

证券代码：873489

证券简称：美农生物

主办券商：中泰证券

美农 MENON

美农生物

NEEQ：873489

上海美农生物科技股份有限公司

Shanghai Menon Animal Nutrition Technology Co.,Ltd



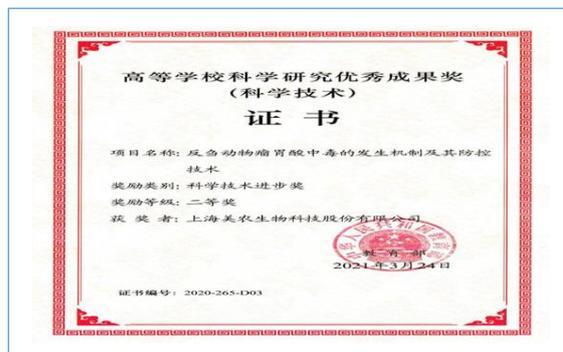
半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021 年 2 月, 公司“混合型饲料添加剂 酸度调节剂 微美酸 Plus”认定为“上海市高新技术成果转化项目”。



2021 年 3 月, 公司“反刍动物瘤胃酸中毒的发生机制及其防控技术”荣获教育部“科学技术进步奖 二等奖”。



2021 年 3 月, 四川省畜牧业协会授予子公司“2020 年度抗疫优秀企业”荣誉称号。



2021 年 4 月, 公司荣获“2019-2020 年度上海市文明单位”荣誉称号。

2021 年 1-6 月, 公司获得 1 项发明专利: 一种降低芽孢杆菌发酵液粘度的方法, 专利号: ZL 2017 1 1034848. 6

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 23 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 25 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 27 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 79 |

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。

公司负责人洪伟、主管会计工作负责人周茜及会计机构负责人（会计主管人员）周茜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 |
|-----------|--|
| 市场竞争风险 | <p>随着国家产业政策和大众消费理念对食品安全、健康养殖、环境保护关注度的提升，以及下游饲料、养殖行业规模化、集约化的发展趋势，一方面“绿色无抗”的产品理念推动了饲料添加剂新技术、新产品的发展，另一方面更多有实力企业的进入及部分行业内企业的快速扩张也加剧了行业的竞争。</p> <p>若公司的创新能力、管理水平、质量控制等不足以为公司的快速发展提供有力支撑，或无法通过有效的市场策略将公司的新技术和新产品推向市场，得到客户的认同，打造规模优势和品牌优势，将会给公司的成长带来负面影响。</p> <p>应对措施：市场竞争归根到底是人才和技术的竞争。人才方面，公司将强化团队建设。技术方面，公司将不断整合技术资源，加大研发费用投入，缩短研发周期，以提高自身的竞争能力。</p> |
| 原材料价格波动风险 | <p>公司原材料成本在主营业务成本占比较大。公司原材料采购价格主要受宏观经济环境和市场供求关系的影响。若原材料价格波动较大，将影响公司产品的生产成本，一旦公司不能相应调整产品销售价格，将给公司盈利带来不确定性，进而影响公司的盈利水平。</p> <p>应对措施：公司与相关供应商建立了长期合作，通过签订年度合同锁定价格等降低原材料成本上涨的影响。</p> |

| | |
|------------------------|--|
| <p>生猪养殖行业周期性波动的风险</p> | <p>我国生猪养殖行业存在“猪周期”，即生猪供应量和猪价存在每 3-4 年的此消彼长的周期性波动，并对猪饲料和猪用饲料添加剂的需求产生影响，使其也呈现一定的波动性。当生猪存栏量较低时，猪饲料需求量会随之下降，进而影响猪用饲料添加剂的需求；但生猪存栏量处于低位会导致猪价上涨，养殖企业为了促进猪的生长并增强其抗病能力，更有意愿使用优质的饲料和饲料添加剂。因此，猪用饲料添加剂的需求和生猪存栏量有正相关性，但其波动幅度相对较小。</p> <p>报告期内，猪用饲料添加剂是公司营业收入的主要来源。受下游生猪养殖行业周期性波动的影响，公司存在业绩波动的风险。</p> <p>应对措施：公司坚持“分品分种，全程营养技术”的产品战略，陆续上市提高动物抗病能力的饲料添加剂和酶解蛋白饲料原料产品。拓宽产品在反刍、家禽、水产等领域的应用，以避免产品类别单一带来的风险，降低生猪养殖行业周期性波动对公司的影响。</p> |
| <p>动物疫病带来的风险</p> | <p>我国饲料总产量近年来呈现稳中有增的趋势，但动物疫病的集中暴发，如蓝耳病、非洲猪瘟和禽流感等，会对养殖行业造成不利影响，导致畜禽养殖量的减少和饲料需求的萎缩。</p> <p>目前公司的主要产品为饲料添加剂和酶解蛋白饲料原料，主要客户包括饲料生产和畜禽养殖企业，集中性动物疫病的暴发会导致公司产品销售受到影响，进而影响公司经营业绩。</p> <p>应对措施：公司采用“多种类”、“多品类”的市场发展策略，为客户提供多样化的产品方案，持续开发新产品、新技术、新市场来应对。</p> |
| <p>境外市场环境变化的风险</p> | <p>公司境外销售主要出口地区包括亚洲、欧洲及南美洲等多个国家和地区，若上述主要国家和地区的政治环境、经济环境、贸易政策、货币币值等发生较大变化或我国出口政策发生重大变化，我国与上述国家或地区之间发生贸易摩擦等情况，可能对公司境外业务的正常开展和持续发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：密切关注政策变化切实做好风险管控，通过外汇保值业务管理汇率风险。同时，公司将继续深耕国内市场，在猪、禽、反刍等领域同时发展，持续布局，以降低境外市场环境变化给公司经营带来的影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------|---|--|
| 上海美农、美农生物、股份公司、公司、本公司 | 指 | 上海美农生物科技股份有限公司 |
| 成都美溢德、美溢德 | 指 | 成都美溢德生物技术有限公司（公司子公司） |
| 苏州美农 | 指 | 苏州美农生物科技有限公司（公司子公司） |
| 禾丰饲料 | 指 | 上海禾丰饲料有限公司（参股公司） |
| 向荣化工 | 指 | 重庆欣欣向荣精细化工有限公司（同一实际控制人控制的企业） |
| 全裕投资 | 指 | 上海全裕投资管理事务所（有限合伙）（公司股东） |
| 中泰证券、主办券商 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 会计事务所 | 指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 饲料 | 指 | 提供动物所需营养素，促进动物生长、生产和健康，且在合理使用下安全、有效的可饲物质。 |
| 饲料添加剂 | 指 | 在饲料生产加工、使用过程中添加的少量或微量物质，在饲料中用量很少但作用显著。饲料添加剂是现代饲料工业必需使用的原料，对强化基础饲料营养价值，提高动物生产性能，保证动物健康，节省饲料成本，改善畜产品品质，提高养殖效益，实现环境友好等方面有明显的作 |
| 营养性饲料添加剂 | 指 | 用于补充饲料营养成分的少量或者微量物质，包括饲料级氨基酸、维生素、微量矿物元素、酶制剂、非蛋白氮等。 |
| 功能性饲料添加剂 | 指 | 非营养性饲料添加剂中的一般饲料添加剂 |
| 股东大会 | 指 | 上海美农生物科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海美农生物科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海美农生物科技股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 上海美农生物科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shanghai Menon Animal Nutrition Technology Co., Ltd. MENON |
| 证券简称 | 美农生物 |
| 证券代码 | 873489 |
| 法定代表人 | 洪伟 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------------------|
| 董事会秘书 | 张维妮 |
| 联系地址 | 上海市嘉定区沥红路 151 号 |
| 电话 | 021-59546881 |
| 传真 | 021-59546881 |
| 电子邮箱 | mns@sinomenon.com |
| 公司网址 | www.sinomenon.com |
| 办公地址 | 上海市嘉定区沥红路 151 号 |
| 邮政编码 | 201807 |
| 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 | 上海市嘉定区沥红路 151 号上海美农生物科技股份有限公司董事会办公室 |

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 | 1997 年 10 月 14 日 |
| 挂牌时间 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-食品制造业（C14）-其他食品制造（C149）-食品及饲料添加剂制造（C1495） |
| 主要业务 | 饲料添加剂及酶解蛋白饲料原料的研发、生产、销售 |
| 主要产品与服务项目 | 为国内外饲料企业和大型养殖企业提供饲料添加剂及酶解蛋白饲料原料产品、应用方案和技术服务。 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 60,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（洪伟） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（洪伟、王继红），一致行动人为（洪军） |

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 | 9131000063081624X7 | 否 |
| 注册地址 | 上海市嘉定区沥红路 151 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 60,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------|
| 主办券商（报告期内） | 中泰证券 |
| 主办券商办公地址 | 济南市市中区经七路 86 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 中泰证券 |

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 | 247,573,993.13 | 150,983,032.96 | 63.97% |
| 毛利率% | 31.98% | 38.65% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 | 51.31% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 31,662,065.42 | 23,128,198.97 | 36.90% |
| 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） | 13.71% | 10.76% | - |
| 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） | 11.63% | 10.09% | - |
| 基本每股收益 | 0.62 | 0.41 | 51.31% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 420,964,512.19 | 346,687,641.51 | 21.42% |
| 负债总计 | 129,964,589.82 | 93,032,800.34 | 39.70% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 290,999,922.37 | 253,654,841.17 | 14.72% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.85 | 4.23 | 14.72% |
| 资产负债率%（母公司） | 17.24% | 20.97% | - |
| 资产负债率%（合并） | 30.87% | 26.83% | - |
| 流动比率 | 2.9655 | 2.6710 | - |
| 利息保障倍数 | 33.17 | 142.49 | - |

(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 | -10,471,565.40 | 8,242,633.58 | -227.04% |
| 应收账款周转率 | 2.76 | 2.63 | - |
| 存货周转率 | 2.24 | 1.75 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 21.42% | 10.72% | - |
| 营业收入增长率% | 63.97% | 27.22% | - |
| 净利润增长率% | 51.31% | 77.62% | - |

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式****1、 采购模式**

公司建立了完善的供应商选择及管理机制，并制定了规范的采购工作流程。

公司采购部负责采购计划的制定和实施，采购部根据生产计划、公司库存情况并结合原材料的市场行情制定采购计划，并根据采购计划向合格供应商进行询价、议价后下达采购订单。

2、 生产模式

公司采用“以销定产”为主的生产模式，同时对于销量较大的主要产品，公司根据历史经验和市场需求合理安排生产并确保安全库存。公司根据销售计划、库存量、主要设备产能制定月度生产计划，并根据月度生产计划细化制定每周生产计划。

公司生产与质量管理中心下设生产部和质量管理部。生产部负责具体产品的生产流程管理并监督安全生产，同时对生产计划执行情况进行跟踪检查。质量管理部负责监督生产过程中对相关法律、法规和技术标准的执行情况，对生产过程的各项关键质量控制节点进行监督检查，对原材料、成品的质量进行检验，并对生产质量进行评价和反馈分析。

3、 销售模式

公司采用“直销为主，经销为辅”的销售模式。公司境内销售主要通过直销模式覆盖大中型客户，通过经销模式覆盖区域小型客户；公司境外销售主要通过经销模式开展。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至半年度报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾**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 | 51,632,950.32 | 12.27% | 66,564,831.75 | 19.20% | -22.43% |
| 应收票据 | 2,900,000.00 | 0.69% | 0.00 | 0% | - |
| 应收账款 | 81,451,502.47 | 19.35% | 85,095,426.89 | 24.55% | -4.28% |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 存货 | 88,913,564.14 | 21.12% | 60,081,414.92 | 17.33% | 47.99% |
| 其他应收款 | 342,677.60 | 0.08% | 1,379,905.90 | 0.40% | -75.17% |
| 其他流动资产 | 4,942,887.61 | 1.17% | 2,053,668.55 | 0.59% | 140.69% |
| 长期股权投资 | 19,433,617.46 | 4.62% | 18,546,596.71 | 5.35% | 4.78% |
| 固定资产 | 34,190,687.09 | 8.12% | 30,725,629.77 | 8.86% | 11.28% |
| 在建工程 | 52,191,166.94 | 12.40% | 42,199,160.73 | 12.17% | 23.68% |
| 无形资产 | 30,556,003.03 | 7.26% | 14,206,879.11 | 4.10% | 115.08% |
| 短期借款 | 30,033,919.57 | 7.13% | 0.00 | 0% | - |
| 应付账款 | 28,133,037.32 | 6.68% | 56,490,790.01 | 16.29% | -50.20% |
| 应付职工薪酬 | 11,164,337.84 | 2.65% | 19,154,458.38 | 5.52% | -41.71% |
| 其他应付款 | 1,030,662.63 | 0.24% | 1,488,095.81 | 0.43% | -30.74% |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,788,239.79 | 2.09% | 4,016,469.46 | 1.16% | 118.81% |
| 长期借款 | 45,355,679.20 | 10.77% | 7,000,000.00 | 2.02% | 547.94% |

项目重大变动原因：

- 1、存货：2021年6月末较上年期末增长47.99%，主要系公司为保证产品生产需求，增加主要原材料储备所致。
- 2、其他应收款：2021年6月末较上年期末下降75.17%，主要系上年期末应收出口退税款于2021年1-6月收回所致；
- 3、其他流动资产：2021年6月末较上年期末增长140.69%，主要系本期上市发行费增加及在建工程投入金额较大，其对应待抵扣进项税额增加所致；
- 4、无形资产：2021年6月末上年期末初无形资产增长115.08%，主要系公司购置土地使用权所致。
- 5、应付账款：2021年6月末较上年期末下降50.20%，主要系2021年1-6月支付较多原材料款及工程款所致；
- 6、应付职工薪酬：2021年6月末较上年期末下降41.71%，主要系2021年1-6月支付期初奖金所致；
- 7、其他应付款：2021年6月末较上年期末下降30.74%，主要系子公司苏州美农归还工程押金所致，
- 8、一年到期的非流动负债：2021年6月末较上年期末增长118.81%，主要系即将到期的长期借款本金增加及2021年适用新租赁准则一年内到期的租赁负债增加所致；
- 9、短期借款：2021年6月末较上年期末增长，主要系2021年1-6月新增借款所致。
- 10、长期借款：2021年6月末较上年期末增长，主要系子公司苏州美农在建工程投入金额较大，相应增加长期借款补充资金需求。

2、营业情况与现金流量分析

√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 | 247,573,993.13 | | 150,983,032.96 | | 63.97% |
| 营业成本 | 168,402,667.60 | 68.02% | 92,630,941.28 | 61.35% | 81.80% |
| 毛利率 | 31.98% | | 38.65% | | - |
| 销售费用 | 17,050,684.56 | 6.89% | 13,916,514.94 | 9.22% | 22.52% |
| 管理费用 | 13,804,081.12 | 5.58% | 7,949,245.24 | 5.26% | 73.65% |
| 研发费用 | 11,582,379.92 | 4.68% | 8,203,790.59 | 5.43% | 41.18% |
| 财务费用 | 945,734.66 | 0.38% | -479,582.02 | -0.32% | - |
| 信用减值损失 | 813,673.90 | 0.33% | -601,150.60 | -0.40% | - |
| 资产减值损失 | -691,076.15 | -0.28% | 0.00 | 0.00% | - |
| 其他收益 | 4,574,965.69 | 1.85% | 1,381,234.73 | 0.91% | 231.22% |
| 投资收益 | 1,342,070.46 | 0.54% | 1,033,319.03 | 0.68% | 29.88% |
| 公允价值变动收益 | 888,070.00 | 0.36% | 0.00 | 0.00% | - |
| 营业利润 | 41,964,948.18 | 16.95% | 30,147,963.09 | 19.97% | 39.20% |
| 营业外收入 | 803,731.07 | 0.32% | 48,571.84 | 0.03% | 1,554.73% |
| 营业外支出 | 116,317.66 | 0.05% | 264,559.97 | 0.18% | -56.03% |
| 净利润 | 37,331,756.08 | 15.08% | 24,671,551.02 | 16.34% | 51.31% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,471,565.40 | - | 8,242,633.58 | - | -227.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,433,010.74 | - | -17,479,441.55 | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 69,452,879.64 | - | 2,223,285.62 | - | 3,023.88% |

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内营业收入较上期增长 9,659.1 万元，增幅 63.97%，主要原因为主营业务收入增长 9574.29 万元，增幅 63.6%，其中：

（1）主营业务收入增长区域原因：主要为国内主营业务收入增长 9032.18 万元，增幅 84.37%，海外主营业务收入增长 542.11 万元，增幅 12.47%；

（2）主营业务收入增长品种原因：主要为功能性饲料添加剂产品营业收入增长 4,422.58 万元，增幅 40.40%；营养性饲料添加剂产品营业收入增长 2,357.03 万元，增幅 156.06%；酶解蛋白饲料原料产品营业收入增长 809.42 万元，增幅 34.83%；其他类别产品收入增长 1985.27 万元，增幅 731.68%，其他类产品为 2020 年投入市场的浓缩饲料产品。

2、营业成本

报告期内营业成本较上期增长 81.8%，主要原因是主营业务销量增长导致成本相应增加。

3、毛利率

报告期内毛利率较去年同期下降了 6.67 个百分点，主要是受收入结构的变动及营业成本的上升影响所致；

4、管理费用

报告期内管理费用较上期增长 73.65%，主要因本年度工资投入上升、去年同期国家社保减免政策在本年度不适用导致费用上升和企业加大了管理咨询投入所致；

4、研发费用

报告期内研发费用较上期增长 41.18%，主要原因为公司研发实验费用投入加大和去年同期国家社保减免政策在本年度不适用导致薪酬费用上升所致；

5、财务费用

报告期内财务费用大幅增加，主要系人民币汇率波动产生的汇兑损失和银行贷款利息增加所致。

6、其他收益

报告期内其他收益较上期增长 231.22%，主要系收到政府补助增加所致；

7、信用减值损失

报告期信用减值损失转回，主要系本期收回欠款后报告期末应收账款余额较期初减少所致；

8、营业利润

报告期内营业利润增长 39.2%，主要系主营业务销售增长导致利润增加。

9、营业外收入

报告期内营业外收入增长，主要系政府补助增加所致；

10、净利润

报告期内净利润增长 51.31%，主要系主营业务销售增长导致利润增加所致。

11、报告期内经营活动产生的现金流量净额 -1,047.16 万元较去年 824.26 万元有较大变化，主要为本年度工资投入上升、去年同期国家社保减免政策在本年度不适用使支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加和支付的各项税费增加所致。

12、报告期内投资活动产生的现金流量净额-7,343.3 万元较去年-1,747.94 万元有较大变化，主要系公司建设苏州厂区增加投入所致；

13、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 6,945.29 万元较去年 222.33 万元有较大变化，主要系取得借款收到的现金较上年同期增加所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -28,482.63 |
| 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） | 5,354,965.69 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 24,114.67 |
| 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 | 1,228,020.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -64,103.96 |
| 非经常性损益合计 | 6,514,513.77 |
| 所得税影响数 | 844,823.11 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 5,669,690.66 |

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

公司自2021年1月1日起施行《关于修订印发〈企业会计准则第21号-租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），本次会计政策变更，影响如下：

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|----------------|--------------|
| 预付款项 | 8,427,969.05 | 7,960,518.47 | -467,450.58 |
| 流动资产合计 | 226,017,687.06 | 225,550,236.48 | -467,450.58 |
| 使用权资产 | 不适用 | 1,994,575.12 | 1,994,575.12 |
| 非流动资产合计 | 120,669,954.45 | 122,664,529.57 | 1,994,575.12 |
| 资产总计 | 346,687,641.51 | 348,214,766.05 | 1,527,124.54 |
| 流动负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,016,469.46 | 5,117,085.78 | 1,100,616.32 |
| 流动负债合计 | 84,619,066.58 | 85,719,682.90 | 1,100,616.32 |
| 非流动负债： | | | |
| 租赁负债 | 不适用 | 426,508.22 | 426,508.22 |
| 非流动负债合计 | 8,413,733.76 | 8,840,241.98 | 426,508.22 |
| 负债合计 | 93,032,800.34 | 94,559,924.88 | 1,527,124.54 |

各项目调整情况说明：

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 1,527,124.54 元，其中将于一年内到期的金额 1,100,616.32 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 1,994,575.12 元；同时，预付款项减少 467,450.58 元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------|------------------|----------------|-------------|
| 预付款项 | 1,102,476.98 | 635,026.40 | -467,450.58 |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 流动资产合计 | 195,323,627.56 | 194,856,176.98 | -467,450.58 |
| 使用权资产 | 不适用 | 1,501,711.90 | 1,501,711.90 |
| 非流动资产合计 | 86,080,506.74 | 87,582,218.64 | 1,501,711.90 |
| 资产总计 | 281,404,134.30 | 282,438,395.62 | 1,034,261.32 |
| 一年内到期的非流动负债 | — | 1,034,261.32 | 1,034,261.32 |
| 流动负债合计 | 57,600,054.47 | 58,634,315.79 | 1,034,261.32 |
| 负债合计 | 59,013,788.23 | 60,048,049.55 | 1,034,261.32 |

各项目调整情况说明：

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 1,034,261.32 元，其中将于一年内到期的金额 1,034,261.32 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 1,501,711.90 元；同时，预付款项减少 467,450.58 元。

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

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|------|-----------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 子公司 | 生产与销售饲料添加剂 | 100,000,000 | 92,253,862.73 | 28,444,511.15 | 2,945,581.14 | -629,859.47 |
| 成都美溢德生物技术有限公司 | 子公司 | 生产与销售饲料原料和饲料添加剂 | 15,000,000 | 79,779,867.87 | 50,400,650.86 | 55,189,986.05 | 4,342,694.30 |

| | | | | | | | |
|------------|------|---------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海禾丰饲料有限公司 | 参股公司 | 生产与销售饲料 | 3,000,000 | 71,101,490.21 | 55,558,613.24 | 74,405,046.98 | 2,665,146.37 |
|------------|------|---------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|------------|-------------|----------|
| 上海禾丰饲料有限公司 | 公司主营业务下游 | 扩大企业业务规模 |

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

公司坚持以“树立正确价值观，创建优秀团队，依靠科学技术、卓有成效的管理、学习与创新，使我们在顾客价值、员工成长与幸福、供应链伙伴关系、股东利益、社会责任等方面表现卓越，成为优秀的企业公民”为核心经营理念。诚信经营、依法纳税、环保生产、提供新的就业岗位。积极参加社会公益活动，与多所行业高校共建校企合作，通过“设立博士工作站”、“设立研究生奖学金”、“建立研本 1+1 实践基地”等方式帮助品学兼优的学子们努力成长为行业“希望之星”。公司在河南汛情期间也积极主动捐款支援，努力回馈社会。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <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 | 四.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(七) |
| 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事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

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

单位：元

| 担保对象 | 担保对象是否为控股股东、实 | 担保金额 | 担保余额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间 | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策 |
|------|---------------|------|------|-------------|------|------|------|----------|
|------|---------------|------|------|-------------|------|------|------|----------|

| | 实际控制人及其控制的其他企业 | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | 程序 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---|-------------|------------|----|----|---------|
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | - | 2020年6月22日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | - | 2020年11月27日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | - | 2021年1月4日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 6,792,900.00 | 6,792,900.00 | - | 2021年2月3日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 4,486,000.00 | 4,486,000.00 | - | 2021年3月1日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 5,983,680.00 | 5,983,680.00 | - | 2021年3月18日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 3,980,950.00 | 3,980,950.00 | - | 2021年4月15日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 3,704,702.80 | 3,704,702.80 | - | 2021年4月29日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 苏州美农生物科技股份有限公司 | 否 | 14,407,446.40 | 14,407,446.40 | - | 2021年5月19日 | 2030年6月21日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 总计 | - | 53,355,679.20 | 53,355,679.20 | - | - | - | - | - | - |

说明：公司对外担保对象为子公司苏州美农，审议担保金额为 9100 万，担保起始日期为 2020 年 6

月 22 日，终止日期为 2030 年 6 月 21 日。截至 2021 年 6 月 30 日止，上海美农生物科技股份有限公司为苏州美农生物科技有限公司提供担保向中国银行太仓岳王支行贷款 53,355,679.20 元，担保类型为保证，责任类型为连带，该担保事项在 2019 年年度股东大会已履行必要决策程序。

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|---|---------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 53,355,679.20 | 53,355,679.20 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | - | - |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | - | - |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | - | - |

清偿和违规担保情况：

无

（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

本报告期公司无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

（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|-----------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 9,800,000 | 875,221.24 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | 5,000,000 | 793,527.47 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | | |

（五） 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

为吸引、激励和稳定公司经营管理骨干、核心人才，增强公司竞争力，促进公司持续发展，于 2010 年成立了上海全裕投资管理事务所（有限合伙）（以下简称“全裕投资”），全裕投资为公司员工持股平台。截止 2021 年 6 月 30 日，全裕投资持有公司股份 5,710,550 股股份，占股份总数的 9.52%。报告期内，除全裕投资为员工持股平台外，公司不存在正在执行或实施的股权激励或制度安排。

（六） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|--------|-----------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2020 年 3 月 20 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 同业竞争承诺 | 2020 年 3 月 20 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2020 年 3 月 20 日 | - | 正在履行中 |

| | | | | | |
|------------|------------|------------------|------------|---|-------|
| 书 | | | 日 | | |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（关联交易） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 其他承诺（关联交易） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 资金占用承诺 | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 资金占用承诺 | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（无证房产补偿承诺） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（持股情况承诺） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 其他承诺（持股情况承诺） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（无违规承诺） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 其他承诺（无违规承诺） | 2020年3月20日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（股份限售锁定持股减持） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他股东 | 其他承诺（股份限售锁定持股减持） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他 | 其他承诺（股份限售锁定持股减持） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 其他承诺（稳定股价） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（稳定股价） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他 | 其他承诺（稳定股价） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 回购承诺 | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 回购承诺 | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 其他承诺（不存在欺诈发行） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |

| | | | | | |
|------------|------------|---------------------|------------|---|-------|
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（不存在欺诈发行） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 其他承诺（填补被摊薄即期回报） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（填补被摊薄即期回报） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他 | 其他承诺（填补被摊薄即期回报） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 其他承诺（发行后股利分配政策与规划） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（发行后股利分配政策与规划） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他 | 其他承诺（发行后股利分配政策与规划） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他股东 | 其他承诺（发行后股利分配政策与规划） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 董监高 | 其他承诺（发行后股利分配政策与规划） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 其他承诺（依法承担赔偿责任或赔偿责任） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（依法承担赔偿责任或赔偿责任） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 董监高 | 其他承诺（依法承担赔偿责任或赔偿责任） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 其他 | 其他承诺（依法承担赔偿责任或赔偿责任） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 公司 | 其他承诺（股东信息披露） | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书（申报稿） | 实际控制人或 | 其他承诺（减 | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |

| | | | | | |
|------------|------------|----------------------|------------|---|-------|
| 报稿) | 控股股东 | 少与规范关联交易) | 日 | | |
| 招股说明书(申报稿) | 其他 | 其他承诺(减少与规范关联交易) | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书(申报稿) | 公司 | 其他承诺(未履行相关承诺事项的约束措施) | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书(申报稿) | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺(未履行相关承诺事项的约束措施) | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |
| 招股说明书(申报稿) | 董监高 | 其他承诺(未履行相关承诺事项的约束措施) | 2021年4月28日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(七) 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 |
|-----------|------|--------|---------------|----------|------------|
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 5,810,723.94 | 1.38% | 用于长期借款抵押 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 8,222,985.57 | 1.95% | 用于短期借款抵押 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 4,024,086.14 | 0.96% | 用于短期借款抵押 |
| 银行承兑汇票 | 应收票据 | 质押 | 2,900,000.00 | 0.69% | 用于开立银行承兑汇票 |
| 总计 | - | - | 20,957,795.65 | 4.98% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产抵押和质押是用于公司借款抵押担保和银行承兑汇票开具，目的为补充公司资金，对公司经营无不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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 | 16,328,246 | 27.21% | 0 | 16,328,246 | 27.21% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,627,372 | 12.71% | 0 | 7,627,372 | 12.71% |
| | 董事、监事、高管 | 2,565,788 | 4.28% | 0 | 2,565,788 | 4.28% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 43,671,754 | 72.79% | 0 | 43,671,754 | 72.79% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,882,118 | 38.14% | 0 | 22,882,118 | 38.14% |
| | 董事、监事、高管 | 7,697,372 | 12.83% | 0 | 7,697,372 | 12.83% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 60,000,000 | - | 0 | 60,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 12 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 洪伟 | 30,509,490 | 0 | 30,509,490 | 50.85% | 22,882,118 | 7,627,372 | 0 | 0 |
| 2 | 唐凌 | 8,390,490 | 0 | 8,390,490 | 13.98% | 8,390,490 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 全裕投资 | 5,710,550 | 0 | 5,710,550 | 9.52% | 3,807,034 | 1,903,516 | 0 | 0 |
| 4 | 李达 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 5.00% | 2,250,000 | 750,000 | 0 | 0 |
| 5 | 周小秋 | 2,947,370 | 0 | 2,947,370 | 4.91% | 2,210,528 | 736,842 | 0 | 0 |
| 6 | 熊英 | 2,736,840 | 0 | 2,736,840 | 4.56% | 2,052,630 | 684,210 | 0 | 0 |
| 7 | 周治 | 2,421,050 | 0 | 2,421,050 | 4.04% | 0 | 2,421,050 | 0 | 0 |
| 8 | 吕学宗 | 1,578,950 | 0 | 1,578,950 | 2.63% | 1,184,214 | 394,736 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|----|------------|---|------------|--------|------------|------------|---|---|
| 9 | 吴谊 | 894,740 | 0 | 894,740 | 1.49% | 894,740 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 唐旭 | 894,740 | 0 | 894,740 | 1.49% | 0 | 894,740 | 0 | 0 |
| 合计 | | 59,084,220 | 0 | 59,084,220 | 98.47% | 43,671,754 | 15,412,466 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

洪伟和全裕投资的执行事务合伙人王继红为夫妻关系，唐凌与唐旭为兄弟关系，熊英与吴谊系妻弟关系。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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、 存续至本期的债券融资情况

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

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 |
| 洪伟 | 董事长、总经理 | 男 | 1968 年 11 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 李达 | 董事 | 男 | 1968 年 12 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 周小秋 | 董事 | 男 | 1965 年 12 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 熊英 | 董事、副总经理 | 男 | 1970 年 4 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 王继红 | 董事 | 女 | 1969 年 5 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| | 副总经理 | | | 2020 年 10 月 11 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 谯仕彦 | 董事 | 男 | 1963 年 4 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 刘凤委 | 独立董事 | 男 | 1975 年 1 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 向川 | 独立董事 | 男 | 1958 年 7 月 | 2020 年 10 月 28 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 邓纲 | 独立董事 | 男 | 1969 年 8 月 | 2020 年 10 月 28 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 吕学宗 | 监事会主席 | 男 | 1956 年 6 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 董明 | 监事 | 男 | 1963 年 3 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 孙磊 | 职工代表监事 | 男 | 1977 年 10 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 周茜 | 财务总监 | 女 | 1978 年 1 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 张维妮 | 董事会秘书 | 女 | 1981 年 12 月 | 2020 年 6 月 20 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| | 副总经理 | | | 2020 年 10 月 11 日 | 2023 年 6 月 19 日 |
| 董事会人数： | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长兼总经理洪伟与董事兼副总经理王继红系夫妻关系，公司控股股东为洪伟，公司实际控制人为洪伟和王继红。财务总监周茜与王继红系表姐妹关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员与股东无其他关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况适用 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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 66 | 68 |
| 生产人员 | 115 | 130 |
| 技术人员 | 43 | 37 |
| 销售人员 | 70 | 75 |
| 员工总计 | 294 | 310 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况适用 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 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (三)、1 | 51,632,950.32 | 66,564,831.75 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (三)、2 | 8,449,870.00 | 1,571,170 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (三)、3 | 2,900,000 | |
| 应收账款 | (三)、4 | 81,451,502.47 | 85,095,426.89 |
| 应收款项融资 | (三)、5 | 2,046,154.62 | 843,300.00 |
| 预付款项 | (三)、6 | 5,191,649.69 | 8,427,969.05 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (三)、7 | 342,677.60 | 1,379,905.90 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (三)、8 | 88,913,564.14 | 60,081,414.92 |
| 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 | (三)、9 | 4,942,887.61 | 2,053,668.55 |
| 流动资产合计 | | 245,871,256.45 | 226,017,687.06 |
| 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 | (三)、10 | 19,433,617.46 | 18,546,596.71 |
| 其他权益工具投资 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | (三)、11 | 2,848,000.00 | 2,147,200.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (三)、12 | 34,190,687.09 | 30,725,629.77 |
| 在建工程 | (三)、13 | 52,191,166.94 | 42,199,160.73 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (三)、14 | 1,574,541.35 | |
| 无形资产 | (三)、15 | 30,556,003.03 | 14,206,879.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (三)、16 | 1,660,669.97 | 1,400,357.50 |
| 递延所得税资产 | (三)、17 | 2,670,749.49 | 3,505,100.67 |
| 其他非流动资产 | (三)、18 | 29,967,820.41 | 7,939,029.96 |
| 非流动资产合计 | | 175,093,255.74 | 120,669,954.45 |
| 资产总计 | | 420,964,512.19 | 346,687,641.51 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (三)、19 | 30,033,919.57 | |
| 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 | (三)、20 | 1,200,000.00 | |
| 应付账款 | (三)、21 | 28,133,037.32 | 56,490,790.01 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | (三)、22 | 1,882,670.66 | 413,779.77 |
| 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 | (三)、23 | 11,164,337.84 | 19,154,458.38 |
| 应交税费 | (三)、24 | 667,330.35 | 3,022,286.78 |
| 其他应付款 | (三)、25 | 1,030,662.63 | 1,488,095.81 |
| 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 | (三)、26 | 8,788,239.79 | 4,016,469.46 |
| 其他流动负债 | (三)、27 | 9,702.86 | 33,186.37 |
| 流动负债合计 | | 82,909,901.02 | 84,619,066.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--------|----------------|----------------|
| 长期借款 | (三)、28 | 45,355,679.20 | 7,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (三)、29 | 416,503.04 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (三)、30 | 817,826.06 | 885,978.26 |
| 递延所得税负债 | (三)、17 | 464,680.50 | 527,755.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 47,054,688.80 | 8,413,733.76 |
| 负债合计 | | 129,964,589.82 | 93,032,800.34 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | (三)、31 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (三)、32 | 42,682,587.15 | 42,669,262.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (三)、33 | 23,791,025.52 | 23,791,025.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (三)、34 | 164,526,309.70 | 127,194,553.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 290,999,922.37 | 253,654,841.17 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 290,999,922.37 | 253,654,841.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 420,964,512.19 | 346,687,641.51 |

法定代表人：洪伟

主管会计工作负责人：周茜

会计机构负责人：周茜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 41,108,433.84 | 60,479,453.69 |
| 交易性金融资产 | | 8,449,870.00 | 1,571,170.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,900,000.00 | |
| 应收账款 | (十二)、1 | 66,173,290.00 | 71,049,743.08 |
| 应收款项融资 | (十二)、2 | 1,746,154.62 | 843,300.00 |
| 预付款项 | | 2,225,741.87 | 1,102,476.98 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应收款 | (十二)、3 | 13,318,063.87 | 14,586,209.12 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 58,630,424.27 | 45,691,274.69 |
| 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 | | 1,082,075.47 | |
| 流动资产合计 | | 195,634,053.94 | 195,323,627.56 |
| 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 | (十二)、4 | 64,433,617.46 | 53,046,596.71 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 2,848,000.00 | 2,147,200.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 22,135,398.50 | 17,394,848.25 |
| 在建工程 | | 164,946.50 | 3,306,549.14 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,113,475.79 | |
| 无形资产 | | 16,522,293.52 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,660,669.97 | 1,400,357.50 |
| 递延所得税资产 | | 2,629,976.46 | 3,427,207.18 |
| 其他非流动资产 | | 2,154,838.21 | 5,357,747.96 |
| 非流动资产合计 | | 113,663,216.41 | 86,080,506.74 |
| 资产总计 | | 309,297,270.35 | 281,404,134.30 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,023,044.57 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,200,000.00 | |
| 应付账款 | | 19,141,192.12 | 38,961,992.68 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,314,046.90 | 255,279.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 8,896,111.59 | 15,079,947.61 |
| 应交税费 | | 482,376.61 | 2,929,472.50 |
| 其他应付款 | | 343,338.60 | 340,175.54 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 634,022.72 | |
| 其他流动负债 | | 9,702.86 | 33,186.37 |
| 流动负债合计 | | 52,043,835.97 | 57,600,054.47 |
| 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 | | 817,826.06 | 885,978.26 |
| 递延所得税负债 | | 464,680.50 | 527,755.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,282,506.56 | 1,413,733.76 |
| 负债合计 | | 53,326,342.53 | 59,013,788.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 42,682,587.15 | 42,669,262.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 23,791,025.52 | 23,791,025.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 129,497,315.15 | 95,930,058.52 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 255,970,927.82 | 222,390,346.07 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 309,297,270.35 | 281,404,134.30 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | (三)、35 | 247,573,993.13 | 150,983,032.96 |
| 其中：营业收入 | (三)、35 | 247,573,993.13 | 150,983,032.96 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 212,536,748.84 | 122,648,473.03 |
| 其中：营业成本 | (三)、35 | 168,402,667.60 | 92,630,941.28 |
| 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 | (三)、36 | 751,200.98 | 427,563.00 |
| 销售费用 | (三)、37 | 17,050,684.56 | 13,916,514.94 |
| 管理费用 | (三)、38 | 13,804,081.12 | 7,949,245.24 |
| 研发费用 | (三)、39 | 11,582,379.92 | 8,203,790.59 |
| 财务费用 | (三)、40 | 945,734.66 | -479,582.02 |
| 其中：利息费用 | | 502,859.23 | 276,252.38 |
| 利息收入 | | 122,914.44 | 92,570.03 |
| 加：其他收益 | (三)、41 | 4,574,965.69 | 1,381,234.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (三)、42 | 1,342,070.45 | 1,033,319.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 978,005.78 | 383,701.89 |
| 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） | (三)、43 | 888,070.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | (三)、44 | 813,673.90 | -601,150.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | (三)、45 | -691,076.15 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 41,964,948.18 | 30,147,963.09 |
| 加：营业外收入 | (三)、46 | 803,731.07 | 48,571.84 |
| 减：营业外支出 | (三)、47 | 116,317.66 | 264,559.97 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 42,652,361.59 | 29,931,974.96 |
| 减：所得税费用 | (三)、48 | 5,320,605.51 | 5,260,423.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 |
| 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） | | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 |
| （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） | | 0.62 | 0.41 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.62 | 0.41 |

法定代表人：洪伟

主管会计工作负责人：周茜

会计机构负责人：周茜

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (十二)、5 | 192,408,956.96 | 124,843,908.03 |
| 减：营业成本 | (十二)、5 | 127,561,731.99 | 75,512,014.21 |
| 税金及附加 | | 548,118.47 | 280,888.81 |
| 销售费用 | | 12,718,700.94 | 10,087,972.83 |
| 管理费用 | | 11,074,066.17 | 5,918,515.98 |
| 研发费用 | | 8,323,245.96 | 6,482,581.87 |
| 财务费用 | | 784,672.15 | -576,789.44 |
| 其中：利息费用 | | 374,932.48 | 10,902.38 |
| 利息收入 | | 110,196.89 | 77,046.13 |
| 加：其他收益 | | 4,143,214.47 | 1,357,673.89 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (十二)、6 | 1,237,760.30 | 975,546.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 873,695.63 | 325,929.79 |
| 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） | | 888,070.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 494,404.09 | -280,676.38 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -552,461.83 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 37,609,408.31 | 29,191,268.21 |
| 加：营业外收入 | | 803,731.07 | 30,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 84,227.63 | 223,106.95 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 38,328,911.75 | 28,998,161.26 |
| 减：所得税费用 | | 4,761,655.12 | 5,002,265.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 33,567,256.63 | 23,995,895.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 33,567,256.63 | 23,995,895.28 |
| （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 | | 33,567,256.63 | 23,995,895.28 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020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 | | 252,567,296.33 | 154,179,041.87 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 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 | | 4,359,903.31 | 1,892,407.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三)、49 | 5,443,419.94 | 1,797,872.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 262,370,619.58 | 157,869,321.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 197,378,860.99 | 104,295,868.61 |
| 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 | | 40,579,554.93 | 26,435,637.59 |
| 支付的各项税费 | | 11,770,159.52 | 6,209,077.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三)、49 | 23,113,609.54 | 12,686,103.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 272,842,184.98 | 149,626,687.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,471,565.40 | 8,242,633.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 30,648,520.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 24,114.67 | 649,617.14 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 10,000.00 |
| 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 | | 30,672,634.67 | 659,617.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 67,105,645.41 | 14,639,058.69 |
| 投资支付的现金 | | 37,000,000.00 | 3,500,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 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 | | 104,105,645.41 | 18,139,058.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -73,433,010.74 | -17,479,441.55 |
| 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 | | 72,355,679.20 | 3,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 72,355,679.20 | 3,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,120,954.69 | 276,714.38 |
| 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 | (三)、49 | 1,781,844.87 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,902,799.56 | 776,714.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 69,452,879.64 | 2,223,285.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -480,184.93 | 516,504.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -14,931,881.43 | -6,497,017.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 66,564,831.75 | 38,821,501.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 51,632,950.32 | 32,324,483.67 |

法定代表人：洪伟

主管会计工作负责人：周茜

会计机构负责人：周茜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020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 | | 197,623,609.41 | 134,569,233.51 |
| 收到的税费返还 | | 4,359,903.31 | 1,892,407.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,065,491.10 | 1,606,041.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 207,049,003.82 | 138,067,682.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 148,975,423.18 | 84,401,049.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,405,189.88 | 19,928,255.67 |
| 支付的各项税费 | | 10,995,412.70 | 5,898,572.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,606,018.90 | 9,063,096.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 207,982,044.66 | 119,290,974.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -933,040.84 | 18,776,708.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 30,648,520.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 24,114.67 | 649,617.14 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | 30,672,634.67 | 649,617.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,099,000.52 | 6,369,849.53 |
| 投资支付的现金 | | 47,500,000.00 | 9,000,000.00 |
| 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 | | | 1,000,000 |
| 投资活动现金流出小计 | | 66,599,000.52 | 16,369,849.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -35,926,365.85 | -15,720,232.39 |
| 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 | | 20,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 500,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 273,410.43 | 11,364.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,764,672.27 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,038,082.70 | 511,364.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 17,961,917.30 | -511,364.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -473,530.46 | 368,916.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -19,371,019.85 | 2,914,027.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 60,479,453.69 | 22,012,082.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 41,108,433.84 | 24,926,110.51 |

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) 附注事项索引说明：

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 月修订发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号-租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。为规范企业财务报表列报,提高会计信息质量,公司 2021 年 1 月 1 日起施行对原会计政策进行相应的变更,具体内容如下:

本公司执行上述规定的主要影响如下:

(一) 本次会计政策变更的内容

(1) 新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债。(2) 对于使用权资产,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,应当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,应当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。承租人应当按规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(3) 对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益。

(4) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。作出该选择的，承租人应在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(二) 对公司的影响

公司本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

2、企业经营季节性或者周期性特征

1、企业经营存在季节性特征。公司各季度主营业务收入呈现一定的季节性，收入第一、二季度较低，第三、四季度较高。受畜牧产品的市场消费和养殖动物生长的季节性特点影响，我国饲料及饲料添加剂消费市场存在季节性。禽类、畜牧类产品消费市场季节性主要表现为：重大节日前消费旺盛，节日后通常会出现消费疲软。此外，根据我国民众的消费习惯，下半年及春节期间为畜禽类肉制品销售的旺季，因此，第三、四季度为行业的销售旺季，销售收入占比相对较高。

2、畜牧行业存在周期性特征。我国生猪养殖行业存在“猪周期”，即生猪供应量和猪价存在每 3-4 年的此消彼长的周期性波动，并对猪饲料和猪用饲料添加剂的需求产生影响，使其也呈现一定的波动性，猪用饲料添加剂是公司营业收入的主要来源，受下游生猪养殖行业周期性波动的影响。

3、重大的无形资产变化情况

2021 年公司购置上海土地使用权，具体情况如下：

根据公司战略规划，公司通过协议出让的方式取得上海市嘉定区嘉定工业区沥红路 151 号地块。《上海市国有土地使用权出让合同》合同号为：沪嘉国有建设用地使用合同（2021）506 号，出让面积 25792.7 平方米，用途为工业用地。本次取得的土地是生产和办公场所，符合公司战略规划和长期发展需要。

(三) 报表项目注释

合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2021 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2021 年 1 月—2021 年 6 月，上年同期指 2020 年 1 月—2020 年 6 月。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------|------------------|
| 库存现金 | 93,043.47 | 87,296.82 |
| 银行存款 | 51,409,237.74 | 64,773,797.28 |
| 其他货币资金 | 130,669.11 | 1,703,737.65 |
| 合计 | 51,632,950.32 | 66,564,831.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | — | — |

注：（1）截至 2021 年 6 月 30 日，本公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------------------|--------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | — | — |
| 其中： | — | — |
| 兴业银行添利 3 号净值型理财产品 | 1,012,100.00 | — |
| 理财-交通银行蕴通财富-结构性存款 | 7,000,000.00 | — |
| 远期结汇 | 437,770.00 | 1,571,170.00 |
| 合计 | 8,449,870.00 | 1,571,170.00 |

注：（1）交易性金融资产 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅上升，主要系购买理财产品所致。

3、应收票据**（1）分类列示**

| 种类 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|--------|-----------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 2,900,000.00 | — | 2,900,000.00 |

（2）报告期各期末本公司质押的应收票据

| 种类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,900,000.00 | — |

（3）应收票据 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅上升，主要系公司质押银行承兑汇票所致。

4、应收账款**（1）按账龄披露**

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 84,766,735.00 | 88,405,568.71 |
| 1 至 2 年 | 835,849.02 | 868,539.52 |
| 2 至 3 年 | 508,850.00 | 830,610.00 |
| 3 年以上 | 1,391,840.00 | 1,804,800.00 |
| 小计 | 87,503,274.02 | 91,909,518.23 |
| 减：坏账准备 | 6,051,771.55 | 6,814,091.34 |
| 合计 | 81,451,502.47 | 85,095,426.89 |

（2）按坏账计提方法分类披露**①2021 年 6 月 30 日（按简化模型计提）**

| 类别 | 2021 年 6 月 30 日 |
|----|-----------------|
|----|-----------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 87,503,274.02 | 100.00 | 6,051,771.55 | 6.92 | 81,451,502.47 |
| 1.组合 1 | 87,503,274.02 | 100.00 | 6,051,771.55 | 6.92 | 81,451,502.47 |
| 合计 | 87,503,274.02 | 100.00 | 6,051,771.55 | 6.92 | 81,451,502.47 |

报告期内坏账准备计提的具体说明：

①2021 年 6 月 30 日无按单项计提坏账准备的应收账款。

②2021 年 6 月 30 日按组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|-------|-----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 84,766,735.00 | 4,238,336.75 | 5.00 |
| 1-2 年 | 835,849.02 | 167,169.80 | 20.00 |
| 2-3 年 | 508,850.00 | 254,425.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,391,840.00 | 1,391,840.00 | 100.00 |
| 合计 | 87,503,274.02 | 6,051,771.55 | 6.92 |

(3) 坏账准备的变动情况

①2021 年 1-6 月的变动情况

| 类 别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|-------------|-------|-------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 6,814,091.34 | -762,319.79 | — | — | 6,051,771.55 |

报告期内无重要的应收账款坏账准备收回或转回情况

(4) 报告期内实际核销的应收账款情况

报告期内无重要的应收账款核销情况。

(5) 报告期各期末按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 33,520,885.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,209,068.08 元。

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(7) 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额；

5、应收款项融资

(1) 分类列示：

| 项目 | 2021 年 06 月 30 日公允价值 | 2020 年 12 月 31 日公允价值 |
|------|----------------------|----------------------|
| 应收票据 | 2,046,154.62 | 843,300.00 |
| 合 计 | 2,046,154.62 | 843,300.00 |

(2) 应收款项融资各报告期末未计提坏账准备

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，认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

(3) 报告期各期末本公司无已质押的应收款项融资**(4) 报告期各期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资**

| 种 类 | 2021 年 6 月 30 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|--------|-----------------|-----------|------------------|-----------|
| | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 11,425,000.00 | — | 7,271,400.00 | — |

(5) 应收款项融资 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅上升，主要系 2021 年 1-6 月客户使用票据结算方式增多所致。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示：**

| 账 龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,163,838.37 | 99.46 | 8,409,969.05 | 99.97 |
| 1 至 2 年 | 27,811.32 | 0.54 | 18,000.00 | 0.03 |
| 合 计 | 5,191,649.69 | 100.00 | 8,427,969.05 | 100.00 |

报告期各期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 报告期各期末按预付对象归集的余额前五名的预付款项情况：

报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 4,235,576.30 元，占预付账款期末余额合计数的比例 81.59%。

(3) 预付款项 2021 年 6 月末较 2020 年末下降 38.40%，主要系预付原料款于 2021 年 1-6 月结算较多所致；

7、其他应收款**(1) 分类列示**

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应收利息 | — | — |
| 应收股利 | — | — |

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 其他应收款 | 342,677.60 | 1,379,905.90 |
| 合计 | 342,677.60 | 1,379,905.90 |

(2) 其他应收款项**①按账龄披露**

| 账 龄 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 276,081.69 | 1,265,164.10 |
| 1 至 2 年 | 500.00 | 160,000.00 |
| 2 至 3 年 | 160,000.00 | 100,000.00 |
| 3 年以上 | 3,100.00 | 3,100.00 |
| 小计 | 439,681.69 | 1,528,264.10 |
| 减：坏账准备 | 97,004.09 | 148,358.20 |
| 合计 | 342,677.60 | 1,379,905.90 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 保证金、押金 | 340,600.00 | 335,600.00 |
| 出口退税款 | — | 1,121,149.61 |
| 其他 | 99,081.69 | 71,514.49 |
| 小计 | 439,681.69 | 1,528,264.10 |
| 减：坏账准备 | 97,004.09 | 148,358.20 |
| 合计 | 342,677.60 | 1,379,905.90 |

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2021 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶 段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|------------|-----------|------------|
| 第一阶段 | 439,681.69 | 97,004.09 | 342,677.60 |
| 第二阶段 | — | — | — |
| 第三阶段 | — | — | — |
| 合计 | 439,681.69 | 97,004.09 | 342,677.60 |

截至 2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类 别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|------------|----------|-----------|------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 439,681.69 | 22.06 | 97,004.09 | 342,677.60 | — |

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|------|------------|----------|-----------|------------|----|
| 组合 3 | 439,681.69 | 22.06 | 97,004.09 | 342,677.60 | — |
| 合计 | 439,681.69 | 22.06 | 97,004.09 | 342,677.60 | — |

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无处于第二阶段、第三阶段的坏账准备；

④报告期坏账准备的变动情况

2021 年 1-6 月的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|------------|-------|-------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 148,358.20 | -51,354.11 | — | — | 97,004.09 |

⑤报告期内无实际核销的其他应收款情况

⑥报告期期末按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 2021 年 6 月 30 日余额 | 账龄 | 占其他应收款余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|--------|-------------------|-------|--------------------|-----------|
| 新希望生态牧业有限公司 | 保证金、押金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 22.74 | 5,000.00 |
| 通威股份有限公司 | 保证金、押金 | 100,000.00 | 2-3 年 | 22.74 | 50,000.00 |
| 中粮饲料有限公司 | 保证金、押金 | 60,000.00 | 2-3 年 | 13.65 | 30,000.00 |
| 个人社保、公积金 | 其他 | 58,721.97 | 1 年以内 | 13.36 | 2,936.10 |
| 傲网信息科技(厦门)有限公司 | 保证金、押金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 11.37 | 2,500.00 |
| 合计 | | 368,721.97 | | 83.86 | 90,436.10 |

⑦各报告期无涉及政府补助的其他应收款；

⑧各报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

⑨各报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他应收款 2021 年 6 月末较 2020 年末下降 75.17%，主要系 2020 年末应收出口退税款于 2021 年 1-6 月收回所致。

8、存货

(1) 存货分类：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|------|-----------------|------------|---------------|------------------|------------|---------------|
| | 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 | 54,974,094.39 | 641,228.27 | 54,332,866.12 | 36,217,112.69 | 340,295.63 | 35,876,817.06 |
| 在产品 | 4,436,613.17 | 27,819.28 | 4,408,793.89 | 1,091,041.33 | 1,053.22 | 1,089,988.11 |
| 库存商品 | 25,273,096.13 | 110,565.13 | 25,162,531.00 | 17,605,891.16 | 73,831.37 | 17,532,059.79 |
| 周转材料 | 2,541,987.72 | 99,815.78 | 2,442,171.94 | 2,354,378.95 | 40,485.16 | 2,313,893.79 |
| 发出商品 | 2,616,977.22 | 49,776.03 | 2,567,201.19 | 3,268,656.17 | — | 3,268,656.17 |
| 合计 | 89,842,768.63 | 929,204.49 | 88,913,564.14 | 60,537,080.30 | 455,665.38 | 60,081,414.92 |

(2) 存货跌价准备减值准备或合同履约成本减值准备

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2021 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|------------|----|------------|----|-----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 340,295.63 | 437,986.51 | — | 137,053.87 | — | 641,228.27 |
| 在产品 | 1,053.22 | 27,819.28 | — | 1,053.22 | — | 27,819.28 |
| 库存商品 | 73,831.37 | 106,864.35 | — | 70,130.59 | — | 110,565.13 |
| 周转材料 | 40,485.16 | 68,629.98 | — | 9,299.36 | — | 99,815.78 |
| 发出商品 | — | 49,776.03 | — | — | — | 49,776.03 |
| 合计 | 455,665.38 | 691,076.15 | — | 217,537.04 | — | 929,204.49 |

(3) 报告期各期末存货余额无含有借款费用资本化的情况；

(4) 存货 2021 年 6 月末较 2020 年末增长 47.99%，主要系公司为保证产品生产需求，增加主要原材料储备所致。

9、其他流动资产

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 增值税借方余额重分类 | 3,610,171.34 | 1,985,365.61 |
| 上市发行费 | 1,076,415.09 | — |
| 预缴所得税 | 256,301.18 | 68,302.94 |
| 银行理财产品 | — | — |
| 国债逆回购 | — | — |
| 其他 | — | — |
| 合计 | 4,942,887.61 | 2,053,668.55 |

其他流动资产 2021 年 6 月末较 2020 年末增长 140.69%，主要系本期上市发行费增加及在建工程投入金额较大，其对应待抵扣进项税额增加所致。

10、长期股权投资**(1) 2021 年 1-6 月**

| 被投资单位 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增减变动 | | | | |
|------------|------------------|--------|------|-------------|----------|-----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 上海禾丰饲料有限公司 | 18,546,596.71 | — | — | 873,695.63 | — | 13,325.12 |
| 合计 | 18,546,596.71 | — | — | 873,695.63 | — | 13,325.12 |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2021年6月30日 | 减值准备余额 |
|------------|-----------------|--------|----|---------------|--------|
| | 宣告发放现金股利 或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | |
| 上海禾丰饲料有限公司 | — | — | — | 19,433,617.46 | — |
| 合计 | — | — | — | 19,433,617.46 | — |

11、其他非流动金融资产

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 权益工具投资 | 2,848,000.00 | 2,147,200.00 |

其他非流动金融资产 2021 年 6 月末较 2020 年末增长 32.64%，主要系权益工具投资公允价值上升所致。

12、固定资产**(1) 分类列示**

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 34,190,687.09 | 30,725,629.77 |
| 固定资产清理 | — | — |
| 合计 | 34,190,687.09 | 30,725,629.77 |

(2) 固定资产**①固定资产情况：**

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 工具、器具 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 21,556,284.68 | 45,328,877.37 | 5,789,409.94 | 2,230,310.11 | 5,232,248.69 | 80,137,130.79 |
| 2. 本期增加金额 | — | 5,988,050.93 | — | 119,492.62 | 754,216.66 | 6,861,760.21 |
| (1) 购置 | — | 97,936.50 | — | 91,188.48 | 236,634.96 | 425,759.94 |
| (2) 在建工程转入 | — | 5,890,114.43 | — | 28,304.14 | 517,581.70 | 6,436,000.27 |
| 3. 本期减少金额 | — | 272,634.94 | — | 7,749.57 | — | 280,384.51 |
| (1) 处置或报废 | — | 272,634.94 | — | 7,749.57 | — | 280,384.51 |
| 4. 2021年6月30日 | 21,556,284.68 | 51,044,293.36 | 5,789,409.94 | 2,342,053.16 | 5,986,465.35 | 86,718,506.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 2020年12月31日 | 14,348,784.65 | 25,266,878.86 | 4,518,800.40 | 1,765,531.80 | 3,511,505.31 | 49,411,501.02 |
| 2. 本期增加金额 | 510,182.24 | 2,074,841.87 | 270,675.74 | 101,936.15 | 410,584.26 | 3,368,220.26 |
| (1) 计提 | 510,182.24 | 2,074,841.87 | 270,675.74 | 101,936.15 | 410,584.26 | 3,368,220.26 |
| 3. 本期减少金额 | — | 244,539.79 | — | 7,362.09 | — | 251,901.88 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 工具、器具 | 合计 |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | — | 244,539.79 | — | 7,362.09 | — | 251,901.88 |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | 14,858,966.89 | 27,097,180.94 | 4,789,476.14 | 1,860,105.86 | 3,922,089.57 | 52,527,819.40 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | — | — | — | — | — | — |
| 2. 本期增加金额 | — | — | — | — | — | — |
| (1) 计提 | — | — | — | — | — | — |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — | — | — | — |
| (1) 处置或报废 | — | — | — | — | — | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | — | — | — | — | — | — |
| 四、固定资产账面价值 | | | | | | |
| 1. 2021 年 6 月 30 日账面价值 | 6,697,317.79 | 23,947,112.42 | 999,933.80 | 481,947.30 | 2,064,375.78 | 34,190,687.09 |
| 2. 2020 年 12 月 31 日账面价值 | 7,207,500.03 | 20,061,998.51 | 1,270,609.54 | 464,778.31 | 1,720,743.38 | 30,725,629.77 |

②报告期内无暂时闲置的固定资产情况；

③报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况；

④报告期内无通过经营租赁租出的固定资产；

⑤截止 2021 年 6 月 30 日用于抵押的固定资产账面价值为 4,024,086.14 元。

13、在建工程

(1) 分类列示

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 在建工程 | 52,191,166.94 | 42,199,160.73 |
| 工程物资 | — | — |
| 合计 | 52,191,166.94 | 42,199,160.73 |

(2) 在建工程

①在建工程情况

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|----------|-----------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州美农新厂建设 | 52,026,220.44 | — | 52,026,220.44 | 38,892,611.59 | — | 38,892,611.59 |
| 康乐赛建设项目 | — | — | — | 3,306,549.14 | — | 3,306,549.14 |
| 零星工程 | 164,946.50 | — | 164,946.50 | — | — | — |

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|-------|-----------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 湿法制粒线 | — | — | — | — | — | — |
| 超微粉机组 | — | — | — | — | — | — |
| 合计 | 52,191,166.94 | — | 52,191,166.94 | 42,199,160.73 | — | 42,199,160.73 |

②重要在建工程项目变动情况

2021 年 1-6 月

| 项目名称 | 预算数（万元） | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2021 年 6 月 30 日 |
|----------|----------|------------------|---------------|--------------|----------|-----------------|
| 苏州美农新厂建设 | 8,000.00 | 38,892,611.59 | 13,133,608.85 | — | — | 52,026,220.44 |
| 康乐赛建设项目 | — | 3,306,549.14 | 3,129,451.13 | 6,436,000.27 | — | — |
| 零星工程 | — | — | 164,946.50 | — | — | 164,946.50 |
| 湿法制粒线 | — | — | — | — | — | — |
| 超微粉机组 | — | — | — | — | — | — |
| 合计 | 8,000.00 | 42,199,160.73 | 16,428,006.48 | 6,436,000.27 | — | 52,191,166.94 |

（续上表）

| 项目名称 | 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 |
|----------|----------------|---------|------------|--------------|-------------|-----------|
| 苏州美农新厂建设 | 65.03 | 65.03 | 914,962.59 | 798,043.14 | 100.00 | 自筹/金融机构贷款 |
| 康乐赛建设项目 | — | — | — | — | — | 自筹 |
| 零星工程 | — | — | — | — | — | 自筹 |
| 湿法制粒线 | — | — | — | — | — | 自筹 |
| 超微粉机组 | — | — | — | — | — | 自筹 |
| 合计 | — | — | 914,962.59 | 798,043.14 | — | |

③在建工程项目无减值准备情况

14、使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 合计 |
|---------------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | — | — | — |
| 会计政策变更 | 1,501,711.90 | 492,863.22 | 1,994,575.12 |
| 2021 年 1 月 1 日 | 1,501,711.90 | 492,863.22 | 1,994,575.12 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 合计 |
|------------------------|--------------|------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 | 265,016.11 | — | 265,016.11 |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | 1,766,728.01 | 492,863.22 | 2,259,591.23 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | — | — | — |
| 会计政策变更 | — | — | — |
| 2021 年 1 月 1 日 | — | — | — |
| 2. 本期增加金额 | 653,252.22 | 31,797.66 | 685,049.88 |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | 653,252.22 | 31,797.66 | 685,049.88 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | — | — | — |
| 会计政策变更 | — | — | — |
| 2021 年 1 月 1 日 | — | — | — |
| 2. 本期增加金额 | — | — | — |
| 3. 本期减少金额 | — | — | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | — | — | — |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2021 年 6 月 30 日账面价值 | 1,113,475.79 | 461,065.56 | 1,574,541.35 |

说明：2021 年 1-6 月使用权资产计提的折旧金额为 685,049.88 元，其中计入营业成本的折旧费用为 653,252.22 元，计入管理费用的折旧费用为 31,797.66 元。

2021 年 6 月末较 2020 年末余额大幅增长，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，会计政策变更所致。

15、无形资产

(1) 无形资产情况：

2021 年 1-6 月

| 项 目 | 土地使用权 |
|---------------------|---------------|
| 一、账面原值 | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 16,872,426.00 |
| 2. 本期增加金额 | 16,731,436.48 |
| (1) 购置 | 16,731,436.48 |

| 项 目 | 土地使用权 |
|-------------------------|---------------|
| (2) 内部研发 | — |
| 3. 本期减少金额 | — |
| (1) 处置 | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | 33,603,862.48 |
| 二、累计摊销 | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | 2,665,546.89 |
| 2. 本期增加金额 | 382,312.56 |
| (1) 计提 | 382,312.56 |
| 3. 本期减少金额 | — |
| (1) 处置 | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | 3,047,859.45 |
| 三、减值准备 | |
| 1. 2020 年 12 月 31 日 | — |
| 2. 本期增加金额 | — |
| (1) 计提 | — |
| 3. 本期减少金额 | — |
| (1) 处置 | — |
| 4. 2021 年 6 月 30 日 | — |
| 四、账面价值 | |
| 1. 2021 年 6 月 30 日账面价值 | 30,556,003.03 |
| 2. 2020 年 12 月 31 日账面价值 | 14,206,879.11 |

(2) 报告期内公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 报告期内无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(4) 截止 2021 年 6 月 30 日，用于借款抵押担保而使所有权受限的无形资产价值为 14,033,709.51 元。

2021 年 6 月末较 2020 年末无形资产增长 115.08%，主要系公司购置土地使用权所致。

16、长期待摊费用

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021 年 6 月 30 日 |
|-------|------------------|------------|------------|------|-----------------|
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | |
| 土地租赁费 | 24,563.82 | — | 24,563.82 | — | — |
| 维修改建费 | 1,375,793.68 | 707,710.37 | 422,834.08 | — | 1,660,669.97 |
| 合计 | 1,400,357.50 | 707,710.37 | 447,397.90 | — | 1,660,669.97 |

17、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**

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|-----------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
| | 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 | 929,204.49 | 139,380.67 | 455,665.38 | 68,349.81 |
| 信用减值准备 | 6,080,717.64 | 912,107.65 | 6,945,746.54 | 1,041,861.98 |
| 预提薪酬 | 8,896,111.59 | 1,334,416.74 | 15,079,947.61 | 2,261,992.14 |
| 预提返利 | 1,033,665.62 | 155,049.84 | — | — |
| 递延收益-政府补助 | 817,826.06 | 122,673.91 | 885,978.26 | 132,896.74 |
| 其他 | 47,471.16 | 7,120.68 | — | — |
| 合计 | 17,804,996.56 | 2,670,749.49 | 23,367,337.79 | 3,505,100.67 |

(2) 未经抵销的递延所得负债

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | |
|-----------------|-----------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 2,648,000.00 | 397,200.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 449,870.00 | 67,480.50 |
| 合计 | 3,097,870.00 | 464,680.50 |

(续上表)

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | |
|-----------------|------------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 1,947,200.00 | 292,080.00 |
| 远期外汇公允价值变动 | 1,571,170.00 | 235,675.50 |
| 合计 | 3,518,370.00 | 527,755.50 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 68,058.00 | 16,703.00 |
| 可抵扣亏损 | 1,416,959.41 | 899,087.69 |
| 预提返利 | 38,427.76 | — |
| 合计 | 1,523,445.17 | 915,790.69 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 备注 |
|------|-----------------|------------------|----|
| 2020 | — | — | |
| 2021 | — | — | |
| 2022 | — | — | |

| 年 份 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 备注 |
|------|-----------------|------------------|----|
| 2023 | — | — | |
| 2024 | 129,518.29 | 129,518.29 | |
| 2025 | 769,569.40 | 769,569.40 | |
| 2026 | 517,871.72 | — | |
| 合计 | 1,416,959.41 | 899,087.69 | |

18、其他非流动资产

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 预付工程设备款 | 28,321,838.41 | 3,876,338.46 |
| 预付土地款 | — | 2,486,709.50 |
| 预付购房款 | 1,645,982.00 | 1,575,982.00 |
| 合计 | 29,967,820.41 | 7,939,029.96 |

其他非流动资产 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅增长，主要系预付工程设备款增加所致。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|
| 保证借款 | 20,000,000.00 | — |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | — |
| 短期借款预提利息 | 33,919.57 | — |
| 合计 | 30,033,919.57 | — |

(2) 报告期各期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况

(3) 2021 年 6 月 30 日保证借款 20,000,000.00 元中 7,000,000.00 元系美溢德、洪伟提供连带责任保证取得流动资金借款，3,000,000.00 元系洪伟、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供连带责任保证取得流动资金借款，10,000,000.00 元系洪伟、王继红提供连带责任保证取得流动资金借款，2021 年 6 月 30 日抵押借款 10,000,000.00 元系美溢德以自有的房产及土地使用权抵押取得流动资金借款。

(4) 短期借款 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅增长，主要系 2021 年 1-6 月新增借款所致。

20、应付票据

| 种 类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,200,000.00 | — |

| 种 类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|
| 合计 | 1,200,000.00 | — |

应付票据 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅增长，主要系公司采用票据方式与供应商结算货款增加所致。

21、应付账款

(1) 按性质列示：

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 应付货款 | 19,031,441.28 | 37,277,372.61 |
| 应付工程款 | 5,675,900.12 | 14,438,509.61 |
| 应付运费 | 1,958,441.27 | 1,593,194.50 |
| 应付设备款 | 700,131.72 | 1,841,563.29 |
| 应付服务费 | 767,122.93 | 1,340,150.00 |
| 合计 | 28,133,037.32 | 56,490,790.01 |

(2) 报告期各期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

(3) 应付账款 2021 年 6 月末较 2020 年末下降 50.20%，主要系 2021 年 1-6 月支付较多原材料款及工程款所致。

22、合同负债

(1) 合同负债情况：

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 预提返利 | 1,072,093.38 | — |
| 预收货款 | 810,577.28 | 413,779.77 |
| 合计 | 1,882,670.66 | 413,779.77 |

(2) 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

(3) 合同负债 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅增长，主要系预提返利增加所致。

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、短期薪酬 | 19,154,458.38 | 30,987,293.25 | 39,241,956.02 | 10,899,795.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | — | 1,930,174.40 | 1,665,632.17 | 264,542.23 |
| 三、辞退福利 | — | 12,000.00 | 12,000.00 | — |
| 合 计 | 19,154,458.38 | 32,929,467.65 | 40,919,588.19 | 11,164,337.84 |

(2) 短期薪酬列示：

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,953,587.57 | 28,177,920.76 | 36,482,059.05 | 10,649,449.28 |
| 二、职工福利费 | — | 1,065,537.94 | 1,053,978.64 | 11,559.30 |
| 三、社会保险费 | 146,583.61 | 1,208,251.18 | 1,180,827.88 | 174,006.91 |
| 其中：医疗保险费 | 131,916.65 | 1,139,743.05 | 1,105,251.75 | 166,407.95 |
| 工伤保险费 | — | 45,772.60 | 38,616.42 | 7,156.18 |
| 生育保险费 | 14,666.96 | 22,735.53 | 36,959.71 | 442.78 |
| 四、住房公积金 | 48,520.00 | 400,760.00 | 391,127.00 | 58,153.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,767.20 | 134,823.37 | 133,963.45 | 6,627.12 |
| 合 计 | 19,154,458.38 | 30,987,293.25 | 39,241,956.02 | 10,899,795.61 |

(3) 设定提存计划列示：

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 离职后福利： | | | | |
| 1. 基本养老保险 | — | 1,868,752.55 | 1,612,226.75 | 256,525.80 |
| 2. 失业保险费 | — | 61,421.85 | 53,405.42 | 8,016.43 |
| 合 计 | — | 1,930,174.40 | 1,665,632.17 | 264,542.23 |

(4) 应付职工薪酬 2021 年 6 月末较 2020 年末下降 41.71%，主要系 2021 年 1-6 月支付 2020 年末奖金所致。

24、应交税费

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 增值税 | 204,770.68 | 994,106.63 |
| 土地使用税 | 169,915.40 | 19,889.25 |
| 企业所得税 | 95,996.68 | 1,622,136.39 |
| 个人所得税 | 94,605.41 | 202,786.20 |
| 印花税 | 51,256.69 | 40,355.80 |
| 房产税 | 25,245.76 | 25,245.76 |
| 城市维护建设税 | 10,418.45 | 55,812.05 |
| 教育费附加 | 10,415.69 | 55,812.06 |
| 环境保护税 | 4,705.59 | 6,142.64 |
| 资源税 | — | — |
| 合 计 | 667,330.35 | 3,022,286.78 |

25、其他应付款**(1) 分类列示**

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 应付利息 | — | — |
| 应付股利 | — | — |
| 其他应付款 | 1,030,662.63 | 1,488,095.81 |
| 合 计 | 1,030,662.63 | 1,488,095.81 |

(2) 其他应付款**①按款项性质列示其他应付款**

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 押金 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 员工报销款 | 411,866.40 | 358,773.72 |
| 活动经费 | 110,819.12 | 128,479.12 |
| 其他 | 7,977.11 | 842.97 |
| 合计 | 1,030,662.63 | 1,488,095.81 |

②报告期各期末账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

(3) 其他应付款 2021 年 6 月末较 2020 年末下降 30.74%，主要系子公司苏州美农归还工程押金所致。

26、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 8,072,623.07 | 4,016,469.46 |
| 一年内到期的租赁负债 | 715,616.72 | — |
| 合计 | 8,788,239.79 | 4,016,469.46 |

一年到期的非流动负债 2021 年 6 月末较 2020 年末增长 118.81%，主要系即将到期的长期借款本金增加及 2021 年适用新租赁准则一年内到期的租赁负债增加所致；

27、其他流动负债

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 待转销项税额 | 9,702.86 | 33,186.37 |

其他流动负债 2021 年 6 月末较 2020 年末下降 70.76%，主要系预收客户货款减少所致。

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年利率区间 |
|--------------|-----------------|------------------|------------|
| 保证/抵押借款 | 53,428,302.27 | 11,016,469.46 | 4.900% |
| 小计 | 53,428,302.27 | 11,016,469.46 | — |
| 减：一年内到期的长期借款 | 8,072,623.07 | 4,016,469.46 | — |
| 合 计 | 45,355,679.20 | 7,000,000.00 | — |

长期借款由本公司为子公司苏州美农提供连带保证责任，子公司苏州美农名下土地使用权提供抵押。

(2) 长期借款 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅增长，主要系子公司苏州美农在建工程投入金额较大，相应增加长期借款补充资金需求。

29、租赁负债

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 租赁付款额 | 1,216,248.88 | — |
| 减：未确认融资费用 | 84,129.12 | — |
| 小计 | 1,132,119.76 | — |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 715,616.72 | — |
| 合计 | 416,503.04 | — |

租赁负债 2021 年 6 月末较 2020 年末大幅增长，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债所致。

30、递延收益

(1) 递延收益情况

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 | 形成原因 |
|-----------------------|------------------|------|-----------|-----------------|-------|
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目 | 885,978.26 | — | 68,152.20 | 817,826.06 | 与资产相关 |

31、股本

(1) 2021 年 1-6 月

| 股东名称 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 | 期末股权比例 (%) |
|-----------------------|------------------|------|------|-----------------|------------|
| 洪伟 | 30,509,490.00 | — | — | 30,509,490.00 | 50.85 |
| 唐凌 | 8,390,490.00 | — | — | 8,390,490.00 | 13.98 |
| 上海全裕投资管理 事务所(有限合伙) | 5,710,550.00 | — | — | 5,710,550.00 | 9.52 |
| 李达 | 3,000,000.00 | — | — | 3,000,000.00 | 5.00 |
| 周小秋 | 2,947,370.00 | — | — | 2,947,370.00 | 4.91 |
| 熊英 | 2,736,840.00 | — | — | 2,736,840.00 | 4.56 |

| 股东名称 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 | 期末股权比例(%) |
|------|---------------|------|------|---------------|-----------|
| 周治 | 2,421,050.00 | — | — | 2,421,050.00 | 4.04 |
| 吕学宗 | 1,578,950.00 | — | — | 1,578,950.00 | 2.63 |
| 唐旭 | 894,740.00 | — | — | 894,740.00 | 1.49 |
| 吴谊 | 894,740.00 | — | — | 894,740.00 | 1.49 |
| 唐武能 | 600,000.00 | — | — | 600,000.00 | 1.00 |
| 洪军 | 315,780.00 | — | — | 315,780.00 | 0.53 |
| 合计 | 60,000,000.00 | — | — | 60,000,000.00 | 100.00 |

32、资本公积

(1) 2021年1-6月

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|------------|---------------|-----------|------|---------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 42,470,385.29 | — | — | 42,470,385.29 |
| 其他资本公积 | 198,876.74 | 13,325.12 | — | 212,201.86 |
| 合计 | 42,669,262.03 | 13,325.12 | — | 42,682,587.15 |

说明：其他资本公积增加系长期股权投资按权益法核算的被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动所致。

33、盈余公积

(1) 2021年1-6月

| 项目 | 2020年12月31日 | 会计政策变更 | 2021年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 |
|--------|---------------|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,791,025.52 | — | 23,791,025.52 | — | — | 23,791,025.52 |

34、未分配利润

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年度 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 127,194,553.62 | 138,875,595.28 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | — | -12,003,897.07 |
| 调整后期初未分配利润 | 127,194,553.62 | 126,871,698.21 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 37,331,756.08 | 66,714,040.83 |
| 减: 提取法定盈余公积 | — | 6,391,185.42 |
| 提取任意盈余公积 | — | — |
| 提取一般风险准备 | — | — |
| 应付普通股股利 | — | 30,000,000.00 |

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 |
|------------|----------------|----------------|
| 转作股本的普通股股利 | — | 30,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 164,526,309.70 | 127,194,553.62 |

35、营业收入和营业成本

(一) 类别

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 246,278,683.75 | 167,300,568.60 | 150,535,754.71 | 92,220,559.59 |
| 其他业务 | 1,295,309.38 | 1,102,099.00 | 447,278.25 | 410,381.69 |
| 合计 | 247,573,993.13 | 168,402,667.60 | 150,983,032.96 | 92,630,941.28 |

(二) 主营业务（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 功能性饲料添加剂 | 153,708,483.09 | 101,556,734.26 | 109,482,723.95 | 66,862,134.84 |
| 酶解蛋白饲料原料 | 31,330,482.97 | 21,226,975.55 | 23,236,321.26 | 14,794,658.99 |
| 营养性饲料添加剂 | 38,673,689.71 | 25,898,845.13 | 15,103,389.50 | 8,293,632.20 |
| 浓缩饲料 | 22,566,027.98 | 18,618,013.66 | 2,713,320.00 | 2,270,133.56 |
| 总计 | 246,278,683.75 | 167,300,568.60 | 150,535,754.71 | 92,220,559.59 |

(三) 主营业务（分地区）

| 地区 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|----------------|----------------|
| 内销 | 197,377,780.49 | 107,055,999.09 |
| 外销 | 48,900,903.26 | 43,479,755.62 |
| 合计 | 246,278,683.75 | 150,535,754.71 |

36、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 土地使用税 | 131,361.35 | 131,724.50 |
| 房产税 | 86,169.47 | 86,169.47 |
| 城市维护建设税 | 196,206.59 | 75,425.27 |
| 教育费附加 | 195,675.52 | 75,425.27 |
| 印花税 | 115,249.89 | 50,727.13 |
| 资源税 | — | 159.54 |
| 环保税 | 24,138.16 | 5,531.82 |
| 车船使用税 | 2,400.00 | 2,400.00 |
| 合计 | 751,200.98 | 427,563.00 |

37、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 薪酬 | 11,067,523.09 | 6,028,294.88 |
| 差旅费 | 1,613,250.47 | 891,234.99 |
| 业务招待费 | 1,422,845.93 | 718,362.31 |
| 展览会议费 | 1,045,049.08 | 882,789.49 |
| 咨询费 | 790,079.16 | 927,642.60 |
| 培训费 | 306,620.50 | - |
| 出口费 | 225,791.84 | 789,950.82 |
| 运输费 | — | 3,029,180.79 |
| 其他 | 579,524.49 | 649,059.06 |
| 合计 | 17,050,684.56 | 13,916,514.94 |

38、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 薪酬 | 8,019,208.34 | 5,255,641.35 |
| 中介机构服务费 | 2,788,206.62 | 665,013.35 |
| 业务招待费 | 533,502.12 | 345,064.58 |
| 折旧费 | 404,780.29 | 473,442.03 |
| 使用权资产折旧 | 31,797.66 | - |
| 无形资产摊销 | 382,312.56 | 173,169.60 |
| 交通费 | 279,191.35 | 198,968.91 |
| 差旅费 | 237,042.24 | 111,570.43 |
| 修理费 | 137,733.41 | 164,511.18 |
| 办公费 | 330,010.37 | 93,290.96 |
| 其他 | 660,296.16 | 468,572.85 |
| 合计 | 13,804,081.12 | 7,949,245.24 |

39、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 人员人工费 | 5,538,684.54 | 3,673,810.47 |
| 材料费 | 3,762,144.59 | 2,371,482.88 |
| 实验费 | 1,236,840.81 | 1,192,582.01 |
| 折旧费 | 359,995.62 | 377,344.97 |
| 其他 | 684,714.36 | 588,570.26 |
| 合计 | 11,582,379.92 | 8,203,790.59 |

说明：本期研发费用比去年同期增加，主要因加大研发投入力度导致。

40、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------------|
| 利息支出 | 502,859.23 | 276,252.38 |
| 减：利息收入 | 122,914.44 | 92,570.03 |
| 利息净支出 | 379,944.79 | 183,682.35 |
| 汇兑净损失 | 480,184.93 | -723,437.59 |
| 银行手续费 | 73,916.94 | 60,173.22 |
| 其他 | 11,688.00 | - |
| 合计 | 945,734.66 | -479,582.02 |

说明：财务费用 2021 年度较 2020 年度大幅增加，主要系利息支出及汇兑净损失增加所致。

41、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 4,545,479.92 | 1,381,234.73 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关） | 68,152.20 | - |
| 其中：直接计入当期损益的政府补助（与收益相关） | 4,477,327.72 | 1,381,234.73 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 29,485.77 | - |
| 其中：个税扣缴税款手续费 | 29,485.77 | - |
| 合计 | 4,574,965.69 | 1,381,234.73 |

42、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 978,005.78 | 383,701.89 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 24,114.67 | 588,817.14 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 339,950.00 | - |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | - | 60,800.00 |
| 合计 | 1,342,070.45 | 1,033,319.03 |

43、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 888,070.00 | - |
| 合计 | 888,070.00 | - |

公允价值变动损益，主要系企业对外投资公允价值变动增加所致。

44、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | 762,319.79 | -580,225.27 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | 51,354.11 | -20,925.33 |
| 合计 | 813,673.90 | -601,150.60 |

45、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------|
| 存货跌价损失 | -691,076.15 | - |
| 合计 | -691,076.15 | - |

46、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|------------|-----------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 780,000.00 | 30,000.00 | 780,000.00 |
| 其他 | 23,731.07 | 18,571.84 | 23,731.07 |
| 合计 | 803,731.07 | 48,571.84 | 803,731.07 |

与企业日常活动无关的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------------|-----------|-------------|
| 新三板挂牌补助 | 750,000.00 | — | 与收益相关 |
| 优秀企业奖励 | 30,000.00 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 780,000.00 | 30,000.00 | |

47、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 捐赠支出 | 80,000.00 | 171,005.20 | 80,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 28,482.63 | 93,106.95 | 28,482.63 |
| 滞纳金 | — | 447.82 | — |
| 其他 | 7,835.03 | — | 7,835.03 |
| 合计 | 116,317.66 | 264,559.97 | 116,317.66 |

48、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 | 4,549,329.33 | 4,465,705.08 |
| 递延所得税费用 | 771,276.18 | 794,718.86 |
| 合计 | 5,320,605.51 | 5,260,423.94 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|------|---------------|
| 利润总额 | 42,652,361.59 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,397,854.24 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -62,985.95 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 507.70 |
| 非应税收入的影响 | -128,824.53 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 139,178.48 |
| 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 | 151,913.62 |
| 研发费用加计扣除 | -1,177,038.05 |
| 所得税费用 | 5,320,605.51 |

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 122,914.44 | 92,570.03 |
| 政府补助 | 5,286,813.49 | 1,381,234.73 |
| 往来款及其他 | 33,692.01 | 324,067.61 |
| 合计 | 5,443,419.94 | 1,797,872.37 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------------|---------------|
| 运输费 | 5,913,547.86 | 3,174,425.83 |
| 中介机构服务费 | 2,788,206.62 | 1,412,000.00 |
| 差旅费 | 2,079,218.18 | 1,111,244.34 |
| 业务招待费 | 1,956,348.05 | 1,073,240.99 |
| 咨询费 | 790,079.16 | 927,642.60 |
| 捐赠支出 | 80,000.00 | 171,005.20 |
| 支付的不符合现金等价物定义的保证金 | 505,000.00 | 30,500.00 |
| 财务费用手续费 | 73,916.94 | 60,173.22 |
| 支付的往来及其他 | 4,998,985.40 | 1,519,416.55 |
| 其他费用 | 3,928,307.33 | 3,206,455.06 |
| 合计 | 23,113,609.54 | 12,686,103.79 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 上市发行费 | 1,076,415.09 | — |
| 租赁支付的现金 | 693,741.78 | — |
| 筹资服务费 | 11,688.00 | — |
| 合计 | 1,781,844.87 | — |

50、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 | 37,331,756.08 | 24,671,551.02 |
| 加：资产减值准备 | 691,076.15 | |
| 信用减值损失 | -813,673.90 | 601,150.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,368,220.26 | 3,203,862.40 |
| 使用权资产折旧 | 685,049.88 | |
| 无形资产摊销 | 382,312.56 | 173,169.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 447,397.90 | 282,185.40 |
| 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） | 28,482.63 | 77,208.58 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -888,070.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 994,732.16 | 276,252.38 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,237,760.30 | -1,033,319.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 834,351.18 | 794,718.86 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -63,075.00 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -29,523,225.37 | -12,829,625.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 2,348,036.81 | -7,516,958.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -25,057,176.44 | -457,562.27 |
| 其他 | — | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,471,565.40 | 8,242,633.58 |
| 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 | 51,632,950.32 | 32,324,483.67 |
| 减：现金的期初余额 | 66,564,831.75 | 38,821,501.13 |
| 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 | -14,931,881.43 | -6,497,017.46 |

（2）现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 2020年12月31日 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 51,632,950.32 | 66,564,831.75 |
| 其中：库存现金 | 93,043.47 | 87,296.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 51,409,237.74 | 64,773,797.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 130,669.11 | 1,703,737.65 |
| 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 | 51,632,950.32 | 66,564,831.75 |
| 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 | — | — |

51、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 2021年6月30日账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------|
| 无形资产 | 14,033,709.51 | 用于借款抵押 |
| 固定资产 | 4,024,086.14 | 用于借款抵押 |
| 应收票据 | 2,900,000.00 | 用于开立银行承兑汇票 |
| 合计 | 20,957,795.65 | |

52、外币货币性项目

| 项目 | 2021年6月30日外币余额 | 折算汇率 | 2021年6月30日折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|-------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 2,627,884.80 | 6.4601 | 16,976,398.60 |
| 欧元 | 1,500.00 | 7.6862 | 11,529.30 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,691,609.00 | 6.4601 | 17,388,063.30 |
| 欧元 | 10,290.00 | 7.6862 | 79,091.00 |

(四) 合并范围的变更

合并范围无变更

(五) 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**

| 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 | |
| 苏州美农生物科技有限公司*1 | 太仓市 | 太仓市 | 工业生产*1 | 100 | — | 出资设立 |
| 成都美溢德生物技术 有限公司 | 成都市 | 成都市 | 工业生产 | 100 | — | 出资设立 |

*1：报告期内企业生产基地尚未建设完毕，以贸易为主。

2. 在合营或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海禾丰饲料有限公司 | 上海市 | 上海市 | 商品销售 | 35.00 | — | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额 | 期初数 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | 上海禾丰饲料有限公司 | 上海禾丰饲料有限公司 |
| 流动资产 | 56,664,013.01 | 54,344,887.34 |
| 非流动资产 | 14,437,477.20 | 6,340,667.41 |
| 资产合计 | 71,101,490.21 | 60,685,554.75 |
| 流动负债 | 6,676,216.53 | 7,677,737.83 |
| 非流动负债 | 8,866,660.44 | — |
| 负债合计 | 15,542,876.97 | 7,677,737.83 |
| 少数股东权益 | — | — |
| 归属于母公司股东权益 | 55,558,613.24 | 53,007,816.92 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,445,514.63 | 18,552,735.92 |
| 调整事项 | — | — |
| ——商誉 | — | — |
| ——内部交易未实现利润 | -11,897.17 | -6,139.21 |
| ——其他 | - | - |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 19,433,617.46 | 18,546,596.71 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | — | — |

重要联营企业的主要财务信息（续表）

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|---------------|
| | 上海禾丰饲料有限公司 | 上海禾丰饲料有限公司 |
| 营业收入 | 74,405,046.98 | 38,614,725.82 |
| 净利润 | 2,665,146.37 | 915,722.28 |
| 终止经营的净利润 | — | — |
| 其他综合收益 | — | — |
| 综合收益总额 | — | — |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | — | — |

(六) 与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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、从第三方获取担保的可能性、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。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称 | 2021 年 6 月 30 日 | | | | |
|-------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 30,033,919.57 | — | — | — | 30,033,919.57 |
| 应付票据 | 1,200,000.00 | — | — | — | 1,200,000.00 |
| 应付账款 | 28,133,037.32 | — | — | — | 28,133,037.32 |
| 其他应付款 | 1,030,662.63 | — | — | — | 1,030,662.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,788,239.79 | — | — | — | 8,788,239.79 |
| 长期借款 | — | 10,000,000.00 | 12,000,000.00 | 23,355,679.20 | 45,355,679.20 |
| 租赁负债 | — | 81,594.00 | 81,594.00 | 171,721.04 | 416,503.04 |
| 合计 | 69,185,859.31 | 45,772,182.24 | — | — | 114,958,041.55 |

3. 市场风险

(2) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

① 截止 2021 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

| 项目名称 | 2021 年 6 月 30 日 | | | |
|------|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| | 美元 | | 欧元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 2,627,884.80 | 16,976,398.59 | 1,500.00 | 11,529.30 |
| 应收账款 | 2,691,609.00 | 17,388,063.30 | 10,290.00 | 79,091.00 |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，本公司目前购买远期外汇以规避汇率风险，同时管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

② 敏感性分析

于 2021 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元和欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 292.87 万元。

(3) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

本公司财务部门持续监控集团利率水平。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。

(七) 公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、于 2021 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日公允价值 |
|----|---------------------|
|----|---------------------|

| | 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 | — | 8,449,870.00 | — | 8,449,870.00 |
| （二）其他非流动金 融资产 | — | 2,848,000.00 | — | 2,848,000.00 |
| （三）应收款项融资 | — | — | 2,046,154.62 | 2,046,154.62 |
| 持续以公允价值计 量的资产总额 | — | 11,297,870.00 | 2,046,154.62 | 13,344,024.62 |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2、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

交易性金融资产中的远期结汇，公司根据各期末远期结汇额度，并结合未交割的远期结汇约定汇率与根据剩余交割时限确定的远期汇率二者之差，计算确认公允价值；期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

其他非流动金融资产是公司对外进行的权益工具投资，公司根据被投资单位招股说明书披露发行价，确认公允价值；

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

3、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

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、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

（八）关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1、本公司的实际控制人

自本公司成立之日起至 2002 年 12 月，洪伟直接持有公司 80% 股权；2003 年 1 月至 2010 年 10 月，洪伟直接持有公司 90% 股权；2010 年 11 月至 2010 年 12 月，洪伟直接持有公司 61.05% 股权；2011 年 1 月至 2014 年 11 月，洪伟直接持有公司 50.88% 股权；2014 年 12 月至 2015 年 4 月，洪伟直接持有公司

51.55%股权；2015年5月至2016年2月，洪伟直接持有公司55.23%股权；2016年3月至2017年5月，洪伟直接持有公司59.23%股权；2017年6月至2021年6月，洪伟直接持有公司50.85%股权。

洪伟配偶王继红通过持有全裕投资出资比例的22.34%并担任全裕投资的执行事务合伙人控制全裕投资，从而间接控制公司9.52%的股份表决权。

综上所述，本公司自成立至今，洪伟持有本公司的股权均超过50%以上，洪伟和王继红两人合计控制公司60.37%的股份表决权，故本公司的实际控制人为洪伟和王继红夫妇。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注(五)在其他主体中的权益。

3、本公司合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见附注(五)在其他主体中的权益。

4、本公司的其他关联方情况

| 序号 | 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----|-------------------|---|
| 1 | 唐凌 | 直接持有公司13.98%的股份 |
| 2 | 上海全裕投资管理事务所（有限合伙） | 直接持有公司9.52%的股份 |
| 3 | 李达 | 直接持有公司5.00%的股份、董事 |
| 4 | 熊英 | 董事、副总经理、直接持有公司4.56%的股份 |
| 5 | 王继红 | 董事 |
| 6 | 譙仕彦 | 董事 |
| 7 | 周小秋 | 董事、直接持有公司4.91%的股份 |
| 8 | 吕学宗 | 监事会主席、直接持有公司2.63%的股份 |
| 9 | 董明 | 监事 |
| 10 | 孙磊 | 监事 |
| 11 | 邓纲 | 独立董事 |
| 12 | 向川 | 独立董事 |
| 13 | 刘凤委 | 独立董事 |
| 14 | 张维妮 | 董事会秘书 |
| 15 | 周茜 | 财务总监 |
| 16 | 重庆欣欣向荣精细化工有限公司 | 董事长及实际控制人洪伟持股90%，任执行董事；股东唐凌持股10% |
| 19 | 上海美立香料有限公司 | 董事长及实际控制人洪伟之妹洪军持股95%，任执行董事 |
| 20 | 上海九眼香料有限公司 | 发行人实际控制人之妹洪军与该公司实际控制人在业务上具有特殊利益关系 |
| 21 | 重庆市璧山区杰杰贸易有限公司 | 实际控制人王继红的弟弟王恋持股40%并任监事，王恋的配偶持股60%并任执行董事 |
| 22 | 上海曙兴企业管理顾问有限公司 | 原独立董事袁秀挺任执行董事，持股50% |

| 序号 | 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----|--------------------|--------------------------|
| 23 | 成都长远实业有限公司 | 股东唐凌任监事、持股 85% |
| 24 | 上海亦同投资咨询事务所（普通合伙） | 董事李达任执行事务合伙人，持股 65% |
| 25 | 上海开诚投资有限公司 | 董事李达任董事长，持股 10% |
| 26 | 国宏达盛（北京）金融服务外包有限公司 | 李达担任执行董事兼经理；并持股 100% |
| 27 | 成都富恩德股权投资有限公司 | 董事熊英关联方任董事长兼总经理，持股 9.09% |
| 28 | 成都倍特电动自行车有限公司 | 董事熊英关联方任董事长 |
| 29 | 四川华夏万卷文化传媒股份有限公司 | 董事熊英关联方任董事 |
| 30 | 海纳同创控股有限公司 | 董事熊英关联方任副总经理 |
| 31 | 成华区焰波可广告设计工作室 | 董事熊英关联方持股 100% |
| 32 | 北京恒信骏宝生物科技有限公司 | 董事谯仕彦关联方执行董事，持股 70% |
| 33 | 光轨多媒体技术（上海）有限公司 | 监事会主席吕学宗关联方任执行董事，持股 100% |
| 34 | 中通服咨询设计研究院有限公司 | 财务总监周茜的关系密切的家庭成员任副总经理 |
| 35 | 成都瑞至逸企业管理咨询中心 | 董事周小秋关联方持股 100% |
| 36 | 成都信合达股权投资基金管理有限公司 | 董事周小秋关联方担任总经理，且持股 6% |
| 37 | 成都期颐花养老服务有限公司 | 董事周小秋关联方担任执行董事 |
| 38 | 成都三兴健康管理有限公司 | 董事周小秋关联方担任董事，且持股 16.29% |
| 39 | 成都蜀采商务咨询中心 | 独立董事向川任职董事长，向川持股 100% |
| 40 | 成都泛霖工程设计有限公司 | 监事董明关联方任执行董事兼总经理 |
| 41 | 成都长远实业有限公司 | 股东唐凌任监事、持股 85% |
| 42 | 上海欣禾包装制品有限公司 | 监事会主席吕学宗关联方曾任副总经理 |
| 43 | 上海同禹实业有限公司 | 董事会秘书张维妮任执行董事 |
| 44 | 宁都创业投资有限公司 | 董事李达任董事 |
| 45 | 成都堃堃向上生物科技有限公司 | 股东唐凌之女曾持股 94%且担任法定代表人 |

除上述表格列示的关联方外还包括：过去十二个月内曾担任美农生物监事、高级管理人员的关联自然人；持有公司 5%以上股份的股东及实际控制人、公司现任董事、监事以及高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。上述自然人直接或间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的除美农生物及其下属子公司以外的法人或其他组织。

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

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|-------|
| 重庆欣欣向荣精细化工有限公司 | 原材料 | 875,221.24 | — |

出售商品、提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|------------|
| 上海禾丰饲料有限公司 | 货款 | 793,527.47 | 476,030.00 |

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 洪伟、王继红*1 | 20,000,000.00 | 2021年3月2日 | 2026年3月2日 | 否 |
| 洪伟、王继红*2 | 11,000,000.00 | 2019年6月19日 | 2022年6月18日 | 否 |
| 洪伟、王继红、熊英、李纯*3 | 10,000,000.00 | 2019年9月29日 | 2022年9月28日 | 是 |

*1. 截止 2021 年 6 月 30 日，其实际发生借款金额为 10,000,000.00 元；

*2. 截止 2021 年 6 月 30 日，其实际发生借款金额为 10,000,000.00 元；

*3. 美溢德借款是由成都融资租赁公司和洪伟夫妇共同担保，同时洪伟夫妇和熊英夫妇为成都融资租赁公司提供反担保，报告期内借款已于 2020 年度还清。

(3) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,255,730.11 | 1,537,487.41 |

(4) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|------------|--------|-------|------------|
| 上海九眼香料有限公司 | 原材料 | — | 372,787.60 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初数 |
|------|------------|------------|-----------|
| 应收账款 | 上海禾丰饲料有限公司 | 226,310.00 | 51,500.00 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初数 |
|------|----------------|------------|------------|
| 应付账款 | 上海九眼香料有限公司 | — | 638,759.29 |
| 应付账款 | 重庆欣欣向荣精细化工有限公司 | 989,000.00 | — |

(九) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 担保单位名称 | 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额 | 期限 |
|--------|---------|------|---------------|------------------------------------|
| 上海美农 | 苏州美农 | 借款 | 91,000,000.00 | 自第一个实际提款日起 96 个月 |
| 美溢德 | 上海美农 | 借款 | 11,000,000.00 | 自 2019 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 18 日 |

截至 2021 年 6 月 30 日止，上海美农生物科技股份有限公司为苏州美农生物科技有限公司提供担保向中国银行太仓岳王支行贷款 53,355,679.20 元，成都美溢德生物技术有限公司为上海美农生物科技股份有限公司提供担保向交通银行上海嘉定支行贷款 10,000,000.00 元；

截至 2021 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露其他或有事项。

(十) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回情况

无

4、其他资产负债表日后事项

无

(十一) 其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、其他需披露的重要事项

公司原材料供应商江苏弘业股份有限公司及其子公司不构成公司关联方，鉴于公司向江苏弘业股份有限公司的采购涉及公司关联方重庆欣欣向荣精细化工有限公司，出于审慎考虑，公司将对其采购交易进行披露。

(1) 采购商品、接受劳务情况

| 单位名称 | 交易内容 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|------------|------|------------|--------------|
| 江苏弘业股份有限公司 | 原材料 | 906,194.69 | 1,790,707.97 |

(2) 应收应付款项

| 项目名称 | 单位名称 | 期末余额 | 期初数 |
|------|------------|------|------------|
| 应付账款 | 江苏弘业股份有限公司 | — | 442,477.88 |

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 69,395,691.98 | 74,244,991.01 |
| 1 至 2 年 | 116,197.02 | 588,539.52 |
| 2 至 3 年 | 308,850.00 | 92,340.00 |
| 3 年以上 | 963,840.00 | 1,312,800.00 |
| 小计 | 70,784,579.00 | 76,238,670.53 |
| 减：坏账准备 | 4,611,289.00 | 5,188,927.45 |
| 合计 | 66,173,290.00 | 71,049,743.08 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021 年 6 月 30 日（按简化模型计提）

| 类别 | 2021 年 6 月 30 日 | | | | 账面价值 |
|-----------|-----------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 70,784,579.00 | 100.00 | 4,611,289.00 | 6.51 | 66,173,290.00 |
| 组合 1 | 68,656,079.00 | 96.99 | 4,504,864.00 | 6.56 | 64,151,215.00 |
| 组合 2 | 2,128,500.00 | 3.01 | 106,425.00 | 5.00 | 2,022,075.00 |
| 合计 | 70,784,579.00 | 100.00 | 4,611,289.00 | 6.51 | 66,173,290.00 |

报告期内坏账准备计提的具体说明：

①2021 年 6 月 30 日无按单项计提坏账准备的应收账款。

②2021 年 6 月 30 日按组合 1 计提坏账准备的应收账款。

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|-------|-----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 67,267,191.98 | 3,363,359.60 | 5.00 |
| 1-2 年 | 116,197.02 | 23,239.40 | 20.00 |
| 2-3 年 | 308,850.00 | 154,425.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 963,840.00 | 963,840.00 | 100.00 |
| 合计 | 68,656,079.00 | 4,504,864.00 | 6.56 |

③2021 年 6 月 30 日按组合 2 计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 2021 年 6 月 30 日账面余额 | 坏账准备 | 2021 年 6 月 30 日账面价值 |
|------|---------------------|------|---------------------|
| | | | |

| | | | |
|--------|--------------|------------|--------------|
| 子公司往来款 | 2,128,500.00 | 106,425.00 | 2,022,075.00 |
|--------|--------------|------------|--------------|

(3) 坏账准备的变动情况

2021 年 1-6 月的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|-------------|-------|-------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 5,188,927.45 | -577,638.45 | — | — | 4,611,289.00 |

(4) 报告期内无核销的应收账款情况**(5) 报告期各期末按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 31,391,172.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,569,558.62 元。

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款；**(7) 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。****2、应收款项融资****(1) 分类列示**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 1,746,154.62 | 843,300.00 |
| 合计 | 1,746,154.62 | 843,300.00 |

(2) 应收款项融资本期末计提坏账准备

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，认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

3、其他应收款**(1) 分类列示**

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 应收利息 | — | — |
| 应收股利 | — | — |
| 其他应收款 | 13,318,063.87 | 14,586,209.12 |
| 合计 | 13,318,063.87 | 14,586,209.12 |

(2) 其他应收款**① 按账龄披露**

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 10,761,593.72 | 12,776,370.61 |
| 1 至 2 年 | 3,768,187.30 | 2,998,321.30 |
| 2 至 3 年 | 160,000.00 | 100,000.00 |
| 3 年以上 | 3,100.00 | 3,100.00 |
| 小计 | 14,692,881.02 | 15,877,791.91 |
| 减：坏账准备 | 1,374,817.15 | 1,291,582.79 |
| 合计 | 13,318,063.87 | 14,586,209.12 |

② 按款项性质分类情况

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 往来款 | 14,421,821.30 | 14,421,821.30 |
| 保证金、押金 | 238,600.00 | 315,100.00 |
| 出口退税款 | — | 1,121,149.61 |
| 其他 | 32,459.72 | 19,721.00 |
| 小计 | 14,692,881.02 | 15,877,791.91 |
| 减：坏账准备 | 1,374,817.15 | 1,291,582.79 |
| 合计 | 13,318,063.87 | 14,586,209.12 |

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2021 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 第一阶段 | 14,692,881.02 | 1,374,817.15 | 13,318,063.87 |
| 第二阶段 | — | — | — |
| 第三阶段 | — | — | — |
| 合计 | 14,692,881.02 | 1,374,817.15 | 13,318,063.87 |

截至 2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 理由 |
|-----------|---------------|----------|--------------|---------------|----|
| 按单项计提坏账准备 | — | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备 | 14,692,811.02 | 9.36 | 1,374,817.15 | 13,318,063.87 | — |
| 1. 组合 3 | 14,692,811.02 | 9.36 | 1,374,817.15 | 13,318,063.87 | — |
| 合计 | 14,692,811.02 | 9.36 | 1,374,817.15 | 13,318,063.87 | — |

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无处于第二阶段、第三阶段的坏账准备；

④报告期内坏账准备的变动情况

| 类别 | 2020 年 12 月 31 | 本期变动金额 | 2021 年 6 月 30 |
|----|----------------|--------|---------------|
|----|----------------|--------|---------------|

| | 日 | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 日 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
| 其他应收款坏账准备 | 1,291,582.79 | 83,234.36 | — | — | 1,374,817.15 |

⑤报告期内无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的主要其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 2021年6月30日余额 | 账龄 | 占其他应收款余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|--------|---------------|------|-------------------|--------------|
| 成都美溢德生物技术有限公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 68.06 | 500,000.00 |
| | | 2,838,321.30 | 1-2年 | 19.32 | 567,664.26 |
| 苏州美农生物科技有限公司 | 往来款 | 653,634.00 | 1年以内 | 4.45 | 32,681.70 |
| | | 929,866.00 | 1-2年 | 6.33 | 185,973.20 |
| 通威股份有限公司 | 保证金、押金 | 100,000.00 | 2-3年 | 0.68 | 50,000.00 |
| 中粮饲料有限公司 | 保证金、押金 | 60,000.00 | 2-3年 | 0.41 | 30,000.00 |
| 傲网信息科技有限公司(厦门)有限公司 | 保证金、押金 | 50,000.00 | 1年以内 | 0.34 | 2,500.00 |
| 合计 | | 14,631,821.30 | | 99.59 | 1,368,819.16 |

4、长期股权投资

(1) 分类

| 项目 | 2021年6月30日 | | | 2020年12月31日 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 45,000,000.00 | — | 45,000,000.00 | 34,500,000.00 | — | 34,500,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,433,617.46 | — | 19,433,617.46 | 18,546,596.71 | — | 18,546,596.71 |
| 合计 | 64,433,617.46 | — | 64,433,617.46 | 53,046,596.71 | — | 53,046,596.71 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 | 本期计提减值准备 | 2021年6月30日减值准备余额 |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|------------------|
| 成都美溢德生物技术有限公司 | 15,000,000.00 | — | — | 15,000,000.00 | — | — |
| 苏州美农生物科技有限公司 | 19,500,000.00 | 10,500,000.00 | — | 30,000,000.00 | — | — |
| 合计 | 34,500,000.00 | 10,500,000.00 | — | 45,000,000.00 | — | — |

5、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 主营业务 | 192,407,122.68 | 127,560,326.38 | 124,567,020.34 | 75,245,437.87 |
| 其他业务 | 1,834.28 | 1,405.61 | 276,887.69 | 266,576.34 |
| 合计 | 192,408,956.96 | 127,561,731.99 | 124,843,908.03 | 75,512,014.21 |

6、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 873,695.63 | 325,929.79 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 24,114.67 | 588,817.14 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 339,950.00 | 60,800.00 |
| 合计 | 1,237,760.30 | 975,546.93 |

（十三）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2021年1-6月 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -28,482.63 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,354,965.69 | |
| 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 | 24,114.67 | |
| 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 | 1,228,020.00 | |

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -64,103.96 | |
| 因股份支付确认的费用 | - | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 6,514,513.77 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 844,823.11 | |
| 非经常性损益净额 | 5,669,690.66 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 5,669,690.66 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 |
|-------------------------|---------------|--------|
| | | 基本每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.71 | 0.62 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.63 | 0.53 |

（十一）财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日决议批准。

上海美农生物科技股份有限公司

2021 年 8 月 27 日

第八节 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：

上海市嘉定区沥红路 151 号上海美农生物科技股份有限公司董事会办公室

上海美农生物科技股份有限公司
董事会
2021 年 8 月 30 日