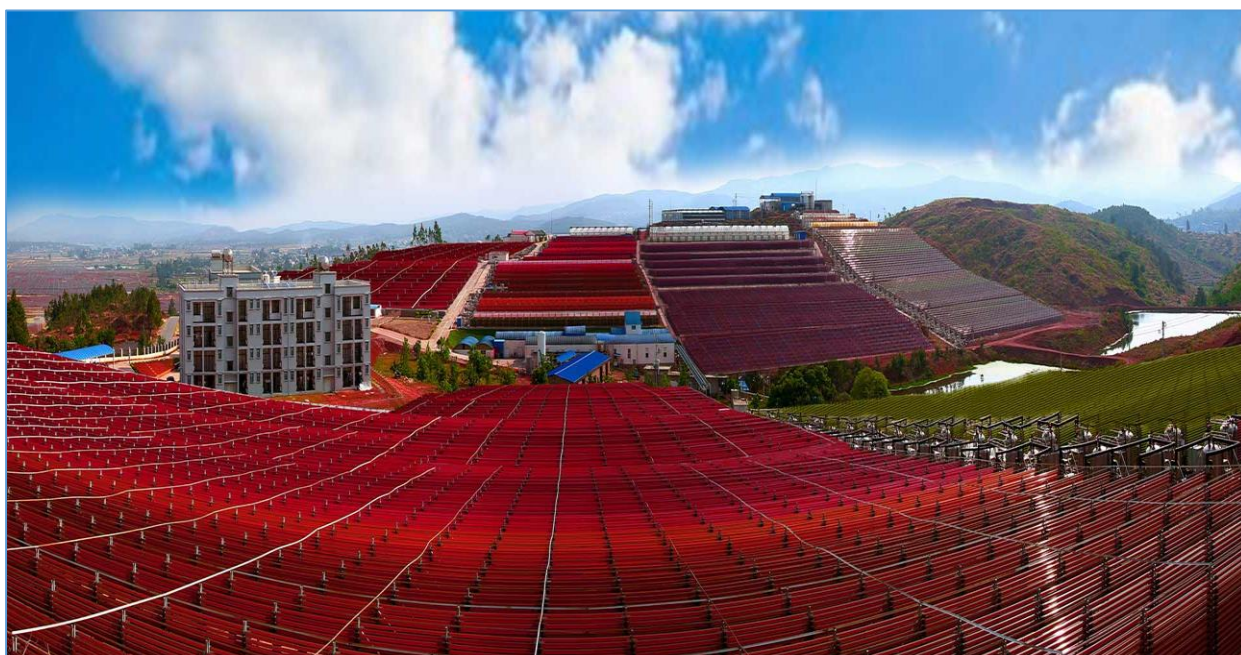




爱尔发

NEEQ : 834118

云南爱尔发生物技术股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年6月,公司党支部被列为“楚雄州两新组织党建示范点”。



2018年2月,公司举行第五届奖助学金发放仪式,向贫困学生捐资助学人民币21.50万元。



报告期内,公司全资子公司爱尔康生产的藻粉等产品通过马来西亚清真认证。



报告期内,公司全资子公司爱尔康取得四项发明专利受理通知书。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、爱尔发	指	云南爱尔发生物技术股份有限公司
爱尔康	指	云南爱尔康生物技术有限公司
藻康	指	藻康生物技术（上海）有限公司
正源和	指	楚雄正源和生物技术有限公司
青岛爱尔发	指	青岛爱尔发生物科技有限公司
盈谷生物	指	云南盈谷生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）
爱康生物	指	楚雄爱康生物技术投资中心（普通合伙）
《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	云南爱尔发生物技术股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
本期、报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为

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。

公司负责人张勇、主管会计工作负责人廖立昌及会计机构负责人（会计主管人员）胡美宏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

1、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的理由

董事曾建新在第二届董事会第三次会议中对《公司 2018 年半年度报告》提出反对意见，且未在《董事、高级管理人员关于 2018 年半年度报告的书面确认意见》中签字。董事曾建新提出反对的理由为对公司经营策略和经营业绩不满。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（一）《公司 2018 年半年度报告》原件 （二）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。 （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南爱尔发生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan Alphy Biotech Co., Ltd.
证券简称	爱尔发
证券代码	834118
法定代表人	张勇
办公地址	云南省楚雄市子午镇法邑村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	廖立昌
是否通过董秘资格考试	是
电话	0878-6168626
传真	0878-6168626
电子邮箱	liaolichang@alphy.com.cn
公司网址	http://www.alphy.com.cn
联系地址及邮政编码	云南省楚雄市子午镇法邑村 675000
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	2007 年 5 月 10 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-农副产品加工业（13）-水产品加工（136）-其他水产品加工（1369）
主要产品与服务项目	通过研发、培养和养殖雨生红球藻，生产和销售富含天然虾青素的雨生红球藻深加工产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,083,300.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	张勇
实际控制人及其一致行动人	张勇

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	91532300799887692A	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	云南省楚雄市子午镇法邑村	否
注册资本（元）	52,083,300.00	否
无。		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,887,492.48	5,620,128.72	147.10%
毛利率	69.03%	47.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	194,955.75	-1,554,156.07	112.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-312,971.27	-4,119,849.45	92.40%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.17%	-1.40%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.27%	-3.71%	-
基本每股收益	0.0037	-0.03	112.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	180,548,408.84	179,058,451.16	0.83%
负债总计	65,969,424.53	64,773,840.98	1.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,182,137.45	113,987,181.70	0.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.19	2.19	0.00%
资产负债率（母公司）	26.71%	27.49%	-
资产负债率（合并）	36.54%	36.17%	-
流动比率	0.75	0.67	-
利息保障倍数	1.48	2.67	-

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	6,262,269.82	1,669,518.93	275.09%
应收账款周转率	1.91	1.12	-
存货周转率	0.17	0.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	0.83%	-1.12%	-
营业收入增长率	147.10%	-26.71%	-
净利润增长率	114.41%	-211.83%	-

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	52,083,300.00	52,083,300.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

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

本公司所属行业为制造业中的其他水产品加工业，分类代码：C1369。

公司通过细胞工程工业化培养富含天然虾青素的雨生红球藻，获得雨生红球藻鲜品，通过对雨生红球藻鲜品的进一步加工获得雨生红球藻粉、天然虾青素油、虾青素压片糖果、虾青素固体饮品等可供销售的产品。公司产品的功效及用途体现为天然虾青素的功效及用途。天然虾青素（Nature Astaxanthin）是一种类胡萝卜素，是一种断链抗氧化剂，具有极强的抗氧化能力。其抗氧化能力远超维生素E和天然β-胡萝卜素。在水产功能饲料、家禽家畜饲料强化剂、高级化妆品、食用色素、营养保健食品和医药等方面具有良好的应用前景。

公司是高新技术企业，拥有院士工作站、国家地方联合工程中心、云南省企业技术中心，具备较强的科研和技术实力。截至2018年6月30日，拥有10项发明专利、18项实用新型专利、专利受理通知书26项。

雨生红球藻的培养：公司通过对雨生红球藻多年的收集、分离、培育和筛选，获得了28株野生株雨生红球藻种，公司拥有500多亩利用荒山资源产业化培养雨生红球藻生产天然虾青素的基地，培养的雨生红球藻通过了有机食品认证。

雨生红球藻的加工：公司拥有现代化的厂房设备，产能充足，厂房通过CGMP认证，有虾青素油提取生产线、雨生红球藻粉生产线、虾青素压片糖果生产线、固体饮品生产线，通过对雨生红球藻鲜品的清洗、过滤、干燥、破壁、浓缩等加工工艺，生产出适于销售的雨生红球藻粉、天然虾青素油、虾青素压片糖果、雨生红球藻虾青素固体饮品等产品。

营销业务：通过多年的发展，公司组建了营销部门和营销团队，建立了直销和经销的销售模式。在直销模式下，根据客户订单，公司组织发货、运输，客户收到货物后，根据客户签收单与公司出库单核对一致后，向客户开具发票并确认收入。在经销商模式下，公司根据销售地点选择区域经销商，由其买断公司产品后自行销售，公司根据经销商确认的运输单与公司出库单核对无误后，开具发票并确认收入。

报告期内公司商业模式及各项要素较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018上半年，因经济环境及公司销售政策调整原因，公司营业收入处于增长状况，2018年上半年实现营业收入13,887,492.48元，同比增长147.10%；实现营业利润599,119.81元，同比增长111.06%；实现利润总额397,619.81元，同比增长117.10%；实现归属于上市公司股东的净利润194,955.75元，同比增长112.54%，报告期内经营活动产生的现金流量净额6,262,269.82元，同比增长275.09%。

2018年上半年，公司管理层认真分析了外部形势和自身情况，始终贯彻及修正公司的发展战略，在技术研发、营销、人才、管理等方面不断投入，且改善了公司的营销策略，使经营业绩出现了增长状况。

2018年上半年，公司持续加大研发投入，公司研发创新成果显著，获得了发明专利受理通知书4项。

2018年上半年，公司加大虾青素压片糖果、虾青素固体饮品等终端产品的研发及营销力度，终端产品的销售取得了一定的成绩。

2018年上半年，公司持续加强基层党组织的建设，2018年6月，公司党支部被列为“楚雄州两新组织党建示范点”。

2018 年上半年，公司全资子公司爱尔康生产的藻粉等产品通过马来西亚清真认证，有利于公司下一步开拓马来西亚市场。

三、 风险与价值

1、宏观经济风险

公司主要产品为富含天然虾青素的雨生红球藻泥、雨生红球藻粉和天然虾青素油，在保健食品、医药、化妆品、饲料等行业具有良好的应用前景，而国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高，对于保健食品、化妆品等行业发展和销售的增长具有积极的促进作用。目前我国及国际经济总体平稳增长，企业经营形势较好，但是如果未来我国及国际经济增速持续减缓甚至出现经济金融危机，人们收入水平不再增长甚至下降，对于保健食品、化妆品等非必须消费品的消费意愿将降低，将对本公司的经营产生一定的不利影响。

应对措施：为了应对农副食品加工业的宏观经济风险，公司将不断改善、提升产品质量，持续加大品牌推广和知名度，同时逐步开发新产品，积极向下游业务进行拓展，拓宽公司红球藻养殖及深加工的业务链条，以此有效降低宏观经济风险，保持公司持续稳定经营。

2、市场风险

公司 2007 年开始与中国科学院海洋研究所合作从事雨生红球藻的产业化研发，2012 年已能稳定批量生产雨生红球藻泥、雨生红球藻粉，2014 年能稳定批量生产天然虾青素油。与主要竞争对手美国 Cyanotech（西亚诺泰克）、以色列 Algatech、日本富士化学工业株式会社、日本 Biogenic 公司、荆州市天然虾青素有限公司和昆明白鸥微藻技术有限公司等公司相比，本公司稳定生产时间尚短，公司的产销量及产能需要进一步提升，品牌知名度和长期客户关系的建设和维护方面需要强化。因此，虽然行业未来发展空间良好，但是随着公司产能的快速扩张，存在养殖和加工的雨生红球藻（含天然虾青素）产品不能及时销售出去以及未来可能面临的市场竞争加剧风险。

应对措施：通过不断提升产品质量，加大市场推广和营销以提升公司品牌知名度，进一步增强公司的竞争优势，获得客户的认可，从而建立和维护一批长期稳定的客户群体，有效保障公司产品销售，使公司产品市场占有率进一步提升。

3、产品的安全及质量风险

公司主要产品为富含天然虾青素的雨生红球藻泥、雨生红球藻粉和天然虾青素油，主要应用在保健品、化妆品、医药品、食品、饲料等领域，在这些领域中，有一个共同的主题：关注人们的健康。因此，客户对于雨生红球藻（含天然虾青素）产品的重金属和微生物含量是否超标具有严格的检测。公司拥有工业产品生产许可证和出口食品生产企业备案证明等生产和销售资质，对铅、砷、汞、铝和镉等重金属以及微生物进行了较严格的检测和控制，产品能够较好的满足客户的需求。但是，如果由于某些非预料的因素，导致公司雨生红球藻养殖所用的水及空气中重金属和微生物超标或者某些有害污染物为非必须检测物而未对其进行检测，从而导致对客户及最终消费者产生不利影响，将使得公司存在产品的安全质量风险问题。

应对措施：逐步强化对重金属和微生物的检测，逐步增加对非必须检测物质比如镉、铬等重金属的检测，强化对养殖所用水的重金属和微生物及空气中的污染物的控制及对可能的偶然因素（比如当地的农民喜欢将庄稼的桔杆烧掉来作为土地的肥料，但桔杆在燃烧的过程中，容易产生多环芳烃，不利于公司红球藻养殖）的预防。

4、气候风险

公司主营业务包括雨生红球藻的养殖，公司养殖工艺中包括在光生物反应器（玻璃管道）中进行密封养殖和开放式水池培养，如果存在极端的冰雹天气将会对公司生产用的光生物反应器（玻璃管道）造成损害，如果存在持续雨雪或者暴热天气将会对公司开放式水池中的雨生红球藻培养造成不利影响。并且，公司培养的雨生红球藻作为公司深加工产品的原材料，如果公司所处地区空气恶化，空气中污染物

增加，将可能导致养殖的雨生红球藻中有害物质增加，从而提升公司提纯成本。

应对措施：为了应对极端气候风险，公司在养殖基地建立了气象站，降低季节性和不利天气对公司经营的不利影响。

5、实际控制人不当控制风险

公司股东张勇持有本公司 58.24%的股份，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，并且张勇先生出具了避免同业竞争、规范关联交易等承诺，但是如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，不断加强控股股东和管理层的规范意识。随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

6、公司治理风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施：公司将在中介机构的督导下，比照上市公司的要求，进行规范化运作。一方面，积极完善相关制度及其细则；另一方面，加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。

7、资金流动性风险

由于公司雨生红球藻养殖及深加工一般需要占用大片土地，投入大量的养殖设施及深加工设备，前期投入较大，造成公司流动资金比较短缺。报告期内，公司净利润为负数，经营活动现金流量净额累计为净流入，但是公司流动比例和速动比率较低，且存在较大金额的短期借款，一旦该借款无法续借且没有其他资金投入，将可能导致公司面临短期流动性风险。

应对措施：针对公司可能面临短期流动性风险，公司一方面将努力提升公司收入，提升公司利润水平，获得更多现金的流入，另一方面，继续保持和增加向有关银行的贷款申请，并在适当时候进行股权增资。

8、税收优惠和政府补贴风险

公司于 2009 年被认定为高新技术企业，获得高新企业证书，2012 年高新企业复审通过，2015 年 7 月高新技术企业认定再次通过。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）规定，公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受高新技术企业减按 15%的优惠税率征收企业所得税，2018 年重新申请高新技术企业，已完成答辩，截至目前但尚未正式通过。报告期内，爱尔发属于农业生产者销售自产农产品，根据云南省楚雄市国家税务局《减免税备案通知书》，母公司增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加免税。报告期政府补助为 85.66 万元，占公司当期利润总额的 252.35%，政府补贴占比较高。如果国家相关的税收优惠和政府补贴发生变化，或者其他原因导致公司不再符合相关的认定或鼓励条件，对经营业绩将可能受到较大的不利影响。

应对措施：针对公司可能面临税收优惠和政府补贴的风险，公司将通过扩大产能，提升公司收入规模，提升公司利润水平，获得更多的经营利润，逐步降低税收优惠和政府补贴占公司利润的比例，使其对公司影响逐渐降低。

9、公司客户集中的风险

公司主要客户为杭州仲仁生物科技有限公司、北京罗麦科技有限公司等，2018 年上半年前五名客户合计的销售额占当期公司销售总额的比重为 55.84%，占比较高。公司主要客户相对集中，公司存在客

户集中带来的经营风险。

应对措施：针对公司面临的客户集中的风险，公司将积极开拓客户，特别是最终客户，与最终客户建立长期稳定的合作关系，从而逐步降低公司客户集中的风险。

10、汇率波动风险

2018年上半年公司出口收入占收入总额比例为 6.73%，2018年上半年人民币对美元汇率波动较大，将对本公司的经营产生了一定的不利影响。

应对措施：进一步加大技术研发力度，使养殖的雨生红球藻中虾青素含量不断提高，养殖周期不断缩短，提取过程中的虾青素收率不断提高、开发新产品及开拓国内市场；根据国家出口及汇率政策调整内外销比例。

四、 企业社会责任

公司开创了利用荒山资源培养雨生红球藻的新型经济模式，将荒山变为有利于企业、有利于社会的可利用资源；公司合法用工，为社会提供了合适的就业岗位和机会；公司重视环保，养殖环节实现水资源的重复利用；公司自 2014 年以来，每年捐赠 20 余万元资金资助贫困大学生，至今已持续 5 年，累计助学金额 90 多万元。

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	
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.(二)
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.(三)
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	2,400,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	25,000,000.00	17,500,000.00

注：其他为公司董事长张勇、董事张胜、监事会主席符风雷、股东楚雄爱康生物技术投资中心（普通合伙）对本公司向金融机构融资提供担保。

(二) 承诺事项的履行情况

1、2015年6月30日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、

机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，上述人员严格履行了《避免同业竞争承诺函》的承诺。

2、公司减少和规范关联交易的具体安排

为避免出现关联交易，公司的实际控制人出具了《承诺函》，承诺具体内容如下：

（1）本人虽然存在直接或间接控制其他关联公司的情形，但不存在直接或间接控制的其他关联公司通过爱尔发向本人及关联方提供担保，以及通过借款、代偿债务、代垫款项等方式侵占爱尔发资金等严重损害其利益的情形。

（2）本人承诺，截至本承诺出具之日，本人在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与爱尔发构成或可能构成竞争的业务。并且，本人承诺不在中国境内或境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与爱尔发构成竞争的任何业务或活动。

（3）本人承诺，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，与爱尔发交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和爱尔发章程规定的程序，且不通过与爱尔发之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损爱尔发及其他股东利益的关联交易。

（4）本人完全知悉本人所作上述声明及承诺的责任，如该等声明及承诺有任何不实致使爱尔发遭受损失，本人愿向爱尔发承担全部法律责任。

报告期内，上述人员严格履行了减少和规范关联交易的承诺

3、为了减少和规范与爱尔发的关联交易，公司高管人员作出如下承诺：（1）本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行股东的义务，确保本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。（2）本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。（3）如因本人（本公司）及本人（本公司）控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人（本公司）同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。

报告期内，上述人员严格履行了减少和规范关联交易的承诺

4、股东所持股份的限售安排的承诺

报告期内，股东严格履行了股东所持股份的限售安排的承诺。

5、防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排及执行情况

公司全体股东作出如下承诺：

（1）本人及本人的关联方不会占用或转移爱尔发及其子公司的资金、资产及其他资源；

（2）本人及本人控制的其他企业将尽量减少与爱尔发及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；

（3）在爱尔发或其子公司认定是否与本人及本人控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，本人及本人控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决；

(4) 作为公司的董事、监事和高级管理人员，本人及本人控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用在公司中的地位谋求不当利益，不损害爱尔发和其他股东的合法权益；

(5) 本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及本人控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给挂牌公司或其子公司以及其他股东造成损失的，本人及本人控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。”

报告期内，公司全体股东严格履行了不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺。

(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
爱尔康土地使用权及房屋建筑物	抵押	21,086,001.94	11.68%	2017年7月24日，公司向楚雄市农村信用合作联社永安分社借入流动资金循环借款17,500,000.00元，借款循环期限为2017年7月24日至2020年7月24日，年利率按同期同档次贷款基准利率上浮75%确定，本公司的子公司云南爱尔康生物技术有限公司以该公司的土地使用权及房屋建筑物为该循环贷款提供抵押担保。
爱尔发土地使用权及房屋建筑物	抵押	14,013,243.93	7.76%	2017年9月26日，本公司向中国工商银行股份有限公司楚雄牡丹支行借入流动资金借款，该循环借款合同额度为5,000,000.00元，借款循环期限为2017年9月26日至2018年9月26日，年利率按同期同档次贷款基准利率上浮40%确定，本公司以土地使用权和房屋建筑物为该循环贷款提供抵押担保。
总计	—	35,099,245.87	19.44%	—

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	22,984,311	44.13%	0.00	22,984,311	44.13%
	其中：控股股东、实际控制人	7,582,700	14.56%	0.00	7,582,700	14.56%
	董事、监事、高管	9,699,661	18.62%	0.00	9,699,661	18.62%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,098,989	55.87%	0.00	29,098,989	55.87%
	其中：控股股东、实际控制人	22,748,100	43.83%	0.00	22,748,100	43.83%
	董事、监事、高管	29,098,989	55.87%	0.00	29,098,989	55.87%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		52,083,300.00	-	0.00	52,083,300.00	-
普通股股东人数		11				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张勇	30,330,800	0	30,330,800	58.24%	22,748,100	7,582,700
2	盈谷生物	7,915,750	0	7,915,750	15.20%	0	7,915,750
3	张胜	3,908,450	0	3,908,450	7.50%	2,931,338	977,112
4	爱康生物	2,999,900	0	2,999,900	5.76%	0	2,999,900
5	曾建新	2,345,050	0	2,345,050	4.50%	1,758,788	586,262
合计		47,499,950	0	47,499,950	91.20%	27,438,226	20,061,724

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中，除自然人股东张勇与张胜为堂兄弟关系外，其他股东之间不存在任何关联关系。

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

公司控股股东和实际控制人同为张勇先生，持有公司股份 30,330,800 股，持股比例为 58.24%，报告期内，实际控制人未发生变化。张勇，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级工程师、楚雄州政协委员。1995 年 5 月至 2002 年 4 月，任上海弘鸣科技实业有限公司总经理；2001 年 4 月至 2015 年 1 月，任上海天裕五金制造有限公司总经理；2011 年 7 月至 2014 年 11 月，任上海毕摩国际贸易有限公司执行董事、总经理；2004 年 2 月至今，任上海普鲁托斯实业有限公司执行董事；2015 年 3 月至今，任云南博融节能科技有限公司监事；2007 年 5 月至 2014 年 1 月，任爱尔发有限执行董事、总经理；2013 年 2 月至今，任爱尔康执行董事、总经理；2014 年 1 月至 2015 年 5 月，任爱尔发有限董事长、总经理；2015 年 5 月至今，任藻康生物执行董事、总经理；2015 年 6 月至今，任爱尔发董事长、总经理；2017 年 1 月至今，任青岛爱尔发生物科技有限公司监事；2017 年 4 月至 2018 年 6 月 28 日，任楚雄正源和生物技术有限公司董事。

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
张勇	董事长/总经理	男	1971.08.12	博士	2018.5.25-2021.5.24	是
文彬	董事	男	1962.08.23	硕士	2018.5.25-2021.5.24	否
张胜	董事	男	1967.04.24	本科	2018.5.25-2021.5.24	否
曾建新	董事	男	1974.01.09	硕士	2018.5.25-2021.5.24	否
王兴勇	董事/副总经理	男	1972.07.25	大专	2018.5.25-2021.5.24	是
符风雷	监事会主席	男	1971.01.19	硕士	2018.5.25-2021.5.24	否
张毅	监事	男	1981.05.25	硕士	2018.5.25-2021.5.24	否
李林品	监事	男	1986.05.25	本科	2018.5.25-2021.5.24	是
廖立昌	财务负责人/董事会秘书	男	1977.02.23	本科	2018.5.25-2021.5.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

本公司董事、监事、高级管理人员中张勇先生和张胜先生为堂兄弟关系，董事长与实际控制人一致为张勇先生。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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
张勇	董事长/总经理	30,330,800	-	30,330,800	58.24%	-
张胜	董事	3,908,450	-	3,908,450	7.50%	-
曾建新	董事	2,345,050	-	2,345,050	4.50%	-
符风雷	监事会主席	1,999,950	-	1,999,950	3.84%	-
张毅	监事	214,400	-	214,400	0.41%	-
合计	-	38,798,650	0.00	38,798,650	74.49%	0.00

(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
杨秋林	职工监事	换届	无	按规定程序换届选举
李林品	无	换届	职工监事	按规定程序换届选举

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

李林品，男，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级经济师。2004年9月至2008年7月，就读于西南林学院生物技术专业，获理学学士学位；2008年9月至2013年年2月，在昆明市海口和伟有限责任公司工作；2013年3月至今，在云南爱尔发生物科技股份有限公司工作，任总经办主任，2018年5月25日至今，任云南爱尔发生物科技股份有限公司职工监事。
--

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
总经办	6	4
行政人事部	31	35
销售部	18	21
采购部	2	2
技术部	25	26
质量部	9	7
生产部	115	116
财务部	5	6
员工总计	211	217

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科	36	38
专科	56	61
专科以下	115	114
员工总计	211	217

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、公司根据业务发展的需要，引进相关人才；

- 2、公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录用的原则，有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位；
- 3、公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式，不断提高员工整体素质；
- 4、公司根据不同的岗位，依据员工手册，制定了不同的薪酬结构；
- 5、公司无需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：

报告期内，公司未认定核心员工，公司核心技术人员吴秋瑾、梁文伟和许华荣未发生变化。

吴秋瑾，女，1975 年出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，博士学历。2004 年 7 月毕业于英国诺丁汉城市大学；2005 年 1 月至 2007 年 12 月，任欧盟智能交通中心项目经理；2008 年 1 月至 2010 年 12 月，任麦肯锡管理咨询有限公司项目经理；2011 年 1 月至 2012 年 3 月，任 FIA 基金会项目经理；2012 年 5 月至今，任爱尔发研发经理。

梁文伟，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，生物工程师。2004 年 7 月毕业于云南农业大学；2004 年 7 月至 2005 年 1 月，任昆明佳联生物科技有限公司研发人员；2005 年 2 月至 2007 年 1 月，任玉溪雷森科技有限公司项目主管；2007 年 1 月至 2008 年 1 月，任云南欧亚乳业有限责任公司品保；2008 年 1 月至今，任爱尔发技术部部长。

许华荣，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2004 年 7 月毕业于成都理工学院；1997 年 8 月至 2002 年 7 月，任昆明金浪农药股份有限公司职员；2002 年 8 月至 2007 年 8 月，任通发集团公司经理；2007 年 9 月至 2010 年 1 月，任黄家医圈制药部长；2010 年 2 月至 2012 年 12 月，云南金柯制药部长；2013 年 1 月至今，任爱尔发质量部部长。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 8 月 11 日监事张毅因个人原因辞去公司监事职务，公司于 2018 年 8 月 20 日召开了监事会，提名吴秋瑾女士为第二届监事会监事，公司将于 2018 年 9 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会选举新任监事。

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	一、1	7,913,472.05	3,617,450.03
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	一、2	6,533,862.23	7,198,088.55
预付款项	一、3	1,225,079.64	1,364,336.18
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	一、4	513,090.83	1,306,180.29
买入返售金融资产		0	0
存货	一、5	26,877,437.27	23,506,565.58
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	一、6	2,628,805.60	3,076,800.95
流动资产合计		45,691,747.62	40,069,421.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	一、7	750,000.00	750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	一、8	108,217,810.88	112,272,464.29
在建工程	一、9	7,299,600.05	7,229,600.05
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	一、10	12,112,571.01	12,178,764.76
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	一、11	68,877.56	0.00
递延所得税资产	一、12	6,407,801.72	6,558,200.48
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		134,856,661.22	138,989,029.58
资产总计		180,548,408.84	179,058,451.16
流动负债：			
短期借款	一、13	22,480,000.00	22,480,000.00
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	一、14	5,797,504.74	7,457,346.67
预收款项	一、15	3,076,962.32	106,187.13
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	一、16	17,181.45	64,826.87
应交税费	一、17	28,604.33	696,179.05
其他应付款	一、18	29,525,653.20	28,745,473.18
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
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		60,925,906.04	59,550,012.90
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	一、19	5,043,518.49	5,223,828.08
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		5,043,518.49	5,223,828.08
负债合计		65,969,424.53	64,773,840.98
所有者权益（或股东权益）：			

股本	一、20	52,083,300.00	52,083,300.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	一、21	46,476,296.47	46,476,296.47
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	一、22	3,306,455.95	3,306,455.95
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	一、23	12,316,085.03	12,121,129.28
归属于母公司所有者权益合计		114,182,137.45	113,987,181.70
少数股东权益		396,846.86	297,428.48
所有者权益合计		114,578,984.31	114,284,610.18
负债和所有者权益总计		180,548,408.84	179,058,451.16

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：胡美宏

(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		7,082,285.15	2,435,115.38
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十、1	11,545,988.00	6,423,440.00
预付款项		344,545.10	487,729.20
其他应收款	十、2	25,578,459.50	35,381,295.57
存货		2,293,073.20	4,944,286.56
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		46,844,350.95	49,671,866.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		750,000.00	750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十、3	40,882,000.00	40,570,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		76,594,886.96	79,568,071.21

在建工程		6,893,500.05	6,823,500.05
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		3,814,194.81	3,784,658.08
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		68,877.56	0.00
递延所得税资产		849,360.31	365,114.41
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		129,852,819.69	131,861,343.75
资产总计		176,697,170.64	181,533,210.46
流动负债：			
短期借款		22,480,000.00	22,480,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		1,175,357.22	2,217,586.87
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	5,640.00
应交税费		21,115.32	643,602.68
其他应付款		21,282,191.51	22,214,092.76
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		44,958,664.05	47,560,922.31
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		2,239,683.97	2,348,132.23
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,239,683.97	2,348,132.23
负债合计		47,198,348.02	49,909,054.54
所有者权益：			
股本		52,083,300.00	52,083,300.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	

资本公积		46,476,296.47	46,476,296.47
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		3,306,455.95	3,306,455.95
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		27,632,770.20	29,758,103.50
所有者权益合计		129,498,822.62	131,624,155.92
负债和所有者权益合计		176,697,170.64	181,533,210.46

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：胡美宏

(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		13,887,492.48	5,620,128.72
其中：营业收入	一、24	13,887,492.48	5,620,128.72
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,144,982.26	11,055,041.27
其中：营业成本	一、24	4,301,415.70	2,958,851.68
利息支出		0.00	0.00
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	一、25	167,271.46	12,357.04
销售费用	一、26	2,099,480.80	1,457,403.07
管理费用	一、27	4,553,153.55	3,580,381.00
研发费用	一、28	2,211,609.37	2,838,882.06
财务费用	一、29	839,837.86	583,657.58
资产减值损失	一、30	-27,786.48	-376,491.16
加：其他收益	一、31	856,609.59	3,305,354.88
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	20,209.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		599,119.81	-2,109,348.49
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出	一、32	201,500.00	216,417.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		397,619.81	-2,325,766.09
减：所得税费用	一、33	166,525.81	-721,696.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		231,094.00	-1,604,069.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		231,094.00	-1,604,069.62
2.终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		36,138.25	-49,913.55
2.归属于母公司所有者的净利润		194,955.75	-1,554,156.07
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		231,094.00	-1,604,069.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		194,955.75	-1,554,156.07
归属于少数股东的综合收益总额		36,138.25	-49,913.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0037	-0.03
（二）稀释每股收益		0.0037	-0.03

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：胡美宏

(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	十、4	11,008,838.00	12,887,798.00
减：营业成本	十、4	8,544,471.17	6,100,583.03
税金及附加		5,102.70	3,866.40
销售费用		476,447.47	373,356.87
管理费用		2,698,491.76	2,823,626.89
研发费用		1,184,895.75	1,626,839.90
财务费用		824,221.52	533,931.24
其中：利息费用		823,277.69	520,321.66
利息收入		-1,663.55	-3,229.92
资产减值损失		53,235.09	40,857.39
加：其他收益		368,948.26	2,708,448.26
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	20,209.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,409,079.20	4,113,393.72
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		200,500.00	215,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,609,579.20	3,898,393.72
减：所得税费用		-484,245.90	408,197.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,125,333.30	3,490,196.20
（一）持续经营净利润		-2,125,333.30	3,490,196.20
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-2,125,333.30	3,490,196.20

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.041	0.067
（二）稀释每股收益		-0.041	0.067

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：胡美宏

（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		23,945,445.20	12,541,938.63
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		935,369.92	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	一、34	865,684.30	3,269,743.42
经营活动现金流入小计		25,746,499.42	15,811,682.05
购买商品、接受劳务支付的现金		7,504,801.15	4,075,321.03
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,059,437.48	5,770,794.73
支付的各项税费		849,231.24	1,212,270.45
支付其他与经营活动有关的现金	一、34	4,070,759.73	3,083,776.91
经营活动现金流出小计		19,484,229.60	14,142,163.12
经营活动产生的现金流量净额	一、35	6,262,269.82	1,669,518.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	20,209.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	0.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-46,696.38	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		-46,696.38	20,209.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,850,846.18	2,388,497.20
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.0
投资活动现金流出小计		2,850,846.18	2,388,497.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,897,542.56	-2,368,288.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	270,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	270,000.00
取得借款收到的现金		17,500,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	一、34	4,100,000.00	12,325,200.00
筹资活动现金流入小计		21,900,000.00	12,595,200.00
偿还债务支付的现金		17,500,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		823,277.69	520,321.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	一、34	2,656,287.46	0.00
筹资活动现金流出小计		20,979,565.15	14,520,321.66
筹资活动产生的现金流量净额		920,434.85	-1,925,121.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,859.91	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	一、35	4,296,022.02	-2,623,890.75
加：期初现金及现金等价物余额	一、35	3,617,450.03	4,479,883.85
六、期末现金及现金等价物余额	一、35	7,913,472.05	1,855,993.10

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：胡美宏

(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		5,873,000.00	17,909,250.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		12,735,327.25	2,665,887.73
经营活动现金流入小计		18,608,327.25	20,575,137.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,828,457.68	2,246,812.80

支付给职工以及为职工支付的现金		4,371,624.68	3,813,085.37
支付的各项税费		636,040.83	1,203,579.91
支付其他与经营活动有关的现金		4,601,717.64	11,554,339.08
经营活动现金流出小计		11,437,840.83	18,817,817.16
经营活动产生的现金流量净额		7,170,486.42	1,757,320.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	20,209.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	20,209.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,131,751.50	1,291,255.55
投资支付的现金		312,000.00	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,443,751.50	1,801,255.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,443,751.50	-1,781,046.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		17,500,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	12,325,200.00
筹资活动现金流入小计		19,900,000.00	12,325,200.00
偿还债务支付的现金		17,500,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		823,277.69	520,321.66
支付其他与筹资活动有关的现金		2,656,287.46	
筹资活动现金流出小计		20,979,565.15	14,520,321.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,079,565.15	-2,195,121.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		4,647,169.77	-2,218,847.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,435,115.38	2,660,481.66
六、期末现金及现金等价物余额		7,082,285.15	441,634.20

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：胡美宏

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	
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	(二).1
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、 合并报表的合并范围

公司 2018 年 6 月 28 日转让了控股子公司楚雄正源和生物技术有限公司 34% 的注册资本认缴额，持股比例从 51% 变更为 17%，相关转让手续已经公司董事会批准。本期编制合并报表时根据相关会计准则规定进行，具体为合并利润表、现金流量表中楚雄正源和生物技术有限公司 2018 年 1-6 月数据纳入合并范围，合并资产负债表期初数不进行调整，期末数楚雄正源和生物技术有限公司未纳入合并范围。

二、 报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”是指 2018 年 1 月 1 日，“期末”是指 2018 年 06 月 30 日，“本期”是指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日，“上期”是指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	18,919.13	51,608.01
银行存款	7,894,552.92	3,565,842.02
其他货币资金		
合 计	7,913,472.05	3,617,450.03
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末货币资金余额比期初货币资金月增加 118.76%，增加主要原因为销售增长导致“销售商品、提供劳务收到的现金”收到的现金增加及本期收到前期的出口退税导致“收到的税费返还”增加所致。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	6,533,862.23	7,198,088.55
合 计	6,533,862.23	7,198,088.55

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	6,919,097.92	100.00	385,235.69	5.57	6,533,862.23
其他组合					
组合小计	6,919,097.92	100.00	385,235.69	5.57	6,533,862.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,919,097.92	100.00	385,235.69	5.57	6,533,862.23

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	7,605,209.07	100.00	407,120.52	5.35	7,198,088.55
其他组合					
组合小计	7,605,209.07	100.00	407,120.52	5.35	7,198,088.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,605,209.07	100.00	407,120.52	5.35	7,198,088.55

②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	6,413,709.65	320,685.49	5.00
1 至 2 年	416,883.93	41,688.39	10.00
2 至 3 年	36,894.86	7,378.97	20.00
3 至 4 年	51,609.48	15,482.84	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	6,919,097.92	385,235.69	

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的 比例(%)
云南鑫仓健康管理有限公司	非关联方	2,296,200.00	114,810.00	1 年以内	33.19
青岛浩然生态海洋水产科技有限公司	非关联方	1,200,000.00	60,000.00	1 年以内	17.34
杭州仲仁生物科技有限公司	非关联方	1,050,000.00	52,500.00	1 年以内	15.18
AURORA NUTRITION	非关联方	483,971.21	24,198.56	1 年以内	6.99
云南网赢享必康科技有限公司	非关联方	286,980.00	9,838.50	1 年以内	4.15
合计		5,317,151.21	261,347.06		76.85

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占比(%)		金额	占比(%)	
一年以内	711,912.54	47.29		812,442.18	50.60	
一至二年	99.00	0.01	9.90	388,160.00	24.17	38,816.00
二至三年	388,160.00	25.79	77,632.00			
三年以上	405,100.00	26.91	202,550.00	405,100.00	25.23	202,550.00
合计	1,505,271.54	100.	280,191.90	1,605,702.18	100.	241,366.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	坏账准备	占预付款项比例(%)
云南中天康达生物科技有限公司	405,100.00	202,550.00	26.91
楚雄市子午镇曙光村委会	388,160.00	77,632.00	25.79
上海众和包装机械有限公司	176,662.06	0.00	11.74
中国国际贸易促进委员会化工行业分会	169,000.00	0.00	11.23
上海拓懿机械有限公司	106,760.69	0.00	7.09
合计	1,245,682.75	280,182.00	82.76

注：本公司预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位欠款。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	513,090.83	1,306,180.29
应收利息		
应收股利		
合 计	513,090.83	1,306,180.29

期末其他应收款余额比期初余额减少 60.72%，减少原因为本期收到前期出口退税款导致期末应收出口退税款减少所致。

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
账龄组合	818,475.61	100.00	305,384.78	37.31	513,090.83
其他组合					
代位追偿款					
组合小计	818,475.61	100.00	305,384.78	37.31	513,090.83
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	818,475.61	100.00	305,384.78	37.31	513,090.83

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	1,656,292.62	100.00	350,112.33	21.14	1,306,180.29
其他组合					
代位追偿款					
组合小计	1,656,292.62	100.00	350,112.33	21.14	1,306,180.29
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	1,656,292.62	100.00	350,112.33	21.14	1,306,180.29

A、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	159,675.61	7,924.78	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	1,800.00	360.00	20.00
3 至 4 年	157,000.00	47,100.00	30.00
4 至 5 年	500,000.00	250,000.00	50.00
5 年以上			100.00
合 计	818,475.61	305,384.78	

②按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司 关系	款项性 质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
楚雄开发区财政局	非关联方	保证金	500,000.00	4-5 年	61.09	250,000.00
楚雄市中小企业服务中心	非关联方	保证金	150,000.00	3-4 年	18.33	45,000.00
应收出口退税	非关联方	出口退税	109,821.53	1 年以内	13.42	5,491.08
蔡磊	非关联方	备用金	20,000.00	1 年以内	2.44	1,000.00
牛艺锦	非关联方	押金	10,000.00	1 年以内	1.22	500.00
合 计		—	789,821.53	—	96.50	301,991.08

5、存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,765,330.97		2,765,330.97
自制半成品及在产品	13,769,220.63		13,769,220.63
库存商品（产成品）	10,020,085.33		10,020,085.33
发出商品	322,800.34		322,800.34
合 计	26,877,437.27		26,877,437.27

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,515,222.51		2,515,222.51
自制半成品及在产品	11,183,703.98		11,183,703.98
库存商品（产成品）	9,364,565.73		9,364,565.73
发出商品	443,073.36		443,073.36
合计	23,506,565.58		23,506,565.58

注：报告期内本公司存货无抵押但保情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	说明
待抵扣进项税	2,628,805.60	3,076,800.95	
合计	2,628,805.60	3,076,800.95	

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况 (3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	750,000.00		750,000.00	750,000.00		750,000.00
按成本计量	750,000.00		750,000.00	750,000.00		750,000.00
合计	750,000.00		750,000.00	750,000.00		750,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例（%）	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
楚雄市农村信用合作联社	750,000.00			750,000.00					0.30	
合计	750,000.00			750,000.00						

8、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	108,217,810.88	112,272,464.29
固定资产清理		
合 计	108,217,810.88	112,272,464.29

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	116,829,851.54	18,288,110.98	1,517,383.39	2,188,032.06	1,342,803.85	140,166,181.82
2、本年增加金额			224,724.14	61,474.63	8,621.15	294,819.92
(1) 购置			224,724.14	61,474.63	8,621.15	294,819.92
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3、本年减少金额		88,481.71				88,481.71
(1) 处置或报废						
(2) 其他		88,481.71				88,481.71
4、年末余额	116,829,851.54	18,199,629.27	1,742,107.53	2,249,506.69	1,351,425.00	140,372,520.03
二、累计折旧						
1、年初余额	18,125,902.08	6,861,949.30	855,153.03	1,227,127.46	823,585.66	27,893,717.53
2、本年增加金额	3,117,529.47	774,821.21	75,109.27	197,116.10	96,415.57	4,260,991.62
(1) 计提	3,117,529.47	774,821.21	75,109.27	197,116.10	96,415.57	4,260,991.62
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额	21,243,431.55	7,636,770.51	930,262.30	1,424,243.56	920,001.23	32,154,709.15
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	95,586,419.99	10,562,858.76	811,845.23	825,263.13	431,423.77	108,217,810.88
2、年初账面价值	98,703,949.46	11,426,161.68	662,230.36	960,904.60	519,218.19	112,272,464.29

9、在建工程

（1）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
雨生红球藻培养生产天然虾青素项目光生物反应器四期	6,893,500.05		6,893,500.05	6,823,500.05		6,823,500.05
雨生红球藻提取天然虾青素项目\厂区绿化	406,100.00		406,100.00	406,100.00		406,100.00
工程物资						
合 计	7,299,600.05		7,299,600.05	7,229,600.05		7,229,600.05

（2）重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
雨生红球藻培养生产天然虾青素项目光生物反应器四期	20,000,000.00	6,823,500.05	70,000.00			6,893,500.05
雨生红球藻培养生产天然虾青素项目光生物反应器四期		406,100.00				406,100.00
合 计		7,299,600.05	70,000.00			7,299,600.05

10、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	土地使用权	专有技术	软件	合 计
一、账面原值				

项 目	土地使用权	专有技术	软件	合 计
1、年初余额	12,697,297.38	1,459,181.10	72,628.38	14,229,106.86
2、本年增加金额			140,040.00	140,040.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	12,697,297.38	1,459,181.1	212,668.38	14,369,146.86
二、累计摊销				
1、年初余额	1,097,968.26	902,734.21	49,639.63	2,050,342.10
2、本年增加金额	126,972.96	73,629.54	5,631.25	206,233.75
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,224,941.22	976,363.75	55,270.88	2,256,575.85
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	11,472,356.16	482,817.35	157,397.5	12,112,571.01
2、年初账面价值	11,599,329.12	556,446.89	22,988.75	12,178,764.76

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额
荒山租赁费		75,000.00	6,122.44		68,877.56
合计		75,000.00	6,122.44		68,877.56

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	970,812.37	219,783.20	998,598.85	230,178.33
递延收益	5,043,518.49	1,036,911.23	5,223,828.08	1,071,143.80
未实现内部利润	19,135,951.60	2,870,392.74	19,749,867.73	2,962,480.16
可抵扣亏损	10,436,265.88	2,280,714.55	9,137,592.74	2,284,398.19
公益性捐赠支出			100,000.00	10,000.00
合计	35,586,548.34	6,407,801.72	35,209,887.40	6,558,200.48

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	22,480,000.00	22,480,000.00
合计	22,480,000.00	22,480,000.00

(2) 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
云南爱尔发生物技术股份有限公司	楚雄农村信用合作联社永安分社	17,500,000.00	2017/7/24	2018/7/24	人民币	7.61	抵押借款
云南爱尔发生物技术股份有限公司	工行、牡丹支行	4,980,000.00	2017/9/26	2018/9/25	人民币	6.02	抵押借款
合计		22,480,000.00					

(3) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
云南爱尔发生物技术股份有限公司	22,480,000.00	土地及房产
合计	22,480,000.00	

14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,797,504.74	7,457,346.67
合计	5,797,504.74	7,457,346.67

(1) 应付账款情况

项目	期末余额	年初余额
购货款	1,837,615.75	1,717,260.27
工程款	3,824,785.49	5,633,270.90

项目	期末余额	年初余额
其他	135,103.50	106,815.50
合计	5,797,504.74	7,457,346.67

注：报告期内无账龄超过 1 年的大额应付账款

15、预收款项

（1）预收款项按项目列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	3,076,962.32	106,187.13
合计	3,076,962.32	106,187.13

预收款项期末余额比期初月增加 2797.68%，主要原因为预收楚雄正源和生物技术有限公司货款 2,833,424.00 元所致。

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SOLIX BIOSYSTEMS INC	107,374.32	未偿还
合计	107,374.32	

16、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
一、短期薪酬	64,826.87	6,682,294.72	6,729,940.14	17,181.45
二、离职后福利		361,008.31	361,008.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,826.87	7,043,303.03	7,090,948.45	17,181.45

本期期末应付职工薪酬比期初余额减少 277.31%，减少原因为本期支付 2017 年应付的职工工资、奖金、津贴和补贴。

（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
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,666.87	6,017,139.75	6,053,625.17	17,181.45
二、职工福利费		262,644.04	262,644.04	
三、社会保险费		228,551.06	228,551.06	
其中：1.医疗保险费		186,352.94	186,352.94	
2.工伤保险费		18,821.56	18,821.56	
3.生育保险费		23,376.56	23,376.56	
四、住房公积金	11,160.00	72,270.00	83,430.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费		101,689.87	101,689.87	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	64,826.87	6,682,294.72	6,729,940.14	17,181.45

(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
一、基本养老保险费		344,063.06	344,063.06	
二、失业保险费		16,945.25	16,945.25	
三、企业年金缴费				
合计		361,008.31	361,008.31	

17、应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税		633,737.01
增值税		33,171.43
房产税		
土地使用税		
印花税	1,500.70	6,434.30
个人所得税	27,103.63	18,855.74
车船税		
城市维护建设税		2,322.00
教育费附加		995.14
地方教育费附加		663.43
合计	28,604.33	696,179.05

本期期末应交税费比期末减少 2333.82%，减少原因为本期缴纳 2017 年度企业所得税所致。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	14,525,653.20	13,745,473.18
其中：押金及保证金	699,954.8	622,719.80
暂借款	9,542,330.74	8,189,228.87
技术研发合作费	4,200,000.00	4,800,000.00
其他	83,367.66	133,524.51
应付利息		

项 目	期末余额	年初余额
应付股利	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	29,525,653.20	28,745,473.18

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
青岛中科海洋技术有限公司	4,200,000.00	合作研发费对方同意延期支付
楚雄开发区财政局	4,130,000.00	见“注”
合计	8,330,000.00	

注：根据云南楚雄经济开发区管理委员会与本公司签订的《云南爱尔发生物技术有限公司雨生红球藻提取天然下青素项目合作合同》第七条规定，为支持公司项目发展，云南楚雄经济开发区管理委员会同意给予该项目约 516 万元科技扶持资金，在项目验收前，此项扶持资金视为对公司的借款，具体拨付方式如下：（1）在乙方交清项目用地土地出让金、耕地占用税、契税等相关税费，开工建设一个月内，以借款形式拨付 413 万元。（2）在乙方项目建成投产后一个月内，再以借款形式拨付 103 万元。（3）乙方项目投产后，上交税收累计达到 1500 万元，则甲方将借款改为拨款。本公司于 2014 年收到云南楚雄经济开发区管理委员会拨款 413 万元，截止期末该款项尚未达到结转条件。

(3) 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
张勇	8,065,500.00	8,065,500.00	资金紧张
张胜	1,913,600.00	1,913,600.00	资金紧张
曾建新	1,147,700.00	1,147,700.00	资金紧张
云南盈谷生物产业创业投资基金合伙企业	3,873,200.00	3,873,200.00	资金紧张
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	

19、递延收益

(1) 递延收益明细情况

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	5,223,828.08		180,309.59	5,043,518.49	
合计	5,223,828.08		180,309.59	5,043,518.49	

(2) 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年减少				期末余额	与资产相关 与收益相关
			计入营业外收 入金额	计入其他收益 金额	冲减成本 费用	其他减少		
细胞工程培养雨生红球藻产业化项目	2,068,965.48			103,448.28			1,965,517.20	与资产相关
光缆迁改工程补助经费	279,166.75			4,999.98			274,166.77	与资产相关
楚雄市开发区财政局场地平整补助费	757,065.58			13,806.65			743,258.93	与资产相关
2015 年省级工业跨越发展专项资金	2,008,630.19			56,054.72			1,952,575.47	与资产相关
楚雄市开发区财政局标准厂房建设补助资金	110,000.08			1,999.96			108,000.12	与资产相关
合计	5,223,828.08			180,309.59			5,043,518.49	

20、股本（实收资本）

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
云南盈谷生物产业创业投资基金合伙企业	7,915,750.00	15.20			7,915,750.00	15.20
楚雄爱康生物技术投资中心（普通合伙）	2,999,900.00	5.76			2,999,900.00	5.76
张勇	30,330,800.00	58.24			30,330,800.00	58.24
曾建新	2,345,050.00	4.50			2,345,050.00	4.50
张胜	3,908,450.00	7.50			3,908,450.00	7.50
符风雷	1,999,950.00	3.84			1,999,950.00	3.84
杨彬	285,700.00	0.55			285,700.00	0.55
张毅	214,400.00	0.41			214,400.00	0.41
徐红琴	260,400.00	0.50			260,400.00	0.50
鄂凤梅	260,400.00	0.50			260,400.00	0.50
边昊	1,562,500.00	3.00			1,562,500.00	3.00
合计	52,083,300.00	100.00			52,083,300.00	100.00

注：2015年5月27日，盈谷生物与公司实际控制人张勇签订了增资扩股补充协议。张勇同意向盈谷生物无偿转让其持有公司的2,085,000股股份，并承诺在公司股份制改造完成之日起1年（股份公司发起人股权转让限受期）后的30日内完成股权工商变更登记过户手续，补充协议废止了2013盈谷生物出资时与公司及股东签订的增资扩股协议涉及的业绩承诺条款、股权回购条款、盈谷生物享有公司重大事项的一票否决权等条款，截止期末上述股权转让的工商变更登记过户手续尚未完成，期末股东持股数未含上述股权变动数。

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因及依据
资本（股本）溢价	46,476,296.47			46,476,296.47	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因及依据
合计	46,476,296.47			46,476,296.47	

22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因及依据
法定盈余公积	3,306,455.95			3,306,455.95	
任意盈余公积					
合计	3,306,455.95			3,306,455.95	

23、未分配利润

项目	本期金额	年初金额	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	12,121,129.28	10,258,810.76	
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	12,121,129.28	10,258,810.76	
加：本期归属于母公司股东的净利润	194,955.75	2,285,490.93	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积		423,172.41	
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			
其他减少			
期末未分配利润	12,316,085.03	12,121,129.28	

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,887,492.48	5,620,128.72
其他业务收入		
营业收入合计	13,887,492.48	5,620,128.72
主营业务成本	4,301,415.70	2,958,851.68
其他业务成本		
营业成本合计	4,301,415.70	2,958,851.68

注：本期主营业务收入比上年同期增长 147.10%，其主要原因原因为本期改变营销策略，虾青素软胶囊、虾青素固体饮品销售收入增加；本期主营业务成本增加 45.37%，主要原因为销售收入增加所致。

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
藻类养殖及加工	13,887,492.48	4,301,415.70	5,620,128.72	2,958,851.68
合 计	13,887,492.48	4,301,415.70	5,620,128.72	2,958,851.68

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雨生红球藻藻粉	1,896,938.37	362,486.02	1,985,580.31	1,242,313.72
虾青素油	1,354,336.51	211,274.05	1,742,368.37	999,101.29
虾青素微囊粉	2,438,883.79	297,288.72	430,953.66	150,058.12
虾青素片系列	1,437,103.53	134,806.63	909,245.80	254,642.32
虾青素软胶囊	3,298,649.86	2,080,761.48	0.00	0.00
虾青素固体饮品系列	3,148,625.01	990,462.44	551,980.58	312,736.23
虾青素化妆品系列	312,955.41	224,336.36	0.00	0.00
合计	13,887,492.48	4,301,415.70	5,620,128.72	2,958,851.68

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	12,797,626.14	3,642,181.40	4,315,427.96	2,169,669.09
国外	1,089,866.34	659,234.30	1,304,700.76	789,182.59
合 计	13,887,492.48	4,301,415.70	5,620,128.72	2,958,851.68

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	554.81	1,196.81	
教育费附加	237.78	512.92	
地方教育费附加	158.52	341.95	
房产税	80,006.53		
土地使用税	68,050.42		
印花税	14,173.40	9,525.36	
车船税	4,090.00	780.00	

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
合计	167,271.46	12,357.04	

本期税金及附加比上年同期增长 1253.65%，主要原因为本期房产税及土地使用税增加所致。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	806,535.05	665,675.61
广告宣传费	692,978.87	373,267.71
运输运杂费	133,908.25	170,171.18
办公费	14,697.88	129,598.82
差旅费	206,320.96	102,010.98
折旧费	10,966.29	
业务招待费	128,309.15	
无形资产摊销	2,111.11	
车辆费用	7,108.95	
其他	96,544.29	16,678.77
合计	2,099,480.80	1,457,403.07

销售费用本期比上期增加 30.58%，增加的主要原因为公司本期加大了对销售的投入，增加了销售人员造成职工薪酬及相关办公、差旅费等较上期增加较大所致。

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,032,518.29	1,234,250.04
办公费	383,506.82	732,828.09
中介机构费用	361,890.77	213,470.34
折旧费	514,014.31	393,752.60
业务招待费	306,747.93	136,053.20
差旅费	245,314.69	182,556.21
水电费	211,415.99	250,112.69
车辆费用	248,606.06	188,088.98
无形资产摊销	133,386.66	129,833.34
交通费	24,499.61	61,011.50
运输运杂费	2,100.31	
其他	89,152.11	58,424.01

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,553,153.55	3,580,381.00

注：本期管理费用比上年同期增加 27.17%，主要原因为职工薪酬增加所致。

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
高含量雨生红球藻规模化养殖技术与开发	431,237.52	435,208.84
细胞工程培养三角褐指藻研究与开发	753,658.23	1,191,631.06
天然虾青素开发运用	1,026,713.62	1,212,042.16
合 计	2,211,609.37	2,838,882.06

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	823,277.69	520,321.66
减：利息收入	4,044.68	5,392.53
汇兑损益	638.81	44,362.18
银行手续费	19,966.04	24,366.27
其他		
合计	839,837.86	583,657.58

本期发生额比上期发生额增加 43.89%，增加的主要原因为本期利息支出金额大于上期所致

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-27,786.48	-376,491.16
合计	-27,786.48	-376,491.16

本期发生额比上期发生额减少 92.62%，减少的主要原因为本期应收账款及其他应收款余额小于上期从而导致应收账款及其他应收款坏账准备计提金额减少所致。

31、其他收益

（1）其他收益明细情况

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	856,609.59	3,305,354.88	856,609.59
合计	856,609.59	3,305,354.88	856,609.59

其他收益本期比上年同期减少 74.08%，原因为本期收到的政府补助比上年同期减少所致。

（2）政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 与收益相关
----	-------	-------	----------------

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 与收益相关
本期与资产相关的政府补助摊销	180,309.59	1,050,000.00	与资产相关
楚雄市经信局楚市财企（2018）20 号拨款	150,000.00		与收益相关
楚雄市经信局楚市财企（2018）27 号拨款	98,500.00		与收益相关
云南省百县云品出滇楚雄活动周参展企业补助资金	3,000.00		与收益相关
2017 年楚雄市（市本级）科技企业奖励	9,000.00		与收益相关
2017 年中央外经贸发展专项资金	105,800.00		与收益相关
扩产促销奖	150,000.00	110,000.00	与收益相关
创新科技成果奖	100,000.00		与收益相关
锅炉补贴款	60,000.00		与收益相关
细胞工程培养雨生红球藻产业化项目		103,448.28	
2015 年省级工业跨越发展专项资金		43,999.98	
楚雄市开发区财政局场地平整补助费		13,806.66	
楚雄市经济贸易和信息化局通信光缆迁改工程补助经费		4,999.98	
楚雄开发区 2015 年工业园区标准厂房建设补助资金		1,999.98	
2013 年省级工业跨越发展专项扶持资金		200,000.00	
楚雄彝族自治州质量技术监督局走廊补助款		30,000.00	
2016 年云南省高新技术企业上市培育专项补助		300,000.00	
2016 年楚雄市规模以上工业企业发展考核奖励		150,000.00	
十大科技创新企业奖金		30,000.00	
2016 年度国家工程研究中心认定奖励资金		500,000.00	
国家质量标准奖补		240,000.00	
市场监督管理局补助资金		100,000.00	
出口扶持奖励资金		5,700.00	
楚雄经开区 2016 年国家工程研究中心认定奖励		150,000.00	
16 年中央外经贸发展专项资金		171,400.00	
17 年州级工业和信息化发展专项资金		100,000.00	
合计	856,609.59	3,305,354.88	

32、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

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
债务重组损失			
捐赠支出	200,000.00	215,000.00	200,000.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	1,500.00	1,417.60	1,500.00
合计	201,500.00	216,417.60	201,500.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	538,368.06	425,217.70
递延所得税调整	-371,842.25	-1,146,914.17
合计	166,525.81	-721,696.47

本期所得税费用增加原因为本期递延所得税项目大于上年同期所致。

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	397,619.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,642.97
子公司适用不同税率的影响	-39,761.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-34,232.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,486.21
本期末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	457,473.75
新产品新工艺加计扣除的影响	-329,082.57
所得税费用	166,525.81

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的保证金、定金、押金	63,457.44	26,881.00
政府补助	676,300.00	3,137,100.00
其他	125,926.86	105,762.42
合计	865,684.30	3,269,743.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的保证金、定金、押金		380.00
与其他单位的往来及代付款		
管理费用付现	2,553,153.55	2,239,582.08
销售费用付现	1,099,480.80	542,722.32
捐赠支出	200,000.00	219,000.00
其他	218,125.38	82,092.51
合计	4,070,759.73	3,083,776.91

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非金融机构借款（往来款）	4,100,000.00	12,325,200.00
和资产相关的政府补助		
合计	4,100,000.00	12,325,200.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非金融机构借款（往来款）	2,656,287.46	
合计	2,656,287.46	

35、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	231,094.00	-1,604,069.62
加：资产减值准备	-27,786.48	-376,491.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,260,991.62	3,877,391.26
无形资产摊销	206,233.75	206,329.32
长期待摊费用摊销	6,122.44	3,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	823,277.69	520,321.66
投资损失		-20,209.18
递延所得税资产减少	150,398.76	-1,124,127.17

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加		-22,786.99
存货的减少	-3,370,871.69	-4,259,591.39
经营性应收项目的减少	4,428,090.97	1,936,707.07
经营性应付项目的增加	-445,281.24	2,532,295.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,262,269.82	1,669,518.93
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	7,913,472.05	1,855,993.10
减：现金的期初余额	3,617,450.03	4,479,883.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,296,022.02	-2,623,890.75

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
1.现金	7,913,472.05	3,617,450.03
其中：库存现金	18,919.13	51,608.01
可随时用于支付的银行存款	7,894,552.92	3,565,842.02
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		
拆放同业款项		
2.现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3.期末现金及现金等价物余额	7,913,472.05	3,617,450.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	年初余额
无形资产-土地使用权	8,280,014.27	8,371,337.93
固定资产-房屋建筑物	12,805,987.67	13,096,016.69
无形资产-土地使用权	2,966,848.73	2,999,631.59
固定资产-房屋建筑物	11,046,395.20	11,251,810.42

项 目	期末余额	年初余额
合 计	35,099,245.87	35,718,796.63

资产受限说明

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司向楚雄市农村信用合作联社永安分社借入流动资金循环借款，该循环借款合同额度为 17,500,000.00 元，借款循环期限为 2017 年 7 月 24 日至 2020 年 7 月 24 日，年利率按同期同档次贷款基准利率上浮 75%确定，本年借入的循环借款本金及期限分别为：本金 17,500,000.00，期限 2017 年 7 月 24 日至 2020 年 7 月 24 日；本公司的子公司云南爱尔康生物技术有限公司以该公司的土地使用权和房屋建筑物为该循环贷款提供抵押担保，用作抵押的土地使用权期末账面价值 8,280,014.27 元，用作抵押的房屋建筑物期末账面价值为 12,805,987.67 元；截止 2018 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司楚雄牡丹支行借入流动资金循环借款，该循环借款合同额度为 5,000,000.00 元，借款循环期限为 2017 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 26 日，年利率按同期同档次贷款基准利率上浮 40%确定，本年借入的循环借款本金及期限分别为：本金 5,000,000.00，期限 2017 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 26 日；公司于 2017 年 12 月 29 日偿还本金 20,000.00 元，本公司以土地使用权和房屋建筑物为该循环贷款提供抵押担保，用作抵押的土地使用权期末账面价值为 2,966,848.73 元，用作抵押的房屋建筑物期末账面价值为 11,046,395.20 元。

37、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	5.41		45.99
其中：美元	0.41	6.6166	2.71
其中：英镑	5.00	8.6551	43.28
应收账款	166,222.00	6.6166	1,099,824.49
其中：美元	166,222.00	6.6166	1,099,824.49
合计	166,227.41		1,099,870.48

二、合并范围变更

(1) 处置子公司

① 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
楚雄正源和生物技术有限公司		34.00	股权转让	2018.6.28	工商变更登记	

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
楚雄正源和生物技术有限公司	17.00					

三、在其他主体中的权益

（1）子公司情况

公司名称	简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	表决权比例%	取得方式
云南爱尔康生物技术有限公司	爱尔康	云南省楚雄市	云南省楚雄市	藻类加工	100.00	100.00	同一控制企业合并
藻康生物技术（上海）有限公司	藻康生物	上海市	上海市	贸易	100.00	100.00	设立
青岛爱尔发生物科技有限公司	青岛爱尔发	青岛市	青岛市	贸易	51.00	51.00	设立

四、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临金融工具的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收及其他应收款、权益投资、借款、应付及其他应付款等。本公司管理层管理及监控这些风险，力求减少对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款主要为应收货款，商品销售根据顾客信用情况设定信用政策，并采取对相关政策以控制信用风险敞口。其他应收款主要为及公司运营过程中的各类押金、保证金、往来款等，本公司在形成债权前评价信用风险，后续定期对主要债务各方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方采取书面催收、提供担保等方式，使本公司整体信用风险在可控范围内。

本公司应收账款和其他应收款等产生的信用风险敞口的量化数据，详见各相关附注披露。

2、流动性风险

本公司负责监控各子公司的现金流量预测，在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层

面持续监控短期和长期的资金需求，并定期分析负债结构和期限，以确保有足够的资金用于偿还到期债务。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

- （1）本公司流动负债包括短期借款、应付账款、其他应付款均预计在1年内到期偿付。
- （2）本公司期末无超过1年的金融负债。

3、市场风险

（1）利率风险，本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。公司管理层认为，公司银行借款规模较小，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

本公司带息债务情况如下：

带息债务类型	期末余额	年初余额
浮动利息债务		
其中：		
其他应付款		
短期借款	22,480,000.00	22,480,000.00
一年内到期的非流动负债		
长期借款		
固定利息债务		
其中：		
其他应付款		
短期借款		
一年内到期的非流动负债		
长期借款		

(2) 汇率风险，本公司的汇率风险产生于出口商品以外币进行结算，本公司出口商品主要以美元计价，美元对人民币的汇率波动对本公司有一定影响，公司持续关注美元对人民币的汇率波动情况，通过调节内、外销的比例、采用人民币作为结算货币等方式使美元对人民币的汇率波动对公司的不利影响降至最小，管理层认为美元对人民币的汇率波动，不会对公司造成重大影响。

五、关联方及关联交易

1、本企业控股股东

本企业的实际控制人和控股股东均为自然人张勇。

2、本企业子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
云南爱尔康生物技术有限公司	直接控股	有限公司	云南省楚雄市	张勇	藻类加工	3,980.00	100.00	100.00	9153230006159501XX
藻康生物技术(上海)有限公司	直接控股	有限公司	上海市	张勇	贸易	1,000.00	100.00	100.00	91310115332673404U
青岛爱尔发生物科技有限公司	直接控股	有限公司	青岛市	逢勇	贸易	1,000.00	51.00	51.00	91370211MA3D502JXJ

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
---------	-------------	----------

张胜	本公司股东、董事	
曾建新	本公司股东、董事	
符风雷	本公司股东、监事	
楚雄爱康生物技术投资中心（普通合伙）	本公司股东	91532301316262533C

3、关联交易情况

（1）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆入日	最后归还日
拆入：			
张勇	2,359,018.20	2017-4-26	2018-4-27
张勇	200,000.00	2018-3-9	2018-3-30
张勇	200,000.00	2018-4-5	2018-4-27
张勇	1,000,000.00	2018-6-11	尚未归还
张胜	1,000,000.00	2018-2-5	尚未归还
合计	4,759,018.20		

向关联方拆入资金均不计利息。

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保是否已经履行完毕
云南爱尔康生物技术有限公司	云南爱尔发生物技术有限公司	1750.00	未完毕

贷款担保情况详见资产受限说明。

（3）关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	43.42	34.94

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张勇	1,012,330.74	2,359,018.20
其他应付款	张胜	1,000,000.00	
应付股利	张勇	8,065,500.00	8,065,500.00
应付股利	张胜	1,913,600.00	1,913,600.00
应付股利	曾建新	1,147,700.00	1,147,700.00
应付股利	云南盈谷生物产业创业投资基金合伙企业	3,873,200.00	3,873,200.00
合 计		17,012,330.74	17,359,018.2

六、或有事项

截至期末，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

七、重要承诺事项

截至期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

九、其他重要事项

本公司报告期内无应披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	11,545,988.00	6,423,440.00
合 计	11,545,988.00	6,423,440.00

(1) 应收账款情况

种类	期末余额				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
账龄组合	265,800.00	2.30	13,290.00	5.00	252,510.00
关联方组合	11,293,478.00	97.70			11,293,478.00
其他组合					
组合小计	11,559,278.00	100.00	13,290.00		11,545,988.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,559,278.00	100.00	13,290.00		11,545,988.00

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合					
关联方组合	6,423,440.00	100.00			6,423,440.00
其他组合					
组合小计	6,423,440.00	100.00			6,423,440.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,423,440.00	100.00			6,423,440.00

(2) 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			年初余额			计提比例 (%)
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)		金额	占比(%)		
一年以内	265,800.00	100.00	13,290.00				5.00
一至二年							10.00
二至三年							20.00
三至四年							30.00
四至五年							50.00
五年以上							100.00
合计	265,800.00	100.00	13,290.00				

(3) 应收账款单位明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
云南爱尔康生物技术有限公司	关联方、子公司	11,293,478.00		1 年以内	97.70
福建天马科技集团股份有限公司	非关联方	147,000.00		1 年以内	1.27
浙江澳华饲料有限公司	非关联方	90,000.00		1 年以内	0.78
福建澳华农牧科技有限公司	非关联方	28,800.00		1 年以内	0.25
合计		11,559,278.00			100.00

(2) 关联方应收账款情况

项目名称	期末余额		年初余额		关联方性质
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
云南爱尔康生物技术有限公司	11,293,478.00		6,423,440.00		需抵消关联方
合计	11,293,478.00		6,423,440.00		

报告期无实际核销应收账款情况，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；本公司应收账款中无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	25,578,459.50	35,381,295.57
应收利息		
应收股利		
合 计	25,578,459.50	35,381,295.57

(1) 其他应收账款情况

①其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	180,340.00	0.70	48,267.00	26.76	132,073.00

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
关联方组合	25,446,386.50	99.30			25,446,386.50
其他组合					
组合小计	25,626,726.50	100.00	48,267.00	0.19	25,578,459.50
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	25,626,726.50	100.00	48,267.00	0.19	25,578,459.50

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	157,956.16	0.45	47,147.81	29.85	110,808.35
关联方组合	35,270,487.22	99.55			35,270,487.22
其他组合					
组合小计	35,428,443.38	100.00	47,147.81	0.13	35,381,295.57
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	35,428,443.38	100.00	47,147.81	0.13	35,381,295.57

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,340.00	1,167.00	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	157,000.00	47,100.00	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	180,340.00	48,267.00	

③其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额的比例(%)
云南爱尔康生物公司	关联方、子公司	24,968,386.50		1-2 年	97.43
藻康生物技术(上海)有限公司	关联方、子公司	478,000.00		1 年以内	1.87
楚雄市中小企业服务中心	非关联方	150,000.00	45,000.00	3-4 年	0.59
牛艺锦	非关联方	10,000.00	500.00	1 年以内	0.04
楚雄永强化工冶金气体有限公司	非关联方	7,000.00	2,100.00	3-4 年	0.02
合计		25,613,386.50	47,600.00		99.95

④关联方其他应收款情况

项目名称	期末余额		年初余额		关联方性质
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
云南爱尔康生物公司	24,968,386.50		34,794,487.22		需抵消关联方
藻康生物技术(上海)有限公司	478,000.00		476,000.00		需抵消关联方
合计	25,446,386.50		35,270,487.22		

报告期无实际核销其他应收账款情况,无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;本公司其他应收账款中无本报告期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			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
对子公司投资	40,882,000.00		40,882,000.00	40,570,000.00		40,570,000.00
对联营、合营企业投资	0.00		0.0			
合 计	40,882,000.00		40,882,000.00	40,570,000.00		40,570,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其 他			
子公司												
云南爱尔康生物技术 有限公司	39,800,000.00									39,800,000.00		39,800,000.00
藻康生物技术(上 海)有限公司	260,000.00									260,000.00		260,000.00
青岛爱尔发生物科 技有限公司	510,000.00									510,000.00		510,000.00
楚雄正源和生物技 术有限公司		312,000.00								312,000.00		312,000.00
小计	40,570,000.00	312,000.00								40,882,000.00		40,882,000.00
合计	40,570,000.00	312,000.00								40,882,000.00		40,882,000.00

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,008,838.00	12,887,798.00
其他业务收入		
营业收入合计	11,008,838.00	12,887,798.00
主营业务成本	8,544,471.17	6,100,583.03
其他业务成本		
营业成本合计	8,544,471.17	6,100,583.03

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
藻类养殖及加工	11,008,838.00	8,544,471.17	12,887,798.00	6,100,583.03
合 计	11,008,838.00	8,544,471.17	12,887,798.00	6,100,583.03

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雨生红球藻	608,800.00	493,754.40		
雨生红球藻鲜品	10,400,038.00	8,050,716.77	12,887,798.00	6,100,583.03
合 计	11,008,838.00	8,544,471.17	12,887,798.00	6,100,583.03

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	11,008,838.00	8,544,471.17	12,887,798.00	6,100,583.03
国外				
合 计	11,008,838.00	8,544,471.17	12,887,798.00	6,100,583.03

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家	856,609.59	3,305,354.88	

项 目	本期金额	上期金额	说明
统一标准定额或定量享受的政府补助除外)			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,500.00	-216,417.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：非经常性损益所得税影响额	147,182.57	523,243.90	
非经常性损益少数股东权益影响额（税后）			
合计	507,927.02	2,565,693.38	

2、净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9条-净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）的规定，本公司计算的加权平均净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	-1.40%	0.0037	-0.03	0.0037	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27%	-3.71%	-0.0060	-0.07	-0.0060	-0.07

云南爱尔发生物技术股份有限公司

二〇一八年八月二十二日