

证券代码：833487

证券简称：东莞林氏

主办券商：东莞证券



东莞林氏
NEEQ : 833487

东莞市林氏生物技术股份有限公司

DONGGUAN LAM BIOLOGY TECHNOLOGY CO., LTD



半年度报告
2018

公司半年度大事记



控股子公司“东莞林氏生态农业发展有限公司”于 2018 年 5 月 4 日更名为“东莞市林鲜生农业发展有限公司”。



公司于 2018 年 5 月 18 日-20 日参加在重庆举行的（2018）中国畜牧业博览会。



公司于 2018 年 4 月 18-20 日参加在长沙举行的 2018 中国饲料工业展览会。



公司于 2018 年 7 月 12 日-14 日参加在贵阳举行的 2018 中国国际（贵阳）生态高效畜牧业交易会。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、东莞林氏	指	东莞市林氏生物技术股份有限公司
股东大会	指	东莞市林氏生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞市林氏生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	东莞市林氏生物技术股份有限公司监事会
三会	指	东莞市林氏生物技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	东莞市林氏生物技术股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东莞市林氏生物技术股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
4S 专卖店、鱼粉 4S 店、4S 连锁专卖店	指	东莞林氏鱼粉 4S 连锁专卖店
林鲜生	指	东莞市林鲜生农业发展有限公司
智能科技	指	东莞林氏智能科技有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人林豪杰、主管会计工作负责人陈燕玲及会计机构负责人（会计主管人员）余龙波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	东莞市林氏生物技术股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报告； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	东莞市林氏生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	DONGGUANLAM BIOLOGY TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	东莞林氏
证券代码	833487
法定代表人	林豪杰
办公地址	东莞市常平镇霞坑村大京九农副产品市场林氏大厦

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓华
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-83981839
传真	0769-83555837
电子邮箱	Linshi888@linshi.cc
公司网址	www.linshi.cc
联系地址及邮政编码	东莞市常平镇霞坑村大京九农副产品市场林氏大厦； 邮政编码： 523560
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 8 月 29 日
挂牌时间	2015 年 9 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	生物技术开发；饲料、鱼粉的研发、销售与售后服务；饲料和饲料添加剂咨询技术服务；货物及技术进出口；生物工程科技项目的投资、应用开发及推广。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林豪杰
实际控制人及其一致行动人	林豪杰、高嘉丽、林俊杰、东莞德韩股权投资中心（有限合伙）

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	9144190067886374XC	否
注册地址	东莞市常平镇霞坑村	否
注册资本（元）	15,000,000	否

五、中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,043,667.51	29,285,986.40	2.59%
毛利率	12.58%	11.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-362,442.82	-537,640.59	32.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-490,792.82	-618,414.49	20.64%
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）	-2.72%	-6.99%	-
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）	-3.69%	-8.04%	-
基本每股收益	-0.02	-0.08	75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	19,563,782.14	20,445,520.35	-4.31%
负债总计	6,509,521.17	6,925,167.07	-6.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,134,907.05	13,497,349.87	-2.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	0.90	-2.22%
资产负债率（母公司）	29.37%	32.09%	-
资产负债率（合并）	33.27%	33.87%	-
流动比率	3.53	3.64	-
利息保障倍数	-2.15	-10.46	-

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	473,613.33	-2,271,606.86	120.85%
应收账款周转率	3.14	2.53	-

存货周转率	5.81	4.21	-
-------	------	------	---

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.31%	27.97%	-
营业收入增长率	2.59%	-18.43%	-
净利润增长率	9.62%	-442.22%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、补充财务指标

适用 不适用

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

东莞市林氏生物技术股份有限公司是一家专业鱼粉饲料行业、养殖行业解决鱼粉全面技术引导专业方案的综合服务商，主营业务是各类生物酶解、发酵、蒸汽鱼粉的研发、销售。目前公司销售的产品主要应用于家畜养殖、水产养殖和经济动物养殖等领域，专供养殖户、饲料厂、贸易商、全国各地东莞林氏鱼粉 4S 连锁专卖店。公司通过自主研发及技术成果转化已经形成了 1 项发明专利，17 项实用新型专利，并应用于公司主要产品中。目前还有 20 项发明及实用型专利在申请中。

公司建立了健全的技术服务体系和快捷灵活的营销服务网络，采取直营模式和连锁加盟商业模式为客户提供鱼粉饲料。直营模式下，核心业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况建立销售网点，通过网络、电话、实地拜访等方式与目标客户建立业务往来。同时，在全国各地东莞林氏鱼粉 4S 连锁专卖店与省总经销商推广与销售，公司定期参加中国鱼粉大会博览会、中国畜牧业博览会、养猪产业博览会（广州）、中国北方畜牧业交易会、中国饲料工业展览会暨畜牧业科技成果推介会等展览会，登录中央电视七台宣传，在全国各地举行“东莞林氏鱼粉技术引导全国巡讲”活动，来大力进行品牌宣传推广和开拓国内外市场。另外，公司采用在全国各地加盟连锁与联盟战略合作伙伴（省经销商）连锁经营商业模式拓展业务，公司与省经销商签订授权协议，由公司全国销售中心与客服服务中心负责省总代理的管理与监督工作，公司为经销商进行统一管理、统一培训、统一信息化、统一形象化，并提供人才培养技术引导支持、市场推广支持、售后服务支持等多项举措，与省经销商建立深层次战略合作伙伴关系，与其共同管理市场、共同发展、双方共赢，共同满足客户多元化的需求。

基于在产业链中的定位和竞争策略，公司建立了准确的市场定位和有效的差异化竞争策略，在充分认识自身在鱼粉销售市场竞争中的优势和劣势的基础上，公司利用持续创新能力优势，与行业内主要竞争对手形成差异化业务定位，着力延伸服务范围，加强推广个性化产品与服务，努力提高产品的性价比与技术指导。

报告期内，公司商业模式未有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

公司管理层围绕年初制定的经营目标，不断完善和拓展市场渠道；在致力于提高市场占有率的同时，理性选择优质客户，有效进行风险把控，合理进行资源配置，有步骤有规划进行创新及业务拓展；以求在稳健发展的基础上，为公司的下步快速发展做好布局与打下基础。

（一）公司财务状况：

截止报告期末，公司总资产 19,563,782.14 元，较期初 20,445,520.35 元减少 4.31%；应收帐款比期初减少 2,060,040.55 元，较期初减少 21.69%；主要因为我司加强客户信用管理及货款追收管理，提高了回款效率。

预付账款较期初增加 2,370,533.11 元，较期初增长 90.59%，主要是母公司在每年 6 月份至 12 月份属旺季，存货减少，预付了大量货款，预订库存原料，以备销售所用。

其他应收款较期初减少 227,956.32 元，较期初减少 29.16%，主要原因是：本期收回了部份借款。

流动资产较期初减少 732,280.69 万元，较年初减少 3.98%。

截止报告期末，负债总计 6,509,521.17 元，较期初 6,925,167.07 元减少了 6%，主要因为公司归还了部份长期贷款本金，较期初减少了 36 万元及预收账款较年初减少了 17.4 万元所致。

（二）公司经营情况：

报告期内，公司实现营业收入 30,043,667.51 元，较上年同期 29,285,986.40 元增长了 2.59%，主要因为增加子公司报告期内东莞市林鲜生农业发展有限公司实现收入 629,554.09 元和东莞林氏智能科技有限公司本期实现收入 107,908.62 元。

报告期内，归属于母公司所有者的净利润-362,442.82 元，较上年同期-537,640.59 元减少亏损 32.59%，主要原因是 2018 年 1-6 年月鱼粉价格上涨，母公司毛利率较去年同期提高了 1.19%所致。

（三）现金流量情况：

经营活动产生的现金流量净额 473,613.33 元，相对于去年同期-2,271,606.86 元提高了 120.85%，主要因为报告期内购买商品、接收劳务支付的现金较上年同期减少 563.26 万元，收到其他与经营活动有关的现金增加了 118.12 万元所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 227,061.89 元，原因是：购建固定

资产增加了 242,061.89 元。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,670,966.05 元，同比减少了 104.49%，原因在上年的基础上实际未新增贷款并偿还了部份贷款本金及利息 51.87 万元，上年同期吸收投资 840 万元，今年同期未新增投资所致。

三、风险与价值

1、生产经营场所租赁风险

公司租用物业位于东莞市常平镇霞坑村大京九农副产品中心批发市场 2 栋、6 栋、茂名市电白区厂房（仓库）。

上述租赁铺面或者仓库基于出租方尚未取得土地使用权证，亦未取得房屋所有权证，存在权属瑕疵。因租赁标的权属瑕疵，租赁合同可能存在被确认为无效，公司存在被迫搬迁的风险。公司主营业务为鱼粉的研发、销售，为从事批发的轻资产企业，若因上述办公场所权属纠纷、租赁合同到期或者发生租赁纠纷等导致租赁合同无效或者未能续租的搬迁风险，公司可迅速寻找替代办公场所进行搬迁。此外，公司实际控制人林豪杰以及高嘉丽承诺将承担因搬迁而造成的损失。公司周边房源供应充足，如有需要，可以在短时间内以公允的价格租得所需场地。

2、原材料价格波动风险

因厄尔尼诺气候变化及海洋捕鱼大国配额政策等变化引起的原材料价格波动风险，导致国际鱼粉价格一直以来变动较为剧烈，增加了公司的采购和销售的时间以及定价的掌控难度。

解决措施：公司密切关注原材料及国际鱼粉价格变动趋势，增加外贸采购部门，拓展原材料供给渠道，多家储备，降低原材料及货源供应风险。

3、市场竞争风险

近年来，我国饲料行业发展速度较快，市场规模不断扩大，饲料产量居世界前列，对鱼粉的需求不断增加，但国外杂牌低品质低价格产品涌入中国，影响市场；国内伪劣低品质产品的增加，扰乱市场秩序。因而公司产品面临市场竞争加剧的风险。

解决措施：公司一直坚持自主研发，紧跟市场和技术前沿，保证产品的技术优势、品质管理和品牌优势。目前公司已有专利 17 项，另有 20 项专利在申请中；公司获得省名牌产品、著名商标、守合同重信用企业等荣誉。另外，公司已与多家省代理商签订长期战略联盟合作协议，保持与扩大销售网点布局，可以有效抵御市场竞争风险。

4、实际控制人不当控制的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司实际控制人林豪杰及高嘉丽直接间接持有公司 96.66% 的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其

他股东带来不利影响。

解决措施：针对此风险公司加强法人治理结构，严格执行公司股东会、董事会、监事会制度，以健全的公司治理，以“法治”代替“人治”，从而有效降低公司实际控制人不当控制风险。

5、企业税收优惠风险

根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税【2001】121号）公司主要产品为鱼粉，符合免征增值税条件，审批减免期限至2020年12月31日止。如果到期后，国家上述税收政策发生变化，公司不能再享受国家的优惠政策，将影响公司未来年度的盈利能力。

公司2016年11月30日通过了高新技术企业资格认定(编号：GR201644001611)，证书有效期三年。2016年至2018年企业所得税税率为15%。如果2019年不能通过复审，将面临因不再享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。

四、企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

公司按时依法纳税、诚信纳税。公司为正式员工按期缴纳社会保险和公积金，同时为员工购买了团体意外险，为员工提供更多的风险保障。

公司成立了员工委员会，企业党支部，在节假日为员工送福利，在工作之余为员工组织各种文体活动，党员活动，让员工体会到集体的温暖和凝聚力。工会积极为困难员工申请补助金、组织捐款活动，为员工雪中送炭，惠及员工本人及家属。工会及党支部还组织员工开展慰问孤寡老人、扶助贫困学生，无偿献血等活动，鼓励员工树立服务社会意识。

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造的价值的时候，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。

五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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.(三)
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.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	120,000.00	120,000.00
总计：	120,000.00	120,000.00

公司 2018 年继续租赁林雄光先生位于茂名电白的仓库，年租 12 万元，林雄光先生是公司实际控制人

之一林豪杰的父亲，属于公司的关联方，本次交易构成关联交易。

上述关联交易已经公司第一届董事会第十五次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
林豪杰 高嘉丽 林俊杰	无偿为公司贷款提供承担连带责任担保	1,000,000	是	2018/4/16	2018-009
林豪杰 高嘉丽 林俊杰	无偿为公司贷款提供承担连带责任担保	1,000,000	是	2018/4/16	2018-009

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司贷款提供担保系公司纯受益行为，公司无需向关联方支付任何费用，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

上述关联交易是为促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司业务的独立性没有影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理之“五、同业竞争情况，之“(二) 为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免可能发生的同业竞争，公司的股东、董事、监事以及高级管理人员出具避免同业竞争的承诺函，承诺在担任公司股东或董监高期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；愿意承担因违反上述承诺而给股份有限公司造成的全部经济损失。

报告期内，未发现股东、及董监高人员有违背该承诺的事项。

2、东莞市林氏生物技术股份有限公司的控股股东及实际控制人林豪杰，作出资金、资产的承诺，保证不占用东莞林氏资金、资产，不滥用控股权、实际控制人的权利侵占东

莞林氏资金、资产。如本人以占用或者明显不公允的关联交易等非法手段侵占东莞林氏资产，损害东莞林氏及其他投资者利益，并因此给东莞林氏造成重大损失的，本人自愿承担相应的法律责任。

报告期内，未发现违背该承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
定期存款	质押	300,000.00	1.53%	本公司以中国银行定期存款 30 万元作为质押向中国银行股份有限公司东莞分行贷款 300.00 万元，因定期存单质押使用受到限制
总计	-	300,000.00	1.53%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	3,750,000	25.00%	0	3,750,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,625,000	24.17%	2,501,000	1,124,000	7.49%
	董事、监事、高管	125,000	0.83%	0	125,000	0.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,250,000	75.00%	0	11,250,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,875,000	72.50%	0	10,875,000	72.50%
	董事、监事、高管	375,000	2.50%	0	375,000	2.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林豪杰	14,000,000	-2,501,000	11,499,000	76.6600%	10,500,000	999,000
2	高嘉丽	500,000	0	500,000	3.3333%	375,000	125,000
3	林俊杰	500,000	0	500,000	3.3333%	375,000	125,000
4	东莞德韩股权投资中心(有限合伙)	0	2,500,000	2,500,000	16.6667%	0	2,500,000
5	候思欣		1,000	1,000	0.0067%	0	1,000
合计		15,000,000	0.00	15,000,000	100%	11,250,000	3,750,000

注：1. 以上持股比例比或部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系以上百分比结果四舍五入所致。

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- (1) 股东林豪杰与股东高嘉丽是夫妻关系；
- (2) 股东林豪杰与股东林俊杰是兄弟关系。

(3) 股东林豪杰是东莞德韩股权投资中心（有限合伙）的实际控制人。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至本报告签署之日，林豪杰直接、间接共持有公司股份 13999,000 股，占公司股份总额的 93.3267%，是公司的控股股东。高嘉丽持有公司股份 500,000 股，占公司股份总额的 3.3333%，二人合计持有公司股份总额的 96.66%。林豪杰和高嘉丽是夫妻关系，其股份构成共同共有，二人合计持有公司表决权已超过公司股份总数及表决权的三分之二。此外，林豪杰担任公司的董事长，高嘉丽担任董事，共同参与公司管理决策，对股东大会的决议以及董事会的决策产生重大影响，因此二人是公司的共同实际控制人。其基本情况如下：

林豪杰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 12 月出生，1999 年 7 月毕业于广东省机电学校汽车制造与维修专业，中专学历。职业经历：2000 年 1 月至 2008 年 7 月任东莞市常平东阳饲料经营部负责人；2008 年 8 月至股份公司成立前任东莞市林氏饲料发展有限公司执行董事、经理职位。现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

高嘉丽女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 5 月出生，2000 年 7 月毕业于广西壮族自治区妇幼保健学校助产专业，中专学历。职业经历：2000 年 1 月至 2008 年 7 月任东莞市常平东阳饲料经营部财务；2008 年 8 月至股份公司成立前任东莞市林氏饲料发展有限公司财务经理职位。现任股份公司董事，任期三年。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
林豪杰	董事长、总经理	男	1980/12/03	中专	至 2021 年 5 月 25 日	是
林俊杰	董事	男	1977/01/12	本科	至 2021 年 5 月 25 日	是
高嘉丽	董事	女	1978/05/06	中专	至 2021 年 5 月 25 日	是
林毅杰	董事	男	1983/06/08	大专	至 2021 年 5 月 25 日	是
林冠杰	董事	男	1985/07/08	大专	至 2021 年 5 月 25 日	是
袁婷玉	监事会主席	女	1988/09/10	大专	至 2021 年 5 月 25 日	是
黄光海	监事	男	1966/08/27	初中	至 2021 年 5 月 25 日	是
杨卫加	监事	男	1978/02/04	大专	至 2021 年 5 月 25 日	是
邓 华	董事会秘书	男	1972/10/15	大专	至 2021 年 5 月 25 日	是
余龙波	财务经理	男	1979/08/26	大专	至 2021 年 5 月 25 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长兼总经理林豪杰与董事高嘉丽是夫妻关系；
 董事长林豪杰与董事林俊杰、林毅杰、林冠杰是兄弟关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
林豪杰	董事长兼总经理	14,000,000	-2,501,000	11,499,000	76.67%	0
林俊杰	董事	500,000	0	500,000	3.33%	0
高嘉丽	董事	500,000	0	500,000	3.33%	0
合计	-	15,000,000	-2,501,000	12,499,000	83.33%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

 √适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄春华	财务总监	换届		换届
余龙波		新任	财务经理	新任
杨琳	监事会主席	换届		换届
杨卫加		新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

 √适用 不适用

新任财务经理：余龙波，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年8月出生；2010年1月于广东社会科学大学大专毕业；职业经历：2014年1月12日取得中级会计师职称；2008年3月至2011年2月任职广东恒亿集团有限公司财务经理，2011年3月至2014年3月任职东莞市仁智会计事务所有限公司财务部项目经理，2014年11月至2017年12月任职东莞市桩本自动化机械设备有限公司财务经理。

新任职工代表监事：杨卫加，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年2月出生。2001年7月毕业于武汉大学行政学院行政管理专业，大专学历。职业经历：2002年10月至2004年2月任步步高电子江门分部销售员；2005年3月至2007年2月任海信公司江门地区销售主管；2007年3月至今入职东莞林氏任物流配送中心主管。

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	7	8
财务人员	6	6
技术人员	7	7
行政后勤人员	4	4
营销及客服人员	17	18

子公司营业人员	3	10
员工总计	44	53

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	7
专科	18	19
专科以下	20	27
员工总计	44	53

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：
一、人员变动、人才引进及招聘

报告期内，公司董监高和中高层人员无变动，总公司销售人员增加 1 人，子公司增加管理及营业人员共 8 名。

为加强团队建设与竞争力，公司通过不断的完善薪酬福利体系，规划员工职业生涯与发展，提高员工待遇，来吸引人才。

二、培训方面

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间专人跟进培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理提升培训、管理及骨干人员参加外训、考察学习、知识产权业务知识培训、董秘及财务总监参加股转中心、证券公司及证监会的专业知识培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

三、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，公司制定了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行合理提升；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工职业发展通道，加强员工绩效考核力度，结合各部门的特点制定相应的奖惩结合的绩效管理考核办法，培养和激励员工获得工作成就和荣誉感。销售业务员按多劳多得的原则制定了销售提成方案，力求员工的付出能够得到高回报。

依据国家相关法规，公司全体在册员工均参与政府相关部门推行的社会保险统筹计划，公司按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险。同时公司也为员工购买了团体意外险。

四、需公司承担费用的离退休职工人员情况：

截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司目前不存在根据股转公司要求需提交董事会、监事会、股东大会审议选举的核心员工，如未来需认定核心员工，公司将严格按照国家法律法规规定与公司三会议事规则选出。

报告期内，公司无核心员工变动。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二、四(一)1	479,419.50	707,634.22
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节二、四(一)2	7,437,499.13	9,497,539.68
预付款项	第八节二、四(一)3	4,987,414.90	2,616,881.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节二、四(一)4	553,746.02	781,702.34
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二、四(一)5	4,229,089.91	4,815,692.12
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		17,687,169.46	18,419,450.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节二、四(一)6	1,305,925.02	1,370,274.14
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节二、四(一)7	396,925.38	482,033.78
递延所得税资产	第八节二、四(一)8	173,762.28	173,762.28
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,876,612.68	2,026,070.20
资产总计		19,563,782.14	20,445,520.35

流动负债：			
短期借款	第八节二、四(一)9	2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节二、四(一)10	1,485,403.29	1,550,607.25
预收款项	第八节二、四(一)11	164,524.30	338,550.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二、四(一)12	278,117.54	241,203.70
应交税费	第八节二、四(一)13	20,765.84	23,723.55
其他应付款	第八节二、四(一)14	340,710.20	191,082.57
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	第八节二、四(一)15	720,000.00	720,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,009,521.17	5,065,167.07
非流动负债：			
长期借款		1,500,000.00	1,860,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,500,000.00	1,860,000.00
负债合计		6,509,521.17	6,925,167.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、四(一)16	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		0.00	
资本公积	第八节二、四(一)17	1,275,629.71	1,275,629.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二、四(一)18	65,329.55	65,329.55
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二、四(一)19	-3,206,052.21	-2,843,609.39
归属于母公司所有者权益合计		13,134,907.05	13,497,349.87

少数股东权益		-80,646.08	23,003.41
所有者权益合计		13,054,260.97	13,520,353.28
负债和所有者权益总计		19,563,782.14	20,445,520.35

法定代表人：林豪杰

主管会计工作负责人：陈燕玲

会计机构负责人：余龙波

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		402,874.90	641,568.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		7,427,848.53	9,488,827.40
预付款项		4,791,414.90	2,516,881.79
其他应收款		1,034,904.52	660,853.32
存货		4,125,080.98	4,729,529.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		17,782,123.83	18,037,659.76
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		1,040,000.00	950,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,132,806.80	1,356,243.83
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		260,259.88	386,950.58
递延所得税资产		173,762.28	173,762.28
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,606,828.96	2,866,956.69
资产总计		20,388,952.79	20,904,616.45
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,414,811.25	1,534,540.25
预收款项		83,740.00	338,550.00

应付职工薪酬		195,582.93	157,788.19
应交税费		11,154.59	22,547.07
其他应付款		63,483.19	75,844.58
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		720,000.00	720,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		4,488,771.96	4,849,270.09
非流动负债：			
长期借款		1,500,000.00	1,860,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,500,000.00	1,860,000.00
负债合计		5,988,771.96	6,709,270.09
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,275,629.71	1,275,629.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		65,329.55	65,329.55
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,940,778.43	-2,145,612.90
所有者权益合计		14,400,180.83	14,195,346.36
负债和所有者权益合计		20,388,952.79	20,904,616.45

法定代表人：林豪杰

主管会计工作负责人：陈燕玲

会计机构负责人：余龙波

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		30,043,667.51	29,285,986.40
其中：营业收入	第八节二、四(二)1	30,043,667.51	29,285,986.40
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		30,680,608.53	29,916,250.32

其中：营业成本	第八节二、四(二)1	26,262,865.76	26,039,251.81
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节二、四(二)2	11,751.46	10,618.30
销售费用	第八节二、四(二)3	1,960,404.93	2,157,934.32
管理费用	第八节二、四(二)4	1,622,882.80	1,122,795.08
研发费用	第八节二、四(二)4	912,715.56	506,473.54
财务费用	第八节二、四(二)5	159,787.96	132,831.89
资产减值损失	第八节二、四(二)6	-249,799.94	-53,564.62
加：其他收益	第八节二、四(二)7	144,000.00	137,734.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-492,941.02	-492,529.92
加：营业外收入	第八节二、四(二)8	7,000.00	-
减：营业外支出	第八节二、四(二)9	-	36,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	第八节二、四(二)10	-485,941.02	-528,829.92
减：所得税费用		-	8,810.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-485,941.02	-537,640.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-690,775.49	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-485,941.02	-537,640.59
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-123,498.20	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-362,442.82	-537,640.59
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金		-	-

融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		-0.02	-0.08
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.08

法定代表人：林豪杰

主管会计工作负责人：陈燕玲

会计机构负责人：余龙波

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		29,306,204.80	29,285,986.40
减：营业成本		25,662,016.24	26,039,251.81
税金及附加		10,819.00	10,618.30
销售费用		1,364,560.04	2,157,934.32
管理费用		1,403,839.45	1,122,795.08
研发费用		912,715.56	506,473.54
财务费用		156,956.41	132,831.89
其中：利息费用		154,328.74	127,757.07
利息收入		5,500.00	1,222.37
资产减值损失		-258,536.37	-53,654.62
加：其他收益		144,000.00	137,734.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		197,834.47	-492,529.92
加：营业外收入		7,000.00	
减：营业外支出		0.00	36,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		204,834.47	-528,829.92
减：所得税费用		-	8,810.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		204,834.47	-537,640.59
（一）持续经营净利润		204,834.47	-537,640.59
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产		-	-

的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		204,834.47	-537,640.59
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.01	-0.08
(二) 稀释每股收益		0.01	-0.08

法定代表人：林豪杰

主管会计工作负责人：陈燕玲

会计机构负责人：余龙波

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,319,841.65	35,932,311.90
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、四(三)1	1,320,150.58	138,956.37
经营活动现金流入小计		33,639,992.23	36,071,268.27
购买商品、接受劳务支付的现金		28,437,672.94	34,070,285.35
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,340,389.29	1,041,876.99
支付的各项税费		11,986.63	160,804.54

支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、四(三)2	3,376,330.04	3,069,908.25
经营活动现金流出小计		33,166,378.90	38,342,875.13
经营活动产生的现金流量净额		473,613.33	-2,271,606.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
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		15,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,099.89	16,038.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		258,099.89	16,038.00
投资活动产生的现金流量净额		-243,099.89	-16,038.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000.00	8,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,060,000.00	13,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,360,000.00	3,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,723.12	127,757.07
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		-	-
筹资活动现金流出小计		2,518,723.12	3,187,757.07
筹资活动产生的现金流量净额		-458,723.12	10,212,242.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-228,209.68	7,924,598.07
加：期初现金及现金等价物余额		407,629.18	1,014,237.98
六、期末现金及现金等价物余额		179,419.50	8,938,836.05

法定代表人：林豪杰

主管会计工作负责人：陈燕玲

会计机构负责人：余龙波

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,579,685.43	35,932,311.90

收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		758,399.07	138,956.37
经营活动现金流入小计		32,338,084.50	36,071,268.27
购买商品、接受劳务支付的现金		27,607,176.29	34,070,285.35
支付给职工以及为职工支付的现金		1,157,600.59	1,041,876.99
支付的各项税费		8,271.20	160,804.54
支付其他与经营活动有关的现金		3,207,931.43	3,069,908.25
经营活动现金流出小计		31,980,979.51	38,342,875.13
经营活动产生的现金流量净额		357,104.99	-2,271,606.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
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		15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,070.00	16,038.00
投资支付的现金		90,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		92,070.00	16,038.00
投资活动产生的现金流量净额		-77,070.00	-16,038.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	8,400,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	13,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,360,000.00	3,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,723.12	127,757.07
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流出小计		2,518,723.12	3,187,757.07
筹资活动产生的现金流量净额		-518,723.12	10,212,242.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-238,688.13	7,924,598.07
加：期初现金及现金等价物余额		341,563.03	1,014,237.98
六、期末现金及现金等价物余额		102,874.90	8,938,836.05

法定代表人：林豪杰

主管会计工作负责人：陈燕玲

会计机构负责人：余龙波

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、报表项目注释

东莞市林氏生物技术股份有限公司

财务报表附注

2018 年上半年度

一、公司基本情况

东莞市林氏生物技术股份有限公司（以下简称公司或本公司），于 2008 年 08 月 29 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有注册号为 9144190067886374XC 的企业法

人营业执照，注册资本 1500.00 万元，股份总数 1500 万股。

本公司属饲料行业。经营范围：生物技术开发；饲料、饲料原料、饲料添加剂、生物酶解鱼粉、生物发酵鱼粉、生物酶解及发酵饲料、生物酶解及发酵饲料原料的研发、销售；各类饲料、饲料添加剂咨询技术服务；货物进出口、技术进出口；生物工程科技项目的投资、应用开发及推广。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主要产品：国产蒸汽生态鱼粉、进口蒸汽生态鱼粉。

二、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具

（1） 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括

交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续

涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

1、 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2、表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

四、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出外，金额单位为人民币元。

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	16,978.31	31,899.75
银行存款	162,441.19	671,470.18
其他货币资金		4,264.29
合 计	179,419.50	707,634.22

（2）其他说明

本公司以中国银行定期存款 30.00 万元作为质押向中国银行股份有限公司东莞分行贷款 300.00 万元，因定期存单质押使用受到限制。

2. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	8,185,176.83	97.28	747,677.70	9.13	7,437,499.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备	229,000.00	2.72	229,000.00	100.00	
合 计	8,414,176.83	100.00	976,677.70	11.61	7,437,499.13

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,486,892.32	97.86	989,352.64	9.43	9,497,539.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备	229,000.00	2.14	229,000.00	100.00	
合 计	10,715,892.32	100.00	1,218,352.64	11.34	9,497,539.68

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南洞庭牧业有限责任公司	229,000.00	229,000.00	100.00	公司倒闭
小 计	229,000.00	229,000.00	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,756,999.83	337,850.00	5.00
1-2 年	685,742.00	68,574.20	10.00
2-3 年	437,380.00	87,476.00	20.00
3-4 年	102,555.00	51,277.50	50.00
4 年以上	202,500.00	202,500.00	100.00
小 计	8,185,176.83	747,677.70	9.13

(2) 本期计提坏账准备-241,674.94 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
徐州市际豪饲料有限公司	974,300.00	11.58	48,715.00
佛山市南海种禽有限公司	667,845.00	7.94	33,392.25
佛山市南海蓝科饲料有限公司	352,300.00	4.19	17,615.00

广西容县鸿光农牧有限公司	540,000.00	6.42	27,000.00
四会市隆记种禽有限公司	372,691.80	4.43	18,634.59
小 计	2,907,136.80	34.55	145,356.84

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,987,414.90	100.00		4,987,414.90	2,616,881.79	100.00		2,616,881.79
合 计	4,987,414.90	100.00		4,987,414.90	2,616,881.79	100.00		2,616,881.79

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
茂名市富隆饲料有限公司	3,764,814.61	75.49
建发物流(广州)有限公司	1,013,777.59	20.33
东莞市雪川制冷设备有限公司	67,000.00	1.34
东莞市上瑞装饰有限公司	20,000.00	0.40
佛山市佳宝货架制造有限公司	9,000.00	0.18
小 计	4,874,592.20	97.74

4. 其他应收款

(1) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	11,000.00	5,500.00
合 计	11,000.00	5,500.00

注：原资产负债表应收利息项目现并入资产负债表的其他应收款。

(2) 其他应收款明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	592,964.31	100.00	50,218.29	8.47	542,746.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	592,964.31	100.00	50,218.29	8.47	542,746.02

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	834,545.63	100.00	58,343.29	6.99	776,202.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	834,545.63	100.00	58,343.29	6.99	776,202.34

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	322,202.86	16,110.14	5.00
1-2 年	200,441.45	20,044.15	10.00
2-3 年	70,320.00	14,064.00	20.00
小 计	592,964.31	50,218.29	8.47

(2) 本期计提坏账准备-8,125.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	110,300.00	125,000.00
拆借款	76,690.00	46,010.00
应收暂付款	9,583.60	8,850.13
备用金	396,390.71	654,685.50
合 计	592,964.31	834,545.63

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
东莞市华恒实业投资有限公司	押金保证金	102,000.00	[注 1]	17.42	15,200.00	否
袁婷玉	备用金	86,000.00	1 年以内	14.69	4,300.00	否
长沙办事处	备用金	70,320.00	[注 2]	12.01	10,032.00	否

杨卫加	备用金	62,660.00	1 年以内	10.70	3,113.00	否
彭绍奎	备用金	27,600.00	一年以内	4.71	1,380.00	否
小 计		348,580.00		59.55	34,025.00	

[注 1]: 应收东莞市华恒实业投资有限公司 102,000.00 元, 其中: 1-2 年 52,000.00 元, 2-3 年 50,000.00 元。

[注 2]: 应收长沙办事处 70,320.00 元, 其中心 1-2 年 40,320.00 元, 2-3 年 30,000.00 元。

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	2,865,260.65		2,865,260.65	3,264,728.42		3,264,728.42
库存商品	1,363,829.26		1,363,829.26	1,534,653.70		1,534,653.70
消耗性生物				16,310.00		16,310.00
合 计	4,229,089.91		4,229,089.91	4,815,692.12		4,815,692.12

6. 固定资产

项 目	办公设备	运输工具	机器设备	合 计
账面原值				
期初数	865,420.00	1,488,824.68	719,825.00	3,074,069.68
本期增加金额	51,937.50	47,000.00	73,162.39	172,099.89
1) 购置	51,937.50	47,000.00	73,162.39	172,099.89
本期减少金额		160,000.00		160,000.00
期末数	917,357.50	1,375,824.68	792,987.39	3,086,169.57
累计折旧				
期初数	374,736.04	793,777.78	535,281.72	1,703,795.54
本期增加金额	39,288.47	151,244.20	37,916.34	228,449.01
1) 计提	39,288.47	151,244.20	37,916.34	228,449.01
本期减少金额		152,000.00		152,000.00
期末数	414,024.51	793,021.98	573,198.06	1,780,244.55
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				

项 目	办公设备	运输工具	机器设备	合 计
期末数				
账面价值				
期末账面价值	503,332.99	582,802.70	219,789.33	1,305,925.02
期初账面价值	490,683.96	695,046.90	184,543.28	1,370,274.14

7. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	344,433.83	79,000.00	129,441.72	293,992.11
软件服务费	4,266.67		1,333.32	2,933.35
投资顾问费	133,333.28		33,333.36	99,999.92
合 计	482,033.78	79,000.00	164,108.40	396,925.38

8. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,158,415.20	173,762.28	1,158,415.20	173,762.28
合 计	1,158,415.20	173,762.28	1,158,415.20	173,762.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	-131,519.21	118,280.73
可抵扣亏损	1,215,255.97	1,506,012.45
小 计	1,083,736.76	1,624,293.18

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

10. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,485,403.29	1,550,607.25
合 计	1,485,403.29	1,550,607.25

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	164,524.30	338,550.00
合 计	164,524.30	338,550.00

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	238,776.52	1,293,749.61	1,257,243.22	275,282.91
离职后福利—设定提存计划	2,427.18	82,928.18	82,520.73	2,834.63
合 计	241,203.70	1,376,648.79	1,340,389.29	278,117.54

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	238,185.52	1,222,635.65	1,186,129.36	274,628.57
职工福利费		52,035.30	52,035.30	
社会保险费	591.00	19,078.66	19,015.32	654.34
其中：医疗保险费	441.06	13,555.45	13,531.31	465.20
工伤保险费	69.72	2,488.46	2,472.58	85.60
生育保险费	80.22	3,005.75	2,892.43	103.54
小 计	238,776.52	1,293,749.61	1,257,243.22	275,282.91

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,340.00	79,875.06	79,484.79	2,730.27
失业保险费	87.18	3,053.12	3,035.94	104.36
小 计	2,427.18	82,928.18	82,520.73	2,834.63

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	917.81	906.67

代扣代缴个人所得税	4,360.10	3,691.96
企业所得税		
印花税	15,487.93	19,124.92
围堤费		
合 计	20,765.84	23,723.55

14. 其他应付款

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款应付利息		5,429.65
短期借款应付利息		4,464.93
合 计		9,894.58

注：应付利息在相应资产负债表里并入其他应付款里合并反映。

(2) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	222,674.84	121,607.99
应付暂收款	7,433.15	6,370.00
费用款	110,602.21	53,210.00
合 计	340,710.20	181,187.99

15. 一年内到期的非流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	720,000.00	720,000.00
合 计	720,000.00	720,000.00

16. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00					15,000,000.00	15,000,000.00

17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

股本溢价	555,629.71			555,629.71
其他资本公积	720,000.00			720,000.00
合 计	1,275,629.71			1,275,629.71

18. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,329.55			65,329.55
合 计	65,329.55			65,329.55

19. 未分配利润

项 目	本期数	期初数
期初未分配利润	-2,843,609.39	587,965.97
加：本期归属母公司所有者的净利润	-362,442.82	-3,431,575.36
减：提取法定盈余公积		
净资产折股		
期末未分配利润	-3,206,052.21	-2,843,609.39

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,043,667.51	26,262,865.76	29,285,986.40	26,039,251.81
合 计	30,043,667.51	26,262,865.76	29,285,986.40	26,039,251.81

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税	11,577.90	10,618.30
城市维护建设税	91.78	
教育费附加	55.07	
地方教育费附加	26.71	
合 计	11,751.46	10,618.30

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	571,214.56	524,831.36
社保福利费	104,126.30	175,565.95
差旅费	106,116.80	96,978.50
运输费	590,658.00	872,697.71
广告展览费	95,635.10	62,175.00
业务招待费	84,915.30	110,105.00
其他	407,738.87	315,580.80
合 计	1,960,404.93	2,157,934.32

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	805,434.23	289,564.94
中介顾问费	213,388.00	100,280.50
办公费	144,425.01	9,216.00
租赁费	152,477.00	213,243.00
折旧摊销及其他摊销	130,746.47	294,859.63
研发支出	912,715.56	506,473.54
其他	176,412.09	215,631.01
合 计	2,535,598.36	1,629,268.62

注：工资福利费比上年同期增加了 515,869.29 元，同比增长 178.15%，主要原因是：1、本期报告期新增 2 家控股子公司。东莞市林鲜生农业发展有限公司新增直接工资支出 376,392.36 元；2、东莞林氏智能科技有限公司新增直接工资支出 68,781.55 元，两家子公司共新增直接工资 445,173.91 元所致。2、公司部份员工薪资进行了调整。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	154,328.74	127,757.07
利息收入	5,573.04	-1,222.37
银行手续费	4,516.59	2,578.25
其他	6,515.67	3,718.94
合 计	159,787.96	132,831.89

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-249,799.94	-53,654.62
合 计	-249,799.94	-53,654.62

7. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	144,000.00	137,734.00	144000.00
合 计	144,000.00	137,734.00	144000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
2016 年广东省研究开发补助金（粤财工〔2015〕59号）		71,000.00	与收益相关
2016 年科技项目补助（东府办〔2015〕67号）		35,608.00	与收益相关
2016 年东莞市研究开发补助金（东府办〔2015〕69号）		15,000.00	与收益相关
016 年东莞市研究开发补助金（东府办〔2015〕69号）	144,000.00		
小 计	144,000.00	137,734.00	

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	7,000.00		7,000.00
合 计	7,000.00		

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		36,300.00	
合 计		36,300.00	

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

递延所得税费用		8,810.67
合 计		8,810.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-485,941.02	-528,829.92
按母公司适用税率计算的所得税费用	-72,891.15	
子公司适用不同税率的影响	-69,077.55	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	263,680.00	
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-262,967.03	
本期末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	-69,505.63	8,810.67
所得税费用	-210,761.36	8,810.67

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	144,000.00	137,734.00
利息收入	390.72	1,222.37
出售固定资产收入	15,000.00	
往来款	1,160,759.86	
合 计	1,320,150.58	138,956.37

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,118,130.52	495,343.64
期间费用	2,258,199.52	2,538,264.61
公益性捐赠		36,300.00
合 计	3,376,330.04	3,069,908.25

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-485,941.20	-537,640.59
加：资产减值准备	-249,799.94	53,654.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,449.01	294,607.33
无形资产摊销		5,542.44
长期待摊费用摊销	164,108.40	206,407.40
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)	-7,000.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	158,723.12	127,757.07
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		8,810.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	482,707.92	-5,165,559.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-419,928.80	6,037,235.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	602,294.82	-3,302,421.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	473,613.33	-2,271,606.86
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	179,419.50	8,938,836.05
减：现金的期初余额	407,634.22	1,014,237.98
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	-228,209.68	7,924,598.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	179,419.50	8,938,836.05
其中：库存现金	16,978.31	78,719.82

项 目	期末数	期初数
可随时用于支付的银行存款	162, 441. 19	8, 860, 116. 32
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	179, 419. 50	8, 938, 836. 05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 其他

1) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末数	期初数
货币资金	300, 000. 00	300, 000. 00
合 计	300, 000. 00	300, 000. 00

注：本公司以中国银行定期存款 30.00 万元作为质押向中国银行股份有限公司东莞分行贷款 300.00 万元，因定期存单质押使用受到限制。

五、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	股东对本公司的持股比例 (%)	股东对本公司的表决权比例 (%)
东莞市林鲜生农业发展有限公司	设立	2017 年 6 月 14 日	800, 000. 00	80%
东莞林氏智能科技有限公司	设立	2017 年 11 月 6 日	150, 000. 00	100%

注：原东莞林氏生态农业发展有限公司于 2018 年 5 月 4 日变更为东莞市林鲜生农业发展有限公司。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
东莞市林鲜生农业发展有限公司	广东东莞	广东东莞	零售业	80. 00		设立
东莞林氏智能科技有限公司	广东东莞	广东东莞	软件业	100. 00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各

种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 34.55%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,220,000.00	4,502,884.92	2,900,312.98	1,602,571.94	
应付账款	1,485,403.29	1,485,403.29	1,485,403.29		
其他应付款	340,710.20	340,710.20	340,710.20		
小 计	6,046,113.49	6,328,998.41	4,726,426.47	1,602,571.94	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以

银行借款	4,580,000.00	4,887,017.28	2,899,828.07	1,987,189.21	
应付账款	1,550,607.25	1,550,607.25	1,550,607.25		
其他应付款	191,082.57	191,082.57	191,082.57		
小 计	6,321,689.92	6,628,707.10	4,641,517.89	1,987,189.21	

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

(1) 明细情况

自然人姓名	任职情况	注册资本	股东对本公司的持股比例 (%)	股东对本公司的表决权比例 (%)
林豪杰	董事长、总经理	13999,000.00	93.3267	93.3267
林俊杰	副总经理	500,000.00	3.3333	3.3333
高嘉丽	股东	500,000.00	3.3333	3.3333

(2) 其他说明

林豪杰与林俊杰为兄弟关系，林豪杰与高嘉丽为夫妻关系。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林雄光	股东近亲属
东莞林氏实业发展有限公司	股东控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
林雄光	电白仓库	60,000.00	60,000.00

(2) 本公司及子公司作为被担保方

自然人姓名	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林豪杰、林俊杰	1,000,000.00	2018年3月20日	2018年9月14日	否
林豪杰、高嘉丽	1,000,000.00	2018年1月13日	2019年1月16日	否
合计：	2,000,000.00	-	-	-

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	286,802.50	283,948.90

(三) 关联方应收应付款项

无

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日止，本公司不存在需要披露的承诺及重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

因本公司销售产品无明显的类型划分特征，销售片区主要集中于华南地区，故不存在需要披露的分部信息。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	144,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	7,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	151,000.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	22,650.00	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	128,350.00	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.72	-0.02	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.69	-0.03	-0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-362,442.82
非经常性损益	B	128,350.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-490,792.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	13,497,349.87
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	0

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	0
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + (E1 \times F1) + (E2 \times F2)}{K - G \times H / K}$	13,316,128.46
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	-2.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	-3.69%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-362,442.82
非经常性损益	B	128,350.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-490,792.82
期初股份总数	D	15,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0
因回购等减少股份数	H	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0
报告期缩股数	J	0
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	15,000,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	-0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

十三、财务报表的批准

本财务报表经公司 2018 年 8 月 17 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

东莞市林氏生物技术股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十日