目生产设 备投资补助	101,150.00	79,500.00	21,850.00		158,800.00	与资产相关
合计	351,150.00	79,500.00	21,850.00		408,800.00	

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
流通股	53,284,375.00				22,875.00	22,875.00	53,307,250.00
非流通股	24,980,625.00				-22,875.00	-22,875.00	24,957,750.00
翁庆水	13,716,000.00						13,716,000.00
林田文佳	10,740,000.00						10,740,000.00
邱建 国	375,000.00						375,000.00
朱国荣	60,750.00				-13,500.00	-13,500.00	47,250.00
何荣发	22,500.00						22,500.00
谢晓英	16,875.00				2,625.00	2,625.00	19,500.00
邓超	15,000.00						15,000.00
陈婷	15,000.00						15,000.00
杨怀慧	12,000.00				-12,000.00	-12,000.00	
谢杰华	7,500.00						7,500.00
股份总额	78,265,000.00						78,265,000.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	51,703,326.72			51,703,326.72
其他资本公积				
合计	51,703,326.72			51,703,326.72

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,318,642.97			6,318,642.97
合计	6,318,642.97			6,318,642.97

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	52,317,786.65	26,062,824.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,164,109.57
调整后年初未分配利润	52,317,786.65	23,898,714.54
加：本期净利润	20,784,750.37	10,158,207.03
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	73,102,537.02	34,023,921.57

(二十七) 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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,221,238.62	95,613,089.61	66,330,396.77	45,201,084.14
其他业务				
合计	129,221,238.62	95,613,089.61	66,330,396.77	45,201,084.14

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,630.69	96,131.24
教育费附加	34,127.43	41,199.11
地方教育费附加	22,751.62	27,466.06
印花税	54,103.50	27,839.40
房产税	18,788.30	
土地使用税	656.48	
车船税	1,084.80	364.80
合计	211,142.82	193,000.61

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,081.70	83,085.10
认证费	22,980.16	86,640.88
运费	1,030,826.16	428,108.14
检验费	21,804.34	450.00
参展费	58,830.19	60,641.51
港杂费	56,097.00	
装卸费	3,922.00	424.00
业务招待费	1,802.00	
差旅费	23,866.67	
技术服务费	44,547.17	
合计	1,363,757.39	659,349.63

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,490,160.49	1,293,191.17
其他长期资产摊销	257,817.79	851,736.60
无形资产摊销	8,940.72	1,359.22
折旧	368,164.93	431,515.17
咨询服务费	301,956.86	601,154.05
挂牌费		94.34
业务招待费	355,676.75	302,464.92
差旅费	172,069.56	133,064.01
小车费用	91,544.28	109,765.24
办公费	54,212.72	85,377.14
技术服务费	66,128.14	320,535.20
租赁费	12,792.72	86,809.24
教育经费	5,328.31	302.83
工会经费	6,900.00	6,900.00
税费		736.00
其他	11,761.87	1,016.93
通讯费	2,758.25	5,225.64
水电费	4,332.47	20,167.34
检测费	26,818.31	
合计	3,237,364.17	4,251,415.04

折旧费用变动说明:

本期折旧 368,164.93 元, 同比去年下降 63,350.24 元, 主要原因是 2017 年 5 月环保设备技改升级期间暂时停产, 机器设备类固定资产折旧 250,929.44 元中, 有 171,481.10 元未计入生产费用, 而是计入了管理费用。

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
提高天然维生素 E 提取率的工艺方法研究		443,427.20
一种络合法提取植物甾醇的工艺研究		589,423.79
高效酶催化酯交换反应的方法	822,138.35	618,590.09

项目	本期发生额	上期发生额
从DD油中综合提取天然维生素E、植物甾醇、脂肪 酸甲酸、甘油方法研究	493,638.18	404,377.88
从低含量天然维生素 E 中提取角鲨烯的方法研究	527,526.57	408,243.72
利用低含量天然维生素 E 生产饲料用天然维生素 E 粉的方法研究	587,749.52	428,250.22
一种从 DD 油中生产天然高 α 维生素 E 的工艺研究	595,049.68	401,624.32
从天然高 α 维生素 E 生产天然维生素 E 琥珀酸酯的工艺研究	690,809.48	418,566.00
从高 α 维生素 E 生产天然维生素 E 醋酸酯工艺研究	720,587.79	444,765.54
生育酚琥珀酸酯水洗研究项目实验	182,550.23	
去除维生素 E 蜡质的工艺研究	190,261.54	
套用提取维生素 E 溶剂的工艺方法研究	170,718.34	
合计	4,981,029.68	4,157,268.76

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	590,746.13	328,151.52
减：利息收入	-381,981.87	-130,737.75
汇兑损益	215,822.22	17,667.07
其他	34,448.10	13,119.62
合计	459,034.58	228,200.46

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	274,110.83	81,123.04
存货跌价损失		
合计	274,110.83	81,123.04

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2018 年上半年度园区厂租减免	367,921.00		与收益相关
2017 工业技改项目生产设备投资补助	21,850.00		与资产相关
合计	389,771.00		

(三十五) 营业外收入

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	204,000.00		204,000.00
其他	128,540.00	2.70	128,540.00
合计	332,540.00	2.70	332,540.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	203,000.00		与收益相关
龙岩市新罗区南城街道 2017 年 8 月正向激励奖励金	1,000.00		与收益相关
合计	204,000.00		

(三十六) 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	203,769.27	91,261.16	
其中：固定资产处置损失	203,769.27	91,261.16	
其他		53.90	
合计	203,769.27	91,315.06	

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,865,265.03	1,321,597.67
递延所得税费用	-49,764.13	-12,161.97
合计	2,815,500.90	1,309,435.70

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	23,600,251.27
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,540,037.69
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	-351,980.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-372,556.77
所得税费用	2,815,500.90

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	382,181.87	131,008.98
管理费用		104.25
政府补助	204,000.00	104,310.00
收到往来款项	1,062,742.38	2,760,964.67
营业外收入-其他	204,000.00	
合计	1,648,924.25	2,996,387.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	1,908,840.54	77,277.77
财务费用支出	16,994.57	47,059.56
支付往来款	1,251,020.99	624,830.19
管理费用支出	1,172,188.02	1,403,549.14
合计	4,349,044.12	2,152,716.66

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	79,500.00	
合计	79,500.00	

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁财产保险费用	18,000.00	
出口信用保险年度保费	30,000.00	
外币借款手续费	5,153.53	
合计	53,153.53	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,784,750.37	10,158,207.03
加：资产减值准备	274,110.83	81,123.04
固定资产折旧	2,173,372.38	1,723,546.85
无形资产摊销	12,196.80	4,615.30
长期待摊费用摊销	312,831.30	937,691.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益		

补充资料	本期金额	上期金额
以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	203,769.27	91,261.16
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	806,568.35	345,818.59
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-49,764.13	-12,161.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	42,825.83	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-33,397,283.17	-14,012,747.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-15,227,887.00	-2,014,081.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,004,631.40	-2,265,982.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,069,140.57	-4,962,710.07
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	26,846,449.29	85,606,672.39
减：现金的期初余额	71,672,299.29	51,016,034.87
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	-44,825,850.00	34,590,637.52

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	26,846,449.29	85,606,672.39
其中：库存现金	8,612.34	4,363.79
可随时用于支付的银行存款	26,837,836.95	85,602,308.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	年初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,846,449.29	85,606,672.39

(四十) 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
应收票据	1,650,000.00	已贴现且在资产负债表日尚未到期
固定资产	2,730,648.13	购车按揭借款抵押
固定资产	14,647,427.13	融资租赁借款抵押
合计	19,028,120.26	

(四十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2.24	6.6166	14.82
应收账款			
其中：美元	850,200.00	6.6166	5,625,433.32

四、 关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系
翁庆水	主要个人投资者，直接持有公司 23.37% 的股份，为公司实际控制人、董事长、总经理
林田文佳	主要个人投资者，直接持有公司 18.30% 的股份，为公司实际控制人、董事

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业（有限合伙）	企业投资者，直接持有公司 19.50%的股份
厦门建发新兴创业投资有限公司	企业投资者，直接持有公司 8.00%的股份
新余融昱格信投资合伙企业（有限合伙）	企业投资者，直接持有公司 6.39%的股份
厦门嘉璐芳瑞投资合伙企业（有限合伙）	企业投资者，直接持有公司 5.88%的股份
邱建国	公司董事、副总经理
张传杰	公司董事
谢杰华	公司董事
陈婷	公司监事会主席
檀文	公司监事
李岩	公司监事
邓超	公司监事
梁玉龙	职工监事
林宜明	副总经理，与林田文佳为父女关系
何荣发	公司财务总监
朱国荣	公司董事、董事会秘书
张羽	与实际控制人翁庆水为夫妻关系

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

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
翁庆水、张羽、林田文佳	5,000,000.00	2017 年 3 月 30 日	2018 年 3 月 20 日	是
翁庆水、张羽、林田文佳	5,000,000.00	2018 年 1 月 19 日	2019 年 1 月 19 日	否
翁庆水、张羽、林田文佳	5,000,000.00	2018 年 3 月 15 日	2019 年 3 月 15 日	否
翁庆水、张羽、林田文佳	670,000.00	2018 年 1 月 16 日	2019 年 1 月 16 日	否
翁庆水、张羽、林田文佳	1,330,000.00	2018 年 1 月 24 日	2019 年 1 月 24 日	否
翁庆水、张羽、林田文佳	1,000,000.00	2018 年 6 月 28 日	2019 年 6 月 28 日	否
翁庆水、张羽、林田文佳	2,947,845.00	2018 年 1 月 16 日	2019 年 1 月 16 日	否
翁庆水、张羽、林田文佳	15,000,000.00	2018 年 6 月 19 日	2020 年 6 月 19 日	否

关联担保情况说明：

2018年1月19日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与兴业银行股份有限公司龙岩分行签订《个人担保声明书》，为公司取得兴业银行龙岩分行1,000万元人民币流动资金借款提供担保，借款期限一年。

2018年1月11日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与中国银行股份有限公司龙岩分行签订《最高额保证合同》，为公司取得中国银行龙岩分行300万元人民币流动资金借款提供担保，借款期限一年。

2017年12月19日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与中国民生银行股份有限公司龙岩分行签订《最高额保证合同》，为公司取得中国民生银行龙岩分行2,947,845元人民币流动资金借款提供担保，借款期限一年。

2018年6月14日，本公司实际控制人翁庆水及其配偶张羽、林田文佳分别与燎原融资租赁（深圳）有限公司签订保证合同，为公司取得燎原融资租赁（深圳）有限公司1,500万元融资租赁借款提供担保，借款期限二年。

2、 关键管理人员薪酬

单位：万元		
项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	77.84	61.91

五、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	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 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
2017 工业 技改项目 生产设备 投资补助	198,500.00	递延收益	21,850.00		其他收益
合计	198,500.00		21,850.00		

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2017 年度科 技小巨人领军 企业研发费用 加计扣除奖励	203,000.00	203,000.00		营业外收入
龙岩市新罗区 南城街道 2017 年 8 月正 向激励奖励金	1,000.00	1,000.00		营业外收入
合计	204,000.00	204,000.00		

六、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司本报告期无需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

公司本报告期无需要披露的重大或有事项。

七、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

八、 其他重要事项

前期会计差错更正

1、 追溯重述法

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。

2、 未来适用法

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。

九、 补充资料

(一) 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	-203,769.27	
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）	593,771.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	金额	说明
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	128,540.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	77,781.26	
合计	440,760.47	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	10.44	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的净利润	10.22	0.26	0.26

(三) 比较报表项目重大变动原因分析

1、 资产负债表项目重大变动原因分析

报表项目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
货币资金	26,846,449.29	71,672,299.29	-44,825,850.00	-62.54	经营活动产生的现金流量净额为-3,206.91万元;投资活动产生的现金流量净额为-3,745.83万元;筹资活动产生的现金流量净额为2,477.72万元。
应收票据及应收账款	36,933,153.57	25,957,766.28	10,975,387.29	42.28	本期销售收到银行承兑汇票，期末尚有125.06万元未背书，165.00万元已贴现但尚未到期。应收账款期末比期初增加904.65元，主要原因为销售增加所致。
预付款项	11,799,541.48	7,670,195.49	4,129,345.99	53.84	期末比期初增加412.93万元，增幅53.84%，主要系公司生产订单量增加，同时原材料价格同比去年同期大幅上涨，为保证持续生产原料所需，提升公司信誉度，预付账款增加。

报表项目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
其他应收款	3,222,298.75	1,953,302.22	1,268,996.53	64.97	期末比期初增加126.90万元，增幅64.97%，主要是：融资租赁保证金新增150.00万元；投标保证金增加14.00万元；备用金增加8.60万元；代收代付款减少45.77万元。
存货	77,109,804.40	43,712,521.23	33,397,283.17	76.40	期末比期初增加3,339.73万元，增幅76.40%，主要是：（1）公司生产订单量增加，同时原材料价格同比去年同期大幅上涨，为保证持续生产原料所需，原材料库存增加1,377.16万元。（2）产成品增加2,193.70万元，公司现有较大数额的VE存货，主要为满足新厂即将投产的VE提纯精炼项目。（3）在产品减少231.13万元。
其他流动资产	259,144.24	26,682.99	232,461.25	871.20	期末比期初增加23.25万元，增幅871.20%，系待抵扣进项税额增加23.25万元所致。
在建工程		72,985.42	-72,985.42	-100.00	期末比期初减少7.30万元，系期初结存下来的在建工程及本期发生的在建工程已全部转固所致。
其他非流动资产	54,785,600.44	18,149,260.42	36,636,340.02	201.86	期末比期初增加3,663.63万元，增幅201.86%，系新厂项目预付工程款及设备款所致。
短期借款	17,597,845.00	5,000,000.00	12,597,845.00	251.96	期初比期末增加1,259.78万元，增幅251.96%，主要是：银行保证借款增加1,094.78万元；已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票新增165万元。
应付票据及应付账款	3,360,016.05	9,052,486.01	-5,692,469.96	-62.88	期末比期初减少569.25万元，降幅62.88%，主要系公司生产订单量增加，同时原材料价格同比去年同期大幅上涨，为保证持续生产原料所需，提升公司信誉度，及时结算了货款，导致应付账款减少。
应交税费	2,218,683.95	4,149,424.64	-1,930,740.69	-46.53	期末比期初减少193.07万元，降幅46.53%，主要系2018年6月增值税额比2017年12月增值税额减少170.88万元，同时导致城建税、教育费附加、地方教育费附加等附加税费减少。
一年内到期的非流动负债	7,980,005.02	701,261.46	7,278,743.56	1,037.95	期末比期初增加727.87万元，增幅1,037.95%，主要是：一年内到期的长期借款增加3.94万元；一年内到期的长期应付款新增723.93万元。
长期借款	198,183.24	578,654.08	-380,470.84	-65.75	期末比期初减少38.05万元，降幅65.75%，主要系公司购车按揭贷款减少38.05万元所致。
长期应付款	7,800,969.33		7,800,969.33		期末比期初增加780.10万元，主要系应付融资租赁款新增780.10万元所致。
递延所得税负债	42,825.83		42,825.83		期末比期初增加4.28万元，主要系2018年度新增的单位价值不超过500万元的器具、设备，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，由此产生了递延所得税负债。

2、 利润表项目重大变动原因分析

报表项目	本期	上期	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
营业收入	129,221,238.62	66,330,396.77	62,890,841.85	94.81	本期比上期增加 6,289.08 万元，增幅 94.81%，主要是：（1）销售数量增加，导致营业收入增加，其中：甲酯销售数量增加 302.667 吨，VE 产品销售数量增加 612.857 吨，甾醇产品销售数量增加 199.745 吨。（2）销售价格上涨，导致营业收入增加。
营业成本	95,613,089.61	45,201,084.14	50,412,005.47	111.53	本期比上期增加 5,041.20 万元，增幅 111.53%，主要是：（1）销售数量增加，导致营业成本上升。（2）原材料价格上涨，导致营业成本上升。（3）产品价格上涨幅度，低于原材料价格上涨幅度，导致营业成本上升。
销售费用	1,363,757.39	659,349.63	704,407.76	106.83	本期比上期增加 70.44 万元，增幅 106.83%，主要是：（1）销售数量增加，导致产品销售运费增加。（2）出口销售增加，导致港杂费用增加。
财务费用	459,034.58	228,200.46	230,834.12	101.15	本期比上期增加 23.08 万元，增幅 101.15%，主要是：（1）短期借款增加，且新增融资租赁借款，导致利息支出增加 26.26 万元。（2）出口销售增加，因汇率波动导致汇兑损失增加 19.82 万元。（3）募集资金专用账户及其他存款账户利息收入增加 25.12 万元。
资产减值损失	274,110.83	81,123.04	192,987.79	237.90	本期比上期增加 19.30 万元，增幅 237.90%，主要是：本期应收账款及其他应收款期末比期初增加 1,031.55 万元，计提坏账准备 27.41 万元，而上期应收账款及其他应收款期末比期初增加 225.77 万元，计提坏账准备 8.11 万元，本期比上期多计提 19.30 万元。
其他收益	389,771.00		389,771.00		本期比上期增加 38.98 万元，主要是：（1）本期其他收益：2018 上半年度园区厂租减免收入 36.79 万元；递延收益科目摊入的 2017 工业技改项目生产设备投资补助 2.19 万元。（2）上期其他收益：2017 年度无补助收入。
营业外收入	332,540.00	2.70	332,537.30		本期比上期增加 33.25 万元，主要是：（1）本期营业外收入：2017 年度科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励 20.30 万元；龙岩市新罗区南城街道 2017 年 8 月正向激励奖励金 0.10 万元；江苏迈克化工机械有限公司质保金余款，经协商免除 12.85 万元。（2）上期营业外收入：供应商货款结算尾款 2.70 元。
营业外支出	203,769.27	91,315.06	112,454.21	123.15	本期比上期增加 11.25 万元，增幅 123.15%，系固定资产报废损失本期比上期增加 11.25 万元。
所得税费用	2,815,500.90	1,309,435.70	1,506,065.20	115.02	本期比上期增加 150.61 万元，增幅 115.02%，主要是利润总额本期比上期增加 1,213.27 万元，考虑研发费用加计扣除、固定资产报废损失、资产减值损失等因素，进行应纳税所得额调整后，企业所得税本期比上期增加 150.61 万元。

3、 现金流量表项目重大变动原因分析

报表项目	本期	上期	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	136,498,483.21	69,232,585.43	67,265,897.78	97.16	本期比上期增加 6,726.59 万元,主要是: (1)营业收入本期比上期增加 6,289.08 万元,增幅 94.81%,本期货款回笼额增加。(2)银行承兑汇票回款本期比上期减少 17.94 万元。(3)本期应收账款期末比期初增加 904.65 万元,上期应收账款期末比期初增加 215.61 万元,同比增加 689.04 万元,导致货款回笼额减少。
收到的税费返还	1,794,887.89	1,045,182.61	749,705.28	71.73	本期比上期增加 74.97 万元,主要是: (1)本期出口销售 1,666.48 万元,销售占比为 12.90%,上期出口销售 64.71 万元,销售占比为 0.98%,出口销售的大幅度增长,导致了税费返还的增加。 (2)上期税费返还额,大部分是归属于 2016 年度出口销售税费返还额,2016 年度出口销售 742.33 万元,销售占比为 5.82%。
收到其他与经营活动有关的现金	1,648,924.25	2,996,387.90	-1,347,463.65	-44.97	本期比上期减少 134.75 万元,主要是: (1)利息收入:本期 38.22 万元,上期 13.10 万元,同比增加 25.12 万元。(2)收取往来款项:本期 106.28 万元,上期 276.10 万元,同比减少 169.82 万元。(3)政府补助:本期 20.40 万元,上期 10.43 万元,同比增加 9.97 万元。
购买商品、接受劳务支付的现金	155,902,973.11	65,903,590.47	89,999,382.64	136.56	本期比上期增加 8,999.94 万元,主要是: (1)营业成本本期比上期增加 5,041.20 万,增幅 111.53%,本期原料采购额、运输费用上升,导致购买商品、接受劳务支付的现金增加。(2)本期应付账款期末比期初减少 569.25 万元,上期应付账款期末比期初增加 93.43 万元,同比减少 662.68 万元,导致购买商品、接受劳务支付的现金增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	7,119,237.05	5,069,385.98	2,049,851.07	40.44	本期比上期增加 204.99 万元,主要系本期公司员工人数增加,且员工工资水平比上期有所提高,1-6 月支付的工资比上期增加 179.82 万元。
支付的各项税费	4,640,181.64	5,111,172.90	-470,991.26	-9.21	本期比上期减少 47.10 万元,主要是: (1)支付增值税及附加税费。本期支付 169.55 万元,上期支付 314.61 万元,同比减少 145.06 万元。(2)支付企业所得税。本期支付 287.29 万元,上期支付 193.73 万元,同比增加 93.56 万元。(3)支付其他税费。本期支付 7.18 万元,上期支付 2.78 万元,同比增加 4.40 万元。

报表项目	本期	上期	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
支付其他与经营活动有关的现金	4,349,044.12	2,152,716.66	2,196,327.46	102.03	本期比上期增加 219.63 万元，主要是： (1) 销售费用支出：本期 190.88 万元，上期 7.73 万元，同比增加 183.15 万元。 (2) 支付往来款：本期 125.10 万元，上期 62.48 万元，同比增加 62.62 元。(3) 管理费用支出：本期 117.22 万元，上期 140.35 万元，同比减少 23.13 万元。(4) 财务费用支出：本期 1.70 万元，上期 4.71 万元，同比减少 3.01 万元。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,717.00		13,717.00		本期新增 1.37 万元，系固定资产报废产生的废铁销售收入。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,472,052.82	7,805,463.83	29,666,588.99	380.07	本期比上期增加 2,966.66 万元，主要是本期新厂项目基建预付款及器具、设备预付款。
吸收投资收到的现金		49,994,700.00	-49,994,700.00	-100.00	本期比上期减少 4,999.47 万元，系本期未吸收投资，而上期吸收投资 4,999.47 万元。
取得借款收到的现金	32,352,660.44	5,000,000.00	27,352,660.44	547.05	本期比上期增加 2,735.27 万元，系本期取得银行短期借款 1,594.79 万元、美元借款 28 万元（折人民币 176.13 万元）、融资租赁借款 1,275.00 万元、银行承兑汇票贴现款 189.35 万元，合计 3,235.27 万元，而上期取得银行短期借款 500 万元。
收到其他与筹资活动有关的现金	79,500.00		79,500.00		本期新增 7.95 万元，系本期收到 2017 工业技改项目生产设备投资补助 7.95 万元。
偿还债务支付的现金	7,122,397.12	7,305,701.72	-183,304.60	-2.51	本期比上期减少 18.33 万元，主要是： (1) 归还短期借款：本期归还 678.14 元，上期归还 700 万元，同比减少 21.86 万元。(2) 归还购车按揭贷款：本期归还 34.10 万元，上期归还 30.57 万元，同比增加 3.53 万元。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	479,374.56	322,871.22	156,503.34	48.47	本期比上期增加 15.65 万元，主要是： (1) 短期借款利息：本期支付 41.68 万元，上期支付 22.49 万元，同比增加 19.19 万元。(2) 购车按揭借款利息：本期支付 6.26 万元，上期支付 9.80 万元，同比减少 3.54 万元。
支付其他与筹资活动有关的现金	53,153.53		53,153.53		本期新增 5.32 万元，主要是：(1) 融资租赁财产保险费用 1.80 万元。(2) 出口信用保险年度保费 3.00 万元。(3) 外币借款手续费 0.52 万元。
汇率变动	-75,608.84	-7,315.64	-68,293.20	933.52	与现金及现金等价物相关的汇兑损失，

报表项目	本期	上期	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
对现金及现金等价物的影响					本期比上期增加 6.83 万元，主要是：本期出口销售 1,666.48 万元，销售占比为 12.90%，上期出口销售 64.71 万元，销售占比为 0.98%，出口销售的大幅度增长，因汇率波动导致了与现金及现金等价物相关的汇兑损失的增加。

福建省格兰尼生物工程股份有限公司

二〇一八年八月一十五日