



蓝海生物

NEEQ : 872791

黑龙江蓝海生物蛋白股份公司

Heilongjiang blue ocean Soybean Food Co., Ltd



半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021 年上半年，公司投资建设一条高端食用油生产线，该生产线的建成与投产将大大增加公司国内食用油市场竞争力。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	56

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。

公司负责人王贤光、主管会计工作负责人宋海芳及会计机构负责人（会计主管人员）宋海芳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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
(一) 税收政策变动风险	2018 年 10 月 22 日财政部、国家税务总局发布的财税[2018]123 号文件，自 2018 年 11 月 1 日起，公司出口的豆饼粉取消出口退税。以上相关税收优惠政策的变化，将给公司的税负、盈利情况带来一定的影响。根据《中华人民共和国企业所得税法》，公司的主要业务收入是从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。一旦相关税收优惠政策发生变化，将对公司盈利情况造成不利影响。 应对措施：公司将进一步增强自身竞争力，积极开拓市场，保持稳健的财务指标，减少税收优惠减少后对公司的不利影响。
(二) 控股股东和实际控制人控制不当风险	公司的共同实际控制人为王贤光、宋海波夫妻，实际控制公司 100%有表决权的股份。公司共同实际控制人在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司共同实际控

	制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
(三) 厂房及办公楼存在抵押的风险	公司所用的办公室及厂房均从阳光牧业租赁，2019 年 4 月 30 日，阳光牧业与龙江银行股份有限公司齐齐哈尔富裕支行签订《流动资金借款合同》（二 0 一九年龙齐裕信字第 002 号），阳光牧业向龙江银行股份有限公司齐齐哈尔富裕支行借款 15,000,000.00 元，借款期限为 1 年，年利率 5.655%。同日，阳光牧业与龙江银行股份有限公司齐齐哈尔富裕支行签订《最高额抵押合同》，以阳光牧业拥有的 9 项土地及房产（含公司租用的办公室及厂房）为上述借款提供抵押担保，并办理了抵押登记手续，担保期限至 2022 年 4 月 29 日。若因租赁的房产被执行抵押则公司在租约到期后可能面临搬迁的风险。
(四) 应收账款余额较大或坏账风险	报告期末公司应收账款为 23,218,903.90 元。虽然报告期各期末应收账款账龄均在 1 年以内，账龄合理且历史坏账率极低，同时公司对应收账款按谨慎性原则计提了坏账准备，但如客户延迟或拖欠付款，仍会对公司造成一定的资金压力，从而形成经营风险。
(五) 对出口业务依赖以及汇率波动风险	现阶段公司生产的豆饼粉主要出口欧洲，因此国际经济形势以及汇率波动将直接影响公司的经营业绩，一旦公司主要客户所在地区经济、政治不够稳定，公司将面临一定程度的经营风险。
(六) 食品安全风险	近年来，监管部门和消费者对食品安全问题日益重视。公司的食用大豆油产品直接供消费者食用，食品安全关系到消费者的生命健康。若行业内其他企业或公司出现重大食品安全问题，对公司产品的销售会产生不良影响。2017 年 4 月 28 日，黑龙江省食品药品监督管理局对蓝海生物下发了《国家食品安全抽样检验结果通知书》（GC17230183045），蓝海有限于 2016 年 9 月 10 日生产的 5L/桶的大豆油进行国家食品安全抽样检验，检验结果为不合格。

	2017年7月4日，富裕县市场监督管理局下发行政处罚决定书（（富）食药监食罚[2017]2号），对公司进行行政处罚，没收违法所得1,017.78元，罚款50,000.00元。 富裕县市场监督管理局于2017年12月15日出具了公司、子公司无重大违法违规的证明。根据富裕县市场监督管理局开具的证明，公司上述违规行为不属于重大违法违规，企业自2015年1月1日至今，不存在重大违法违规行为。报告期内，除上述事项外，公司未曾发生因质量管理工作出现纰漏或其他原因导致公司产品出现严重的产品质量和食品安全问题。尽管如此，如果公司的质量管理工作出现疏忽或因为其他原因发生产品质量和食品安全问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和产品的销售。
（七）安全生产风险	公司已经建立了详细明确的安全生产相关制度，并加强了对公司员工的管理。但是，如果员工操作不当或设备维护不当，可能导致安全事故的发生，影响公司的生产和经营。
（八）产品质量风险	公司自成立以来一直注重产品质量管理，建立、制定、实施了严格的质量控制体系和控制措施。但是，随着公司经营规模的持续扩大，如果公司不能持续有效地执行质量控制制度，一旦出现产品质量问题，将对公司经营业绩产生不利影响，并影响公司在客户中的声誉和品牌形象。
（九）原材料价格波动风险	公司产品的原材料是非转基因大豆，大豆的价格受到市场供需、气候、国家产业政策、进出口政策等因素的影响。因此，原材料供应的稳定性和价格的波动将直接影响公司的产品成本、毛利率和盈利能力。
（十）客户集中风险	报告期末，公司前五大客户的销售收入分别为10,453,064.71元、9,047,908.81元、5,378,874.94元、3,938,273.49元、240,000.000元，占公司报告期内销售收入的比例分别为15.28%、13.23%、7.86%、5.76%、3.51%。由于公司前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，降低对公司产品的采购，公司的营业收入增

	长将会受到较大影响。
(十一) 流动资金不足的风险	报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为1,153,070.76元，现金及现金等价物净增加额为-7,151,264.03元，报告期内公司现金净增加额为负数，现金流比较紧张，如果公司不能在提高营运能力的同时获得公司发展所需的资金，不断提高融资能力，将会对公司发展构成比较大的制约。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、蓝海生物	指	黑龙江蓝海生物蛋白股份公司
蓝海有限、有限公司	指	黑龙江蓝海大豆食品有限公司
蓝鲨食品	指	黑龙江蓝鲨有机食品有限公司
阳光牧业	指	富裕县阳光牧业有限责任公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江蓝海生物蛋白股份公司
英文名称及缩写	Heilongjiang blue ocean Soybean Food Co., Ltd
	-
证券简称	蓝海生物
证券代码	872791
法定代表人	王贤光

二、 联系方式

董事会秘书	宋海波
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市市富裕县富裕镇五街工业园区
电话	0452-3126666
传真	0452-3131948
电子邮箱	lhdd3126666@sina.com
公司网址	www.hljlhdd.com
办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市市富裕县富裕镇五街工业园区
邮政编码	161299
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	蓝海生物行政部

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	2013 年 7 月 31 日
挂牌时间	2018 年 5 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农林牧渔业-A05 农林牧渔服务业--A0513 农产品初加工服务--C1331 食用植物油加工
主要业务	大豆加工及大豆粉、大豆油销售
主要产品与服务项目	大豆加工及其农副产品销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	53,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王贤光）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王贤光和宋海波），无一致行动人

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	912302270691907038	否
注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县富裕镇五街工业园区	否
注册资本（元）	53,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

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	68,408,125.76	32,011,715.63	113.70%
毛利率%	7.86%	13.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,119,025.64	1,919,749.83	10.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,804,202.93	99,241.95	1,717.98%
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）	3.34%	3.32%	-
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）	2.84%	0.17%	-
基本每股收益	0.04	0.10	-58.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	107,536,884.63	101,208,401.51	6.25%
负债总计	39,531,643.09	38,792,789.88	1.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,005,241.54	62,415,611.63	8.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.18	8.47%
资产负债率%（母公司）	35.89%	36.89%	-
资产负债率%（合并）	36.76%	38.33%	-
流动比率	2.31	2.11	-
利息保障倍数	4.59	5.41	-

(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	1,153,070.76	1,182,103.99	-2.46%
应收账款周转率	2.80	1.16	-
存货周转率	2.13	0.85	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.25%	6.75%	-
营业收入增长率%	113.70%	-57.35%	-
净利润增长率%	10.38%	-138.62%	-

（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

公司处于农产品初加工行业，是一家主要从事大豆加工及其农副产品销售的现代农产品加工企业。公司立足于我国重要的大豆产区黑龙江省，通过采购非转基因大豆和有机加工技术，主要生产豆饼、大豆原油和非转基因食用油等初加工农产品及精加工农副产品。公司客户主要为欧洲农业集团、欧洲大型农场、国内精炼油加工公司等。

（一）采购模式

公司生产所需原材料是大豆，公司要求与供货商签订年度供货框架合同，以保障生产材料供应的及时性与稳定性。公司主要通过直接向农户采购的方式进行大豆的收购。大豆经过质检过磅后公司开具收购凭证，与供应商进行结算支付，并根据农户身份信息填写收购凭证、开具收购发票。

（二）生产模式

公司采用以销定产、适量备货的模式，生产部根据销售合同签署情况及公司销售目标制定生产计划，组织和管理生产并全面落实实施。品控部、生产部对生产过程进行监控，并对加工原材料、半成品、成品进行质量检测，保证最终产品的品质和质量。

（三）销售模式

公司销售模式包括直接销售及通过境外中间商介绍进行销售，直销为公司直接与客户接洽、交易。境外中间商介绍进行销售为中间商为公司介绍客户，并收取佣金。两种销售模式的区别仅为客户获取方式的不同，在后续客户合作模式、定价方式、货物交付方式、款项支付方式等方面不存在差异。豆饼出口业务的销售流程主要由销售部门获得客户订货信息、签订合同、公司下达生产计划、生产后验收入库、出厂前检验、报关前第三方机构有机检测、报关、海关审核后通关、装船结关、财务按合同收款等环节。目前公司通过中间商介绍和组建自身销售团队的方式拓展销售渠道，公司支付中间商佣金。此外，公司积极参加国内外产品展销会，进行营销策划、产品宣传。

（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	666,813.63	0.62%	7,818,077.66	7.72%	-91.47%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
应收账款	23,218,903.90	21.59%	25,611,054.30	25.31%	-9.34%
存货	33,086,269.51	30.77%	31,126,572.39	30.75%	6.30%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
固定资产	24,982,312.04	23.23%	14,973,415.16	14.79%	66.84%
在建工程	6,011,735.68	5.59%	5,053,517.34	4.99%	18.96%
短期借款	19,000,000.00	17.67%	22,000,000.00	21.74%	-13.64%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
资产总计	107,536,884.63	-	101,208,401.51	-	6.25%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：货币资金同比减少 715.13 万元，降幅 91.47%。主要原因是报告期末短期借款减少，同时采购原料付款增加。
- 2、固定资产：固定资产同比增加 1000.89 万元，增幅 66.84%。主要原因是报告期内公司新建一条大豆油脂生产线。
- 3、在建工程：在建工程同比增加 95.82 万元，增幅 18.96%。主要原因是报告期内公司新建一条大豆油脂生产线。

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	68,408,125.76		32,011,715.63		113.70%
营业成本	63,032,688.20	92.14%	27,811,489.93	86.88%	126.64%
毛利率（%）	7.86%		13.12%		-5.26%
销售费用	1,227,086.08	1.79%	2,382,062.83	7.44%	-48.49%
管理费用	1,277,247.35	1.87%	1,338,601.15	4.18%	-4.58%

研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
财务费用	986,260.02	1.44%	752,427.89	2.35%	31.08%
信用减值损失	69,633.60	0.10%	-139,564.14	-0.44%	149.89%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
其他收益	252,097.40	0.37%	2,274,514.72	7.11%	-88.92%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0.00	0.00%	0%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
营业利润	2,089,081.52	3.05%	1,794,429.31	5.61%	16.42%
营业外收入	167,666.22	0.25%	152,829.12	0.48%	9.71%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
净利润	2,119,025.64	3.10%	1,919,749.83	6.00%	10.38%
经营活动产生的现金流量净额	1,153,070.76	-	1,182,103.99	-	-2.46%
投资活动产生的现金流量净额	-4,676,066.45	-	-5,565,054.80	-	15.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,628,268.34	-	3,421,066.67	-	-206.06%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：营业收入同比增加 3639.64 万元，增幅 113.70%，主要原因是去年同期受疫情影响，出口受限，报告期内出口业务增加。
- 2、营业成本：营业成本同比增长了 3522.12 万元，增幅 126.64%，主要原因是报告期内出口业务增加，原材料等采购额增加导致营业成本增加。
- 3、销售费用：销售费用同比减少 115.50 万元，降幅 48.49%，主要原因是与经营相关的运输费用、出口费用减少所致。
- 4、财务费用：财务费用同比增加 23.38 万元，增幅 31.08%，主要原因是报告期内 1-5 月担保费及短期借款利息费用增加所致。
- 5、信用减值损失：信用减值损失减少 20.92 万元，降幅 149.89%，主要原因是报告期内应收账款减少所致。
- 6、其他收益：其他收益同步减少 202.24 万元，降幅 88.92%，主要原因是去年同期公司收到政府补助，今年报告期内没有收到政府补助。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额同比减少 704.93 万元，降幅 206.06%，主要原因是报告期末新增短期借款减少所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	252,097.4
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,666.22
非经常性损益合计	419,763.62
所得税影响数	104,940.91
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	314,822.71

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

1) 会计政策变更

根据财政部及全国股转系统相关规定，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下统称“新租赁准则”），本次执行新租赁准则，不追溯调整可比期间信息，未调整 2020 年度的比较财务报表。

（2） 会计估计变更

报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

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
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

黑龙江蓝鲨有机食品有限公司	子公司	食用植物油加工	10,000,000	14,512,662.75	1,823,273.54	22,265,279.56	10,568,432.07
---------------	-----	---------	------------	---------------	--------------	---------------	---------------

（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
黑龙江蓝鲨有机食品有限公司	对公司生产的毛油进行精炼加工	增加公司综合实力

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

我公司在谋求利润最大化之外，严格承担所应负有的谋求和增进社会利益的义务，包括带农就业增收，诚实守信，安全生产，职业健康，保护劳动者的合法权益，满足人的发展需求，保护环境，节约和爱护资源，支持慈善事业，捐助社会公益，追求创新、推动技术进步等等。把履行社会责任的要求融入公司运营全过程和日常管理中，通过建立和运行质量管理体系、职业安全健康管理体系、环境管理体系、开展各种公益事业。完善了公司各部门、各单位、各岗位的工作职责、管理要求与行为守则。在制度、资源和人员上保障公司经营活动满足安全、高效、绿色、和谐的要求，确保企业全面、全员、全过程履行社会责任。

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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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) 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

(三) 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	225,000.00	188,319.71
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	25,000,000.00	10,264,745.00
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		

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	13,250,000	25%	0	13,250,000	0%
	其中：控股股东、实际控制人	13,250,000	25%	0	13,250,000	0%
	董事、监事、高管	13,250,000	25%	0	13,250,000	0%
	核心员工	0		0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	39,750,000	75%	0	39,750,000	0%
	其中：控股股东、实际控制人	39,750,000	75%	0	39,750,000	0%
	董事、监事、高管	39,750,000	75%	0	39,750,000	0%
	核心员工	0	0%	0	0	
总股本		53,000,000	-	0	53,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	王 贤 光	15,000,000	24,750,000	39,750,000	75%	29,812,500	9,937,500	23,850,000	0
2	宋 海 波	5,000,000	8,250,000	13,250,000	25%	9,937,500	3,312,500	7,950,000	0
合计		20,000,000	33,000,000	53,000,000	100%	39,750,000	13,250,000	31,800,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：控股股东为王贤光。 王贤光直接持有公司 39,750,000 股，持股比例 75%，是公司的控股股东。宋海波直接持有公司 13,250,000 股，持股比例 25%。王贤光、宋海波二人为夫妻关系，合计持有公司 100%股份。									

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
王贤光	董事长、总经理	男	1972 年 10 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
宋海波	副董事长、副总经理、董事会秘书	女	1974 年 9 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
王兴英	董事	女	1962 年 3 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
宋海芳	董事	女	1981 年 7 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
宋海芳	财务总监	女	1981 年 7 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
毕东明	董事	男	1968 年 2 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
宋海涛	监事	男	1975 年 1 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
崔晶伟	监事	女	1981 年 8 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
柳立辉	监事	男	1979 年 6 月	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 19 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之中，王贤光和宋海波是夫妻关系，宋海波和宋海涛是姐弟关系，宋海芳为宋海波、宋海涛二人的堂妹。除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
---------	------	------

行政人员	6	9
生产人员	31	37
财务人员	3	3
销售人员	6	6
员工总计	46	55

(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（二）、1	666,813.63	7,818,077.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（二）、2	23,218,903.90	25,611,054.30
应收款项融资			
预付款项	三（二）、3	8,557,605.34	1,477,978.31
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（二）、4	53,947.18	70,891.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）、5	33,086,269.51	31,126,572.39
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（二）、6	1,928,247.55	1,154,455.89
流动资产合计		67,511,787.11	67,259,030.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三（二）、7	24,982,312.04	14,973,415.16
在建工程	三（二）、8	6,011,735.68	5,053,517.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三（二）、9	4,902,249.80	4,972,438.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	三（二）、10	4,128,800	8,950,000.00
非流动资产合计		40,025,097.52	33,949,371.02
资产总计		107,536,884.63	101,208,401.51
流动负债：			
短期借款	三（二）、11	19,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	三（二）、12		
应付账款		5,025,064.17	3,284,728.50
预收款项	三（二）、13		
合同负债	三（二）、14	3,817,037.59	6,074,198.07
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（二）、15	343,246.30	154,369.86
应交税费	三（二）、16	20,479.79	273,390.58
其他应付款	三（二）、17	1,037,595.67	65,180.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		29,243,423.52	31,851,867.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三（二）、18	10,288,219.57	6,940,922.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,288,219.57	6,940,922.87
负债合计		39,531,643.09	38,792,789.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三（二）、19	53,000,000.00	53,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）、20	23,121.70	23,121.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）、21	4,546,211.37	4,223,355.98
一般风险准备			
未分配利润	三（二）、22	10,435,908.47	5,169,133.95
归属于母公司所有者权益合计		68,005,241.54	62,415,611.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		68,005,241.54	62,415,611.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		107,536,884.63	101,208,401.51

法定代表人：王贤光

主管会计工作负责人：宋海芳

会计机构负责人：宋海芳

（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		51,653.34	7,323,919.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		23,207,605.09	25,594,205.89
应收款项融资			
预付款项		3,581,838.39	1,475,528.31
其他应收款		47,977.14	68,012.72
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,404,545.25	25,488,375.64
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		1,575,464.09	463,177.36
流动资产合计		53,869,083.30	60,413,219.44
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		5,500,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,965,871.57	14,955,459.63
在建工程		6,011,735.68	5,053,517.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,723,947.87	4,784,230.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,100,800	8,950,000
非流动资产合计		44,302,355.12	38,743,207.92
资产总计		98,171,438.42	99,156,427.36
流动负债：			
短期借款		19,000,000	22,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,589,394.41	2,407,754.40
预收款项			
合同负债			4,958,512.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		299,248.60	132,719.34
应交税费		20,170.70	77,381.48
其他应付款		1,037,595.67	65,180.00
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,946,409.38	29,641,547.22
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		10,288,219.57	6,940,922.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,288,219.57	6,940,922.87
负债合计		35,234,628.95	36,582,470.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本		53,000,000.00	53,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,121.70	23,121.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,223,355.98	4,223,355.98
一般风险准备			
未分配利润		5,690,331.79	5,327,479.59
所有者权益（或股东权益）合计		62,936,809.47	62,573,957.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		98,171,438.42	99,156,427.36

（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		68,408,125.76	32,011,715.63
其中：营业收入	三（二）、23	68,408,125.76	32,011,715.63

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,640,775.24	32,352,236.90
其中：营业成本	三（二）、23	63,032,688.20	27,811,489.93
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（二）、24	117,493.59	67,655.10
销售费用	三（二）、25	1,227,086.08	2,382,062.83
管理费用	三（二）、26	1,277,247.35	1,338,601.15
研发费用			
财务费用	三（二）、28	986,260.02	752,427.89
其中：利息费用			578,933.33
利息收入			
加：其他收益	三（二）、29	252,097.40	2,274,514.72
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）、30	69,633.60	-139,564.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,089,081.52	1,794,429.31
加：营业外收入	三（二）、31	167,666.22	152,829.12
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,256,747.74	1,947,258.43
减：所得税费用	三（二）、32	137,722.10	27,508.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,119,025.64	1,919,749.83
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）		2,119,025.64	1,919,749.83
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)		2, 119, 025. 64	1, 919, 749. 83
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		2, 119, 025. 64	1, 919, 749. 83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2, 119, 025. 64	1, 919, 749. 83
(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. 04	0. 10
(二) 稀释每股收益(元/股)			0. 10

法定代表人：王贤光

主管会计工作负责人：宋海芳

会计机构负责人：宋海芳

(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		46, 142, 846. 20	28, 346, 086. 83
减：营业成本		43, 424, 868. 29	24, 834, 580. 86
税金及附加		112, 129. 40	66, 331. 00
销售费用		695, 595. 14	2, 320, 951. 42
管理费用		1, 110, 328. 14	1, 260, 414. 36
研发费用			
财务费用		987, 570. 35	752, 645. 60

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		252,097.40	2,274,514.72
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		69,492.45	-197,442.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		133,944.73	1,188,235.57
加：营业外收入		161,666.22	151,489.92
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		295,610.95	1,339,725.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		295,610.95	1,339,725.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		295,610.95	1,339,725.49
（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		295,610.95	1,339,725.49
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		74,412,749.36	56,673,305.60
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			
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）、33	21,913,350.50	21,950,079.51
经营活动现金流入小计		96,326,099.86	78,623,385.11
购买商品、接受劳务支付的现金		93,248,896.51	57,006,422.82
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		1,120,265.05	996,581.67
支付的各项税费		475,895.06	813,670.57
支付其他与经营活动有关的现金		327,972.48	18,624,606.06
经营活动现金流出小计		95,173,029.10	77,441,281.12
经营活动产生的现金流量净额		1,153,070.76	1,182,103.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,676,066.45	5,565,054.80
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		4,676,066.45	5,565,054.80
投资活动产生的现金流量净额		-4,676,066.45	-5,565,054.80
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		19,000,000.00	25,000,000
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		19,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		628,268.34	578,933.33
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		22,628,268.34	21,578,933.33
筹资活动产生的现金流量净额		-3,628,268.34	3,421,066.67
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		-7,151,264.03	-961,884.14
加：期初现金及现金等价物余额		7,818,077.66	1,284,007.51
六、期末现金及现金等价物余额		666,813.63	322,123.37

法定代表人：王贤光

主管会计工作负责人：宋海芳

会计机构负责人：宋海芳

（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		49,337,356.40	50,701,390.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,904,954.25	21,945,631.25
经营活动现金流入小计		71,242,310.65	72,647,021.26
购买商品、接受劳务支付的现金		68,388,348.07	51,561,264.12
支付给职工以及为职工支付的现金		966,258.85	881,109.21
支付的各项税费		137,235.64	777,317.26
支付其他与经营活动有关的现金		218,399.48	18,255,950.86
经营活动现金流出小计		69,710,242.04	71,475,641.45

经营活动产生的现金流量净额		1,532,068.61	1,171,379.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,676,066.45	5,560,854.80
投资支付的现金		500,000	
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		5,176,066.45	5,560,854.80
投资活动产生的现金流量净额		-5,176,066.45	-5,560,854.80
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		19,000,000.00	25,000,000.00
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		19,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		628,268.34	578,933.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,628,268.34	21,578,933.33
筹资活动产生的现金流量净额		-3,628,268.34	3,421,066.67
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		-7,272,266.18	-968,408.32
加：期初现金及现金等价物余额		7,323,919.52	1,245,642.27
六、期末现金及现金等价物余额		51,653.34	277,233.95

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	第三节、四(二)
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	

附注事项索引说明:

半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化情况参考第三节、四(二)

(二) 财务报表项目附注 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明上年年末余额的均为期末余额。)

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	916.55	5,485.77
银行存款	665,897.08	7,812,591.89
其他货币资金		
合计	666,813.63	7,818,077.66
其中: 存放在境外的款项总额	-	-

本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	23,288,537.50
1 至 2 年	
小 计	23,288,537.50
减：坏账准备	69,633.60
合 计	23,218,903.90

2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,288,537.50	100.00	69,633.60	0.30	23,218,903.90
其中：账龄分析组合	3,137,242.00	13.47	69,633.60	2.22	3,067,608.40
关联方组合	20,151,295.50	86.53			20,151,295.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,288,537.50	100.00	69,633.60	0.30	23,218,903.90

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,687,862.66	100.00	76,808.36	0.30	25,611,054.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	25,687,862.66	100.00	76,808.36	0.30	25,611,054.30

3) 组合中，按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,137,242.00	69,633.60	2.22
1 至 2 年			
合计	3,137,242.00	69,633.60	—

4) 组合中，采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	20,151,295.50		
合计	20,151,295.50		

5) 坏账准备情况

+	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	76,808.36		69,633.60		7,174.76
合 计	76,808.36		69,633.60		7,174.76

6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例%	未结算原因
富裕县阳光牧业有限责任公司	合并范围外关联方	20,151,295.50	86.79	未到约定账期
GFI Greenfood BV	无	1,072,246.31	4.62	未到约定账期
Dlg Axelborg amba	无	732,303.41	3.15	未到约定账期
Vestjyllands Andel amba	无	532,303.34	2.29	未到约定账期
Tre Bio SRL	无	289,661.48	1.25	未到约定账期
合计		22,777,810.04	98.10	

3、预付款项

1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,421,105.34	98.40	1,233,690.7	83.47
1 至 2 年	136,500.00	1.60	-	-
2 至 3 年			200.00	0.01
3 年以上			244,087.61	16.52
合计	8,557,605.34	100.00	1,477,978.31	100.00

2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付款项总额的比例%	未结算原因
北京市华林伟业包装设备有限公司	无	3,684,300.00	43.05	业务未完成
大连金石粮油食品有限公司	无	1,211,834.44	14.16	业务未完成

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付款项总额的比例%	未结算原因
国药器械黑龙江科学器材有限公司	无	444,500.00	5.19	业务未完成
富裕县杰顺建筑工程有限公司	无	400,000.00	4.67	业务未完成
黑龙江省鑫正投资担保集团有限公司	无	379,400.00	4.43	业务未完成
合计	-	6,120,034.44	71.50	

4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,947.18	70,891.94
减：坏账准备		
合 计	53,947.18	70,891.94

1) 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	53,947.18
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小 计	53,947.18
减：坏账准备	
合 计	53,947.18

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
备用金押金		50,000.00
代垫费用	53,947.18	20,891.94
小计	53,947.18	70,891.94
减：坏账准备		
合计	53,947.18	70,891.94

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 12 月 31 日余额	0.00			0.00
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	0.00			0.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	0.00			0.00

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	0.00		0.00		0.00
合 计	0.00		0.00		0.00

5、存货

1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,075,382.85		9,075,382.85	7,897,663.48		7,897,663.48
库存商品	24,010,886.66		24,010,886.66	23,228,908.91		23,228,908.91
合计	33,086,269.51		33,086,269.51	31,126,572.39		31,126,572.39

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	1,928,247.55	1,154,455.89
合计	1,928,247.55	1,154,455.89

7、固定资产

1) 总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	24,982,312.04	14,973,415.16
固定资产清理		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	24,982,312.04	14,973,415.16

2) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	9,788,862.75	9,423,803.82	1,377,540.37	160,301.03	20,750,507.97
2、本年增加金额	9,849,769.40	789,905.79	437,522.12	4460.91	11,081,658.22
(1) 购置	9,849,769.40	789,905.79	437,522.12	4460.91	11,081,658.22
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	19,638,632.15	10,213,709.61	1,815,062.49	164,761.94	31,832,166.19
二、累计折旧					
1、上年年末余额	1,453,159.52	3,278,138.77	803,357.08	112,267.87	5,646,923.24
2、本年增加金额	447,120.43	492,032.57	143,041.57	9,433.23	1,091,627.80
(1) 计提	447,120.43	492,032.57	143,041.57	9,433.23	1,091,627.80
3、本年减少金额	-	-	-	18,866.46	18,866.46
(1) 处置或报废	-	-	-	18,866.46	18,866.46
4、期末余额	1,900,279.95	3,770,171.34	946,398.65	102,834.64	6,719,684.58
三、减值准备					
1、年初余额		130,169.57			130,169.57
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		130,169.57			130,169.57
四、账面价值					
1、期末账面价值	17,738,352.20	6,313,368.70	868,663.84	61,927.30	24,982,312.04
2、上年年末价值	8,816,253.79	5,348,143.61	376,414.96	61,983.18	14,602,795.54

注：2019年4月18日，公司与黑龙江省鑫正投资担保集团有限公司签订了编号为《黑投保（流动资金）抵字2019第038-1号》的抵押反担保合同。抵押资产为公司自有房屋及土地使用权《黑2017富裕县不动产权第0006250号》和《黑2017富裕县不动产权第0006251号》。

8、在建工程

1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
罐区	251,070.03					
200 吨油脂加工车间				4,971,123.53		4,971,123.53
钢板仓	653,711.48			48,800.00		48,800.00
200 吨油脂车间供水系统				33,593.81		33,593.81
净化工程	53,237.16					
大豆油精炼100吨/天生产线	2,756,637.34					
5L-3000 瓶/时生产线	2,297,079.67					
合计	6,011,735.68			5,053,517.34		5,053,517.34

2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
罐区	1,000,000.00		251,070.03			251,070.03
净化工程	100,000.00		53,237.16			53,237.16
大豆油精炼 100 吨/天生 产线	4,450,000.00		2,756,637.34			2,756,637.34
5L-3000 瓶/ 时生产线	6,280,000.00		2,297,079.67			2,297,079.67
200 吨油脂 加工车间	4,400,000.00	4,971,123.53		4,971,123.53		
钢板仓	930,000.00	48,800.00	604,911.48			653,711.48
200 吨油脂 车间供水系 统	27,000.00	33,593.81		33,593.81		
合计	17,187,000.00	5,053,517.34	5,962,935.68	5,004,717.34		6,011,735.68

9、无形资产

1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1、上年年末余额	4,901,234.00	20,927.38	2,600.00	400,000.00	5,324,761.38
2、本年增加金额					
购置					
3、本年减少金额					
处置					
4、期末余额	4,901,234.00	20,927.38	2,600.00	400,000.00	5,324,761.38
二、累计摊销					
1、上年年末余额	323,557.14	7,083.35	-	21,682.37	352,322.86
2、本年增加金额	49,012.38	996.36	180.00	19,999.98	70,188.72
(1) 计提	49,012.38	996.36	180.00	19,999.98	70,188.72
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	372,569.52	8,079.71	180.00	41,682.35	422,511.58

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,528,664.48	12,847.67	2,420.00	358,317.65	4,902,249.80
2、上年年末价值	4,577,676.86	13,844.03	2,600.00	378,317.63	4,972,438.52

2) 其他说明:

2019年4月18日,公司与黑龙江省鑫正投资担保集团有限公司签订了编号为《黑投保(流动资金)抵字2019第038-1号》的抵押反担保合同。抵押资产为公司自有房屋及土地使用权《黑2017富裕县不动产权第0006250号》和《黑2017富裕县不动产权第0006251号》。

10、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付设备款	4,128,800.00	8,950,000.00
合计	4,128,800.00	8,950,000.00

11、短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
担保借款	15,000,000.00	18,000,000.00
合计	19,000,000.00	22,000,000.00

1) 其他说明:

2019年4月16日公司与龙江银行股份有限公司齐齐哈尔富裕支行签订了编号为2019年龙齐裕信字第003号的《流动资金循环贷款借款合同》,金额为2000.00万元,约定借款期限为2019年4月16日至2022年4月15日,担保人为:黑龙江省鑫正投资担保集团有限公司。

2019年4月18日,公司与黑龙江省鑫正投资担保集团有限公司签订了编号为《黑投保(流动资金)抵字2019第038-1号》的抵押反担保合同。抵押资产为公司自有房屋及土地使用权《黑2017富裕县不动产权第0006250号》和《黑2017富裕县不动产权第0006251号》。

12、应付账款

1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料款	1,362,990.27	2,149,972.70
应付运费代理费检测费	356,073.90	716,224.40
其他	3,306,000.00	418,531.40
合计	5,025,064.17	3,284,728.50

13、预收款项

1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	-	-
1 年以上	-	-
合计	-	-

14、合同负债

1) 合同负债列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	3,817,037.59	6,074,198.07
合计	3,817,037.59	6,074,198.07

2) 按客户对象归集的年末余额前三名的合同负债情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北大荒食品集团有限公司	3,409,475.87	未实现销售
杨美丽	328,227.7	未实现销售
吉林市联华科技有限公司	79,334.02	未实现销售
合计	3,817,037.59	--

15、应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	154,369.86	1,281,501.06	1,092,624.62	343,246.30
二、离职后福利-设定提存计划				-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	154,369.86	1,281,501.06	1,092,624.62	343,246.30

2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	151,343.00	934,686.00	746,231.00	339,798.00
2、职工福利费	-	14,100.00	14,100.00	-
3、社会保险费	-	314,021.34	314,021.34	-

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
其中：医疗保险费	-	113,986.80	113,986.80	-
工伤保险费	-	7,421.74	7,421.74	-
生育保险费	-	7,011.30	7,011.30	-
4、住房公积金	-	33215	33215	-
5、工会经费和职工教育经费	3,026.86	18,693.72	18,272.28	3448.30
合计	154,369.86	1,281,501.06	1,092,624.62	343,246.30

3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		148,007.04	148,007.04	
2、失业保险费		4,379.46	4,379.46	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		152,386.5	152,386.5	

16、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	-	52,339.69
企业所得税	-	207,876.29
房产税	13,314.53	4,099.53
土地使用税	3,712.67	3,712.67
印花税	3,452.59	5,362.40
合计	20,479.79	273,390.58

17、其他应付款

1) 总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,037,595.67	65,180.00
合计	1,037,595.67	65,180.00

2) 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他	1,037,595.67	65,180.00
合计	1,037,595.67	65,180.00

18、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	6,940,922.87	3,508,962.92	161,666.22	10,288,219.57	按照资产存续期间摊销款项
合计	6,940,922.87	3,508,962.92	161,666.22	10,288,219.57	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
2016 年大豆蛋白粉产品创新项目专项资金	183,005.40			17,156.76			165,848.64	与资产相关
2017 年大豆蛋白粉产品创新项目资金	264,885.50			24,832.98			240,052.52	与资产相关
民营企业“数字化（智能）示范车间	1,559,322.06			101,694.90			1,457,627.16	与资产相关
2018 年大豆高可溶豆饼粉加工改造项目	106,672.83			7,805.28			98,867.55	与资产相关
2019 年大豆高可溶豆饼粉加工改造项目	386,000.00			10,176.30			375,823.70	与资产相关
黑龙江省“优质粮食工程”资金管理办法	4,441,037.08	3,508,962.92					7,950,000.00	与资产相关
合计	6,940,922.87	3,508,962.92		161,666.22			10,288,219.57	

19、股本

项目	上年年末余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	普通股股利	小计	
股份总数	53,000,000.00			-	-	-	53,000,000.00
合计	53,000,000.00			-	-	-	53,000,000.00

20、资本公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	23,121.70	-	-	23,121.70
合计	23,121.70	-	-	23,121.70

21、盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	4,223,355.98	322,855.39		4,546,211.37
合计	4,223,355.98	322,855.39		4,546,211.37

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	5,169,133.95	31,207,653.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,169,133.95	31,207,653.18
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,119,025.64	1,919,749.83
减：提取法定盈余公积	322,855.39	191,974.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
普通股股利		
其他利润分配	-3,470,604.27	
期末未分配利润	10,435,908.47	32,935,428.03

23、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	68,104,577.95	62,744,304.01	26,488,099.05	22,360,394.34
其他业务	303,547.81	288,384.19	5,523,616.58	5,451,095.59
合计	68,408,125.76	63,032,688.20	32,011,715.63	27,811,489.93

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	70,672.18	24,597.18
土地使用税	22,276.02	22,276.02
印花税	24,022.19	12,439.60
城建税	-	4,171.15
教育费附加	-	2,502.69
地方教育附加	-	1,668.46
车船使用税	523.20	-
合计	117,493.59	67,655.10

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,286.00	113,526.00
差旅费	1,440.00	0.00
广告宣传费	9,622.64	151,207.91
运输费	527,003.65	105,644.26
出口杂费	167,380.46	1,064,634.25
出口佣金	240,231.94	797,230.28
出口保险费	37,147.14	68,965.55

项目	本期发生额	上期发生额
检测费	69,639.53	0.00
其他	73,334.72	80,854.58
合计	1,227,086.08	2,382,062.83

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	274,914.36	327,077.45
办公费	21,209.78	15,149.87
差旅费	9,930.65	1,884.77
业务招待费	67,913.05	4,920.49
折旧及摊销	189,939.93	250,150.79
车辆交通费	49,489.02	38,503.09
咨询服务费	63,415.1	197,171.32
认证费	31,216.95	89,641.51
化验室费用	27,744.74	-
培训费	-	560.00
财产保险费	100,048.72	-
其他	22,691.15	13,393.41
合计	858,513.45	938,452.70

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	245,548.47	200,101.58
低值易耗品	26,765.13	9,252.35
折旧及摊销	122,968.47	120,971.7
燃动力费	23,451.83	69,822.82
合计	418,733.9	400,148.45

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	628,268.34	578,933.33
减：利息收入	4,723.13	7,444.21
汇兑损益	264,660.55	158,614.68
手续费	97,148.26	22,324.09
其他	906.00	0.00
合计	986,260.02	752,427.89

29、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
递延收益分摊(与日常活动相关的政府补助)			
与收益相关的政府补助	252,097.40	2,274,514.72	252,097.40
合计	252,097.40	2,274,514.72	252,097.40

30、信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	69,633.34	-139,564.14
合 计	69,633.34	-139,564.14

31、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
与日常活动无关的政府补助	16,766.22	152,829.12	167,666.22
其他			
合计	167,666.22	152,829.12	167,666.22

32、所得税费用

1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	137,722.10	27,508.60
递延所得税费用		
合计	137,722.10	27,508.60

33、现金流量表项目

1) 收到其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,723.13	7,444.21
补贴收入	3,761,060.32	0
往来款项	181,47,567.05	21,942,635.30
合计	21,913,350.50	21,950,079.51

2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	108,608.40	2,320,951.42
管理费用	37,252.10	1,260,414.36
财务费用	97,148.26	752,645.60
往来款项	84,963.72	14,290,594.68
合计	327,972.48	18,624,606.06

34、现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,119,025.64	1,917,646.85
加：信用减值损失	-69,633.60	
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,072,761.34	752,819.38
无形资产摊销	70,188.72	51,741.11
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	628,268.34	752,427.89
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）		
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）	-1,959,697.12	-10,891,553.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,670,531.87	13,958,516.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,962,689.31	-5,359,494.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,153,070.76	1,182,103.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	666,813.63	322,123.37
减：现金的期初余额	7,818,077.66	1,284,007.51
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	-7,151,264.03	-961,884.14

2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金		
其中：库存现金	916.55	3,892.31
可随时用于支付的银行存款	665,897.08	318,231.06

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	666,813.63	322,123.37
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		-

35、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	2,597,572.46	反担保抵押借款
无形资产	4,577,676.86	反担保抵押借款
合 计	7,175,249.32	

36、外币货币性项目

1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	1,582,590.25	6.3572	10,060,842.74

（三）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	
黑龙江蓝鲨有机食品有限公司	齐齐哈尔市富裕县富裕镇	齐齐哈尔市富裕县富裕镇	食用植物油加工、销售	100.00	-	设立

（四）关联方及关联交易

1、本公司的股东情况

详见附注六、（十七），本公司的最终控制方是王贤光、宋海波。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、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
王贤光	公司股东、高管
宋海波	公司股东、高管

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王兴英	公司董事
毕东明	公司董事
宋海芳	公司董事
宋海涛	公司监事
柳立辉	公司监事
崔晶伟	公司监事
富裕县阳光牧业有限责任公司	同一控股股东控制
富裕县安吉泽种植专业合作社	公司监事会主席宋海涛担任法定代表人的农民专业合作社

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
富裕县阳光牧业有限责任公司	豆饼粉、毛油	10,264,745.00	9,374,812.00
富裕县阳光牧业有限责任公司	转售电	188,319.71	224,655.36
合计		10,453,064.71	9,599,467.36

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富裕县阳光牧业有限责任公司	15,000,000.00	2019/4/18	2022/4/17	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
富裕县阳光牧业有限责任公司	20,151,295.50		19,171,955.30	
合计	20,151,295.50		19,171,955.30	

(五) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可

能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六）有关。本公司的政策是保持这些借款的固定利率。

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

应收账款、其他应收款项的期后收回。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（六）承诺及或有事项

本公司本年度无重大承诺及或有事项

(七) 资产负债表日后事项

截至报告出具日无重大资产负债表日后事项

(八) 其他重要事项

本公司本年度无需要披露的其他重要事项

(九) 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	期末余额
1 年以内	23,277,097.54
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小 计	23,277,097.54
减：坏账准备	69,492.45
合 计	23,207,605.09

2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,277,097.54	100.00	69,492.45	0.30	23,207,605.09
其中：账龄分析组合	3,125,802.04	13.43	69,492.45	2.22	3,056,309.59
关联方组合	20,151,295.50	86.57			20,151,295.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,277,097.54	100.00	69,492.45	0.30	23,207,605.09

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,670,844.06	100.00	76,638.17	0.30	25,594,205.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	25,670,844.06	100.00	76,638.17	0.30	25,594,205.89

(1) 组合中，按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,125,802.04	69,492.45	2.22
1 至 2 年			
合计	3,125,802.04	69,492.45	

3) 坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	76,638.17		69,492.45		7,145.72
合 计	76,638.17		69,492.45		7,145.72

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例%
富裕县阳光牧业有限责任公司	20,151,295.50	86.79
GFI Greenfood BV	1,072,246.31	4.62
Dlg Axelborg amba	732,303.41	3.15
Vestjyllands Andel amba	532,303.34	2.29
Tre Bio SRL	289,661.48	1.25
合计	22,777,810.04	98.10

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,977.14	68,012.72
合 计	47,977.14	68,012.72

1) 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	47,977.14

账 龄	期末余额
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	47,977.14
小 计	47,977.14
减：坏账准备	
合 计	47,977.14

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初账面余额
备用金押金		50,000.00
代垫费用	47,977.14	18,012.72
小 计	47,977.14	68,012.72
减：坏账准备		
合 计	47,977.14	68,012.72

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	0.00		0.00		0.00
合 计	0.00		0.00		0.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,500,000.00		5,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
黑龙江蓝鲨有机食品有限公司	5,000,000.00	500,000.00		5,500,000.00		
合计	5,000,000.00	500,000.00		5,500,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	45930718.4	43212709.11	22,823,341.05	19,384,347.03
其他业务	212127.8	212159.18	5,522,745.78	5,450,233.83
合计	46142846.2	43424868.29	28,346,086.83	24,834,580.86

5、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
递延收益分摊（与日常活动相关的政府补助）	-	-	-
与收益相关的政府补助	252,097.40	2,274,514.72	252,097.40
合计	252,097.40	2,274,514.72	252,097.40

（十）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	252,097.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
集团取得子公司、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年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,666.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	419,763.62	
所得税影响额	104,940.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	314,822.72	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.84	0.03	0.03

黑龙江蓝海生物蛋白股份公司（公章）

二〇二一年八月十八日

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：

黑龙江蓝海生物蛋白股份公司行政部
