

华圣公司

NEEQ：400039

广东华圣科技投资股份有限公司



半年度报告

—2020—

公司半年度大事记

2020年上半年未发生对公司有重大影响的事件。

目 录

公司半年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况.....	5
第三节 会计数据和经营情况	7
第四节 重大事件.....	14
第五节 股份变动和融资	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节 财务会计报告	21

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

释义

释义项目		释义
林产、飞尚林产	指	公司全资子公司江西飞尚林产有限公司
飞尚集团	指	飞尚实业集团有限公司
飞尚农业	指	深圳市前海飞尚农业投资有限公司
泰和公司	指	泰和县飞尚林产有限公司
九江公司	指	九江飞尚科技有限公司
大华	指	公司审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）
华英证券、主办券商	指	公司主办券商华英证券有限责任公司
华圣、本公司	指	广东华圣科技投资股份有限公司
报告期	指	2020年01月01日-2020年6月30日
股转	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中登	指	中国证券登记结算有限责任公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东华圣科技投资股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	华圣公司
证券代码	400039
法定代表人	吴裕庆

二、 联系方式

董事会秘书	林敏
联系地址	广东省深圳市福田区彩田路彩福大厦 A 座鸿福阁 8H
电话	0755-82992797
传真	0755-82991657
电子邮箱	Huashengdongmi@sina.com
公司网址	无
办公地址	广东省深圳市福田区彩田路彩福大厦 A 座鸿福阁 8H
邮政编码	518033
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广东省深圳市福田区彩田路彩福大厦 A 座鸿福阁 8H

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1989 年 9 月 5 日
挂牌时间	2005 年 10 月 12 日
分层情况	不适用
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2663-林产化学产品制造
主要业务	松香、松节油、树脂和木材的生产、制造及销售
主要产品与服务项目	松香、松节油、树脂和木材
普通股股票交易方式	公开转让
普通股总股本（股）	458,616,038
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	飞尚实业集团有限公司、深圳市前海飞尚农业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	李非列、李宗洋

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	914403002142654188	否
金融许可证机构编码	-	-
注册地址	广东省深圳市福田区彩田路彩福大厦 A 座鸿福阁 8H	否
注册资本（元）	458,616,038 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市金融一街 10 号无锡金融中心 5 层 01-06 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华英证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	82,134,449.54	65,698,351.69	25.02%
毛利率%	7.73%	15.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,992,352.18	-3,479,636.19	-100.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,775,716.67	-3,723,256.25	-108.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-8.88%	-3.65%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.87%	-3.90%	-
基本每股收益	-0.0152	-0.0076	

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	370,438,651.58	463,672,355.78	-20.11%
负债总计	251,391,613.81	338,745,116.68	-25.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,499,234.41	82,263,584.64	-7.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.17	0.18	-5.56%
资产负债率%（母公司）	27.34%	27.14%	-
资产负债率%（合并）	67.86%	73.06%	-
流动比率	0.84	0.89	-
利息保障倍数	-0.92	-0.98	-

（三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-70,347,239.83	27,752,728.74	-353.48%
应收账款周转率	12.26	7.44	-
存货周转率	1.72	1.38	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-20.11%	14.19%	-
营业收入增长率%	25.02%	-4.93%	-
净利润增长率%	104.27%	-176.26%	-

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

广东华圣科技投资股份有限公司以旗下全资子公司江西飞尚林产有限公司作为其经营主体。飞尚林产以营林育林、林地开发与森林资源综合利用为经营范围，通过自有林地的松脂采割以及外购松脂进行加工，从事松香、松节油和树脂的生产和销售、以及木材的销售。

飞尚林产布局于林产化工全产业链，通过下属分公司对自有林地实施营林育林、木材销售及松脂采割等业务；各分公司将采割得到的松脂销售给各子公司；子公司对分公司采割的松脂和外购的松脂进行加工，生产成为松香和松节油，另外部分松香会通过深加工生成树脂；最后在母公司销售部门的统一协调下，各子公司对外销售。公司也会砍伐进入轮伐期的树木进行木材销售，以及从事代理进出口的业务。公司的主要收入来源为松香、松节油、树脂及木材的销售。

截至报告期末，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

公司2020年上半年实现营业收入82,134,449.54元，比去年同期增加了16,436,097.85元，上浮25.02%；上半年营业成本75,784,786.51元，比去年同期增加了20,354,775.30元，上浮36.72%；上半年经营活动产生的现金流量净额为-70,347,239.83元，比去年同期减少98,099,968.57元，下浮353.48%。一方面是公司购买商品，接受劳务支付的现金增加，另一方面是信用证业务等支付其他经营活动有关的现金增加所致。

2020年上半年净利润-7,108,203.29元，比去年同期减少了3,628,340.15元，下浮104.27%。主要上浮原因为2020年松节油价格持续下跌，导致公司毛利率下降，利润水平有所降低。

上半年是松香行业的淡季，由于气温较低，松脂不能溢出，所以整个上半年，松脂的采割活动大面积停止，松香和松节油的生产也因为原料的原因而大多暂停或只是少量加工。整个上半年，公司主要对自有林地进行营林育林，并根据市场的情况，进行树脂的加工以及部分库存商品的销售。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	31,379,571.71	8.47%	133,318,104.24	28.75%	-76.46%
应收账款	7,878,069.90	2.13%	5,518,369.81	1.19%	42.76%
预付账款	11,293,307.60	3.05%	2,075,610.12	0.45%	444.10%

其他应收款	101,441,778.33	27.38%	88,914,063.65	19.18%	14.09%
存货	38,439,735.98	10.38%	49,905,394.66	10.76%	-22.97%
其他流动资产	6,236,098.31	1.68%	8,454,457.63	1.82%	-26.24%
固定资产	46,249,875.23	12.49%	47,292,956.98	10.20%	-2.21%
在建工程	718,220.23	0.19%	486,107.98	0.10%	47.75%
生物性资产	116,921,851.88	31.56%	115,120,209.74	24.83%	1.57%
无形资产	7,990,264.00	2.16%	8,154,515.92	1.76%	-2.01%
长期待摊费用	31,102.45	0.01%	117,600.16	0.03%	-73.55%
递延所得税资产	1,508,535.96	0.41%	1,316,806.89	0.28%	14.56%
其他非流动资产	-	-	2,598,158.00	0.56%	-100.00%
短期借款	113,000,000.00	30.50%	172,800,412.34	37.27%	-34.61%
应付票据	77,443,024.65	20.91%	50,846,985.85	10.97%	52.31%
应付账款	5,403,364.26	1.46%	9,856,451.78	2.13%	-45.18%
预收款项	820,076.70	0.22%	11,218,390.70	2.42%	-92.69%
应付职工薪酬	744,566.35	0.20%	1,032,740.10	0.22%	-27.90%
应交税费	8,403,530.76	2.27%	8,560,633.59	1.85%	-1.84%
其他应付款	29,069,722.16	7.85%	43,360,026.42	9.35%	-32.96%
一年内到期非流动 负债	-	-	25,000,000.00	5.39%	-100.00%
长期应付款	15,312,450.00	4.13%	15,312,450.00	3.30%	0.00%
递延所得税负债	1,194,878.93	0.32%	757,025.90	0.16%	57.84%
资产总额	370,438,651.58		463,672,355.78		

项目重大变动原因：

1. 货币资金变动原因：主要为归还借款。
2. 应收账款变动原因：主要为江西兴泰化工有限公司增加应收货款 200 万。
3. 预付账款变动原因：主要为江西飞尚林产有限公司泰和分公司预付山场租赁费 690 万，各分公司预付造林抚育及采工费 140 万。
4. 其他应收款变动原因：主要为江西飞尚林产有限公司增加代理业务往来款 1000 万。
5. 存货变动原因：主要为鄱阳县飞尚林产有限责任公司去库存 1300 万。
6. 其他流动资产变动原因：主要为本期去库存，抵扣进项税额。
7. 固定资产变动原因：主要为九江飞尚科技有限责任公司在建工程转固 110 万，本期计提折旧 230 万。
8. 在建工程变动原因：主要为安福县飞尚林产有限责任公司新增废水处理工程 27 万。
9. 生物性资产变动原因：主要为江西飞尚林产有限公司泰和分公司增加湿地松抚育 182 万。
10. 其他非流动资产变动原因：上期主要为九江飞尚科技有限责任公司工程预付款，本期收到发票转在建工程，固定资产等。
11. 短期借款变动原因：主要为归还信用证融资款 5770 万。
12. 应付票据变动原因：主要为新增国内贸易信用证业务 2600 万。
13. 应付账款变动原因：主要为安福县飞尚林产有限责任公司减少应付货款 250 万，峡江县玉松林化有限公司减少应付货款 190 万。
14. 预收款项变动原因：本期确认收入。
15. 其他应付款变动原因：主要为江西飞尚林产有限公司归还赣州飞尚供应链管理有限公司往来款 1000

万。

16. 一年内到期非流动负债变动原因：归还项目贷款。

17. 递延所得税负债变动原因：新增峡江县玉松林化有限公司固定资产一次性抵扣差异。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	82,134,449.54	100.00%	65,698,351.69	100.00%	25.02%
营业成本	75,784,786.51	92.27%	55,430,011.21	84.37%	36.72%
毛利率	7.73%	-	15.63%	-	-50.54%
营业税金及附加	231,670.76	0.28%	430,747.83	0.66%	-46.22%
其他收益	463,631.22	0.56%	1,194,844.11	1.82%	-61.20%
管理费用	8,260,674.20	10.06%	8,395,874.05	12.78%	-1.61%
销售费用	1,556,646.75	1.90%	1,913,918.21	2.91%	-18.67%
财务费用	3,555,497.94	4.33%	3,296,881.99	5.02%	7.84%
营业利润	-7,475,209.09	-9.10%	-2,831,500.70	-4.31%	-164.00%
营业外收入	629,284.98	0.77%	169,617.27	0.26%	271.00%
营业外支出	12,595.90	0.02%	61,253.15	0.09%	-79.44%
净利润	-7,108,203.29	-8.65%	-3,479,863.14	-5.30%	-104.27%

项目重大变动原因：

1. 营业收入和营业成本变动原因：主要为江西飞尚林产有限公司增加木材收入 980 万及代理收入 190 万，各子公司松香增加销量 1000 吨。
2. 营业税金及附加变动原因：主要为疫情原因，减免了房产税及土地使用税。
3. 其他收益变动原因：主要为峡江县玉松林化有限公司减少造林补助 57 万。
4. 销售费用变动原因：主要为控制费用，运输装卸费减少 23 万。
5. 营业外收入变动原因：主要为江西飞泰林产有限公司收到保险公司火灾理赔款 60 万。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-70,347,239.83	27,752,728.74	-353.48%
投资活动产生的现金流量净额	-1,273,150.79	-3,699,356.35	65.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,695,326.00	-804,390.42	3591.66%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要是购买商品，接受劳务支付的现金增加，江西飞尚林产有限公司泰和分公司新增山场租赁费 690 万；支付信用证业务等其他经营活动有关的现金增加
2. 投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是购买固定资产现金减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要是偿还债务支付的现金增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	219,535.22
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	244,096.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	126,509.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	616,689.08
非经常性损益合计	1,206,829.42
所得税影响数	237,844.52
少数股东权益影响额（税后）	185,620.40
非经常性损益净额	783,364.50

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2017年7月5日对《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）进行了修订，要求在境内上市的企业自2020年1月1日起执行。

公司于2020年1月1日之前的收入确认和计量与新收入准则要求不一致的，本公司按照新收入准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的，本公司不进行调整。

实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司	主要业务	注册资	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	------	-----	-----	-----	------	-----

	类型		本				
江西飞尚林产有限公司	子公司	造林营林、林副产品销售等	131,100,000.00	392,542,017.19	202,149,611.73	13,550,656.13	-5,266,387.36
泰和县飞尚林产有限公司	子公司	生产销售松香、松节油	15,000,000.00	8,610,058.18	3,532,493.29	2,945,206.02	-704,225.05
江西兴泰化工有限公司	子公司	林产化学产品制造、销售	28,000,000.00	22,144,472.12	8,609,898.33	38,839,265.79	1,360,199.48
安义县飞尚林产有限责任公司	子公司	生产销售松香、松节油	3,500,000.00	5,613,497.17	4,937,019.54	159,292.02	22,543.16
安福县飞尚林产有限责任公司	子公司	生产销售松香、松节油	3,500,000.00	8,015,134.91	-854,864.50	10,632,410.62	14,341,465.92
鄱阳县飞尚林产有限责任公司	子公司	生产销售松香、松节油	4,000,000.00	188,629.63	59,751.40	509,102.34	400,183.07
峡江玉松林化有限公司	子公司	生产销售松香、松节油	42,450,000.00	59,986,140.55	59,519,259.25	9,389,465.23	-395,355.14
吉安市安泰林业科技发展有限公司	子公司	造林和更新，森林资源的经营和管护、林业技术和研发及推广应用	100,000,000.00	379.57	1,074,770.71		-88,613.97
江西臻尚供应链管理有限公司	子公司	林业开发；松脂、松香、金属材料等销售	10,000,000.00	299,656.36	3,207,507.78	8,952,222.35	-16,630.98
江西飞泰林产有限公司	子公司	林业	104,328,187.00	104,220,823.87	104,128,461.97	91,743.12	-283,531.83
九江飞尚科技有限公司	子公司	森林资源综合利用，林产品及深加工产品销售	10,000,000.00	11,704,606.28	2,369,476.00	2,822,685.93	-480,250.92

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（十一）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

适用 不适用

（四） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（五） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

适用 不适用

（六） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

适用 不适用

（七） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

适用 不适用

（八） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

适用 不适用

（九） 股份回购情况

适用 不适用

（十） 承诺事项的履行情况

适用 不适用

（十一） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	不动产	抵押	11,203,893.78	3.02%	银行贷款
土地	不动产	抵押	526,042.47	0.14%	银行贷款
林权	生物资产	抵押	12,354,912.96	3.34%	银行贷款
总计	-	-	24,084,849.21	6.50%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

为有效开展公司运营，实现经营效率的最大化，降低融资成本和效率，报告期内公司对持有的部分不动产、生物资产抵押给银行用于借款。截至目前，上述银行借款及抵押状态正常，未出现不利情况，预计对公司日常经营不会产生较大不利影响。

（十二） 调查处罚事项

适用 不适用

（十三） 失信情况

适用 不适用

(十四) 破产重整事项

□适用 √不适用

(十五) 自愿披露其他重要事项

□适用 √不适用

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	301,440,000	65.73%	0	301,440,000	65.73%
	其中：控股股东、实际控制人	129,128,448	28.16%	0	129,128,448	28.16%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	157,176,038	34.27%	0	157,176,038	34.27%
	其中：控股股东、实际控制人	124,234,497	27.09%	0	124,234,497	27.09%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		458,616,038	100%	-	458,616,038	100%
普通股股东人数		30,828				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	飞尚实业集团有限公司	129,128,448	-	129,128,448	28.16%	-	129,128,448	-
2	深圳市前海飞尚农业投资有限公司	124,234,497	-	124,234,497	27.09%	124,234,497	-	-
3	梁焯贤	23,067,854	-	23,067,854	5.03%	23,067,854	-	-

4	广州尚元投资有限公司	6,474,082	-	6,474,082	1.41%	6,474,082	-	-
5	广东华圣科技投资股份有限公司 破产企业财产处置专用账户	4,418,086	-	4,418,086	0.96%	2,032,319	2,385,767	-
6	上海浦东发展银行股份有限公司 广州分行	2,292,105	-	2,292,105	0.50%	1,054,368	1,237,737	-
7	广东新光投资集团有限公司	680,257	-	680,257	0.15%	312,918	367,339	-
8	李益人	239,588	416,887	656,475	0.14%	-	656,475	-
9	徐世华	636,452	14,660	651,112	0.14%	-	651,112	-
10	郭航	57,928	526,556	584,484	0.13%	-	584,484	-
合计		291,229,297	958,103	292,187,400	63.71%	157,176,038	135,011,362	-

普通股前十名股东间相互关系说明：2019年，公司实际控制人李非列先生与李宗洋先生签署一致行动协议，李非列与李宗洋共同成为公司的实际控制人，飞尚实业集团有限公司与深圳市前海飞尚农业投资有限公司为公司共同的控股股东。除此以外未获知其余前十大股东之间有任何关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

本公司控股股东为飞尚实业集团有限公司及深圳市前海飞尚农业投资有限公司。报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人李非列先生及李宗洋先生，李非列先生持有飞尚集团 60.74% 的股权，飞尚集团持有公司股份 129,128,448 股，占华圣股份股份总数的 28.16%，李非列先生通过飞尚集团间接控股公司；李宗洋先生持有深圳市飞尚产业投资控股有限公司 100% 股权，间接持有深圳市前海飞尚产业投资控股有限公司 100% 股权，从而间接持有飞尚农业 100% 股权，飞尚农业持有公司股份 12,423,449 股，占华圣股份股份总数的 27.09%。

李非列先生，男，1966 年生，中国国籍。1988 年毕业于北京大学经济系本科，1991 年北京大学经济学院硕士研究生毕业，获经济学硕士学位，曾就任深圳市鸿华股份有限公司总经理助理、海南中纬农业资源公司副总经理，从 2000 年起任飞尚实业集团有限公司董事长兼总裁至今，现同时担任飞尚农业的执行董事及总经理。

李宗洋先生，男，1997 年 6 月出生，中国国籍，毕业于伦敦大学，主修历史、政治与经济学专业，本科学历。2018 年 9 月至今，任深圳市飞尚产业投资控股有限公司执行董事、总经理、海外业务副总裁；2019 年至今，任深圳市前海飞尚农业投资有限公司法定代表人、执行董事；另兼任中英峰会创始人，龙门创将中国青年理事。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

可转换债券其他情况：

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴裕庆	董事	男	1969年11月	2018年5月23日	2021年5月23日
陈广佳	董事、总经理	男	1965年3月	2018年5月23日	2021年5月23日
林敏	董事、副总经理、董事会秘书	女	1984年3月	2018年5月23日	2021年5月23日
王小丽	独立董事	女	1985年11月	2018年5月23日	2021年5月23日
贾环安	独立董事	男	1976年3月	2018年5月23日	2021年5月23日
贺建虎	监事	男	1977年4月	2018年5月23日	2021年5月23日
傅文思	职工监事	女	1995年10月	2020年5月19日	2021年5月23日
陈朝佛	监事	男	1984年9月	2018年5月23日	2021年5月23日
邹冬水	财务总监	男	1974年10月	2018年5月23日	2021年5月23日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司现任董事、监事、高级管理人员相互无关联关系。

董事吴裕庆、监事贺建虎为控股股东飞尚实业集团有限公司管理人员，在控股股东飞尚实业集团有限公司领取薪酬。

(二) 持股情况

适用 不适用

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张振美	职工监事	离职	-	离职
傅文思	-	入职	职工监事	职工代表大会选任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

傅文思，女，中国国籍，1995年10月出生，本科学历，曾在深圳市思贝克集团有限公司担任结算员，现任广东华圣科技投资股份有限公司行政部主任。

（四） 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	26	1		27
财务人员	17	2	4	15
技术人员	26	1	3	24
销售人员	4		1	3
生产人员	41		5	36
员工总计	114	4	13	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	18	17
专科	23	21
专科以下	71	65
员工总计	114	105

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	31,379,571.71	133,318,104.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收账款	注释 2	7,878,069.90	5,518,369.81
应收票据	注释 3		50,000.00
应收款项融资			
预付款项	注释 4	11,293,307.60	2,075,610.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	101,441,778.33	88,914,063.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	38,439,735.98	49,905,394.66
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	注释 7	6,236,098.31	8,454,457.63
流动资产合计		196,668,561.83	288,236,000.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	注释 8	350,000.00	350,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	注释 9	46,249,875.23	47,292,956.98
在建工程	注释 10	718,220.23	486,107.98
生产性生物资产	注释 11	116,921,851.88	115,120,209.74
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 12	7,990,264.00	8,154,515.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 13	31,102.45	117,600.16
递延所得税资产	注释 14	1,508,775.96	1,316,806.89
其他非流动资产	注释 15		2,598,158.00
非流动资产合计		173,770,089.75	175,436,355.67
资产总计		370,438,651.58	463,672,355.78
流动负债：			
短期借款	注释 16	113,000,000.00	172,800,412.34
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	注释 17	77,443,024.65	50,846,985.85
应付账款	注释 18	5,403,364.26	9,856,451.78
预收款项	注释 19	820,076.70	11,218,390.70
合同负债			
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	注释 20	744,566.35	1,032,740.10
应交税费	注释 21	8,403,530.76	8,560,633.59
其他应付款	注释 22	29,069,722.16	43,360,026.42
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	注释 23		25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		234,884,284.88	322,675,640.78
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			
长期应付款	注释 24	15,312,450.00	15,312,450.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,194,878.93	757,025.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,507,328.93	16,069,475.90
负债合计		251,391,613.81	338,745,116.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 25	458,616,038.00	458,616,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 26	-277,608,062.19	-277,608,062.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释 27	1,228,001.95	
盈余公积	注释 28	972,115.88	972,115.88
一般风险准备			
未分配利润	注释 29	-106,708,859.23	-99,716,507.05
归属于母公司所有者权益合计		76,499,234.41	82,263,584.64
少数股东权益		42,547,803.36	42,663,654.46
所有者权益合计		119,047,037.77	124,927,239.10
负债和所有者权益总计		370,438,651.58	463,672,355.78

法定代表人：吴裕庆

主管会计工作负责人：邹冬水

会计机构负责人：邹冬水

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,132,866.86	3,201,896.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	注释 44	8,640.00	8,640.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		3,141,506.86	3,210,536.25
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	注释 45	401,742,802.00	401,742,802.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		122.40	122.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		240.00	240.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		401,743,164.40	401,743,164.40
资产总计		404,884,671.26	404,953,700.65
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		40,637.63	68,522.24
应交税费		8,024,015.91	8,082,337.61
其他应付款		102,633,363.83	101,757,617.97
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			
其他流动负债			
流动负债合计		110,698,017.37	109,908,477.82
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		110,698,017.37	109,908,477.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		458,616,038.00	458,616,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		386,659,282.79	386,659,282.79
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		-551,088,666.90	-550,230,097.96
所有者权益合计		294,186,653.89	295,045,222.83
负债和所有者权益总计		404,884,671.26	404,953,700.65

法定代表人：吴裕庆

主管会计工作负责人：邹冬水

会计机构负责人：邹冬水

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		82,134,449.54	65,698,351.69
其中：营业收入	注释 30	82,134,449.54	65,698,351.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,389,276.16	69,467,433.29
其中：营业成本	注释 30	75,784,786.51	55,430,011.21

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	注释 31	231,670.76	430,747.83
销售费用	注释 32	1,556,646.75	1,913,918.21
管理费用	注释 33	8,260,674.20	8,395,874.05
研发费用			
财务费用	注释 34	3,555,497.94	3,296,881.99
其中：利息费用		3,577,606.21	3,301,947.31
利息收入		40,123.06	52,482.31
加：其他收益	注释 36	463,631.22	1,194,844.11
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 37	126,509.12	81,126.05
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 35	-810,522.81	338,389.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,475,209.09	-2,831,500.70
加：营业外收入	注释 38	629,284.98	169,617.27
减：营业外支出	注释 39	12,595.90	61,253.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,858,520.01	-2,723,136.58
减：所得税费用	注释 40	249,683.28	756,726.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,108,203.29	-3,479,863.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,108,203.29	-3,479,863.14
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.少数股东损益		-115,851.11	-226.95
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,992,352.18	-3,479,636.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
(5) 其他			
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		-7,108,203.29	-3,479,863.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,992,352.18	-3,479,636.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-115,851.11	-226.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0152	-0.0076
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴裕庆

主管会计工作负责人：邹冬水

会计机构负责人：邹冬水

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		858,325.85	592,445.76
研发费用			
财务费用		1,499.31	-881.17
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,256.22	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-858,568.94	-591,564.59
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-858,568.94	-591,564.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-858,568.94	-591,564.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
5.其他			
（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		-858,568.94	-591,564.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0019	-0.0013
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴裕庆

主管会计工作负责人：邹冬水

会计机构负责人：邹冬水

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		78,420,366.45	65,955,410.70
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

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		171,135.22	15,037.85
收到其他与经营活动有关的现金	注释 41	72,920,074.24	59,126,495.64
经营活动现金流入小计		151,511,575.91	125,096,944.19
购买商品、接受劳务支付的现金		37,861,074.70	23,417,706.09
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,046,142.48	4,001,922.88
支付的各项税费		1,167,109.67	7,562,215.02
支付其他与经营活动有关的现金	注释 41	178,784,488.89	62,362,371.46
经营活动现金流出小计		221,858,815.74	97,344,215.45
经营活动产生的现金流量净额		-70,347,239.83	27,752,728.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,200,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		126,509.13	81,126.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,326,509.13	2,081,126.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,399,659.92	5,780,482.40
投资支付的现金		90,200,000.00	
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		91,599,659.92	5,780,482.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,273,150.79	-3,699,356.35
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		108,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 41	17,675,631.43	8,788,099.64
筹资活动现金流入小计		125,675,631.43	88,788,099.64

偿还债务支付的现金		135,000,000.00	77,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,318,141.91	3,003,397.50
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	注释 41	17,052,815.52	9,089,092.56
筹资活动现金流出小计		155,370,957.43	89,592,490.06
筹资活动产生的现金流量净额		-29,695,326.00	-804,390.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-101,315,716.62	23,248,981.97
加：期初现金及现金等价物余额		122,670,919.26	23,338,497.23
六、期末现金及现金等价物余额		21,355,202.64	46,587,479.20

法定代表人：吴裕庆

主管会计工作负责人：邹冬水

会计机构负责人：邹冬水

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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			
收到的税费返还		1,256.22	
收到其他与经营活动有关的现金		950,568.85	7,202,567.17
经营活动现金流入小计		951,825.07	7,202,567.17
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		201,776.88	244,171.24
支付的各项税费		83,996.01	6,505,818.67
支付其他与经营活动有关的现金		735,081.57	575,841.43
经营活动现金流出小计		1,020,854.46	7,325,831.34
经营活动产生的现金流量净额		-69,029.39	-123,264.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-69,029.39	-123,264.17
加：期初现金及现金等价物余额		3,201,896.25	3,308,827.04
六、期末现金及现金等价物余额		3,132,866.86	3,185,562.87

法定代表人：吴裕庆

主管会计工作负责人：邹冬水

会计机构负责人：邹冬水

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	160,770.22	146,843.43
银行存款	21,194,432.42	122,524,075.83
其他货币资金	10,024,369.07	10,647,184.98
合计	31,379,571.71	133,318,104.24
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司存在以下受限制货币资金的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
贷款保证金	566,669.70	555,821.75
信用证保证金	9,457,699.37	10,091,363.23
期货保证金	-	-
合计	10,024,369.07	10,647,184.98

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,453,405.16	5,969,510.32
1—2年	-	-
2—3年	-	-
3年以上	-	-
小计	8,453,405.16	5,969,510.32
减：坏账准备	575,335.26	451,140.51
合计	7,878,069.90	5,518,369.81

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	160,700.00	1.90	160,700.00	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,292,705.16	98.10	414,635.26	5.00	7,878,069.90
其中：风险组合	8,292,705.16	98.10	414,635.26	5.00	7,878,069.90
合计	8,453,405.16	100.00	575,335.26		7,878,069.90

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	160,700.00	2.69	160,700.00	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,808,810.32	97.31	290,440.51	5.00	5,518,369.81
其中：风险组合	5,808,810.32	97.31	290,440.51	5.00	5,518,369.81
合计	5,969,510.32	100.00	451,140.51	7.56	5,518,369.81

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款**(1) 风险组合**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	8,292,705.16	414,635.26	5.00
1—2年			
2—3年			
3年以上			
合计	8,292,705.16	414,635.26	5.00

4. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
温岭市锦泽贸易有限公司	160,700.00	160,700.00	100.00	预计无法收回
合计	160,700.00	160,700.00	100.00	

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
江西赣康贸易有限公司	2,880,550.00	34.08%	144,027.50
江阴邦特科技有限公司	630,641.74	7.46%	31,532.09
江西冠垒新材料有限公司	467,025.00	5.52%	23,351.25
河北明彩粘合剂有限公司	465,963.00	5.51%	23,298.15
江阴西联复合材料有限公司	430,750.36	5.10%	21,537.52
合计	4,874,930.10	57.67%	243,746.51

注释3. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据		50,000.00
其中：银行承兑汇票		50,000.00
商业承兑汇票		
合计		50,000.00

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	11,293,307.60	100.00	1,990,955.56	95.92
1至2年			84,654.56	4.08
2至3年			-	-
3年以上			-	-
合计	11,293,307.60	100.00	2,075,610.12	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)
泰和县天湖山林场	5,525,586.00	48.93
南昌洪锦人力资源有限公司	1,440,585.39	12.76
泰和县白鹭湖林场	1,436,600.00	12.72
南昌元芝环保科技发展有限公司	823,617.20	7.29
江西泰和建材建筑安装工程总公司	695,000.00	6.15

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
合计	9,921,388.59	87.85

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	101,441,778.33	88,914,063.65
合计	101,441,778.33	88,914,063.65

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	102,600,945.28	89,402,770.62
1—2年	4,291,672.98	4,239,340.69
2—3年	100,000.00	136,464.20
3—4年	33,450.00	127,000.00
4—5年	93,550.00	2,802,751.00
5年以上	3,400,634.13	597,883.13
小计	110,520,252.39	97,306,209.64
减：坏账准备	9,078,474.06	8,392,145.99
合计	101,441,778.33	88,914,063.65

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	109,436,512.38	96,386,416.08
保证金	848,830.00	556,273.00
备用金	234,910.01	294,822.13
其他		68,698.43
合计	110,520,252.39	97,306,209.64

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,334,534.10	3.02	3,334,534.10	100.00	-
按组合计提预期信用损失的	107,185,718.29	96.98	5,743,939.96	5.38	101,441,778.33

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其他应收款					
其中：风险组合	106,779,125.68	96.61	5,743,939.96	5.38	101,035,185.72
无风险组合	406,592.61	0.37			406,592.61
合计	110,520,252.39	100.00	9,078,474.06		101,441,778.33

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,330,711.10	3.42	3,330,711.10	100.00	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	93,975,498.54	96.58	5,061,434.89	5.39	88,914,063.65
组合 1.风险组合	93,975,498.54	100.00	5,061,434.89	5.39	88,914,063.65
合计	97,306,209.64	100.00	8,392,145.99	8.62	88,914,063.65

4. 单项计提预期信用损失的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
绿之林（江西）林业有限公司	3,330,711.10	3,330,711.10	100.00	预计无法收回
鄱阳县松泰林产有限公司	3,823.00	3,823.00	100.00	预计无法收回
合计	3,334,534.10	3,334,534.10	100.00	

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	102,194,352.67	5,109,717.63	5.00
1—2年	4,291,672.98	429,167.30	10.00
2—3年	100,000.00	30,000.00	30.00
3—4年	33,450.00	16,725.00	50.00
4—5年	6,600.00	5,280.00	80.00
5年以上	153,050.03	153,050.03	100.00
合计	106,779,125.68	5,743,939.96	

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波昌韵贸易有限公司	往来款	31,010,294.50	1年以内	28.06%	1,550,514.73
江西赣康贸易有限公司	往来款	20,028,805.23	1年以内	18.12%	1,001,440.26
洋浦永事达实业有限公司	往来款	16,912,543.15	1年以内	15.30%	845,627.16
海南赐慧实业股份有限公司	往来款	16,616,108.47	1年以内	15.03%	830,805.42
洋浦泰和贸易有限公司	往来款	16,412,543.15	1年以内	14.85%	820,627.16
合计		100,980,294.50		91.37%	5,049,014.73

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,574,797.32	31,390.07	6,543,407.25	17,647,601.93	55,245.51	17,592,356.42
低值易耗品	216,206.50		216,206.50	638,511.95		638,511.95
在产品	3,770,513.66		3,770,513.66	-	-	-
库存商品	27,442,317.49		27,442,317.49	31,432,342.21		31,432,342.21
包装物	467,291.08		467,291.08	242,184.08		242,184.08
合计	38,471,126.05	31,390.07	38,439,735.98	49,960,640.17	55,245.51	49,905,394.66

2. 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	55,245.51	-	-	-	23,855.44	-	31,390.07
库存商品	-	-	-	-	-	-	-
合计	55,245.51	-	-	-	23,855.44	-	31,390.07

注释7. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
理财产品	-	-
待抵扣税费	6,236,098.31	8,454,457.63
预缴企业所得税	-	-
合计	6,236,098.31	8,454,457.63

注释8. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
峡江县农村信用合作社联合社营业部	350,000.00	350,000.00
合计	350,000.00	350,000.00

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	46,249,875.23	47,292,956.98
固定资产清理	-	-
合计	46,249,875.23	47,292,956.98

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	41,418,644.87	22,632,092.58	5,901,332.16	3,029,434.69	72,981,504.30
2. 本期增加金额	1,119,126.94	141,223.34	-	35,819.98	1,296,170.26
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	42,537,771.81	22,773,315.92	5,901,332.16	3,065,254.67	74,277,674.56
二. 累计折旧					
1. 期初余额	9,814,264.00	11,922,222.16	2,257,001.11	1,695,060.05	25,688,547.32
2. 本期增加金额	1,080,207.47	920,950.12	155,933.16	182,161.26	2,339,252.01
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	10,894,471.47	12,843,172.28	2,412,934.27	1,877,221.31	28,027,799.33
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. 期末余额	31,643,300.34	9,930,143.64	3,488,397.89	1,188,033.36	46,249,875.23
2. 期初余额	31,604,380.89	10,709,870.42	3,644,331.05	1,011,083.81	47,292,956.98

2. 期末无通过融资租赁租入的固定资产**3. 通过无经营租赁租出的固定资产****注释10. 在建工程**

项目	期末余额	期初余额
在建工程	718,220.23	486,107.98

项目	期末余额	期初余额
合计	718,220.23	486,107.98

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建安装工程	597,761.53	-	597,761.53	347,959.82	-	347,959.82
设备配件购置	57,198.27	-	57,198.27	78,637.29	-	78,637.29
设计咨询	63,260.43	-	63,260.43	59,510.87	-	59,510.87
合计	718,220.23	-	718,220.23	486,107.98	-	486,107.98

注释11. 生产性生物资产

1. 以成本计量

项目	成熟林木资产	未成熟林木资产	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	26,271,490.58	100,310,445.12	126,581,935.70
2. 本期增加金额	-	2,141,581.46	2,141,581.46
自行培育	-	2,141,581.46	2,141,581.46
取得投资	-	-	-
3. 本期减少金额	7,150.00	89,525.00	96,675.00
处置	7,150.00	89,525.00	96,675.00
4. 期末余额	26,264,340.58	102,362,501.58	128,626,842.16
二. 累计折旧			
1. 期初余额	10,090,280.01	-	10,090,280.01
2. 本期增加金额	243,264.32	-	243,264.32
本期计提	243,264.32	-	243,264.32
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 期末余额	10,333,544.33	-	10,333,544.33
三. 减值准备			
1. 期初余额	1,371,445.95	-	1,371,445.95
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	1,371,445.95	-	1,371,445.95
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	14,559,350.30	102,362,501.58	116,921,851.88
2. 期初账面价值	14,809,764.62	100,310,445.12	115,120,209.74

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	商标权	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	8,411,939.19	59,030.00	263,716.89	656,324.51	9,391,010.59
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
购置	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	8,411,939.19	59,030.00	263,716.89	656,324.51	9,391,010.59
二. 累计摊销					
1. 期初余额	685,573.55	36,301.70	89,939.01	424,680.41	1,236,494.67
2. 本期增加金额	88,616.82	6,658.50	35,884.62	33,091.98	164,251.92
本期计提	88,616.82	6,658.50	35,884.62	33,091.98	164,251.92
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	774,190.37	42,960.20	125,823.63	457,772.39	1,400,746.59
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	7,637,748.82	16,069.80	137,893.26	198,552.12	7,990,264.00
2. 期初账面价值	7,726,365.64	22,728.30	173,777.88	231,644.10	8,154,515.92

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费、搬迁费	117,600.16	-	97,747.71	-	19,852.45
租赁费	-	15,000.00	3,750.00	-	11,250.00
合计	117,600.16	15,000.00	101,497.71	-	31,102.45

注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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

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	6,280,805.57	1,508,535.96	5,460,326.83	1,316,806.89
合计	6,280,805.57	1,508,535.96	5,460,326.83	1,316,806.89

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
折旧抵扣差异	4,779,515.72	1,194,878.93	3,028,103.60	757,025.90
合计	4,779,515.72	1,194,878.93	3,028,103.60	757,025.90

注释15. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程设备款		2,598,158.00
合计		2,598,158.00

注释16. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	83,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	85,000,000.00
信用借款		57,765,854.00
未到期应付利息		34,558.34
合计	113,000,000.00	172,800,412.34

注释17. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	77,443,024.65	50,846,985.85
合计	77,443,024.65	50,846,985.85

注释18. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款		3,025,342.90
其他	4,007,271.19	2,428,811.95
工程设备款	565,762.95	1,231,324.08
土地款	830,330.12	3,170,972.85
合计	5,403,364.26	9,856,451.78

注释19. 预收款项**1. 预收款项情况**

项目	期末余额	期初余额
货款	820,076.70	11,218,390.70
合计	820,076.70	11,218,390.70

注释20. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,032,740.10	3,834,350.63	4,122,524.38	744,566.35
离职后福利-设定提存计划	-	80,970.45	80,970.45	-
合计	1,032,740.10	3,915,321.08	4,203,494.83	744,566.35

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,032,740.10	2,939,151.98	3,227,325.73	744,566.35
职工福利费	-	706,155.12	706,155.12	-
社会保险费	-	93,198.49	93,198.49	-
其中：基本医疗保险费	-	86,954.79	86,954.79	-
工伤保险费	-	2,932.13	2,932.13	-
生育保险费	-	3,311.57	3,311.57	-
住房公积金	-	91,745.04	91,745.04	-
工会经费和职工教育经费	-	4,100.00	4,100.00	-
合计	1,032,740.10	3,834,350.63	4,122,524.38	744,566.35

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	80,230.82	80,230.82	-
失业保险费	-	739.63	739.63	-
合计	-	80,970.45	80,970.45	-

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	170,881.98	121,329.34
企业所得税	8,143,367.27	8,204,129.77
城市维护建设税	370.14	3,430.04
教育费附加	222.08	2,058.02
地方教育费附加	148.06	1,372.01
房产税	27,323.34	74,666.64

税费项目	期末余额	期初余额
土地使用税	45,812.85	133,422.68
个人所得税	7,877.68	8,003.74
印花税	5,027.11	12,221.35
环保税	2,500.25	-
合计	8,403,530.76	8,560,633.59

注释22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	29,069,722.16	43,360,026.42
合计	29,069,722.16	43,360,026.42

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,229,685.51	4,325,591.06
往来款	27,840,036.65	38,551,551.06
其他	-	482,884.30
合计	29,069,722.16	43,360,026.42

注释23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	25,000,000.00
合计	-	25,000,000.00

注释24. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,312,450.00	15,312,450.00
合计	15,312,450.00	15,312,450.00

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付财政局转贷款	15,312,450.00	15,312,450.00
合计	15,312,450.00	15,312,450.00

长期应付款说明：

1、2017年11月30日，江西省财政厅以“提升江西省鄱阳湖流域森林质量”项目向欧洲投资银行贷款200万欧元，本公司以江西兴泰化工有限公司的厂房及土地抵押，取得该笔项目的贷款，该笔贷款由泰和县财政局及林业局转贷给本公司，贷款期限为25年，按照还款通知单偿还本金及利息。

注释25. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	458,616,038.00	-	-	-	-	-	458,616,038.00

注释26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
二、其他资本公积	-	-	-	-
其中：反向收购形成	-413,219,613.94	-	-	-413,219,613.94
三、股东捐赠	110,000,000.00	-	-	110,000,000.00
四、股权改制业绩承诺补偿款	15,905,180.79	-	-	15,905,180.79
五、与少数股东的交易	9,706,370.96	-	-	9,706,370.96
合计	-277,608,062.19	-	-	-277,608,062.19

注释27. 专项储备

款项性质	期末余额	期初余额
计提安全费	1,228,001.95	-
合计	1,228,001.95	-

注释28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	972,115.88	-	-	972,115.88
合计	972,115.88	-	-	972,115.88

注释29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-99,716,507.05	—
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	-99,716,507.05	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,992,352.18	—
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
加：盈余公积弥补亏损	-	
期末未分配利润	-106,708,859.23	

注释30. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,514,210.32	74,391,606.28	64,294,247.09	54,339,107.55
其他业务	3,620,239.22	1,393,180.23	1,404,104.60	1,090,903.66
合计	82,134,449.54	75,784,786.51	65,698,351.69	55,430,011.21

2. 主营业务收入按产品列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
松香	14,801,025.35	14,566,891.17	9,786,567.16	1,381,650.61
松节油	15,594,828.39	15,041,446.56	20,111,706.86	21,387,617.86
树脂	38,201,197.43	34,887,335.93	34,260,364.07	31,440,194.43
木材贸易	9,917,159.15	9,895,932.62	135,609.00	129,644.65
其他				
合计	78,514,210.32	74,391,606.28	64,294,247.09	54,339,107.55

3. 主营业务收入前五名

公司名称	本期发生额	占公司营业收入的比例（%）
肇庆市德庆上品精细化工有限公司	4,429,396.02	5.39%
厦门迪松贸易有限公司	3,124,787.61	3.80%
江阴邦特科技有限公司	3,119,070.80	3.80%
江西联惠化工有限公司	2,950,508.85	3.59%
瑞金市瑞泰贸易有限公司	2,354,482.30	2.87%
合计	15,978,245.58	19.45%

注释31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,836.71	10,909.36
教育费附加	19,102.03	6,545.61
地方教育费附加	12,734.70	4,367.44
印花税	11,684.96	16,059.60
房产税	54,646.68	135,368.20
土地使用税	91,625.70	250,213.20
环保税	7,500.78	2,260.00
车船税	2,539.20	5,024.42
合计	231,670.76	430,747.83

注释32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	333,925.41	237,033.65

项目	本期发生额	上期发生额
培训费	1,200.00	-
差旅费	45,510.02	144,880.97
办公费	9,965.50	-
业务招待费	45,786.00	34,615.49
通信费	6,587.04	5,600.47
无形资产摊销	33,730.50	-
运输装卸费	868,241.84	960,346.15
住房公积金	3,640.00	-
邮寄费	4,913.00	5,219.00
劳动保险费	4,518.66	24,323.20
车辆使用费	183,482.78	455,192.37
劳务费	10,200.00	-
会务费	-	2,641.51
其他	4,946.00	44,065.40
合 计	1,556,646.75	1,913,918.21

注释33. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,100,314.30	1,820,291.26
福利费	677,348.99	517,329.74
差旅费	231,784.05	352,184.41
办公费	103,671.69	70,867.70
车辆使用费	288,840.42	1,149,342.64
业务招待费	1,865,269.30	1,918,937.68
误餐费	23,389.00	6,815.00
通信费	70,085.07	72,145.48
税金及政府规费	3,984.08	400.00
水电费	81,076.26	78,081.78
保险费	317,717.03	149,545.76
租金	149,694.87	36,676.90
会务费	4,952.00	5,693.02
社会保险	175,924.45	403,922.65
修理费	54,195.30	34,585.60
招聘费	3,849.06	15,062.08
无形资产摊销	130,521.42	101,469.70
折旧费	947,520.32	725,022.72
邮寄费	13,879.25	12,296.37
培训费	9,811.65	14,942.99
低值易耗品摊销	27,034.28	8,098.28
咨询服务费	720,780.68	516,426.07
住房公积金	89,260.96	90,130.16
物业费	26,843.78	26,843.78
劳务费	26,509.73	-
其他费用	116,416.26	268,762.28
合 计	8,260,674.20	8,395,874.05

注释34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,577,606.21	3,301,947.31
减：利息收入	40,311.75	52,482.31
银行手续费	76,211.66	56,006.77
汇兑损益	-58,008.18	-8,589.78
合计	3,555,497.94	3,296,881.99

注释35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-810,522.81	-338,389.26
合计	-810,522.81	-338,389.26

注释36. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	463,631.22	1,194,844.11
合计	463,631.22	1,194,844.11

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
造林补助款	244,096.00	1,129,806.26	与收益相关
税收返回	219,535.22	15,037.85	与收益相关
高新技术奖励			与收益相关
园区产业扶持资金		50,000.00	与收益相关
失业稳岗补贴			与收益相关
合计	463,631.22	1,194,844.11	

注释37. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具持有期间投资收益		
银行理财产品收益	126,509.12	81,126.05
合计	126,509.12	81,126.05

注释38. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿款、罚款	605,000.00	

其他	24,284.98	169,617.27
合计	629,284.98	169,617.27

注释39. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款、滞纳金		
存货毁损		
捐赠		
其他	12,595.90	61,253.15
合计	12,595.90	61,253.15

注释40. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	249,683.28	756,726.56
合计	249,683.28	756,726.56

注释41. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	40,311.75	52,482.31
政府补助收入	463,631.22	1,194,844.12
往来款及其他	72,416,131.27	57,879,169.22
合计	72,920,074.24	59,126,495.64

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	8,678,514.43	9,296,459.40
手续费	76,211.66	47,416.99
往来款及其他	170,029,762.80	53,018,495.07
合计	178,784,488.89	62,362,371.46

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	-	-
合计	-	-

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	-	-
合计	-	-

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业绩差额承诺款		
信用证及贷款利息保证金	17,675,631.43	8,788,099.64
合计	17,675,631.43	8,788,099.64

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及贷款利息保证金	17,052,815.52	9,089,092.56
合计	17,052,815.52	9,089,092.56

注释42. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-7,108,203.29	-3,479,863.14
加：信用减值损失	948,582.92	338,389.26
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	947,520.32	949,116.66
无形资产摊销	130,521.42	101,469.70
长期待摊费用摊销	27,034.28	8,098.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,515.48	3,296,881.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-126,509.12	-81,126.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-226,376.03	-42,171.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	437,853.03	798,898.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,465,658.68	32,998,166.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,842,798.00	-66,430,097.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,017,039.52	59,295,287.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,347,239.83	27,752,728.74
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	-	-

项目	本期金额	上期金额
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	21,355,202.64	46,587,479.20
减：现金的期初余额	122,670,919.26	23,338,497.23
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	-101,315,716.62	23,248,981.97

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,355,202.64	122,670,919.26
其中：库存现金	160,770.22	146,843.43
可随时用于支付的银行存款	21,194,432.42	122,524,075.83
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	21,355,202.64	122,670,919.26
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释43. 所有权或使用权受到限制的资产。

项目	余额	受限原因
货币资金	10,024,369.07	保证金
林权	12,354,912.96	抵押借款
房屋	11,203,893.78	抵押借款
土地	526,042.47	抵押借款
合计	34,109,218.28	

四、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
江西飞尚林产有限公司	南昌市	南昌市	造林营林、林副产品销售等	100%	外购
泰和县飞尚林产有限公司	泰和县	泰和县	生产销售松香、松节油	100%	外购

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
江西兴泰化工有限公司	泰和县	泰和县	林产化学产品制造、销售	100%	外购
安义县飞尚林产有限责任公司	安义县	安义县	生产销售松香、松节油	100%	外购
安福县飞尚林产有限责任公司	安福县	安福县	生产销售松香、松节油	100%	外购
鄱阳县飞尚林产有限责任公司	鄱阳县	鄱阳县	生产销售松香、松节油	100%	外购
峡江玉松林化有限公司	峡江县	峡江	生产销售松香、松节油	100%	外购
吉安市安泰林业科技发展有限公司	泰和县	泰和县	造林和更新,森林资源的经营和管护、林业技术和研发及推广应用	100%	外购
江西臻尚供应链管理有限公司	南昌市	南昌市	林业开发;松脂、松香、金属材料等销售	100%	外购
峡江县森海林业有限公司	吉安市	吉安市	木材自产自销,松脂采集	100%	外购
江西飞泰林产有限公司	泰和县	泰和县	林业	59.14%	投资设立
九江飞尚科技有限公司	永修县	永修县	森林资源综合利用,林产品及深加工产品销售	100%	投资设立

五、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。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。

（一）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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

（二）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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。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支出，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。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票

市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
李非列、李宗洋	不适用	不适用	不适用	55.25	55.25

1、实际控制人情况说明：

李非列先生、李宗洋先生并非华圣公司直接控股股东，李非列实际控制飞尚实业集团有限公司，李宗洋实际控制深圳市前海飞尚农业投资有限公司，构成一致行动人。飞尚实业集团有限公司和深圳市前海飞尚农业投资有限公司合计控股华圣公司股份 55.25%比例。李非列先生、李宗洋先生为华圣公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“四、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浮梁福祥林产有限公司	江西飞尚林产有限公司监事狄小超持有其 65%股权

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆出资金

关联方名称	期初余额	本年拆出金额	本年收回金额	期末余额
浮梁福祥林产有限公司	4,210,972.98			4,210,972.98
合计	4,210,972.98			4,210,972.98

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项说明：无。

十、 母公司财务报表主要项目注释

注释44. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,640.00	8,640.00
合计	8,640.00	8,640.00

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	-	-
1-2年	9,600.00	9,600.00
2-3年	-	-
3年以上	-	-
小计	9,600.00	9,600.00
减：坏账准备	960.00	960.00
合计	8,640.00	8,640.00

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	-	-
往来款及其他	9,600.00	9,600.00
合计	9,600.00	9,600.00

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,600.00	100.00	960.00	10.00	8,640.00
其中：风险组合	9,600.00	100.00	960.00	10.00	8,640.00
合计	9,600.00	100.00	960.00	10.00	8,640.00

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,600.00	100.00	960.00	10.00	8,640.00
其中：风险组合	9,600.00	100.00	960.00	10.00	8,640.00
合计	9,600.00	100.00	960.00	-	8,640.00

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	-	-	-
1-2年	9,600.00	960.00	8,640.00
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	9,600.00	960.00	8,640.00

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
黄子聪	押金	9,600.00	1-2年	100.00	960.00
合计		9,600.00	1-2年	100.00	960.00

注释45. 长期股权投资

款项性质	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	401,742,802.00	-	401,742,802.00	401,742,802.00	-	401,742,802.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	401,742,802.00	-	401,742,802.00	401,742,802.00	-	401,742,802.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
江西飞尚林产有限公司	401,742,802.00	401,742,802.00	-	-	401,742,802.00	-	-
合计	401,742,802.00	401,742,802.00	-	-	401,742,802.00	-	-

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广东省深圳市福田区彩田路彩福大厦 A 座鸿福阁 8H