

公司代码：605016

公司简称：百龙创园

山东百龙创园生物科技股份有限公司

2023 年半年度报告



百龍創園

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人嵇洪建、主管会计工作负责人李莉及会计机构负责人（会计主管人员）尚明静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”中的内容。

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	49
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	50

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	三、载有董事长签名并加盖公司公章的 2023 年半年度报告全文。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、百龙创园	指	山东百龙创园生物科技股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
功能糖	指	一类具有特殊功效的糖类，主要包括功能性低聚糖、功能性膳食纤维和功能性糖醇
益生元	指	能够选择性地促进肠道内原有的一种或多种有益细菌（益生菌）生长繁殖和/或增加碳水化合物代谢的物质
低聚糖	指	由2~10个单糖分子通过糖苷键构成的低度聚合糖类
低聚果糖	指	由果糖基经 β (2-1)糖苷键连接而成的，聚合度为2-9的功能性低聚糖
低聚异麦芽糖	指	葡萄糖分子间以 α -1, 6糖苷键结合的异麦芽糖、潘糖、异麦芽三糖及四糖以上的低聚糖
低聚木糖	指	由2-9个木糖单元，以 β -1, 4糖苷键连接而成的低聚糖混合物
低聚半乳糖	指	是一种具有天然属性的功能性低聚糖，其分子结构一般是在半乳糖或葡萄糖分子上连接1~7个半乳糖基，在自然界中，动物的乳汁中存在微量的低聚半乳糖，而人母乳中含量较多，婴儿体内的双歧杆菌菌群的建立很大程度上依赖母乳中的低聚半乳糖成分
膳食纤维	指	不能被人体消化吸收的多糖
可溶性膳食纤维	指	易溶于水的膳食纤维
抗性糊精	指	由淀粉加工而成，是将焙烤糊精的难消化成分用工业技术提取处理并精炼而成的一种低热量葡聚糖，属低分子水溶性膳食纤维
聚葡萄糖	指	以葡萄糖、山梨醇和柠檬酸为原料，按特定比例调配加热成熔融态混合物后，经真空缩聚而成的一种D-葡萄糖多聚体
淀粉糖	指	利用含淀粉的粮食、薯类等为原料，经过酸法、酸酶法或酶法制取的糖，包括麦芽糖、葡萄糖、果葡糖浆等
阿洛酮糖	指	以果糖为原料，经D-3-差向异构酶异构化作用，形成的单糖，与果糖为D-3差向异构体
异麦芽酮糖	指	利用蔗糖为原料，经生物酶法转化、精制所得，是存在于甘蔗、蜂蜜等产品中的一种天然糖类
水苏糖	指	是自然界原本就存在的一种物质，在我们经常食用的蔬菜、治疗疾病的中药材中都含有。虫草参中含量最高，食用历史也最悠久，是一种良好的益生元类产品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	山东百龙创园生物科技股份有限公司
公司的中文简称	百龙创园

公司的外文名称	Shandong Bailong Chuangyuan Bio-Tech Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Bailong Chuangyuan
公司的法定代表人	嵇洪建

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谷俊超	张熠
联系地址	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区德信大街	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区德信大街
电话	0534-8215064	0534-8215064
传真	0534-2128609	0534-2128609
电子信箱	blcyzqb@sdblcy.com	Blcyzhangyi@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区德信大街
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区德信大街
公司办公地址的邮政编码	251200
公司网址	www.sdblcy.com
电子信箱	blcyzqb@sdblcy.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百龙创园	605016	不适用

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	闫磊、张崇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
	签字的保荐代表人姓名	毛传武、安徽
	持续督导的期间	2021 年 4 月 21 日至 2023 年 12 月 31 日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	412,756,783.56	392,556,771.41	5.15
归属于上市公司股东的净利润	91,099,626.23	78,453,628.32	16.12
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	84,946,555.49	74,121,095.31	14.61
经营活动产生的现金流量净额	103,100,070.75	61,813,777.22	66.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,405,881,541.26	1,344,960,315.03	4.53
总资产	1,598,119,882.87	1,471,953,421.03	8.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.37	0.62	-40.32
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.62	-40.32
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.34	0.58	-41.38
加权平均净资产收益率(%)	6.55	6.31	增加0.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.11	5.96	增加0.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增加 66.79%主要是报告期内收回的货款增加及支付采购款减少所致；基本每股收益较上年减少 40.32%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年减少 41.38%，主要原因系公司 2022 年年度权益分派以资本公积金对全体股东每 10 股转增 4 股，总股本增加导致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,235,345.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收 返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业 务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准	4,261,428.91	

定额或定量持续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	4,177,296.78	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	35,526.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,085,836.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,153,070.74	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业基本情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》，公司归属于“C14 食品制造业”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于“C14 食品制造业”。

公司主要从事益生元系列产品、膳食纤维系列产品、健康甜味剂产品和其他淀粉糖（醇）产品的研发、生产及销售。益生元系列产品、膳食纤维系列产品收入贡献占较大比例，行业发展前景广阔，是公司未来业务发展的重点，健康甜味剂产品得益于境外市场对阿洛酮糖产品快速增长的需要，是公司新的收入及利润的重要来源之一，其他淀粉糖（醇）产品是公司产品线以及满足不同客户需求的重要补充。

公司所生产的益生元、膳食纤维系列产品和健康甜味剂产品具有对人体有益的生理功效，主要应用在功能性食品、功能性饮料、保健品等与人体健康有关的产品中。

益生元目前已广泛应用于食品、乳制品、医药、保健品等多个领域，市场规模逐渐扩大。以乳制品为例，世界各国对婴幼儿配方食品的监管较为严格，尤其以 0—6 个月婴儿食用的 1 段奶粉要求最为苛刻。2011 年，美国 FDA 批准将低聚果糖作为公认安全（GRAS）成分加入到婴幼儿配方奶中。同年，中国企业在国内参与组织了添加蔗糖来源的低聚果糖婴幼儿配方奶粉婴儿的 90 天喂养试验，推动了国家卫生部相关公告的发布，进口低聚果糖和低聚半乳糖在国内婴幼儿配方奶粉中的垄断地位被打破。目前，国际上允许在婴幼儿 1 段奶粉中添加的益生元只有低聚果糖和低聚半乳糖。随着这两种益生元的完全国产化，国内婴幼儿配方食品添加益生元成为常态，现在几乎所有高端婴幼儿配方奶粉都添加低聚果糖或低聚半乳糖益生元。

数据显示，预计到 2025 年，我国益生元行业总产值将达到 36.24 亿元，全球益生元行业总产值将达到 180.47 亿元。

膳食纤维可广泛应用在食品、饮料、保健品和医药制品中，用来补充人体生理所需的膳食纤维量。同时膳食纤维可影响产品的颜色、风味、保油性和保湿性；作为稳定剂，对食品品质、结构等有改善作用；也可作为增稠剂，控制糖的结晶，提高产品货架期。膳食纤维产业发展的程度与一个国家社会经济的发展水平相一致。欧美发达国家早在 20 世纪 70 年代就兴起了膳食纤维的研究、开发与应用高潮，并逐步将膳食纤维作为一种功能性食品配料用于食品工业，开发出多种添加膳食纤维的糕点、乳制品、果酱、饮料等高纤维食品，形成了一定的市场规模。在 market 需求的催生下，早在 2009 年美国高膳食纤维类产品的年销售额已超过 500 亿美元。

世界卫生组织和各国营养学界对膳食纤维的摄入给出了统一的建议，即每人每天摄入量在 25g—35g 之间，其中美国糖尿病协会建议糖尿病患者可以适度提高到 45—55g。学术界还认为该类产品的应用范围为 3—100 岁男女老幼均适用。由于我国拥有约 14 亿的人口基数，膳食纤维产业有着巨大的经济价值。

数据显示，预计到 2026 年，我国膳食纤维行业总产值将达到 55.27 亿元，全球膳食纤维行业总产值将达到 229.13 亿元。

公司生产的健康甜味剂产品主要为阿洛酮糖和异麦芽酮糖，阿洛酮糖是在自然界中天然存在但含量极少的一种稀有单糖，其甜味及口感与蔗糖相当类似或接近，但其热量却远低于蔗糖，对于肥胖以及糖尿病患者是一种理想的蔗糖代替物。阿洛酮糖安全，口感柔和细致，甜味温和细致，食用期间与之后都没有不良口感。美国 FDA 宣布阿洛酮糖不在“添加糖”、“总糖”营养标签中标注，因此在这两项类目中不计算其添加量，为阿洛酮糖在食品中，特别是无糖、少糖产品中大量应用奠定了政策基础。

综上，公司所处行业仍然处于快速发展阶段，国外对益生元和膳食纤维的研究起步较早，国内在本世纪初才开始重视并进行相关技术研发和产品生产，相比国外行业起步较晚。目前我国的益生元行业和膳食纤维行业还处于快速成长时期，受宏观经济周期的影响较小，其市场潜力还有较大发展空间，具备良好的发展前景。

（二）公司所处的行业地位

公司主要产品定位中高端，具体包括低聚异麦芽糖、低聚果糖、低聚半乳糖、低聚木糖、抗性糊精、聚葡萄糖、阿洛酮糖、异麦芽酮糖、水苏糖等，为国内乃至全球行业内为数不多的具备多品种规模化生产能力的企业之一。目前公司能为客户研发、生产、供应符合其口感或产品指标的定制产品，截至目前公司能够生产 70 多种不同规格型号的功能性食品配料产品，成为全球行业内产品规格最全、规格数量最多的生产商之一。

全球益生元行业占据市场份额较大的生产厂商主要包括 Tate & Lyle（英国泰莱）、FrieslandCampina（荷兰皇家菲仕兰）、日本明治、百龙创园、保龄宝、量子生物等。全球膳食纤维行业占据市场份额较大的生产厂商主要包括 Tate & Lyle（英国泰莱）、百龙创园、Roquette（法国罗盖特）、日本松谷化学、美国 ADM（Archer Daniels Midland）等。其中，百龙创园是国内首家取得抗性糊精生产许可证的企业。

（三）公司主营业务概况

公司主要产品定位中高端，具体包括低聚异麦芽糖、低聚果糖、低聚半乳糖、低聚木糖、抗性糊精、聚葡萄糖、阿洛酮糖、异麦芽酮糖、水苏糖、结晶果糖等，为国内乃至全球行业内为数不多的具备多品种规模化生产能力的企业之一。

公司的产品按用途和工艺过程分为益生元系列、膳食纤维系列、其他淀粉糖（醇）和健康甜味剂产品四大系列，各系列产品按分子结构可分为多个品种，同一品种又可按品质、规格、原料以及客户需求分为不同产品型号。如公司除生产以玉米淀粉为原料的抗性糊精外，还生产以普通木薯淀粉或有机木薯淀粉为原料的抗性糊精，以满足客户对不同产品的特性需求。目前公司能为客户研发、生产、供应符合其口感或产品指标的定制产品，截至目前公司能够生产 70 多种不同规格型号的功能性食品配料产品，成为全球行业内产品规格最全、规格数量最多的生产商之一。

（四）公司主要产品及其用途

公司生产的益生元系列产品主要包括低聚果糖、低聚异麦芽糖、低聚半乳糖、低聚木糖以及水苏糖等。益生元可以促进双歧杆菌等益生菌的增殖，并对有害菌和致病菌有抑制或非增殖作用。低聚糖类益生元还同时具备可溶性膳食纤维的相关特性，具有良好的耐消化性，不易被唾液、胰液、肠液中的酶类所分解，可以一直到达大肠，被肠道细菌代谢。益生元具备改善和防止便秘，促进矿物质元素的吸收，免疫调节、抗肿瘤，调节脂肪代谢等生理功效。该系列产品作为食品配料广泛应用于食品、饮料、乳制品、冷饮、焙烤食品、婴幼儿奶粉、保健品，此外，还可作为畜肉加工品、饲料、水产制品、果酱油、蜂蜜加工品等的配料。

公司生产的膳食纤维系列产品主要包括抗性糊精和聚葡萄糖。可溶性膳食纤维可在水中溶解，吸水会膨胀，并且可被大肠中微生物酵解，易形成溶胶或凝胶，具有很强的离子吸附性，能吸附胆酸、胆固醇及有害物质，并可以清除自由基，同时还具备益生元的作用。膳食纤维系列产品主要具有较强的吸水和膨胀功能，调节血脂，促进新陈代谢，与阳离子结合和交换的能力，能够解毒和降低血压，预防癌症和清除自由基。膳食纤维产品可广泛应用在食品、饮料、保健品和医药制品中，用来补充人体生理所需的膳食纤维量。同时膳食纤维可影响产品的颜色、风味、保油性和保湿性；作为稳定剂，对食品品质、结构等有改善作用；也可作为增稠剂，控制糖的结晶，提高产品货架期。

公司生产的健康甜味剂产品主要为阿洛酮糖和异麦芽酮糖，阿洛酮糖是在自然界中天然存在但含量极少的一种稀有单糖，其甜味及口感与蔗糖相当类似或接近，但其热量却远低于蔗糖，对于肥胖以及糖尿病患者是一种理想的蔗糖代替物。阿洛酮糖安全，口感柔和细致，甜味温和细致，食用期间与之后都没有不良口感。异麦芽酮糖，是一种结晶状的还原性二糖，外观与白砂糖相似，晶体比白砂糖稍细，失水后不呈结晶状，产品不吸湿。异麦芽酮糖是低 GI 糖，GI 值仅为 32，对血糖有很好的缓控效果。其血糖反应特点为血糖水平缓慢、低水平、持续时间长，能为机体更长时间更稳定的提供能量。同时对胰岛素水平的影响也很小。

（五）经营模式

1、采购模式

公司的原辅料供应商主要集中在山东、河北等地。

公司原材料采购主要采用“以产定购”的模式，除根据物料的采购周期订立安全库存外，主要按生产计划、订单需求进行原材料采购，有效减少了原材料在库存放时间。公司主要采用询价的采购模式。

公司采购的原辅料主要有淀粉、麦芽糖浆、蔗糖、葡萄糖、结晶果糖、乳糖、酶制剂、包装材料等。公司产品主要以蔗糖、葡萄糖、结晶果糖、淀粉及其深加工产品为原料，供应商选择范

围较大，不存在单个供应商具有绝对垄断优势的情形，供应渠道稳定。

公司使用的能源主要为电力、蒸汽及天然气，主要是公司生产设备及办公设施的日常消耗，公司以市场价格向厂区所在地电力公司、热力公司和燃气公司采购，电力、蒸汽及天然气供应稳定、充足。

2、生产模式

公司在长期的生产运营过程中已建立起了以销定产、产品定制化与标准化、随机性与计划性有效平衡的生产模式。公司以柔性生产为主，根据市场及客户对产品品种的需求变化，由生产车间进行系统性管理，进行多方位调控，既可快速、灵活调整不同的产品品种、规格型号及产量，又可集中大规模生产同一品类的单一产品，从而应对不同的市场需求。

公司因受生产线规模及数量限制，大部分生产线需要在不同时段生产不同产品以满足市场需求。为避免同一生产线过于频繁更换生产的产品导致原材料等浪费，公司会根据市场需求提前储备部分产成品。一般情况下，销售部门在每月底根据订单将下月销售各产品的明细数量进行汇总并制定销售计划传达给生产部门，生产部门根据公司现有各产品的库存情况结合销售部门制定的销售计划确定下月生产计划。

3、销售模式

（1）销售方式

公司主要采用直接销售的销售方式，下游客户主要为食品、饮料、乳品、保健品等生产商和营养健康配料贸易商，贸易商再将产品销售给下游食品、饮料、乳品、保健品等生产商或终端消费者。

（2）客户群体及地域分布

公司主要客户群体为食品及食品行业相关生产企业，涉及食品、饮料、乳制品、保健品、医药、动物营养及饲料等多个细分行业，包括生产企业、贸易商以及少部分零售客户。

目前，公司销售团队分国内和国际销售团队。国内市场主要分为华中区、华北区、华东区、西南区、华南区。国际市场主要分为北美区，南美区，亚洲区，欧洲区，澳洲区，非洲区等，针对不同的市场需求进行产品推广。除此之外，公司营销部还负责销售应用技术支持以及产品引导。

（3）销售流程

公司的国内市场主要通过销售人员同客户的采购及研发部门现场交流，并通过提供技术支持、方案营销等精准销售方式进行市场的开发和维护，同时配合公司参展专业展会和通过不同媒介的宣传来提高公司知名度、开发新客户。国际市场则主要通过网站及海外展会的参展进行推广与拓展。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是国内规模较大、产品齐全的益生元、膳食纤维和阿洛酮糖生产企业，同时也是全球主要益生元、膳食纤维和阿洛酮糖生产商之一，连续多年被中国轻工业联合会评选为“中国轻工业百强企业”、“中国轻工业食品添加剂及配料行业十强企业”。

公司是国家高新技术企业，截至报告期末，公司已获授权发明专利 64 项、实用新型专利 1 项，专利覆盖了公司主要产品的核心生产技术。公司科技成果丰硕，其中“D-阿洛酮糖制备关键技术开发与应用”项目通过了中国轻工业联合会的科技成果鉴定，综合技术达国际先进水平；“抗性糊精及其制备方法”发明专利获得第二十一届中国专利优秀奖；“一株黑曲霉及其培养方法与应用”发明专利获得第二十三届中国专利优秀奖。公司凭借先进的技术成果和管理经验，获得了国家专精特新小巨人企业、农业产业化国家重点龙头企业、国家绿色工厂、国家先进制造业与服务业融合试点示范企业、国家知识产权示范企业、国家工业产品绿色设计示范企业、山东省优秀企业、山东省单项冠军产品企业、山东省质量标杆企业等荣誉。其中 2023 年新获评山东制造·齐鲁精品、“好品山东”品牌、山东民营企业创新 100 强等荣誉称号。

1、产品品种丰富

作为全球主要益生元、膳食纤维和健康甜味剂生产商之一，公司本已有 70 余种不同规格型号的产品，去年通过自主研发，又增加了异麦芽酮糖和水苏糖两款十余种规格型号的产品，更加丰富了产品种类，更好的满足不同客户多元化的需求。公司产品广泛应用于食品、饮料、乳制品、保健品、医药、动物营养及饲料等行业，是行业内少数能够全方位满足客户多样性需求的供应商之一。公司致力于向食品企业（烘焙、冰淇淋、乳制品、糖果、饮料等领域）提供优质的食品配料和食品制造解决方案，通过全方位服务提升客户价值，使得客户能通过一次采购，满足其对功能性配料的全部需求。例如娃哈哈既向公司采购聚葡萄糖用于其娃哈哈乳酸菌饮料系列产品中，又向公司采购低聚果糖用于娃哈哈 AD 钙奶中，还向公司采购低聚异麦芽糖、麦芽糖醇产品用于八宝粥系列产品中，公司通过丰富的产品品种和优秀的解决方案满足客户的多样性需求，为客户节约了大量的沟通成本和时间，提升了客户的采购效率和满意度。

2、生产设备、工艺和技术优势

益生元、膳食纤维及健康甜味剂产品，尤其抗性糊精和阿洛酮糖等中高端产品对相关生产设备、工艺和技术的要求较高。

（1）生产设备、工艺优势

1)公司建设了全自动生产线，可以实现柔性生产，即根据市场及客户对产品品种的需求变化，通过不同生产工序的组合协同实现同一生产线能够生产不同类别、型号产品的目标，对于生产工艺复杂的阿洛酮糖等产品，公司新建设生产线，进行单独生产，达到生产效率的最大化。

2) 公司配备了先进的专用生产设备, 通过研发人员大量实验, 对相关工艺进行不断优化, 并对公司的生产设备进行了大量的定制化改造, 替代传统生物发酵提纯工艺, 低聚果糖和阿洛酮糖工艺有机结合, 既可以回收部分原材料, 提高原材料利用率, 又能够有效分离不同组分的产品并保证纯度品质, 使公司成为国内乃至全球少数能够同时产业化生产多种规格益生元及膳食纤维产品的生产厂商。

(2) 生产技术优势

截至报告期末, 公司已获授权发明专利 64 项、实用新型专利 1 项, 专利覆盖了公司主要产品的核心生产技术。公司科技成果丰硕, 其中“D-阿洛酮糖制备关键技术开发与应用”项目通过了中国轻工业联合会的科技成果鉴定, 综合技术达国际先进水平; “抗性糊精及其制备方法”发明专利获得第二十一届中国专利优秀奖; “一株黑曲霉及其培养方法与应用”发明专利获得第二十三届中国专利优秀奖。

公司利用自有的核心生产技术可以生产出高品质的益生元和膳食纤维产品, 多数产品的关键指标达到行业内领先水平, 如公司生产的抗性糊精膳食纤维含量可达到 90%以上, 高于国家原卫生部公告中 82%的含量要求。同时, 公司在国家绿色工厂评价基础上, 以《工业领域碳达峰实施方案》为引导, 凭借核心生产技术攻关, 提升碳减排能力, 增强绿色制造能力, 开展绿色制造技术创新及集成应用。发挥生产技术优势, 履行社会责任。

3、技术研发优势

公司是国家高新技术企业, 拥有国家博士后科研工作站、中国轻工业联合会膳食纤维工程技术研究中心、山东省企业技术中心、功能糖应用山东省工程研究中心、山东省膳食纤维组件工程技术研究中心、山东省工业设计中心、一企一技术研发中心等省级以上科研平台, 形成了集实验、小试、中试、产业化于一体的创新体系。与山东大学、江南大学、中国食品发酵工业研究院、中国生物发酵产业协会、山东省农业科学院等建立合作关系, 实现了广泛的技术交流和资源共享。

公司拥有专业的技术人才团队, 成功研发出多个核心产品和关键生产工艺, 能够保证研发成果较快的转变为生产力。例如核心生产技术之一的高品质抗性糊精生产技术, 该技术的关键难点在于对糊精化反应的控制, 新工艺采用超滤膜联合色谱分离技术进行提纯精制, 省去传统生产工艺中液化糖化过程, 优化了生产流程, 减少了色素等副产物的生成, 制备出的产品口感温和、色泽浅、膳食纤维含量高。

公司凭借先进的科技成果产出和经验积累, 荣获“中国专利优秀奖”2 项、“中国轻工业联合会科学技术进步奖”2 项、“山东省生物发酵产业协会科技进步一等奖”1 项、“德州市科技进步一等奖”2 项等科技奖励。同时凭借技术创新优势积淀, 公司获评了国家专精特新小巨人企业、农业产业化国家重点龙头企业、国家绿色工厂、国家先进制造业与服务业融合试点示范企业、国家

知识产权示范企业、国家工业产品绿色设计示范企业、山东省优秀企业、山东省单项冠军产品企业、山东省质量标杆企业等荣誉。

公司参与制定了《取水定额第 19 部分：淀粉糖制造》、《低聚糖通用技术规则》、《低聚糖质量要求 第 2 部分-低聚果糖》、《果蔬发酵汁》等 10 余项国家行业标准。拥有“D-阿洛酮糖制备关键技术开发与应用”等 14 项省级以上科技成果，承担完成工信部国家工业清洁生产示范项目“低聚异麦芽糖清洁生产新工艺”。2021 年参与国家重点研发计划“大宗油料加工副产物综合利用关键技术及新产品创制”课题研究工作；2022 年参与国家重点研发计划“绿色工业酶催化合成营养化学品关键技术”课题研究工作；2022 年申报课题入选山东省新旧功能转换重大产业攻关项目名单。

4、认证优势

公司坚持“品牌领先、质量第一”的经营发展战略，贯彻实施国际标准管理体系认证。为满足高端客户的需求，公司通过了 BRCGS 全球食品安全标准认证、中国/欧盟/美国/日本有机产品认证、非转基因身份保持认证（IP 认证）、犹太食品认证（KOSHER 认证）、清真认证（HALAL 认证）、日本有机产品认证（JAS 认证）等，取得了美国 FDA 食品设施注册证书。

其中，BRCGS 认证已成为国际公认的食品安全规范，被全球许多零售商、制造商、配料公司、食品服务组织和原材料加工者接受和指定。公司于 2015 年顺利通过 BRCGS 认证并取得证书，是国内行业内首家取得此认证的公司。

5、营销优势

（1）健全的营销网络

公司经过十余年的发展，公司建立了覆盖全国和全球主要市场的销售网络。公司采取以点带面、重点突破的营销策略：在全国主要省市常驻销售人员，并对重要客户采取专人服务，以适应和深化一体化的服务优势。这样，公司既在横向上扩大了客户数量，又在纵向上针对重要客户不断提高产品渗透率，与客户形成深层次的开发与合作，深化战略伙伴关系。目前，公司已在哈尔滨、北京、上海、厦门、广州、郑州、成都等城市常驻销售人员，通过上述销售网络为全国客户提供产品及相关技术服务。尤其是在境外销售方面，公司设立了青岛子公司，依托青岛作为中国国际性港口城市的区位、人才、政策及配套等相关优势，加大国际贸易相关人才的引进，打造公司的国际营销中心，持续拓展海外客户的资源，深化海外客户技术交流及前沿产品需求，提高公司出口业务收入。

（2）技术、营销和服务结合的团队营销模式

公司始终坚持“服务为先、客户满意”的营销理念，采取销售搭台、技术唱戏、团队服务的营销模式。公司的销售不仅是销售业务人员的工作，同时也是技术研发团队的工作，销售业务人

员和技术研发人员组成销售团队，共同面对客户，协调配合，大大提高了反应速度、服务质量和项目成功率。

6、品牌和客户优势

公司被评选为“农业产业化国家重点龙头企业”、“国家专精特新小巨人企业”、“国家绿色工厂”、“国家先进制造业与服务业融合试点示范企业”“中国轻工业百强企业”、“中国轻工业食品添加剂及配料行业十强企业”、“山东省优秀企业”，并连续多年获得山东省“厚道鲁商”品牌企业称号，公司抗性糊精、聚葡萄糖、低聚果糖产品被评选为山东优质品牌产品，抗性糊精、低聚异麦芽糖、低聚果糖产品被评选为山东知名品牌产品。公司作为行业内发展速度较快的企业，在市场上已经形成了一定的企业美誉度和品牌知名度。

公司坚持以客户需求为导向，不断创新研发产品品类，全方位服务客户。同时，公司所在行业的下游客户为保证自身产品口感及相关指标的统一性，很难在产品成型后更换供应商，因此客户粘性较大，客户关系的建立和维护对行业内公司的发展极为重要。

公司作为全球重要的益生元、膳食纤维和健康甜味剂产品生产商，产品远销美国、加拿大、俄罗斯、韩国等国家和地区。目前公司已和国内外众多知名企业建立了良好的合作关系，积累了大量优质客户资源，并能为客户定制生产符合其口感或产品指标的定制产品。目前公司品牌客户包括 Quest Nutrition、Halo Top、One Brands、General Mills、娃哈哈、农夫山泉、蒙牛、伊利、旺旺、王老吉、达利、脑白金、汤臣倍健、康宝莱、东阿阿胶、新希望、红星美羚、均瑶健康、南方黑芝麻、双汇、科迪乳业、雅士利、飞鹤乳业等国内外大中型知名企业，覆盖了食品、饮料、乳制品、保健品、医药、动物营养及饲料等行业。

7、地域优势

公司地处山东禹城国家高新技术产业开发区，该区域是产业集中区，有较强的产业集聚效应。2005 年 9 月，山东省禹城市被中国轻工业联合会和中国发酵工业协会联合命名为“中国功能糖城”。禹城位于环渤海经济圈，交通便利，距离天津港、青岛港车程较短，可为公司提供便捷、高效、低廉的物流渠道，保证产品的及时供给。同时，山东省以及邻近的河南、河北均为我国玉米主产区，玉米及玉米深加工产品资源充足，运输成本低。

三、经营情况的讨论与分析

报告期，随着公司生产经营规模扩大，公司品牌得到市场认可，境内外客户需求增长。境内外业务正常开展，收入、利润均取得一定程度的增长。2023 年 1-6 月，公司实现营业总收入 41,275.68 万元，同比增长 5.15%。实现主营业务收入为 40,671.90 万元，同比增长 7.70%。

报告期内，公司主营业务收入按产品分类构成如下：

	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
--	--------------	--------------

项目	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
益生元系列	10,620.86	26.11	14,518.61	38.45
膳食纤维系列	21,276.90	52.31	17,168.79	45.46
健康甜味剂系列	8,105.55	19.93	5,256.92	13.92
其他淀粉糖（醇）	668.59	1.64	818.52	2.17
总计	40,671.90	100.00	37,762.84	100.00

公司主要产品包括益生元系列、膳食纤维系列、健康甜味剂系列和其他淀粉糖（醇）系列。报告期内，公司益生元系列产品实现营业收入 10,620.86 万元，同比下降 26.85%，主要是由于公司在募投项目尚未投产前，产能相对有限，根据客户需求，相应增加了膳食纤维系列和健康甜味剂系列产销量导致；公司膳食纤维系列产品实现营业收入 21,276.90 万元，同比增长 23.93%，主要是：聚葡萄糖在国内食品饮料客户销售持续增长，聚葡萄糖需求的增长导致报告期膳食纤维系列产品销量及销售收入快速增长；健康甜味剂系列产品实现收入 8,105.55 万元，同比增长 54.19%，主要是得益于境外市场对该产品需求的快速增长导致。

报告期内，公司各项重点工作推进如下：

（一）产能已趋近饱和，在建项目有序推进中

报告期初，公司的产能利用率已趋近饱和，未来随着抗性糊精、聚葡萄糖、低聚果糖、低聚异麦芽糖等产品，特别是粉体、晶体产品，下游市场需求的进一步增长，以及公司低聚木糖、低聚半乳糖、阿洛酮糖、异麦芽酮糖及水苏糖等高端产品的进一步推广，公司现有产能难以满足将来日益增长的市场需求。

2021 年 6 月 27 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于投资建设“年产 15000 吨结晶糖项目”的议案》和《关于投资建设“年产 20000 吨功能糖干燥项目”的议案》，详见公司 2021 年 6 月 28 日在上海证券交易所官方网站及指定媒体上披露的《关于投资建设“年产 15000 吨结晶糖项目”的公告》（2021-019）和《关于投资建设“年产 20000 吨功能糖干燥项目”的公告》（2021-020）。

截至报告期末，公司在建的募投项目“年产 30,000 吨可溶性膳食纤维项目”和自有资金投资建设的“年产 15000 吨结晶糖项目”按计划进度有序推进中。“年产 20000 吨功能糖干燥项目”已于报告期内全面投产，该项目建成后年可生产 8,000 吨低聚果糖（粉体），5,000 吨抗性糊精（粉体），7,000 吨聚葡萄糖产品（粉体），预计年可新增收入 3.75 亿元。“年产 30,000 吨可溶性膳食纤维项目”和“年产 15000 吨结晶糖项目”预计在 2023 年 12 月可以顺利投产。

（二）设立青岛子公司，加强国际化布局及高端研发人员建设

2023 年 2 月，公司以自有资金投资设立全资子公司青岛百龙汇创生物科技有限公司，青岛子公司设立，主要承担了两方面的职能：1、加大研发投入并吸引高端人才加盟。青岛市作为中国沿

海重要中心城市和国际性港口城市，汇聚了大批食品、生物、医养健康方面的企业、高校及人才，人才资源和科研力量雄厚。公司计划以青岛子公司为载体，充分依托青岛的人才优势、信息优势和区位优势，不断引进高端研发人才，充实研发团队，继续引领行业内产品创新、优化产品结构，提高整体研发实力、持续盈利能力和综合竞争力。2、加强海外销售团队建设，积极开拓国际市场。公司将继续不断在青岛加大国际贸易相关人才的引进，依托青岛的区位优势加大海外客户的拓展、开发以及技术交流，有利于提高公司出口业务收入，加强与客户的技术交流，提高海外客户服务能力和整体盈利水平。具体内容详见公司 2023 年 2 月 25 日在上海证券交易所官方网站及指定媒体上披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（2023-005）。

（三）新产品开发、销售取得突破性进展

公司注重研发投入，不断研发新技术、开发新产品，近年来在新产品研发及推向市场方面成绩斐然，已经推出了低聚木糖、低聚半乳糖、水苏糖等高端益生元产品及健康甜味剂新产品阿洛酮糖、异麦芽酮糖，且正在研发其他高端产品，时机成熟时将向市场推出，未来市场前景广阔；报告期内新产品开发、销售方面取得了突破性进展，具体如下：

1、健康甜味剂系列产品产销量及收入持续提升

报告期内，公司产能利用率已趋近饱和，公司通过产线调整及优化产品结构，公司健康甜味剂系列产品销量较去年增加 1,729.23 吨，同比增长 89.52%，收入较去年增加 2,848.63 万元，同比增长 54.19%。

2、异麦芽酮糖、水苏糖实现量产并取得客户认可

报告期内，公司重点推出异麦芽酮糖、水苏糖等高端产品，并得到了客户认可，丰富产品结构，提升公司综合竞争力，报告期内公司异麦芽酮糖、水苏糖产品逐步实现规模化销售。

（四）市场和业务拓展方面

1、围绕利润产品不断突破，提升盈利水平。根据公司产能现状和盈利指标需要，报告期内各销售区域紧紧围绕抗性糊精、低聚果糖、低聚半乳糖、低聚木糖、水苏糖等高利润率产品销售寻找突破，坚持有所为有所不为，产品结构进一步优化，高端产品销售持续提升。

2、坚持大客户开发策略，完善客户结构。各销售区域对国内、国际主要行业进行重新筛选、细分，明确各区域潜力客户责任人和突破进度表，国际国内重大客户开发取得重大突破，进一步优化了客户结构。

3、多措并举拓展营销方式，加强营销渠道布局。针对客观因素带来的线下市场推广受限和客户新品推广意愿的降低，积极预约客户，组织线上线下技术交流，进行新产品配方的推广，国内积极利用抖音、快手等平台搜索客户和产品，国际加强 B2B 商务平台建设和大数据检索业务的利用。克服因客观因素带来的诸多不利因素，通过线上交流、协调客户线上审核等多种措施拓展营销方式，在营销渠道上进行创新，最大程度减少不利因素，确保营销工作的顺利推进。

（五）技术研发方面

报告期内公司不断提升产品研发、设计、检测等方面的自主创新能力，通过产学研、博士研究工作站等方式提高产品研发创新水平，积极布局新产品、新技术，坚持以市场需求为导向，组织研发人员、市场开发人员通过市场调研，确定开发的新产品通过规模化生产试验，产品质量达到国内领先水平，各项生产技术指标明显提升。同时，对市场销售产品根据客户特殊指标需求从原料的选择和工艺的改进到生产中试，进行了多次验证，各项技术指标均达到客户要求。

2023 年上半年取得授权发明专利 6 项，其中国内发明专利 5 项，国外发明专利 1 项。通过了美标/欧标/JAS/国标有机认证审核以及 SGS 非转基因供应链标准 IP 体系审核，国际 ISO 系列标准的审核。在研发团队建设方面，坚持实施人才培养常态化策略，积极引进高水平的科研人才，扩充研发队伍，提升研发团队素养。

（六）生产制造方面

2023 年上半年，公司以精细化、规范化管理为重点，克服市场原材料价格上涨带来的诸多不利因素的影响，围绕全年工作目标，深化管理，实现降本增效，保障全年生产任务目标的顺利完成。

1、公司持续开展生产技术革新、节能降耗，增产增效。通过实施技术工艺优化、技术改造、余热利用，强化生产全过程管控，降本增效成绩显著，产品收率提升，用能单耗降低，产品质量、品质保持稳定，生产效率得到进一步提高，经济效益明显增强。

2、针对不同客户技术指标的不同要求，积极组织生产技术人员进行工艺摸索和试验攻关，优化生产工艺参数，严格控制过程关键点，全面把控全过程管理，按保质量的生产满足客户要求符合客户技术指标的合格产品。

（七）安全生产方面

以安全生产责任制落实为抓手，以安全生产责任制考核为手段，贯彻落实有关安全生产决策部署，重点抓好安全生产的关键环节，通过大排查大整治专项行动，将各类安全隐患排查到位，整改到位，确保安全生产各项措施合规、合理、合法，保持安全生产工作持续安全稳定，全年无安全生产和环保事故发生，为公司生产经营工作提供了坚强保障。

（八）信息披露方面

报告期内，公司积极做好证券信息披露工作，并做好资本市场沟通及外部投资者接待工作，多次开展业绩说明会，线上线下与投资者保持密切交流，确保中小投资者合法权益。

（九）取得荣誉方面

省级荣誉 4 项：山东制造·齐鲁精品、“好品山东”品牌、山东民营企业创新 100 强、山东省生物发酵产业协会科技进步一等奖。

综上，报告期内，公司在生产、研发、销售、管理等各方面加大力度，克服全球客观因素的影响，顺应市场需求变化，不断开拓新的产品、市场、客户，稳步推进新项目建设，实现了公司全方位的稳步发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	412,756,783.56	392,556,771.41	5.15
营业成本	272,336,913.55	269,257,240.31	1.14
销售费用	13,055,733.06	13,006,611.38	0.38
管理费用	8,778,739.53	7,387,359.25	18.83
财务费用	-370,143.20	-2,168,125.46	-82.93
研发费用	14,279,511.10	13,844,338.27	3.14
经营活动产生的现金流量净额	103,100,070.75	61,813,777.22	66.79
投资活动产生的现金流量净额	-108,453,107.78	-109,295,463.06	-0.77
筹资活动产生的现金流量净额	18,179,354.98	-5,662,119.00	-421.07

营业收入变动原因说明：境内外客户需求增长导致公司产品销量增加及产品结构优化所致；

营业成本变动原因说明：主要是收入增加所致；

管理费用变动原因说明：主要是办公会务费、招待费增加所致；

财务费用变动原因说明：主要是银行借款利息支出增加所致；

研发费用变动原因说明：主要是开发项目新增所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内收回的货款增加及支付的采购款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是支付的项目建设款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是新增银行短期借款增加所致；

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例	情况说明

					(%)	
货币资金	256,304,339.42	16.04	191,691,246.67	13.02	33.71	主要是经营活动现金流量净额增加所致
交易性金融资产	280,779,945.21	17.57	330,002,311.60	22.42	-14.92	
应收款项	167,083,297.38	10.46	150,571,404.83	10.23	10.97	
存货	138,594,429.22	8.67	167,708,747.71	11.39	-17.36	
固定资产	286,415,582.52	17.92	306,094,276.36	20.80	-6.43	
在建工程	246,361,798.93	15.42	193,356,760.90	13.14	27.41	
使用权资产	1,554,228.50	0.10	1,542,225.42	0.10	0.78	
其他非流动资产	115,774,551.34	7.24	37,964,030.34	2.58	204.96	主要是项目工程款及设备款投入增加所致
短期借款	50,000,000.00	3.13	0		100.00	主要是增加银行贷款所致
应付票据	62,335,588.00	3.90	10,561,323.40	0.72	490.23	主要是项目工程款及设备款投入增加所致
应付账款	47,383,449.11	2.96	82,781,878.99	5.62	-42.76	主要是项目工程款及设备款投入减少所致
合同负债	6,099,621.50	0.38	4,073,353.22	0.28	49.74	主要是预收客户款增加所致
租赁负债	486,315.07	0.03	345,178.49	0.02	40.89	主要新增租赁所致
股本	248,528,000.00	15.55	177,520,000.00	12.06	40.00	主要是2023年6月公司资本公积金转增股本所致
资本公积	508,791,276.87	31.84	579,799,276.87	39.39	-12.25	
盈余公积	59,776,194.07	3.74	59,776,194.07	4.06	-	
未分配利润	574,246,856.09	35.93	513,325,629.86	34.87	11.87	

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,567,088.00	票据保证金
合计	62,567,088.00	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023 年 2 月，公司以自有资金投资设立全资子公司青岛百龙汇创生物科技有限公司，公司本次设立全资子公司是基于公司未来发展的需要，有利于发挥自身品牌、技术开发和市场营销优势，能够进一步提升研发能力，优化产品结构，增强市场尤其是海外市场开拓能力，提升公司综合竞争力，符合公司的长远发展规划及全体股东的利益。具体内容详见公司 2023 年 2 月 25 日在上海证券交易所官方网站及指定媒体上披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（2023-005）。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
青岛百龙汇创生物科技有限公司	注1	否	新设	10,000,000	100%	是		自有资金					24,591.68	否	2023-2-25	605016_20230225_T2I6.pdf (sse.com.cn)
合计	/	/	/	10,000,000	/	/	/	/	/	/	/		24,591.68	/	/	/

注1：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，食品销售《仅销售预包装食品》，食品添加剂销售：饲料添加剂销售；保健食品（预包装）销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；生物饲料研发；发酵过程优化技术研发；食品进出口，货物进出口；技术进出口。《除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动》许可项目；食品生产，食品销售：饲料添加剂生产；食品添加剂生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	294,793,749.96	986,195.25	2,827,934.98		420,000,000.00	435,000,000.00		280,779,945.21
其他	35,208,561.64	-208,561.64	1,296,534.25			35,000,000.00		
其他	58,904,521.52		1,967,325.64					58,904,521.52
合计	388,906,833.12	777,633.61	6,091,794.87		420,000,000.00	470,000,000.00		339,684,466.73

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、全资子公司青岛百龙汇创生物科技有限公司

2023 年 2 月，公司以自有资金投资设立全资子公司青岛百龙汇创生物科技有限公司，公司本次设立全资子公司是基于公司未来发展的需要，有利于发挥自身品牌、技术开发和市场营销优势，能够进一步提升研发能力，优化产品结构，增强市场尤其是海外市场开拓能力，提升公司综合竞争力，符合公司的长远发展规划及全体股东的利益。具体内容详见公司 2023 年 2 月 25 日在上海证券交易所官方网站及指定媒体上披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》(2023-005)。

截至报告期末，公司持有青岛百龙汇创生物科技有限公司 100% 股份。青岛百龙汇创生物科技有限公司成立于 2023 年 3 月 9 日，注册资本为 1000 万元，注册地址为山东省青岛市李沧区九水东路 266 号 3 号楼 1901-1。经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，食品销售《仅销售预包装食品》，食品添加剂销售；饲料添加剂销售；保健食品（预包装）销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；生物饲料研发；发酵过程优化技术研发；食品进出口，货物进出口；技术进出口。《除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动》许可项目：食品生产，食品销售；饲料添加剂生产；食品添加剂生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

截至 2023 年 6 月 31 日，青岛百龙汇创生物科技有限公司财务状况（未经审计）：资产总额 10,098,868.09 元，净资产 10,024,723.01 元，净利润 24,723.01 元。

2、参股公司山东禹城农村商业银行股份有限公司

截至报告期末，公司持有山东禹城农村商业银行股份有限公司 5.14% 股份。山东禹城农村商业银行股份有限公司成立于 2013 年 12 月 10 日，注册资本为 64,279.3458 万元，注册地址为山东省禹城市汉槐街 181 号。经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；从事银行卡业务（借记卡）；办理外汇业务，外汇存款、外汇贷款、外汇汇款、外汇拆借、外币兑换、国际结算、资信调查，咨询和见证业务，办理理财业务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务（有效期限以许可证为准）。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，山东禹城农村商业银行股份有限公司财务状况为（未经审计）：资产总额 17,060,666,497.63 元，净资产 1,124,132,090.10 元，净利润 42,805,801.21 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争或产品被替代的风险

公司是国内乃至全球极少数能够产业化生产抗性糊精及阿洛酮糖产品的生产厂商。公司配备了国内领先的色谱分离设备，能够有效分离不同组分的产品并保证产品纯度。同时，公司通过大量不断地试验和调试掌握了生产工序中的关键技术参数，能够向客户提供高品质的各类别产品。

但是，随着终端消费者对食品健康、营养、安全、口感等方面要求的日益提高及行业政策的不断变化调整，若由于未来不能持续加大研发投入等因素导致公司不能紧跟国内外新技术发展趋势并持续实现产品、工艺、配方等的更新换代，公司将面临技术优势减弱或产品被替代的风险，从而对公司生产经营和产品竞争力产生负面影响。

2、原材料价格波动风险

公司产品的的主要原料是淀粉、淀粉糖浆、蔗糖、葡萄糖、结晶果糖等，受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格可能出现大幅波动；如果主要原材料价格上涨会导致产品成本大幅增加，而产品销售价格的调整相对滞后，会导致产品毛利率下降，直接影响公司经营利润。

3、汇率风险

公司出口的结算货币主要采用美元。随着公司生产销售规模的扩大，产品出口金额将不断增加，美元结算量也将继续增加。若短期内人民币对美元汇率波动较大，将对公司的经营业绩和财务状况产生影响，公司面临一定的汇率波动风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	详见《2022 年年度股东大会决议公告》（编号：2023-027）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

主要污染物	排放口数量	排放方式	主要污染物名称	核定排放总量	实际排放总量	执行排放标准	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况

废水	1	自行处理, 达标; 纳管排放	COD	COD:485.177952 吨/年; 氨氮:56.604094 吨/年	COD:21.8 吨; 氨氮: 0.0755 吨	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	COD:300mg/l; 氨氮:25mg/l	COD: 67mg/l; 氨氮:0.223mg/l	无
----	---	----------------	-----	---	-----------------------------	---------------------------------	---------------------------	------------------------------	---

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 废水处理

公司建有一套 3600 方/日废水处理能力的废水处理站, 主要工艺: 厌氧加好氧生化处理工艺, 检测达标后排放。

(2) 固废处理

公司建有密闭的固废储存间, 固废分类收集交有资质单位处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行国家环境影响评价法, 相关建设项目均按要求开展环境影响评价工作。各项工程建设始终坚持环保“三同时”原则, 环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用, 并按期完成项目的环保竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》《中华人民共和国环境保护法》《突发环境事件应急预案管理暂行办法》及其他相关法律法规, 落实应急救援措施和责任, 保护员工的人身安全, 减少财产损失和环境污染, 使事故发生后能够迅速、有效、有序地实施应急救援工作, 结合公司实际情况编制了突发环境事件应急预案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照排污许可证要求制定自行监测方案, 对所排放的污染物组织开展自行检测并信息公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司属于食品制造业，生产危险程度及污染性较小，安全生产及污染治理情况符合国家关于安全生产和环境保护的要求。自公司成立以来，未发生过重大环保事故，未因环保问题而受到相关部门的行政处罚。随着社会环保意识的不断增强及国家对环保工作管理力度的加大，国家会不断提高对环保工作的要求标准，公司也会持续不断的增加环保投入和治理费用，加强环保风险防控和污染治理，强化环保监管措施，提高环境隐患治理力度，重新划分环保监管分类、环保事件分级；推进绿色制造，创新绿色技术，发展绿色金融。2020年6月公司被中华全国总工会、国家应急管理部、国家卫生健康委员会联合评为全国“安康杯”竞赛优胜单位。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	83.33
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>公司作为全国功能糖行业的领军企业，积极履行清洁生产、能源节约和环境保护责任，通过环境管理体系认证、能源管理体系认证和清洁生产审核。定位于生态文明与营养健康产业，以技术创新作为发展的强劲动力，加快采用先进的生产工艺、技术和生产设备，提高原料的利用率，提高副产品的增值效应，大力抓好节能降耗，发展循环经济，提高企业经济效益，实现了“资源—产品—再生资源—再生产品”的经济增长方式，建立了“资源高效利用、能源高效转化、废弃物高效再生”为特色的循环经济模式。</p> <p>公司在清洁生产发展模式的指导下，始终坚持自主创新，通过专家领航、产学研合作，推进余热回收项目，持续降低废水排放和蒸汽消耗，开发生产低聚糖、糖醇、膳食纤维等产品，生产废水、固废等进行综合处理，通过阶梯式的资源综合利用开发模式，将原料吃干榨尽、变废为宝，建立起完整的全产业链价值链条，形成了“低</p>

	消耗、高产出，低排放、高效益，大循环、可持续”的产业发展格局，以低碳、循环、生态经济模式，促使功能糖产业走上了绿色发展的轨道，对行业发展循环经济与清洁生产起到了积极的示范及带动作用，凸显了较好的社会效应，公司先后入选 2021 年度山东省绿色工厂（第一批）和国家绿色工厂名单。
--	--

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	其他	注 3	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 5	注 5	注 5	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注 6	注 6	注 6	否	是	不适用	不适用
	其他	注 7	注 7	注 7	否	是	不适用	不适用
	其他	注 8	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用
	其他	注 9	注 9	注 9	否	是	不适用	不适用

注 1、股份流通限制及自愿锁定承诺

(1) 公司控股股东窦宝德及实际控制人窦宝德、窦光朋承诺

自山东百龙创园生物科技股份有限公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。在上述期限届满后，在其任职期间内每年转让的股份数量不超过其持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其持有的公司股份；公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，且不再因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如果中国证监会、上海证券交易所等监管部门对上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

上述承诺为本人真实意思表示，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：

1)、本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉。

2)、本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，并自回购完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

(2) 持有公司股份的董事、监事和高级管理人员嵇洪建、安莲莲、张安国、赵德轩承诺

本人承诺，自百龙创园股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人全权管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。在上述期限届满后，在其任职期间内每年转让的股份数量不超过其持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其持有的公司股份；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如果中国证监会、上海证券交易所等监管部门对上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。

上述承诺为本人真实意思表示，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：

1)、本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉。

2)、本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，并自回购完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 2、关于持股意向及减持意向的承诺

(1) 公司控股股东窦宝德及实际控制人窦宝德、窦光朋承诺

本人所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的价格（若公司股份在该期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，公司首次公开发行股票的价格应作相应调整），减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；本人累计减持所持有的公司股份数量合计不超过本人持有公司股份总数（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本

人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更)。

本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：

1)、如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。

2)、如果未履行上述承诺事项，本人持有公司的股票的锁定期自动延长 6 个月。

3)、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(2) 公司股东唐众、深圳恩复、鸿庆华融、郭恩元、嘉兴恩复承诺

本单位/本人所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票的价格（若公司股份在该期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，公司首次公开发行股票的价格应作相应调整），减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；本单位/本人累计减持所持有的公司股份数量合计不超过本单位/本人持有公司股份总数（因公司进行权益分派、减资缩股等导致本单位/本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更）。

本单位/本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：

1)、如果未履行上述承诺事项，本单位/本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。

2)、如果未履行上述承诺事项，本单位/本人持有公司的股票的锁定期自动延长 6 个月。

3)、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位/本人将依法赔偿投资者损失。

注 3、稳定股价的预案

(1) 稳定股价措施的启动条件

公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）（以下简称为“启动股价稳定措施的前提条件”），公司及公司控股股东、实际控制人、

董事、高级管理人员将在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律法规、规范性文件的规定、获得监管机构或其他法令规定的机关的批准（如需）、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，公司将启动相应的措施，稳定公司股价。

（2）公司关于稳定股价的承诺与预案

1)、当公司需要采取股价稳定措施时，公司将在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律法规、规范性文件的规定、获得监管机构或其他法令规定的机关的批准（如需）、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购公司部分股票。公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。

2)、在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。

3)、公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的前提条件的，可不再继续实施该方案。

4)、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

5)、若公司新聘董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已经作出的相关承诺。

6)、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：

公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不

超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。

(3) 公司控股股东、实际控制人关于稳定股价的措施与承诺

1)、在启动股价稳定措施的前提条件满足时,控股股东、实际控制人将以增持公司股份的方式稳定股价。控股股东、实际控制人应在 3 个交易日内,提出增持公司股份的方案(包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等),并依法履行所需的审批手续,在获得批准后的 3 个交易日内通知公司,公司应按照规定披露控股股东、实际控制人增持公司股份的计划。在公司披露控股股东、实际控制人增持公司股份计划的 3 个交易日后,控股股东、实际控制人开始实施增持公司股份的计划。

2)、控股股东、实际控制人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果增持方案实施前公司股价已经不满足启动稳定股价措施的条件,控股股东、实际控制人可不再实施增持公司股份。

3)、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形),控股股东、实际控制人将继续按照上述稳定股价预案执行,但应遵循以下原则:(1)单次用于增持股份的资金金额不低于控股股东、实际控制人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%,和(2)单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后控股股东、实际控制人累计从公司所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,控股股东、实际控制人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时,以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。

4)、如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施,控股股东、实际控制人可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司措施实施完毕(以公司公告的实施完毕日为准)后其股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的,控股股东、实际控制人可不再继续实施上述股价稳定措施。

5)、控股股东、实际控制人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。控股股东、实际控制人增持公司股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。

6)、在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施,控股股东、实际控制人承诺接受以下约束

措施:

①控股股东、实际控制人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

②如果控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施的,则控股股东、实际控制人停止从公司处获得股东分红,且控股股东、实际控制人持有的公司股份将不得转让,直至控股股东、实际控制人按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。

(3) 公司董事(不含独立董事)、高级管理人员关于稳定股价的承诺与预案

1)、当公司需要采取股价稳定措施时,在公司、控股股东、实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕后,公司股票价格仍满足启动股价稳定措施的前提条件时,本人应通过二级市场以竞价交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司应按照相关规定披露本人买入公司股份的计划。在公司披露本人买入公司股份计划的3个交易日后,本人将按照方案开始实施买入公司股份的计划。

2)、通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的,买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果公司披露本人买入计划后3个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件,本人可不再实施上述买入公司股份计划。

3)、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形),本人将继续按照上述稳定股价预案执行,但应遵循以下原则:(1)单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的20%,和(2)单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的50%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

4)、本人买入公司股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。本人买入公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定,如果需要履行证券监督管理部门、证券交易所、证券登记管理部门审批的,应履行相应的审批手续。

5)、在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如本人未采取上述稳定股价的具体措施,本人承诺接受以下约束措施:

①本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

②如果本人未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的公司股份不得转让，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

注 4、公司及其控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于未履行公开承诺的约束性措施

(1) 公司承诺

公司承诺：公司在首次公开发行股票并上市过程中作出及披露的公开承诺构成本公司的义务，若未能履行，则本公司将公告原因并向股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：立即采取措施消除违反承诺事项，提出并实施新的承诺或补救措施，按监管机关要求的方式和期限予以纠正，造成投资者损失的，依法赔偿损失。

(2) 公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员承诺

本人在公司首次公开发行股票并上市过程中作出及披露的公开承诺构成承诺人的义务，若未能履行，则承诺人将及时向公司说明原因由公司公告并向公司股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：立即采取措施消除违反承诺事项；提出并实施新的承诺或补救措施；如因未履行承诺而获得收益，则所获收益归公司所有；公司有权直接扣除承诺人自公司取得的利润或报酬以实现承诺人承诺事项；公司有权直接按承诺人承诺内容向交易所或证券登记机构申请承诺人所持公司股份延期锁定；造成投资者损失的，依法赔偿损失。

注 5、避免同业竞争的承诺

公司控股股东窦宝德、实际控制人窦宝德及窦光朋向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

(1) 承诺人及承诺人控制（包括直接控制和间接控制）的企业目前没有，将来也不以任何方式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；

(2) 如公司进一步拓展其业务范围，承诺人及承诺人拥有控制权的企业将不与公司拓展后的业务相竞争；如可能与公司拓展后的业务产生竞争的，承诺人及承诺人拥有控制权的企业将按照如下方式退出与公司的竞争：①停止与公司构成竞争或可能构成竞争的业务；②将相竞争的业务纳入到公司经营；③将相竞争的业务转让给无关联的第三方；④其他有利于维护公司权益的方式；

(3) 承诺人将不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

(4) 上述承诺有效期为本承诺出具日至承诺人直接与间接持有公司股份比例低于公司股份总数 5%时，且承诺人不再担任公司董事、监事、高级管理人员时止；

(5) 承诺人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。

注 6、减少并规范关联交易承诺

公司控股股东窦宝德、实际控制人窦宝德及窦光朋出具了《关于减少并规范关联交易承诺函》，承诺内容如下：

(1)、截至本承诺函签署之日，除招股说明书已经披露的情形外，承诺人及承诺人控制的除公司以外的其他企业与公司不存在其他重大关联交易；

(2)、就承诺人及承诺人控制的企业（如有）与公司及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平、公允及等价有偿原则即正常的商业条款与公司及其控股子公司发生交易，并按相关法律、法规、规范性文件和公司《公司章程》的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东的利益；如未按市场交易的公平原则与公司及其控股子公司发生交易，而给公司及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由承诺人承担赔偿责任。

(3)、承诺人将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策。承诺人将严格按照中国《公司法》以及公司的公司章程的规定，促使经承诺人提名的公司董事（如有）依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

(4)、承诺人以及承诺人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（以下统称“承诺人的关联企业”，如有），将来尽可能避免与公司发生关联交易。

(5)、承诺人及承诺人的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金，也不要求公司为承诺人及承诺人的关联企业进行违规担保。

(6)、如果公司在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的关联企业发生不可避免的关联交易，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行有关程序，在公司股东大会对关联交易进行表决时，承诺人严格履行回避表决的义务；与公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且承诺人及承诺人的关联企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

(7)、承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的关联企业将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

(8)、承诺人保证承诺人及承诺人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的规定，不会利用控股股东的地位谋取不当的利益，不会进行有损公司及其他股东利益的关联交易；

(9)、如违反上述承诺与公司进行交易，而给公司及其他股东造成损失的，由承诺人承担赔偿责任。

(10)、本承诺函在承诺人作为公司实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

注 7、控股股东、实际控制人关于社会保险及住房公积金的承诺

2019 年 7 月 4 日，公司控股股东窦宝德、实际控制人窦宝德及窦光朋出具了相关承诺：“根据政府部门的要求或决定，山东百龙创园生物科技股份有限公司如果需要为员工补缴本承诺函签署之前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险金或住房公积金而需承担任何罚款或损失，山东百龙创园生物科技股份有限公司控股股东和实际控制人承诺足额补缴和补偿。”

注 8、关于避免资金占用的承诺

公司控股股东窦宝德、实际控制人窦宝德及窦光朋出具了关于避免资金占用的承诺：“（1）、本人保证本人及本人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的规定，不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产；（2）、如违反上述承诺占用公司的资金或其他资产，而给公司及其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

注 9、关于招股说明书信息披露的承诺

(1) 公司关于招股说明书信息披露的承诺

公司承诺：公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份）；上述股份回购的价格为发行价并加算银行同期存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格；如因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚

虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。

(2) 公司控股股东窦宝德、实际控制人窦宝德及窦光朋关于招股说明书信息披露的承诺

公司控股股东窦宝德、实际控制人窦宝德及窦光朋承诺：公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份）；上述股份回购的价格为发行价并加算银行同期存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格；如因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员关于招股说明书信息披露的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带法律责任。如因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。以上承诺不因职务变动或离职等原因而改变。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

①利息收入、利息支出情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
山东禹城农村商业银行股份有限公司	利息收入	市场价格	172,610.08	11.03	510,425.13	24.10

②关联方存款

项目名称	关联方	期末余额（元）	期初余额（元）
银行存款	山东禹城农村商业银行股份有限公司	14,741,711.34	29,639,279.89

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、2022 年 1 月 10 日，公司与扬州永锋工业设备安装有限公司签订《卧式结晶机采购与安装合同》。

(1) 合同内容：采购结晶机设备及工艺、设备就位、管道保温和平台制作安装；

(2) 合同金额：3,500.00 万元。

2、2022 年 1 月 12 日，公司与欧尚元（天津）有限公司签订《真空煮糖系统及卧式结晶自控系统订购合同》。

(1) 合同内容：真空煮糖系统及卧式结晶自控系统安装调试；

(2) 合同金额：2,334.00 万元。

3、2022 年 3 月 4 日，公司与尚鼎环境科技（江苏）有限公司签订《设备采购及安装合同》。

(1) 合同内容：多功能糖颗粒炭连续脱色及再生系统采购及安装；

(2) 合同金额：2,000.00 万元。

4、2022 年 4 月 21 日，公司与山东名特建筑工程有限公司签订《建设工程施工合同》。

(1) 合同内容：公司年产 3 万吨可溶性膳食纤维项目、年产 15000 吨结晶糖项目-结晶车间；

(2) 合同金额：2,760.6350 万元。

5、2022 年 4 月 21 日，公司与济南一建集团有限公司签订《建设工程施工合同》。

(1) 合同内容：公司年产 3 万吨可溶性膳食纤维项目、年产 15000 吨结晶糖项目-阿洛酮糖车间；

(2) 合同金额：2,698.00 万元。

6、2022 年 4 月 21 日，公司与禹城市闻达建筑安装工程有限公司签订《建设工程施工合同》。

(1) 合同内容：公司年产 3 万吨可溶性膳食纤维项目、年产 15000 吨结晶糖项目-综合仓库、活性炭再生车间；

(2) 合同金额：3,578.00 万元。

7、2022 年 5 月 13 日，公司与西安蓝晓科技新材料股份有限公司签订《设备购销合同》。

(1) 合同内容：色谱系统采购安装；

(2) 合同金额：3,779.7080 万元。

8、2022 年 5 月 30 日，公司与山东兆光色谱分离技术有限公司签订《色谱系统装置买卖合同》。

(1) 合同内容：色谱分离系统装置；

(2) 合同金额：2,011.80 万元。

9、2023 年 3 月 1 日公司与山东中茂实业集团有限公司签订《设备采购及安装合同》。

(1) 合同内容：35KV 开关站配电工程

(2) 合同金额：1056.00 万元

10、2023 年 3 月 1 日公司与扬州永锋工业设备安装有限公司签订《设备采购及安装合同》。

(1) 合同内容：非标罐采购及安装工程；

(2) 合同金额：1550.00 万元。

11、2023 年 5 月 24 日公司与欧尚元智能装备有限公司签订《设备采购及安装合同》

(1) 合同内容：自控系统安装工程；

(2) 合同金额：1450.00 万元。

12、2023 年 6 月 13 日公司与扬州永锋工业设备安装有限公司签订《设备采购及安装合同》。

(1) 合同内容：管道、设备钢结构安装工程；

(2) 合同金额：1306.00 万元。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)

一、有限售条件股份	88,298,000	49.74			+35,319,200		35,319,200	123,617,200	49.74
3、其他内资持股	88,298,000	49.74			+35,319,200		35,319,200	123,617,200	49.74
境内自然人持股	88,298,000	49.74			+35,319,200		35,319,200	123,617,200	49.74
二、无限售条件流通股份	89,222,000	50.26			+35,688,800		35,688,800	124,910,800	50.26
1、人民币普通股	89,222,000	50.26			+35,688,800		35,688,800	124,910,800	50.26
三、股份总数	177,520,000	100.00			+71,008,000		71,008,000	248,528,000	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2023年5月26日发布了2022年年度权益分配实施公告（编号：2023-028），本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本177,520,000股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增71,008,000股，本次分配后总股本为248,528,000股。本次利润分配及转增股本方案经公司2023年5月18日的2022年年度股东大会审议通过。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	7,707
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	

窦宝德	+33,614,000	117,649,000	47.34	117,649,000	质押	12,740,000	境内自然人
青岛恩复开金创业投资基金合伙企业（有限合伙）	+2,910,000	22,010,000	8.86	0	无		境内非国有法人
深圳鸿庆华融二号投资企业（有限合伙）	+2,800,000	9,800,000	3.94	0	无		境内非国有法人
招商银行股份有限公司－鹏华新兴产业混合型证券投资基金	+6,059,641	6,059,641	2.44	0	无		未知
窦光朋	+1,705,200	5,968,200	2.40	5,968,200	无		境内自然人
郭恩元	-228,740	5,359,260	2.16	0	无		境内自然人
赵家礼	+3,754,097	3,754,097	1.51	0	无		境内自然人
嘉兴恩复开金投资合伙企业（有限合伙）	+464,220	3,664,220	1.47	0	无		境内非国有法人
唐众	-928,250	2,266,000	0.91	0	质押	1,554,000	境内自然人
鹏华基金管理有限公司－社保基金 17031 组合	+1,101,425	1,926,280	0.78	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
青岛恩复开金创业投资基金合伙企业（有限合伙）	22,010,000	人民币普通股	22,010,000				
深圳鸿庆华融二号投资企业（有限合伙）	9,800,000	人民币普通股	9,800,000				
招商银行股份有限公司－鹏华新兴产业混合型证券投资基金	6,059,641	人民币普通股	6,059,641				
郭恩元	5,359,260	人民币普通股	5,359,260				
赵家礼	3,754,097	人民币普通股	3,754,097				
嘉兴恩复开金投资合伙企业（有限合伙）	3,664,220	人民币普通股	3,664,220				

唐众	2,266,000	人民币普通股	2,266,000
鹏华基金管理有限公司—社保基金 17031 组合	1,926,280	人民币普通股	1,926,280
基本养老保险基金一二零七组合	1,797,132	人民币普通股	1,797,132
张玉岩	1,781,220	人民币普通股	1,781,220
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中窦宝德与窦光朋系父子关系，是一致行动人； 2、股东郭恩元为股东深圳恩复开金投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，持有深圳恩复开金投资合伙企业（有限合伙）99.85%的出资比例，股东深圳恩复开金投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴恩复开金投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人均为北京恩利伟业投资管理有限公司；郭恩元、深圳恩复开金投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴恩复开金投资合伙企业（有限合伙）是一致行动人； 3、除上述以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	窦宝德	117,649,000	2024年4月21日		首发限售36个月
2	窦光朋	5,968,200	2024年4月21日		首发限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东窦宝德与窦光朋系父子关系，是一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 山东百龙创园生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	256,304,339.42	191,691,246.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	280,779,945.21	330,002,311.60
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,920,000.00	2,056,700.00
应收账款	七、5	167,083,297.38	150,571,404.83
应收款项融资			
预付款项	七、7	16,708,547.94	7,124,488.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,412,368.63	2,205,609.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	138,594,429.22	167,708,747.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,453,273.96	4,178,525.57
流动资产合计		870,256,201.76	855,539,034.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	58,904,521.52	58,904,521.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	286,415,582.52	306,094,276.36
在建工程	七、22	246,361,798.93	193,356,760.90
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,554,228.50	1,542,225.42
无形资产	七、26	14,463,478.45	14,741,879.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	2,038,345.48	1,230,225.62
递延所得税资产	七、30	2,351,174.37	2,580,466.87
其他非流动资产	七、31	115,774,551.34	37,964,030.34
非流动资产合计		727,863,681.11	616,414,386.40
资产总计		1,598,119,882.87	1,471,953,421.03
流动负债：			
短期借款	七、32	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	62,335,588.00	10,561,323.40
应付账款	七、36	47,383,449.11	82,781,878.99
预收款项			
合同负债	七、38	6,099,621.50	4,073,353.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	4,650,314.76	9,789,113.62
应交税费	七、40	9,486,548.05	6,449,762.79
其他应付款	七、41	6,022,845.62	6,347,006.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,015,096.79	1,104,834.85
其他流动负债			
流动负债合计		186,993,463.83	121,107,273.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	486,315.07	345,178.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	2,192,819.02	2,974,910.68
递延所得税负债		2,565,743.69	2,565,743.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,244,877.78	5,885,832.86

负债合计		192,238,341.61	126,993,106.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	248,528,000.00	177,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	508,791,276.87	579,799,276.87
减：库存股			
其他综合收益	七、57	14,539,214.23	14,539,214.23
专项储备			
盈余公积	七、59	59,776,194.07	59,776,194.07
一般风险准备			
未分配利润	七、60	574,246,856.09	513,325,629.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,405,881,541.26	1,344,960,315.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,405,881,541.26	1,344,960,315.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,598,119,882.87	1,471,953,421.03

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：山东百龙创园生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		247,695,102.78	191,691,246.67
交易性金融资产		280,779,945.21	330,002,311.60
衍生金融资产			
应收票据		3,920,000.00	2,056,700.00
应收账款		167,084,197.38	150,571,404.83
应收款项融资			
预付款项		16,695,547.94	7,124,488.75
其他应收款		3,412,368.63	2,205,609.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货		138,593,787.27	167,708,747.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,302,826.80	4,178,525.57
流动资产合计		861,483,776.01	855,539,034.63
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,000,000.00	
其他权益工具投资		58,904,521.52	58,904,521.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		285,090,194.69	306,094,276.36
在建工程		246,361,798.93	193,356,760.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,554,228.50	1,542,225.42
无形资产		14,463,478.45	14,741,879.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,038,345.48	1,230,225.62
递延所得税资产		2,351,151.19	2,580,466.87
其他非流动资产		115,774,551.34	37,964,030.34
非流动资产合计		736,538,270.10	616,414,386.40
资产总计		1,598,022,046.11	1,471,953,421.03
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		62,335,588.00	10,561,323.40
应付账款		47,383,449.11	82,781,878.99
预收款项			
合同负债		6,035,421.50	4,073,353.22
应付职工薪酬		4,650,314.76	9,789,113.62
应交税费		9,477,602.97	6,449,762.79
其他应付款		6,022,745.62	6,347,006.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,015,096.79	1,104,834.85
其他流动负债			
流动负债合计		186,920,218.75	121,107,273.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		486,315.07	345,178.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,192,819.02	2,974,910.68
递延所得税负债		2,565,743.69	2,565,743.69
其他非流动负债			

非流动负债合计		5,244,877.78	5,885,832.86
负债合计		192,165,096.53	126,993,106.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		248,528,000.00	177,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		508,791,276.87	579,799,276.87
减：库存股			
其他综合收益		14,539,214.23	14,539,214.23
专项储备			
盈余公积		59,776,194.07	59,776,194.07
未分配利润		574,222,264.41	513,325,629.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,405,856,949.58	1,344,960,315.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,598,022,046.11	1,471,953,421.03

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	412,756,783.56	392,556,771.41
其中：营业收入		412,756,783.56	392,556,771.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	311,860,101.70	304,094,516.17
其中：营业成本		272,336,913.55	269,257,240.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,779,347.66	2,767,092.42
销售费用	七、63	13,055,733.06	13,006,611.38
管理费用	七、64	8,778,739.53	7,387,359.25
研发费用	七、65	14,279,511.10	13,844,338.27
财务费用	七、66	-370,143.20	-2,168,125.46
其中：利息费用		1,033,125.01	31,175.00
利息收入		1,567,659.36	2,118,073.19
加：其他收益	七、67	4,261,428.91	3,018,358.60

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,177,296.78	5,688,486.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-3,346,835.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-979,086.10	-1,296,783.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-648.40	-46,010.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,194,690.27	17,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,550,363.32	92,496,470.62
加：营业外收入	七、74	101,408.87	48,977.23
减：营业外支出	七、75	2,495,918.08	328,888.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,155,854.11	92,216,558.96
减：所得税费用	七、76	16,056,227.88	13,762,930.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,099,626.23	78,453,628.32
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,099,626.23	78,453,628.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		91,099,626.23	78,453,628.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变			

动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		91,099,626.23	78,453,628.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.37	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		412,757,580.02	392,556,771.41
减：营业成本		272,397,732.55	269,257,240.31
税金及附加		3,778,643.59	2,767,092.42
销售费用		13,055,733.06	13,006,611.38
管理费用		8,749,716.10	7,387,359.25
研发费用		14,279,511.10	13,844,338.27
财务费用		-367,628.73	-2,168,125.46
其中：利息费用		1,033,125.01	31,175.00
利息收入		1,564,925.17	2,118,073.19
加：其他收益		4,261,428.91	3,018,358.60
投资收益（损失以“-”号填列）		4,177,296.78	5,688,486.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-3,346,835.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-979,086.10	-1,296,783.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-648.40	-46,010.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,194,690.27	17,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,517,553.81	92,496,470.62
加：营业外收入		101,408.87	48,977.23
减：营业外支出		2,495,918.08	328,888.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,123,044.60	92,216,558.96
减：所得税费用		16,048,010.05	13,762,930.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,075,034.55	78,453,628.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,075,034.55	78,453,628.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		91,075,034.55	78,453,628.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.37	0.62
（二）稀释每股收益(元/股)		0.37	0.62

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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	七、79	411,740,888.80	392,414,308.51
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,214,067.07	12,162,088.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	5,485,174.40	5,339,802.94
经营活动现金流入小计		427,440,130.27	409,916,200.15
购买商品、接受劳务支付的现金		261,004,941.46	297,209,472.98
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		29,692,129.00	25,483,423.47
支付的各项税费		19,467,577.54	12,948,851.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	14,175,411.52	12,460,674.85
经营活动现金流出小计		324,340,059.52	348,102,422.93

经营活动产生的现金流量净额		103,100,070.75	61,813,777.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		470,000,000.00	434,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,399,663.17	5,688,486.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00	17,000.00
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		473,484,663.17	439,705,486.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,937,770.95	117,000,949.40
投资支付的现金		420,000,000.00	432,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		581,937,770.95	549,000,949.40
投资活动产生的现金流量净额		-108,453,107.78	-109,295,463.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,236,692.75	5,448,225.00
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		583,952.27	213,894.00
筹资活动现金流出小计		31,820,645.02	5,662,119.00
筹资活动产生的现金流量净额		18,179,354.98	-5,662,119.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,510.20	11,342.60
五、现金及现金等价物净增加额		12,838,828.15	-53,132,462.24
加:期初现金及现金等价物余额		180,898,423.27	291,041,424.69
六、期末现金及现金等价物余额		193,737,251.42	237,908,962.45

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		411,676,688.80	392,414,308.51
收到的税费返还		10,214,067.07	12,162,088.70
收到其他与经营活动有关的现金		5,482,440.21	5,339,802.94
经营活动现金流入小计		427,373,196.08	409,916,200.15
购买商品、接受劳务支付的现金		261,072,941.46	297,209,472.98
支付给职工及为职工支付的现金		29,692,129.00	25,483,423.47
支付的各项税费		19,467,577.54	12,948,851.63
支付其他与经营活动有关的现金		14,144,598.97	12,460,674.85
经营活动现金流出小计		324,377,246.97	348,102,422.93
经营活动产生的现金流量净额		102,995,949.11	61,813,777.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		470,000,000.00	434,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,399,663.17	5,688,486.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00	17,000.00
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		473,484,663.17	439,705,486.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,442,885.95	117,000,949.40
投资支付的现金		430,000,000.00	432,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		590,442,885.95	549,000,949.40
投资活动产生的现金流量净额		-116,958,222.78	-109,295,463.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,236,692.75	5,448,225.00
支付其他与筹资活动有关的现金		583,952.27	213,894.00
筹资活动现金流出小计		31,820,645.02	5,662,119.00
筹资活动产生的现金流量净额		18,179,354.98	-5,662,119.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,510.20	11,342.60
五、现金及现金等价物净增加额		4,229,591.51	-53,132,462.24
加：期初现金及现金等价物余额		180,898,423.27	291,041,424.69
六、期末现金及现金等价物余额		185,128,014.78	237,908,962.45

公司负责人：糕洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	177,520,000.00				579,799,276.87		14,539,214.23		59,776,194.07		513,325,629.86		1,344,960,315.03		1,344,960,315.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	177,520,000.00				579,799,276.87		14,539,214.23		59,776,194.07		513,325,629.86		1,344,960,315.03		1,344,960,315.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,008,000.00				-71,008,000.00						60,921,226.23		60,921,226.23		60,921,226.23
（一）综合收益总额											91,099,626.23		91,099,626.23		91,099,626.23
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

(六) 其他															
四、本期期末余额	248,528,000.00				508,791,276.87		14,539,214.23		59,776,194.07		574,246,856.09		1,405,881,541.26		1,405,881,541.26

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	126,800,000.00				630,519,276.87		13,063,680.76		44,696,046.48		388,382,301.56		1,203,461,305.67		1,203,461,305.67	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	126,800,000.00				630,519,276.87		13,063,680.76		44,696,046.48		388,382,301.56		1,203,461,305.67		1,203,461,305.67	
三、本期增减变动金额(减少以											67,675,628.32		67,675,628.32		67,675,628.32	

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							148,410.15					148,410.15		148,410.15
2. 本期使用							148,410.15					-148,410.15		-148,410.15
(六) 其他														
四、本期期末余额	126,800,000.00				630,519,276.87		13,063,680.76		44,696,046.48		456,057,929.88		1,271,136,933.99	1,271,136,933.99

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	177,520,000.00				579,799,276.87		14,539,214.23		59,776,194.07	513,325,629.86	1,344,960,315.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	177,520,000.00				579,799,276.87		14,539,214.23		59,776,194.07	513,325,629.86	1,344,960,315.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	71,008,000.00				-71,008,000.00					60,896,634.55	60,896,634.55

(一) 综合收益总额									91,075,034.55	91,075,034.55
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-30,178,400.00	-30,178,400.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,178,400.00	-30,178,400.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	71,008,000.00			-71,008,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	71,008,000.00			-71,008,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	248,528,000.00			508,791,276.87	14,539,214.23			59,776,194.07	574,222,264.41	1,405,856,949.58

项目	2022 年半年度
----	-----------

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,800,000.00				630,519,276.87		13,063,680.76		44,696,046.48	388,382,301.56	1,203,461,305.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	126,800,000.00				630,519,276.87		13,063,680.76		44,696,046.48	388,382,301.56	1,203,461,305.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										67,675,628.32	67,675,628.32
（一）综合收益总额										78,453,628.32	78,453,628.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,778,000.00	-10,778,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,778,000.00	-10,778,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额											

结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							148,410.15			148,410.15
2. 本期使用							-			-148,410.15
(六) 其他										
四、本期期末余额	126,800,000.00				630,519,276.87		13,063,680.76	44,696,046.48	456,057,929.88	1,271,136,933.99

公司负责人：嵇洪建 主管会计工作负责人：李莉 会计机构负责人：尚明静

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东百龙创园生物科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是一家在德州市注册的股份有限公司，系由山东百龙创园生物科技有限公司（以下简称百龙有限公司）依法整体变更设立。

本公司于 2021 年 3 月 26 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1010 号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）不超过 3,180 万股。本公司实际向社会公众发行人民币普通股（A 股）3,180 万股，每股面值 1 元，发行后的注册资本变更为人民币 12,680.00 万元。

截至 2023 年 06 月 30 日，公司的股权结构如下：

股东名称	股本	比例
窦宝德	117,649,000.00	47.34%
青岛恩复开金创业投资基金合伙企业（有限合伙）	22,010,000.00	8.86%
深圳鸿庆华融二号投资企业（有限合伙）	9,800,000.00	3.94%
郭恩元	5,359,260.00	2.16%
窦光朋	5,968,200.00	2.40%
嘉兴恩复开金投资合伙企业（有限合伙）	3,664,220.00	1.47%
唐众	2,266,000.00	0.91%
安莲莲	686,000.00	0.28%
张安国	514,507.00	0.21%
李冬梅	164,300.00	0.07%
嵇洪建	411,600.00	0.17%
赵德轩	411,600.00	0.17%
社会公众股	79,623,313.00	32.02%
合计	248,528,000.00	100.00%

2023 年 6 月 7 日，本公司取得最新的德州市行政审批服务局核发的统一社会信用代码为 9137148278349486XB 的企业法人营业执照。公司的法定代表人嵇洪建，公司注册地址为山东省德州（禹城）国家高新技术产业开发区德信大街。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销部、采购部、生产部、财务部、人力资源部、仓储部、技术部等部门。

本公司企业法人营业执照规定的经营范围是：一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品添加剂销售；饲料添加剂销售；保健食品（预包装）销售；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品生产；食品销售；饲料添加剂生产；食品添加剂生产。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，无影响持续经营能力的重大事项，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资

的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采

用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。

购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的其他合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的其他合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

- 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：
- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国内企业客户
- 应收账款组合 2：应收海外企业客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金及往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项

或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”的内容。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”的内容。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”的内容。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物于领用时按五五摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按

《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的

公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 30、长期资产减值”的内容。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5%	9.50%-2.71%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上图所示。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 30、长期资产减值”的内容。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 30、长期资产减值”的内容。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利技术、非专利技术。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	5-10 年	直线法
专利技术	10 年	直线法
专利技术	5-10 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 30、长期资产减值”的内容。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则本公司将在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 42、租赁”的内容。

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（6）”）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法**①国内销售收入确认原则**

本公司根据签订的销售合同，当产品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权确认收入。

②出口销售收入确认原则

本公司根据合同约定完成产品发货，以货物装船离港，报关出口确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产

负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 28、使用权资产”的内容。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付（1）本公司作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的有关规定提取安全生产费用。本公司糖醇产品需要加氢，氢气属于危险品，本公司按上年度糖醇产品的实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全生产费用：

- ①全年实际销售收入在 1,000 万元以下的，按照 4%提取；
- ②全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按照 2%提取；
- ③全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；
- ④全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东百龙创园生物科技股份有限公司	15
青岛百龙汇创生物科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2020 年 12 月 18 日，根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局公布的“山东省 2020 年第一批高新技术企业名单”，本公司《高新技术企业证书》编号为 GR202037000902，有效期三年，企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。截至本报告公告日，公司高新技术企业认定尚处于重新认定审核期，公司暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,822.87	9,104.47
银行存款	193,734,428.55	180,889,318.80
其他货币资金	62,567,088.00	10,792,823.40
合计	256,304,339.42	191,691,246.67
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

报告期末，其他货币资金中 62,567,088.00 为本公司向银行申请开具银行承兑的保证金存款。详见第十节，第七，第 81。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	280,779,945.21	330,002,311.60
其中：		
理财产品/结构性存款	280,779,945.21	330,002,311.60
合计	280,779,945.21	330,002,311.60

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,920,000.00	2,056,700.00
商业承兑票据		
合计	3,920,000.00	2,056,700.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,744,036.10	2,518,000.00
商业承兑票据		
合计	5,744,036.10	2,518,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	162,571,243.98
1 年以内小计	162,571,243.98
1 至 2 年	3,727,888.97
2 至 3 年	5,340,356.75
3 至 4 年	3,525,410.50
4 至 5 年	5,043,058.10
合计	180,207,958.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	180,207,958.30	100.00	13,123,760.92	7.28	167,084,197.38	162,747,649.91	100.00	12,176,245.08	7.48	150,571,404.83
其中：										
应收国内企业客户	83,181,906.70	46.16	10,212,979.37	12.28	72,968,927.33	102,549,729.04	63.01	11,050,543.96	10.78	91,499,185.08
应收海外企业客户	97,026,051.60	53.84	2,910,781.55	3.00	94,115,270.05	60,197,920.87	36.99	1,125,701.12	1.87	59,072,219.75
合计	180,207,958.30	/	13,123,760.92	/	167,084,197.38	162,747,649.91	/	12,176,245.08	/	150,571,404.83

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收国内企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,545,192.38	1,966,424.95	3.00%
1 至 2 年	3,727,888.97	372,788.90	10.00%
2 至 3 年	5,340,356.75	1,068,071.35	20.00%
3 至 4 年	3,525,410.50	1,762,705.25	50.00%
4 年以上	5,043,058.10	5,043,058.10	100.00%
合计	83,181,906.70	10,213,048.55	12.28%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收海外企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,026,051.60	2,910,781.55	3.00%
合计	97,026,051.60	2,910,781.55	3.00%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	12,176,245.08	947,515.84				13,123,760.92
合计	12,176,245.08	947,515.84				13,123,760.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
ANDERSON GLOBAL GROUP,LLC	85,527,233.50	47.46	2,565,817.01
SM INGREDIENTS INC.	7,410,485.92	4.11	222,314.58
山东锦泉食品有限公司	6,483,427.50	3.60	194,502.83
山东林源生物科技有限公司	3,333,965.00	1.85	100,018.95
广州醇天然生物科技有限公司	3,005,617.98	1.67	90,168.54
合计	105,760,729.90	58.69	3,172,821.90

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,708,547.94	100	7,023,295.57	98.58
1至2年			101,193.18	1.42
2至3年				
3年以上				
合计	16,708,547.94	100.00	7,124,488.75	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

期末余额前五名合计金额为 10701617.14 元，占预付款期末余额合计数的 64.05%

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,412,368.63	2,205,609.50
合计	3,412,368.63	2,205,609.50

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,500,812.95
1 年以内小计	3,500,812.95
1 至 2 年	10,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	131,500.00
合计	3,642,312.95

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	331,701.92	80,880.46
押金保证金及往来款	3,310,611.03	2,323,103.10
合计	3,642,312.95	2,403,983.56

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	198,374.06			198,374.06
2023年1月1日余额在本期	198,374.06			198,374.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	31,570.26			31,570.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	229,944.32			229,944.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	198,374.06	31,570.26				229,944.32
合计	198,374.06	31,570.26				229,944.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	2,916,442.00	1年以内	85.47	87,493.26
王敏	备用金	92,046.00	1年以内	2.70	2,761.38
河北新希望天香乳业有限公司	押金和保证金及往来款	71,000.00	5年以上	2.08	71,000.00
杭州娃哈哈保健食品有限公司第二分公司	押金和保证金及往来款	50,000.00	5年以上	1.47	50,000.00
王彬彬	备用金	30,000.00	1年以内	0.88	900.00
合计	/	3,159,488.00	/	92.59	212,154.64

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,927,032.17		23,927,032.17	25,166,072.00		25,166,072.00
在产品	15,488,600.44		15,488,600.44	26,968,257.61		26,968,257.61
库存商品	89,617,126.10	127,816.98	89,489,309.12	99,017,458.51	127,731.55	98,889,726.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,902,436.10		5,902,436.10	11,992,888.03		11,992,888.03
包装物	3,787,051.39		3,787,051.39	4,691,803.11		4,691,803.11
合计	138,722,246.20	127,816.98	138,594,429.22	167,836,479.26	127,731.55	167,708,747.71

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	127,731.55	648.40		562.97		127,816.98
合计	127,731.55	648.40		562.97		127,816.98

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	3,424,984.40	4,065,367.15
待摊费用	28,289.56	113,158.42
合计	3,453,273.96	4,178,525.57

其他说明:

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山东禹城农村商业银行股份有限公司	58,904,521.52	58,904,521.52
合计	58,904,521.52	58,904,521.52

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	286,415,582.52	306,094,276.36
固定资产清理		
合计	286,415,582.52	306,094,276.36

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	158,602,931.69	407,196,504.75	5,461,024.10	6,454,137.69	577,714,598.23
2. 本期增加金额		859,814.18	1,706,494.03	801,521.26	3,367,829.47

(1) 购置		859,814.18	1,706,494.03	801,521.26	3,367,829.47
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,500,935.95	16,099,581.70		3,362.07	20,603,879.72
(1) 处置或报废	4,500,935.95	16,099,581.70		3,362.07	20,603,879.72
4. 期末余额	154,101,995.74	391,956,737.23	7,167,518.13	7,252,296.88	560,478,547.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,990,749.79	220,606,651.40	3,063,877.37	5,233,192.23	269,894,470.79
2. 本期增加金额	3,835,286.16	16,865,126.88	356,285.31	336,523.65	21,393,222.00
(1) 计提	3,835,286.16	16,865,126.88	356,285.31	336,523.65	21,393,222.00
3. 本期减少金额	4,123,719.25	13,097,814.11		3,193.97	17,224,727.33
(1) 处置或报废	4,123,719.25	13,097,814.11		3,193.97	17,224,727.33
4. 期末余额	40,702,316.7	224,373,964.2	3,420,162.68	5,566,521.91	274,062,965.5
三、减值准备					
1. 期初余额		1,725,851.08			1,725,851.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,725,851.08			1,725,851.08
(1) 处置或报废		1,725,851.08			1,725,851.08
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	113,399,679.04	167,582,773.06	3,747,355.45	1,685,774.97	286,415,582.52
2. 期初账面价值	117,612,181.90	184,864,002.27	2,397,146.73	1,220,945.46	306,094,276.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	246,361,798.93	193,356,760.90
工程物资		
合计	246,361,798.93	193,356,760.90

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产 30,000 吨可溶性膳食纤维项目	113,214,623.09		113,214,623.09	89,196,066.46		89,196,066.46
年产 15000 吨结晶糖项目	86,843,402.41		86,843,402.41	61,432,989.05		61,432,989.05
年产 20000 吨功能糖干燥项目	45,116,668.90		45,116,668.90	41,087,053.19		41,087,053.19
能源管理中心建设项目	91,979.63		91,979.63	91,979.63		91,979.63

生产设备				1,017,699.12		1,017,699.12
零星工程				530,973.45		530,973.45
浸提车间	206,252.15		206,252.15			
浸提车间仓库	80,201.83		80,201.83			
B 标段 10KV 开关站配电工程	808,670.92		808,670.92			
合计	246,361,798.93		246,361,798.93	193,356,760.90	-	193,356,760.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 30,000 吨可溶性膳食纤维项目	300,000,000.00	89,196,066.46	24,018,556.63			113,214,623.09	37.74	37.74				募投
年产 15000 吨结晶糖项目	160,000,000.00	61,432,989.05	25,410,413.36			86,843,402.41	54.28	54.28				自筹
年产 20000 吨功能糖干燥项目	62,000,000.00	41,087,053.19	4,029,615.71			45,116,668.90	72.77	72.77				自筹
能源管理中心建设项目		91,979.63	0			91,979.63						自筹
生产设备		1,017,699.12		1,017,699.12								自筹
零星工程		530,973.45		530,973.45								自筹
浸提车间			206252.15			206,252.15						自筹
浸提车间仓库			80201.83			80,201.83						自筹
B 标段 10KV 开关站配电工程			808670.92			808,670.92	/ /					自筹
合计	522,000,000.00	193,356,760.9	54553710.6	1548672.57		246,361,798.93					/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,928,910.30	2,928,910.30
2. 本期增加金额	571,605.47	571,605.47
(1) 租入	571,605.47	571,605.47
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,500,515.77	3,500,515.77
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,386,684.88	1,386,684.88
2. 本期增加金额	559,602.39	559,602.39
(1) 计提	559,602.39	559,602.39
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,946,287.27	1,946,287.27
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,554,228.5	1,554,228.5
2. 期初账面价值	1,542,225.42	1,542,225.42

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	17,606,375.59	9,000.00	2,830,000.00	1,574,354.30	22,019,729.89
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,606,375.59	9,000.00	2,830,000.00	1,574,354.30	22,019,729.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,802,785.95	6,633.34	2,640,416.92	828,014.31	7,277,850.52
2. 本期增加金额	176,280.84	450.00	27,500.04	74,170.04	278,400.92
(1) 计提	176,280.84	450.00	27,500.04	74,170.04	278,400.92
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,979,066.79	7,083.34	2,667,916.96	902,184.35	7,556,251.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,627,308.8	1,916.66	162,083.04	672,169.95	14,463,478.45

面价值					
2. 期初账面价值	13,803,589.64	2,366.66	189,583.08	746,339.99	14,741,879.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,070,225.62	886,763.76	402,626.2		1,554,363.18
发酵产业协会会费	160,000.00		30,000		130,000
设备维保		398,230.10	44,247.8		353,982.3
合计	1,230,225.62	1,284,993.86	476,874		2,038,345.48

其他说明：

无

30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			1,725,851.08	258,877.66
内部交易未实现利润				
应收款项坏账准备	13,353,705.24	2,003,055.79	12,374,619.14	1,856,192.88
可抵扣亏损				
存货跌价准备	127,816.98	19,172.55	127,731.55	19,159.73
递延收益	2,192,819.02	328,922.85	2,974,910.68	446,236.60
所得税抵消		23.18		
合计	15,674,341.24	2,351,174.37	17,203,112.45	2,580,466.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	17,104,957.92	2,565,743.69	17,104,957.92	2,565,743.69
合计	17,104,957.92	2,565,743.69	17,104,957.92	2,565,743.69

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
预付工程设备款	115,774,551.34		115,774,551.34	37,964,030.34		37,964,030.34
合计	115,774,551.34		115,774,551.34	37,964,030.34		37,964,030.34

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	0
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,335,588.00	10,561,323.40
合计	62,335,588.00	10,561,323.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	18,001,512.81	56,316,206.53
材料款	29,381,936.30	26,465,672.46
合计	47,383,449.11	82,781,878.99

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,099,621.50	4,073,353.22
合计	6,099,621.50	4,073,353.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	9,789,113.62	22,324,430.71	27,463,229.57	4,650,314.76
二、离职后福利-设定提存计划		3,188,380.95	3,188,380.95	
合计	9,789,113.62	25,512,811.66	30,651,610.52	4,650,314.76

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,398,986.03	19,129,140.28	24,267,939.14	4,260,187.17
二、职工福利费		927,060.41	927,060.41	
三、社会保险费		1,712,337.52	1,712,337.52	
其中：医疗保险费		1,478,807.73	1,478,807.73	
工伤保险费		233,529.79	233,529.79	
生育保险费				
四、住房公积金		555,892.50	555,892.50	
五、工会经费和职工教育经费	390,127.59			390,127.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,789,113.62	22,324,430.71	27,463,229.57	4,650,314.76

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,054,723.52	3,054,723.52	
2、失业保险费		133,657.43	133,657.43	
3、企业年金缴费				
合计		3,188,380.95	3,188,380.95	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,035,817.57	5,330,023.74
个人所得税	150,269.60	150,269.08

城市维护建设税	403,454.23	143,233.29
房产税	282,459.69	282,459.69
土地使用税	-0.01	111,319.29
印花税	67,031.82	114,601.66
教育费附加	172,908.95	61,385.69
地方教育费附加	115,272.64	40,923.80
水资源税	237,588.00	187,789.50
环境保护税	21,745.56	27,757.05
合计	9,486,548.05	6,449,762.79

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,022,845.62	6,347,006.27
合计	6,022,845.62	6,347,006.27

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,022,845.62	6,347,006.27
合计	6,022,845.62	6,347,006.27

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期末，公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,015,096.79	1,104,834.85
合计	1,015,096.79	1,104,834.85

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	1,501,411.86	1,450,013.34
一年内到期的租赁负债	-1,015,096.79	-1,104,834.85
合计	486,315.07	345,178.49

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,974,910.68		782,091.66	2,192,819.02	财政拨款
合计	2,974,910.68		782,091.66	2,192,819.02	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,520,000.00			71,008,000.00		71,008,000.00	248,528,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	579,799,276.87		71,008,000.00	508,791,276.87
合计	579,799,276.87		71,008,000.00	508,791,276.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2022 年度股东大会决议，2022 年度权益分派实施，公司向全体股东每 10 股以资本公积转增 4 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 177,520,000 股，本次送转股后，公司的总股本为 248,528,000 股；计入“股本”人民币 71,008,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币-71,008,000.00 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	14,539,214.23							14,539,214.23

其他权益工具投资公允价值变动	14,539,214.23							14,539,214.23
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	14,539,214.23							14,539,214.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,776,194.07			59,776,194.07
合计	59,776,194.07			59,776,194.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照相关法律和公司章程规定，按净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	513,325,629.86	388,382,301.56
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	513,325,629.86	388,382,301.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,099,626.23	150,801,475.89
减：提取法定盈余公积		15,080,147.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,178,400.00	10,778,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	574,246,856.09	513,325,629.86

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,718,969.55	267,117,996.50	377,628,360.03	257,001,727.98
其他业务	6,037,814.01	5,218,917.05	14,928,411.38	12,255,512.33
合计	412,756,783.56	272,336,913.55	392,556,771.41	269,257,240.31

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,341,034.79	760,986.26
教育费附加	957,881.99	543,561.60
资源税	514,974.50	546,307.50
房产税	564,919.44	564,919.44
土地使用税	222,638.59	222,638.60
印花税	128,276.48	118,833.10
环保税	49,591.88	9,845.92
契税	29.99	
合计	3,779,347.66	2,767,092.42

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公会议费	74,558.93	71,705.74
差旅费	1,485,760.11	797,395.44
招待费	183,105.99	157,934.62
工资薪酬	3,554,959.54	3,291,315.89
运费及港杂费	1,258,973.92	2,845,182.89
广告展览费	818,636.93	216,951.83
物料消耗费	4,751,690.65	4,992,606.31
其他费用	928,046.99	633,518.66
合计	13,055,733.06	13,006,611.38

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公会务费	1,198,408.54	683,862.56
差旅费	160,510.09	46,524.94
招待费	1,619,866.9	704,515.81
工资薪酬	1,475,503.00	1,925,022.96
咨询服务费	1,415,697.68	1,299,896.26
折旧与摊销	1,190,399.97	1,149,908.59
安全费	397,464.26	139,020.64
车辆费	163,154.67	89,056.23
物料消耗费	553,327.39	492,000.51
其他费用	604,407.03	857,550.75
合计	8,778,739.53	7,387,359.25

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,588,135.13	2,314,770.68

材料费	9,700,158.87	9,398,371.72
折旧与摊销	1,744,380.33	1,745,865.17
其他费用	246,836.77	385,330.70
合计	14,279,511.10	13,844,338.27

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,069,063.08	31,175.00
减：利息收入	-1,567,659.36	-2,118,073.19
汇兑损益	71,403.49	-149,766.14
手续费及其他	57,049.59	68,538.87
合计	-370,143.20	-2,168,125.46

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,261,428.91	3,018,358.60
合计	4,261,428.91	3,018,358.60

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品	4,177,296.78	5,688,486.34
合计	4,177,296.78	5,688,486.34

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-3,346,835.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-3,346,835.62

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-947,515.84	-1,299,419.07
其他应收款坏账损失	-31,570.26	2,635.44
合计	-979,086.10	-1,296,783.63

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-648.40	-46,010.31
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-648.40	-46,010.31

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,194,690.27	17,000.00
合计	1,194,690.27	17,000.00

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他	101,408.87	48,977.23	101,408.87
合计	101,408.87	48,977.23	101,408.87

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,430,035.33	8,888.89	2,430,035.33
其中：固定资产处置损失	2,430,035.33	8,888.89	2,430,035.33
对外捐赠		320,000.00	
其他	65,882.75		65,882.75
合计	2,495,918.08	328,888.89	2,495,918.08

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,826,912.20	13,739,244.03
递延所得税费用	229,315.68	23,686.61
合计	16,056,227.88	13,762,930.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	107,155,854.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,073,378.12
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-52,423.26
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,273.02
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	
所得税费用	16,056,227.88

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,491,299.61	2,117,850.70
政府补助	3,505,216.49	1,930,884.46
备用金、押金等往来款	406,665.11	1,259,156.04
营业外收入	81,993.19	31,911.74
合计	5,485,174.40	5,339,802.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	72,715.24	28,583.93
付现费用	13,359,710.03	12,095,019.42
备用金、押金等往来款	742,986.25	337,071.50
合计	14,175,411.52	12,460,674.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租	583,952.27	213,894.00
合计	583,952.27	213,894.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	91,099,626.23	78,453,628.32
加：资产减值准备	648.40	46,010.31
信用减值损失	979,086.10	1,296,783.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,393,222.00	23,727,000.43
使用权资产摊销		
无形资产摊销	278,400.92	289,315.56
长期待摊费用摊销	476,874.00	450,834.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,194,690.27	17,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,430,035.33	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		3,346,835.62
财务费用（收益以“-”号填列）		19,832.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,177,296.78	-5,688,486.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	229,292.50	23,686.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,114,318.49	-27,906,984.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,338,403.11	-22,255,002.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,191,043.06	9,993,322.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	103,100,070.75	61,813,777.22
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	193,737,251.42	237,908,962.45
减：现金的期初余额	180,898,423.27	291,041,424.69
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	12,838,828.15	-53,132,462.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	193,737,251.42	180,898,423.27
其中：库存现金	2,822.87	9,104.47
可随时用于支付的银行存款	193,734,428.55	180,889,318.80
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		
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	193,737,251.42	180,898,423.27
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,335,588.00	票据保证金
合计	62,335,588.00	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	14,105,540.79	6.8786	97,026,051.60
其中：美元	14,105,540.79	6.8786	97,026,051.60

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	2,974,910.68	递延收益	782,091.66
计入当期损益的政府补助	4,261,428.91	其他权益	4,261,428.91

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本（元）	出资比例
青岛百龙汇创生物科技有限公司	新设	2023.03.09	10,000,000.00	100.00%

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛百龙汇创生物科技有限公司	青岛	青岛	销售业	100		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、 与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	280,779,945.21			280,779,945.21
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	58,904,521.52			58,904,521.52
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	339,684,466.73			339,684,466.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。这些金融资产和金融负债的公允价值与账面价值差异很小。

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九. 在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姜春英、姜雯	其他
山东广博科技创新服务有限公司	其他
山东兴达化工有限公司	其他
禹城市弘盛源精细化工有限公司	其他
禹城大禹圣农食品有限公司	其他
禹城市梁家镇大禹圣农畜禽养殖专业合作社	其他
山东省禹城市兴华农业生产资料有限公司	其他
禹城市泰斯特检测评价有限公司	其他
山东禹城农村商业银行股份有限公司	参股股东
董事、监事、高级管理人员	其他

其他说明

关键管理人员不包含核心技术人员。

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东兴达化工有限公司	仓库					409,680.57	430,164.60				

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

2022年12月，山东兴达化工有限公司与公司签订《库房租赁合同》，期限为：2023年1月1日至2023年12月31日。租赁库房面积为7,922.02平方米，库房坐落在禹城市德信大街中段，日租金为每平方人民币0.3元。该协议租赁价格与市场价一致。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	142.90	139.32

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

9、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	162,571,243.98
1 年以内小计	162,571,243.98
1 至 2 年	3,727,888.97
2 至 3 年	5,340,356.75
3 至 4 年	3,525,410.50
4 至 5 年	5,043,058.10
合计	180,207,958.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	180,207,958.30	100	13,123,760.92	7.28	167,084,197.38	162,747,649.91	100	12,176,245.08	7.48	150,571,404.83
其中：										
应收国内企业客户	83,181,906.70	46.16%	10,212,979.37	12.28	72,968,927.33	102,549,729.04	63.01	11,050,543.96	10.78	91,499,185.08
应收海外企业客户	97,026,051.60	53.84%	2,910,781.55	3	94,115,270.05	60,197,920.87	36.99	1,125,701.12	1.87	59,072,219.75
合计	180,207,958.30	/	13,123,760.92	/	167,084,197.38	162,747,649.91	100	12,176,245.08	7.48	150,571,404.83

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收国内企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,545,192.38	1,966,424.95	3.00%
1 至 2 年	3,727,888.97	372,788.90	10.00%
2 至 3 年	5,340,356.75	1,068,071.35	20.00%
3 至 4 年	3,525,410.50	1,762,705.25	50.00%
4 年以上	5,043,058.10	5,043,058.10	100.00%
合计	83,181,906.70	10,213,048.55	12.28%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收海外企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,026,051.60	2,910,781.55	3.00%
合计	97,026,051.60	2,910,781.55	3.00%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	12,176,245.08	947,515.84				13,123,760.92
合计	12,176,245.08	947,515.84				13,123,760.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
美国安德森配料	85,527,233.50	47.46	2,565,817.01
美国艾斯爱姆	7,410,485.92	4.11	222,314.58
山东锦泉食品有限公司	6,483,427.50	3.60	194,502.83
山东林源生物科技有限公司	3,333,965.00	1.85	100,018.95
广州醇天然生物科技有限公司	3,005,617.98	1.67	90,168.54
合计	105,760,729.90	58.69	3,172,821.90

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,412,368.63	2,205,609.50
合计	3,412,368.63	2,205,609.50

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 □不适用

无

其他应收款

(7). 按账龄披露

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,500,812.95
1 年以内小计	3,500,812.95
1 至 2 年	10,000
2 至 3 年	
3 年以上	131,500
合计	3,642,312.95

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	331,701.92	80,880.46
押金保证金及往来款	3,310,611.03	2,323,103.10
合计	3,642,312.95	2,403,983.56

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	198,374.06			198,374.06
2023年1月1日余额在本期	198,374.06			198,374.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	31,570.26			31,570.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	229,944.32			229,944.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	198,374.06	31,570.26				229,944.32
合计	198,374.06	31,570.26				229,944.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	2,916,442.00	1年以内	85.47	87,493.26
王敏	备用金	92,046.00	1年以内	2.70	2,761.38
河北新希望天香乳业有限公司	押金和保证金及往来款	71,000.00	5年以上	2.08	71,000.00
杭州娃哈哈保健食品有限公司第二分公司	押金和保证金及往来款	50,000.00	5年以上	1.47	50,000.00
王彬彬	备用金	30,000.00	1年以内	0.88	900.00
合计	/	3,159,488.00	/	92.59	212,154.64

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛百龙汇创生物科技有限公司	0	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计		10,000,000.00		10,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

12、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,719,766.01	267,178,815.50	377,628,360.03	257,001,727.98
其他业务	6,037,814.01	5,218,917.05	14,928,411.38	12,255,512.33
合计	412,757,580.02	272,397,732.55	392,556,771.41	269,257,240.31

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,177,296.78	5,688,486.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,177,296.78	5,688,486.34

其他说明：

无

14、其他

□适用 √不适用

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-1,235,345.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,261,428.91	
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	4,177,296.78	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	35,526.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,085,836.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,153,070.74	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》

中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.55	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：窦宝德

董事会批准报送日期：2023年8月25日

修订信息

适用 不适用