

证券代码：832782

证券简称：依科曼

主办券商：中泰证券



依科曼
NEEQ : 832782

北京依科曼生物技术股份有限公司
(BEIJING ECOMAN BIOTECH CO., LTD.)



半年度报告

— 2021 —

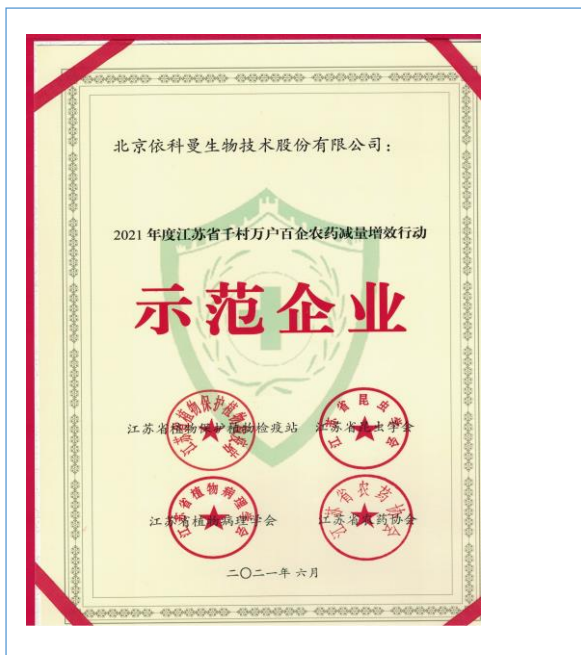
公司半年度大事记



公司的“迁飞性害虫高空探测系统(高空灯)”荣获“北京市新技术新产品(服务)证书”



公司的“草地贪夜蛾害虫防治产品”荣获“北京市新技术新产品(服务)证书”



公司 2021 年 6 月荣获“2021 年度江苏省千村万户百企农药减量增效行动示范企业”证书



公司 2021 年 5 月 17 日线上召开了“2020 年年报业绩说明会”

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	63

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。

公司负责人杜进平、主管会计工作负责人王秀英及会计机构负责人（会计主管人员）王秀英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
市场需求变化的风险	<p>由于农业病虫害复杂多样，如公司不能持续跟进国内主要农作物的病、虫、草害的防治需求以及防治技术，及时研发出满足市场需求新产品、完善现有的病虫害防治的服务模式，将直接影响公司未来的持续发展与竞争能力。</p> <p>应对措施：公司将进一步加大在实蝇诱杀、病虫害智能测报领域的研发投入，扩大领先优势；同时，企业已增加专业化植保服务项目，采用一站式的服务模式，满足现阶段我国统防统治工作以及农业集约化的需求，降低市场变化造成的风险。此外，加强研发团队建设、提升国内外产学研合作，构建持续创新能力。</p>
对不能享受所得税、增值税税收优惠政策的风险	<p>公司是国家级高新技术企业，报告期内，公司还享受如下税收优惠政策：（1）本公司企业所得税目前可以根据高新技术企业证书享受减按 15%的税率；（2）本公司销售化肥、农药、农机免征增值税。若上述税收优惠政策发生变化，或公司不具备继续享受上述税收优惠政策的条件，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。</p> <p>应对措施：积极了解国家各项产业引导政策及税收变化政策，做好政策变化的预警和预判，同时提高自身盈利能力、发展壮大公司来防范不可控的政策风险变化对公司的影响。</p>
行业风险	公司所处行业为绿色植保行业，在发展中将面临下述风险因素：

	<p>(1) 绿色植保行业与化学农药行业存在着竞争关系，绿色植保产品与化学农药为互补性的差异化竞争关系，在普通农业方面，化学农药具备明显竞争优势；(2) 行业下游对政府采购或政府补贴的依赖性强；(3) 行业的产业化程度不高，行业内企业规模较小，整个产业抵御风险能力不足。</p> <p>应对措施：公司将加强自身的竞争力，构建品牌知名度，在健全依科曼绿色防治体系的各类相关产品的基础上，根据病虫害防治的需求，积极稳步推进企业的专业化植保服务项目，争取以专业、高效、省钱、省心的服务优势，提高企业的行业竞争力。</p>
公司规模扩大导致的管理风险	<p>2021 年公司快速发展，公司规模、项目发展持续扩大。公司的快速发展将对现有的管理团队提出更高的要求，公司如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新和市场拓展等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。</p> <p>应对措施：公司将根据现有团队情况制定，因人而异的制定培训计划，着力提高其管理能力和管理水平。同时，制定人才储备方案，加强人才储备，并适时引进外部优秀人才。</p>
存货余额较高的风险	<p>公司 2021 年末及年初存货占资产总额的比例分别为 19.53%和 16.45%。公司存货的主要构成为原材料和库存商品，公司报告期内存货余额所占比例较高会导致以下风险：第一，公司存货余额较大，会占有大量的资金，导致资产周转率和速动比率偏低，如果短期融资环境恶化，存货未能及时周转，公司将面临短期偿债能力不足的风险；第二，要求公司有较高的存货管理水平，如果存货因管理不善而出现毁损，将会面临一定的损失。</p> <p>应对措施：针对此风险，公司将积极利用自身发展优势，增加与供应商和客户的谈判能力，协调供需双方供货周期问题，以尽量减少库存，使存货占用资金降到可控的限度。另外，通过学习培训等，提高存货管理水平，以使存货余额保持在合理的限度。</p>
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	指	北京依科曼生物技术股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	杜进平
公司章程、本章程	指	北京依科曼生物技术股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1-6 月
上年同期、上期	指	2020 年 1-6 月
本期末末	指	2021 年 06 月 30 日
上年期末	指	2020 年 12 月 31 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	北京依科曼生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ecoman Biotech Co., Ltd.
	ECOMAN
证券简称	依科曼
证券代码	832782
法定代表人	杜进平

二、 联系方式

董事会秘书	王秀英
联系地址	北京市海淀区上地信息路 26 号 5 层 517 室
电话	010-82790391-832
传真	010-82790391-888
电子邮箱	wangxy@ecomanbiotech.com
公司网址	http://www.ecomanbiotech.com
办公地址	北京市海淀区上地信息路 26 号 5 层 517 室；
邮政编码	100085
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	公司董秘办公室

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	2007 年 11 月 12 日
挂牌时间	2015 年 7 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学品制造业-农药制造-生物化学农药及微生物农药制造
主要业务	销售病虫害绿色防治及监测产品并提供相关服务
主要产品与服务项目	实蝇诱杀剂、监测设备产品、专业化植保服务
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）	43,249,722
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杜进平）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杜进平），一致行动人为（杜平、北京信智同舟科技中心（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	911101086691276281	否
注册地址	北京市海淀区上地信息路 26 号 5 层 518 室	否
注册资本（元）	43,249,722	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	山东省济南市经七路 86 号；投资者沟通电话:0531-68889937
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	36,544,817.72	24,783,791.60	47.45%
毛利率%	54.65%	46.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-425,689.31	-3,402,162.41	-87.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-549,660.09	-3,526,231.92	-85.34%
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）	-0.40%	-3.62%	-
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）	-0.49%	-3.75%	-
基本每股收益	-0.01	-0.08	-87.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	124,173,132.66	131,103,725.78	-5.29%
负债总计	17,689,011.57	24,160,792.00	-26.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,813,672.32	106,239,361.63	-0.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.46	-0.41%
资产负债率%（母公司）	14.72%	15.36%	-
资产负债率%（合并）	14.25%	18.43%	-
流动比率	489.29%	384.31%	-
利息保障倍数	-0.82	17.13	-

(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	-13,077,331.81	-12,317,515.61	-
应收账款周转率	97.12%	82.66%	-
存货周转率	72.37%	63.48%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.81%	2.10%	-
营业收入增长率%	47.45%	-17.71%	-
净利润增长率%	0.00%	0.00%	-

(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**

公司属于绿色植物保护行业，主营业务为病虫害绿色防治及智能监测产品的研发、生产、销售并提供专业化植保服务。公司着力满足传统化学农药难于解决的病虫害防治难题以及高端农业病虫害绿色防治的两大市场需求，拥有包含诱杀剂类、害虫监测类、物理防治类、捕食性及寄生性天敌类、生物肥料类五大类病虫害绿色防治产品，通过绿色植保、智能监测设备等系列产品的销售以及提供专业化的绿色植物保护服务的方式来实现公司业务的稳定增长。

公司将最新植保技术及产品的研发以及我国病虫害监测防治需求的探索作为关键资源，积极把握国内外害虫防治研究热点，有步骤、有计划的开展植保保护技术产品的研究以及病虫害防治服务模式的探索完善工作。目前，在技术储备方面，绿色植保技术已经申请国家专利 59 项，累计获得国家授权专利技术 46 项，获得软件著作权 38 项；获得商标 51 项；在服务模式探索上，公司根据我国现阶段植保工作统防统治以及集约化经营的需求，建立了绿色植保、智能植保、专业化植保的产品及服务体系，涵盖了：包括害虫诱杀产品、智能化监测产品、信息素产品、物理防治、生物防治等依科曼绿色防控系列产品；以依科曼物联网智能监测技术为核心的依科曼农林有害生物智能监测系统；以及以互联网平台为基础，以专业的植保技术为核心，以绿色高效防治为目标的一站式专业化植保服务——谷瑞特植保专业化服务系统。上述产品及服务在为依科曼注入新的活力的同时，增加了企业的市场竞争力和品牌的知名度。

公司的销售渠道包括以下三种：一、作为政府采购系统的主要供应商；二、直接面对病虫害防治的需求群体，提供专业的产品以及专业化的植保服务；三、积极发展海外市场，进行产品的出口。以上均采用直销的销售模式进行，并通过所掌握的第一手资料，针对不同客户需求制定专业化的绿色植保服务方案。企业收入的主要来源为产品销售收入以及绿色植保的服务收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司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	8,330,600.76	6.71%	27,977,691.46	21.34%	-70.22%
应收票据	4,941,416.86	3.98%	3,084,471.13	2.35%	60.20%
应收账款	35,296,905.11	28.43%	33,795,914.62	25.78%	4.44%

预付款项	6,479,921.25	5.22%	2,751,297.34	2.10%	135.52%
其他应收款	6,879,973.77	5.54%	3,185,122.14	2.43%	116.00%
存货	24,232,701.31	19.52%	21,566,777.10	16.45%	12.36%
持有待售资产	-		157,632.74	0.12%	-100.00%
其他流动资产	2,173.25	0.00%	2,733.25	0.00%	-20.49%
固定资产	15,369,885.94	12.38%	16,195,092.22	12.35%	-5.10%
无形资产	19,204,198.04	15.47%	17,801,302.57	13.58%	7.88%
开发支出	1,211,853.91	0.98%	2,361,549.13	1.80%	-48.68%
长期待摊费用	33,071.29	0.03%	98,225.95	0.07%	-66.33%
递延所得税资产	346,331.17	0.28%	281,816.13	0.21%	22.89%
短期借款	10,269,000.00	8.27%	15,300,000.00	11.67%	-32.88%
应付账款	3,606,522.00	2.90%	1,600,733.44	1.22%	125.30%
合同负债	2,371,268.08	1.91%	4,336,329.78	3.31%	-45.32%
应付职工薪酬	132,783.53	0.11%	186,964.56	0.14%	-28.98%
应交税费	797,520.42	0.64%	1,696,895.32	1.29%	-53.00%
其他应付款	126,425.35	0.10%	647,690.59	0.49%	-80.48%
其他流动负债	306,335.22	0.25%	306,335.22	0.23%	0
资产总计	124,173,132.66	100.00%	131,103,725.78	100.00%	-5.29%

项目重大变动原因:

- 1.货币资金期末余额 8,330,600.76 元,比上年期末减少了 19,647,090.70 元,降低了 70.22%,主要原因是本期偿还贷款及经营性活动支出较多。
- 2.应收账款期末余额 35,296,905.11 元,比上年期末增加了 1,500,990.49 元,增长了 4.44%,主要原因是本期销售额增长较多产生了应收账款。
- 3.存货期末余额 24,232,701.31 元,比上年期末增加了 2,665,924.21 元,增长了 12.36%,主要原因是本期因订单供货期紧而备货较多所致。
- 4.无形资产期末余额 19,204,198.04 元,比上年期末增加了 1,402,895.47 元,增长了 7.88%,主要原因是本期公司自研项目资本化转入了无形资产。
- 5.短期借款期末余额 10,269,000.00 元,比上年同期减少了 5,031,000.00 元,降低了 32.88%,主要原因是本期公司偿还贷款额较多,新贷项目少。

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	36,544,817.72		24,783,791.60		47.45%
营业成本	16,571,539.42	45.35%	13,274,720.32	53.56%	24.84%
毛利率%	54.65%	0.00%	46.44%	0.00%	
销售费用	10,408,342.65	28.48%	8,908,722.97	35.95%	16.83%
管理费用	2,685,511.76	7.35%	2,418,808.56	9.76%	11.03%

研发费用	6,730,382.97	18.42%	2,753,659.29	11.11%	144.42%
财务费用	278,276.01	0.76%	302,538.91	1.22%	-8.02%
信用减值损失	-410,846.97	-1.12%	-779,990.19	-3.15%	
其他收益	127,756.41	0.35%	140,134.83	0.57%	-8.83%
投资收益	-		778.99	0.00%	-100.00%
资产处置收益	5,811.15	0.02%	-		
营业利润	-514,527.34	-1.41%	-3,561,098.19	-14.37%	-85.55%
营业外收入	10,810.14	0.03%	12,721.62	0.05%	-15.03%
营业外支出	-		3,487.48	0.01%	-100.00%
净利润	-458,812.69	-1.26%	-3,432,163.21	-13.85%	-86.63%
经营活动产生的现金流量净额	-13,077,331.81	-	-12,317,515.61	-	0.00%
投资活动产生的现金流量净额	-1,269,014.40	-	989,780.99	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,307,893.73	-	3,974,884.78	-	-

项目重大变动原因:

- 营业收入本期发生额 36,544,817.72 元，比上年同期增加了 11,761,026.12 元，增长了 47.45%；其中监测类收入增加 11,745,773.50 元，增长 87.07%，主要原因是公司加大监测产品的研发和投入，使新产品不断投入市场，丰富了监测系统所需的智能产品，完善市场需求，该类产品占本期收入总额的 69.06%；诱杀剂类产品收入增加 6,413,287.39，增长 243.47%，主要原因是上年同期受疫情影响，销售进度慢，销售基数较低，该类产品占本期收入总额的 24.76%；
- 营业成本本期发生额 16,571,539.42 元，比上年同期增加了 3,296,819.10 元，增长了 24.84%，主要原因是销售额的增长使得成本较长额较多。
- 毛利率本期 54.65%，比上年同期增加 8.21 个百分点，主要原因是毛利较高的诱剂产品比上年同期销售额较高使得综合毛利率有所提高。
- 销售费用本期发生额 10,408,342.65 元，比上年同期增加了 1,499,619.68 元，增长了 16.83%，主要变动项目有：
 - （1）差旅费本期发生额 1,737,580.84 元，比上年同期增加了 416,465.07 元，增长了 31.52%，主要原因是本期出差活动较多。
 - （2）折旧及摊销本期发生额 286,533.34 元，比上年同期增加了 106,040.05 元，增长了 58.75%，主要原因是上年购买的电子产品本期计提了折旧。
- 管理费用本期发生额 2,685,511.76 元，比上年同期增加了 266,703.20 元，增长了 11.03%，主要变动项目有：
 - （1）房租及物业管理费本期发生额 422,020.96 元，比上年同期增加了 279,566.09 元，增长了 196.25%，主要原因是本期政府部门取消了关于房租减免的优惠政策。
 - （2）折旧及摊销本期发生额 969,397.27 元，比上年同期增加了 122,459.96 元，增长了 14.46%，主要原因是本期新增了无形资产而增加了费用摊销。
 - （3）差旅费本期发生额 50,574.54 元，比上年同期增加了 37,658.62 元，增长了 291.57%，主要原因是本期出差活动较多。
 - （4）服务费本期发生额 12,135.70 元，比上年同期减少了 148,241.66 元，降低了 92.43%，主要原因是本期的机构服务尚未结算。
 - （5）办公费本期发生额 129,528.03 元，比上年同期增加了 35,096.95 元，增长了 37.17%，主要原因是本

期购买的办公用品及标书制作和装订业务较多。

6. 研发费用本期发生额 6,730,382.97 元，比上年同期增加了 3,976,723.68 元，增长了 144.42%，主要变动项目有：

(1) 职工薪酬本期发生额 3,242,789.68 元，比上年同期增加了 1,790,424.40 元，增长了 123.28%，主要原因是本期研发部门人员增加，并且提高了薪酬标准，使得该项费用增加较多。

(2) 直接投入本期发生额 2,612,470.06 元，比上年同期增加了 1,821,030.11 元，增长了 230.09%，主要原因是本期研发活动较多。

(3) 检验服务费本期发生额 217,862.84 元，比上年同期增加了 168,793.88 元，增长了 343.99%，主要原因是本期的测报灯和害虫远程实时监测仪等设备检测需求较多。

7. 经营活动产生的现金流量净额本期-13,077,331.81 元，比上年同期增加现金流出 759,816.20 元，主要变动项目：销售商品、提供劳务收到的现金增加了 14,516,796.38 元，但购买商品接受劳务支付现金增加了 8,715,838.49 元、支付给职工以及为职工支付的现金 2,433,320.89 元、支付其他与经营活动有关的现金 3,629,033.09 元，主要支出项目大于现金流入。

8. 投资活动产生的现金流量净额本期-1,269,014.40 元，比上年同期增加了流出 2,258,795.39 元，主要原因是本期资本化的研发支出增加，使投资活动现金流出较多；

9. 筹资活动产生的现金流量净额本期-5,307,893.73 元，比上年同期减少了流入 9,282,778.51 元，主要原因是本期因偿还债务支付的现金增加使得筹资活动现金流出较多。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	5,811.15
税收返还、减免	30,906.41
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	96,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,690.14
非经常性损益合计	146,257.70
所得税影响数	22,244.44
少数股东权益影响额（税后）	42.48
非经常性损益净额	123,970.78

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年度财务报表按照新租赁准则编制。根据新租赁准则的相关规定，短期租赁不确认使用权资产和租赁负债，执行新租赁准则对 2021 年报表项目无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

(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
湖北谷瑞特生物技术有限公司	子公司	农业生物产品研发、销售与服务	30,000,000元	53,423,200.62	25,494,018.62	20,332,152.36	-3,148,336.15
湖北龙翔生物制品发展有限公司	子公司	农业生物产品生产、研发与销售	6,000,000元	51,198,027.82	7,772,006.94	7,522,230.93	2,540,736.65
济南卓兴农业技术有限公司	子公司	农业生物产品研发、销售与服务	1,580,605元	1,344,811.54	1,343,845.92		-78,403.94
大连依科曼生物技术有限公司	子公司	农业生物产品销售与服务	2,203,005元	2,386,534.31	2,422,683.69		56,381.57
无锡依科曼生物技术有限公司	子公司	农业生物产品研发	3,125,000元	2,271,050.12	1,469,309.92		-60,222.64

		与服务					
非洲依科曼生物技术有限公司	子公司	农业生物产品销售与服务	28.60 万美元	329,248.66	288,648.66		-13,775.58
荆州嘉农航空植保服务有限公司	子公司	病虫害防治服务	10,000,000 元	12,561,390.86	10,189,764.17	-13,050.00	-117,786.59

(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
湖北谷瑞特生物技术有限公司	销售子公司	销售产品及提供服务
湖北龙翔生物制品发展有限公司	生产子公司	生产产品
济南卓兴农业技术有限公司	销售子公司	销售产品及提供服务
大连依科曼生物技术有限公司	销售子公司	销售产品及提供服务
无锡依科曼生物技术有限公司	销售子公司	销售产品及提供服务
非洲依科曼生物技术有限公司	销售子公司	销售产品及提供服务
荆州嘉农航空植保服务有限公司	销售子公司	销售产品及提供服务

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

依科曼是一家专门从事植物保护的高新技术企业,公司长期致力于用绿色、专业、智能的技术解决农业重大病虫害问题,在提升植保技术水平和效率的同时,减少化学农药对人类健康和生态环境造成的危害,公司在发展的同时,不仅创造了就业、税收及给投资者及社会带来经济效益,公司还始终将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公司发展实践中,为人类食品安全保驾护航。

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 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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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.(三)
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.(四)
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.(五)
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) 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) 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

北京依科曼生物技术股份有限公司 2020 年 10 月 22 日召开第二届董事会第十一次会议，2020 年 10 月 30 日召开第二届监事会第九次会议，审议通过了《北京依科曼生物技术股份有限公司员工持股计划（草案）》及其修订稿。

截至报告期末，共有 37 名员工加入员工持股计划，北京信智同舟科技中心（有限合伙）作为员工持股平台，通过全国股转系统累计购买依科曼股份 1,813,803 股，持股比例 4.19%，完成了员工持股计划全部认购额详见《员工持股计划股票购买完成公告》（2021-002）；2021 年 2 月 25 日，北京信智

同舟科技中心（有限合伙）与杜进平签署了一致行动协议，并办理了全部股份限售。

（四） 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	资金占用承诺	2015年7月14日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月14日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2015年7月14日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年7月14日		正在履行中
2021-003	其他股东	一致行动承诺	2021年2月25日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 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
固定资产-房产	固定资产	抵押	8,223,103.41	6.62%	借款抵押
无形资产-土地使用权	无形资产	抵押	3,543,352.35	2.85%	借款抵押
无形资产-专利权	无形资产	质押	5,916,234.42	4.76%	借款抵押
总计	-	-	17,682,690.18	14.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述房产、土地使用权及专利权的抵押和质押，是为了公司获得经营性贷款，保证了公司的资金需求，在抵押和质押期间，不影响资产的正常使用，对公司无负面影响。

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	26,460,225	61.18%	-893,263	25,566,962	59.11%
	其中：控股股东、实际控制人	3,536,618	8.18%	334,274	3,870,892	8.95%
	董事、监事、高管	469,826	1.09%	-150	469,676	1.09%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,789,497	38.82%	893,263	17,682,760	40.89%
	其中：控股股东、实际控制人	14,292,617	33.05%	-920,690	13,371,927	30.92%
	董事、监事、高管	1,408,880	3.26%	150	1,409,030	3.26%
	核心员工					
总股本		43,249,722	-	0	43,249,722	-
普通股股东人数						26

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

控股股东、实际控制人杜进平本期减少 586,416 股，主要是转让给员工持股平台-北京信智同舟科技中心（有限合伙），用于员工持股计划，该平台与杜进平于 2021 年 2 月 25 日签署了《一致行动协议》，并于 2021 年 3 月完成了所持股票的全部限售。

(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	杜进平	17,829,235	-586,416	17,242,819	39.87%	13,371,927	3,870,892		
2	北京启迪汇德创业投资有限公司	3,303,798		3,303,798	7.64%		3,303,798		

3	北京中海投资管理有限公司	2,654,000		2,654,000	6.14%		2,654,000		
4	罗鹏巍	2,000,000		2,000,000	4.62%		2,000,000		
5	北京银杏天使投资中心(有限合伙)	1,898,735		1,898,735	4.39%		1,898,735		
6	罗海章	1,800,000		1,800,000	4.16%		1,800,000		
7	陈四海	1,778,506		1,778,506	4.11%	1,333,880	444,626		
8	杜平	1,709,863		1,709,863	3.95%		1,709,863		
9	王喜洋	1,469,000		1,469,000	3.40%		1,469,000		
10	北京信智同舟科技中心(有限合伙)	1,227,387	586,416	1,813,803	4.19%	1,813,803			
合计		35,670,524	0	35,670,524	82.47%	16,519,610	19,150,914	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

杜进平与杜平是兄弟关系;罗海章与罗鹏巍是父子关系;北京信智同舟科技中心(有限合伙)是员工持股平台,杜进平是该平台的执行事务代表。

2021年2月25日,北京信智同舟科技中心(有限合伙)与杜进平签署了《一致行动协议》,就持有北京依科曼生物技术股份有限公司股份方面,双方将各自业务开展过程中尽最大可能维护对方商业利益,并保持商业战略一致、重大商业决策一致,通过建立一致行动关系加强双方业务协商效应。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内北京信智同舟科技中心(有限合伙)与控股股东、实际控制人杜进平签署了一致行动协议,至报告期末,杜进平与杜平、北京信智同舟科技中心(有限合伙)为一致行动人。

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
杜进平	董事长董事	男	1964年9月	2020年11月16日	2023年11月15日
罗茁	董事	男	1962年5月	2020年11月16日	2023年11月15日
姜天露	董事	男	1971年1月	2020年11月16日	2023年11月15日
陈四海	董事、副总经理	男	1964年5月	2020年11月16日	2023年11月15日
侯鹏	董事	男	1983年3月	2020年12月10日	2023年11月15日
张敏	监事会主席	女	1977年2月	2020年11月16日	2023年11月15日
史震宇	监事	男	1974年1月	2020年11月16日	2023年11月15日
梁兴慧	职工监事	女	1985年7月	2020年11月16日	2023年11月15日
隋学良	总经理	男	1985年10月	2020年11月19日	2023年11月18日
但菲	副总经理	女	1982年12月	2020年11月19日	2023年11月18日
王秀英	董事会秘书、财务负责人	女	1975年11月	2020年11月19日	2023年11月18日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人杜进平为公司董事长，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
管理人员	6	6
财务人员	6	7
研发人员	34	50
技术服务人员	13	16
采购人员	5	5
生产人员	26	23
销售人员	45	47
行政人员	5	6
员工总计	140	160

(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	注释 1	8,330,600.76	27,977,691.46
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	注释 2	4,941,416.86	3,084,471.13
应收账款	注释 3	35,296,905.11	33,795,914.62
应收款项融资		-	-
预付款项	注释 4	6,479,921.25	2,751,297.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	6,879,973.77	3,185,122.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	24,232,701.31	21,566,777.10
合同资产			
持有待售资产			157,632.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 7	2,173.25	2,733.25
流动资产合计		86,163,692.31	92,521,639.78
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	注释 8	15,369,885.94	16,195,092.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 9	19,204,198.04	17,801,302.57
开发支出	注释 10	1,211,853.91	2,361,549.13
商誉	注释 11	1,844,100.00	1,844,100.00
长期待摊费用	注释 12	33,071.29	98,225.95
递延所得税资产	注释 13	346,331.17	281,816.13
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		38,009,440.35	38,582,086.00
资产总计		124,173,132.66	131,103,725.78
流动负债：			
短期借款	注释 14	10,269,000.00	15,300,000.00
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			
应付账款	注释 15	3,606,522.00	1,600,733.44
预收款项			
合同负债	注释 16	2,371,268.08	4,336,329.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 17	132,783.53	186,964.56
应交税费	注释 18	797,520.42	1,696,895.32
其他应付款	注释 19	126,425.35	647,690.59
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	注释 20	306,335.22	306,335.22
流动负债合计		17,609,854.60	24,074,948.91
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			
递延所得税负债	注释 13	79,156.97	85,843.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,156.97	85,843.09
负债合计		17,689,011.57	24,160,792.00
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	注释 21	43,249,722.00	43,249,722.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 22	32,489,617.72	32,489,617.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 23	1,762,110.82	1,762,110.82
一般风险准备			
未分配利润	注释 24	28,312,221.78	28,737,911.09
归属于母公司所有者权益合计		105,813,672.32	106,239,361.63
少数股东权益		670,448.77	703,572.15
所有者权益（或股东权益）合计		106,484,121.09	106,942,933.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		124,173,132.66	131,103,725.78

法定代表人：杜进平

主管会计工作负责人：王秀英

会计机构负责人：王秀英

（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		3,662,956.95	18,344,858.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、注释 1	16,083,924.79	13,116,424.97
应收款项融资			
预付款项		1,509,330.58	1,217,007.20
其他应收款	七、注释 2	35,799,303.84	25,895,037.38
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,288,709.71	2,579,114.48
合同资产			
持有待售资产			157,632.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		60,344,225.87	61,310,075.56
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	七、注释 3	43,844,384.90	43,844,384.90
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		2,572,775.91	2,924,328.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,638,067.69	4,658,333.12
开发支出		1,211,853.91	2,361,549.13
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		725,483.80	679,241.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,992,566.21	54,467,837.15
资产总计		115,336,792.08	115,777,912.71
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,366,100.00	1,217,353.00
预收款项			
合同负债		963,168.08	898,943.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		3,433.76	457,426.26
其他应付款		14,615,336.39	15,178,030.24
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		33,971.65	33,971.65
流动负债合计		16,982,009.88	17,785,724.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,982,009.88	17,785,724.50
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本		43,249,722.00	43,249,722.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		32,959,958.84	32,959,958.84
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,762,110.82	1,762,110.82
一般风险准备		-	-
未分配利润		20,382,990.54	20,020,396.55
所有者权益（或股东权益）合计		98,354,782.20	97,992,188.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		115,336,792.08	115,777,912.71

（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		36,544,817.72	24,783,791.60
其中：营业收入	注释 25	36,544,817.72	24,783,791.60

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,782,065.65	27,705,813.42
其中：营业成本		16,571,539.42	13,274,720.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 26	108,012.84	47,363.37
销售费用	注释 27	10,408,342.65	8,908,722.97
管理费用	注释 28	2,685,511.76	2,418,808.56
研发费用	注释 29	6,730,382.97	2,753,659.29
财务费用	注释 30	278,276.01	302,538.91
其中：利息费用		276,893.73	324,115.22
利息收入		41,720.36	25,563.19
加：其他收益	注释 31	127,756.41	140,134.83
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 32		778.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 33	-410,846.97	-779,990.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 34	5,811.15	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-514,527.34	-3,561,098.19
加：营业外收入	注释 36	10,810.14	12,721.62
减：营业外支出	注释 37		3,487.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-503,717.20	-3,551,864.05
减：所得税费用	注释 38	-44,904.51	-119,700.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-458,812.69	-3,432,163.21
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）		-458,812.69	-3,432,163.21
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）		-33,123.38	-30,000.80

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-425,689.31	-3,402,162.41
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		-458,812.69	-3,432,163.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-425,689.31	-3,402,162.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-33,123.38	-30,000.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.08

法定代表人：杜进平

主管会计工作负责人：王秀英

会计机构负责人：王秀英

(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	七、注释4	18,750,360.74	17,051,393.98
减：营业成本	七、注释4	13,970,169.83	10,315,641.80
税金及附加		24,255.11	9,163.69
销售费用		1,286,798.50	1,504,929.13
管理费用		804,491.44	591,558.61
研发费用		2,063,714.15	1,643,929.10
财务费用		-8,132.46	117,903.18

其中：利息费用			137,803.74
利息收入		20,302.20	13,869.63
加：其他收益		25,028.57	20,022.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、注释 5		778.99
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）		-308,279.27	-639,744.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		325,813.47	2,249,326.11
加：营业外收入		257.18	30.62
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		326,070.65	2,249,356.73
减：所得税费用		-36,523.34	-95,961.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		362,593.99	2,345,318.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		362,593.99	2,345,318.37
（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		362,593.99	2,345,318.37
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		36,088,117.00	21,571,320.62
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		29,595.78	9,539.18
收到其他与经营活动有关的现金	注释 39	1,717,966.72	1,425,203.64
经营活动现金流入小计		37,835,679.50	23,006,063.44
购买商品、接受劳务支付的现金		26,770,861.48	18,055,022.99
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		7,878,681.45	5,445,360.56
支付的各项税费		1,288,995.66	477,755.87
支付其他与经营活动有关的现金	注释 39	14,974,472.72	11,345,439.63
经营活动现金流出小计		50,913,011.31	35,323,579.05
经营活动产生的现金流量净额		-13,077,331.81	-12,317,515.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			778.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,851.00	

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		18,851.00	1,000,778.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,287,865.40	10,998.00
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		1,287,865.40	10,998.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,269,014.40	989,780.99
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		10,269,000.00	10,295,000.00
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		10,269,000.00	10,295,000.00
偿还债务支付的现金		15,300,000.00	5,996,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		276,893.73	324,115.22
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		15,576,893.73	6,320,115.22
筹资活动产生的现金流量净额		-5,307,893.73	3,974,884.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,149.24	10,928.93
五、现金及现金等价物净增加额		-19,647,090.70	-7,341,920.91
加：期初现金及现金等价物余额		27,977,691.46	18,033,946.72
六、期末现金及现金等价物余额		8,330,600.76	10,692,025.81

法定代表人：杜进平

主管会计工作负责人：王秀英

会计机构负责人：王秀英

(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		17,773,743.87	18,524,087.22
收到的税费返还		25,028.57	
收到其他与经营活动有关的现金		7,789,567.42	4,100,839.73
经营活动现金流入小计		25,588,339.86	22,624,926.95
购买商品、接受劳务支付的现金		17,281,732.00	17,640,504.60
支付给职工以及为职工支付的现金		3,542,050.45	1,895,171.87

支付的各项税费		672,852.58	153,447.43
支付其他与经营活动有关的现金		17,568,902.00	6,283,279.79
经营活动现金流出小计		39,065,537.03	25,972,403.69
经营活动产生的现金流量净额		-13,477,197.17	-3,347,476.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			778.99
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			1,000,778.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,211,853.91	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,211,853.91	-
投资活动产生的现金流量净额		-1,211,853.91	1,000,778.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			996,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			137,803.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,133,803.74
筹资活动产生的现金流量净额			-1,133,803.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,149.24	10,928.93
五、现金及现金等价物净增加额		-14,681,901.84	-3,469,572.56
加：期初现金及现金等价物余额		18,344,858.79	11,119,375.83
六、期末现金及现金等价物余额		3,662,956.95	7,649,803.27

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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1. 公司属于绿色植保行业，主营业务为病虫害绿色防治产品的研发、生产、销售及专业化植物保护服务。由于与农业行业相关，因此公司的销售与回款呈季节性分布。每年的6月至9月是公司的销售旺季，9月至12月是销售回款的集中结算期，呈现出明显的季节性特点。

(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，期初余额均为 2020 年 12 月 31 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	160,492.12	196,676.94
银行存款	8,170,108.64	27,781,014.52
合计	8,330,600.76	27,977,691.46
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,941,416.86	3,084,471.13
合计	4,941,416.86	3,084,471.13

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,912,571.06	28,264,624.67
1—2 年	6,453,558.30	6,745,154.08
2—3 年	1,049,308.00	956,765.32
3—4 年	655,009.08	380,367.58
4—5 年	48,700.00	69,815.00
5 年以上	320,490.50	403,115.50
小计	38,439,636.94	36,819,842.15
减：坏账准备	3,142,731.83	3,023,927.53
合计	35,296,905.11	33,795,914.62

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	38,439,636.94	100.00	3,142,731.83	8.18	35,296,905.11
其中：账龄组合	38,439,636.94	100.00	3,142,731.83	8.18	35,296,905.11

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	38,439,636.94	100.00	3,142,731.83	8.18	35,296,905.11

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,819,842.15	100.00	3,023,927.53	8.21	33,795,914.62
其中: 账龄组合	36,819,842.15	100.00	3,023,927.53	8.21	33,795,914.62
合计	36,819,842.15	100.00	3,023,927.53	8.21	33,795,914.62

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,912,571.06	1,495,628.56	5.00
1—2 年	6,453,558.30	645,355.83	10.00
2—3 年	1,049,308.00	314,792.40	30.00
3—4 年	655,009.08	327,504.54	50.00
4—5 年	48,700.00	38,960.00	80.00
5 年以上	320,490.50	320,490.50	100.00
合计	38,439,636.94	3,142,731.83	8.18

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,023,927.53	118,804.30				3,142,731.83
其中: 账龄组合	3,023,927.53	118,804.30				3,142,731.83
合计	3,023,927.53	118,804.30				3,142,731.83

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
忠县农业农村委员会	6,789,856.00	17.66	339,492.80
重庆市森防站	3,466,805.00	9.02	173,340.25
承德县林业和草原局	1,761,370.00	4.58	88,068.50
湖南省农业局	1,441,310.00	3.75	72,065.50
恒大现代农业(武汉)有限公司	1,058,204.00	2.75	52,910.20
合计	14,517,545.00	37.76	725,877.25

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,045,286.26	93.29	1,715,324.79	62.35
1至2年	415,271.55	6.41	1,014,235.49	36.86
2至3年	19,363.44	0.30	18,017.06	0.65
3年以上	-		3,720.00	0.14
合计	6,479,921.25	100.00	2,751,297.34	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
石门县桔农之友农资有限公司	89,000.00	1-2年	尚未收到货
湖北丰万家农资有限公司	72,498.50	1-2年	尚未收到货
长光禹辰信息技术与装备(青岛)有限公司	61,000.00	1-2年	尚未收到货
合计	222,498.50		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
浙江托普云农科技股份有限公司	588,000.00	9.07	2021年	未到结算期
广州极飞科技股份有限公司	551,698.00	8.51	2021年	未到结算期
佛山市文正机电有限公司	511,070.00	7.89	2021年	未到结算期
深圳市安特成科技有限公司	500,600.00	7.73	2021年	未到结算期

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京辉胜农业科技有限公司	369,200.00	5.70	2021 年	未到结算期
合计	2,520,568.00	38.90		未到结算期

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,879,973.77	3,185,122.14
合计	6,879,973.77	3,185,122.14

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,648,521.84	2,645,263.95
1—2 年	335,716.57	468,894.65
2—3 年	143,231.30	331,569.22
3—4 年	311,152.41	35,475.00
4—5 年	29,475.00	1401.23
5 年以上	10,246.67	8,845.44
小计	7,478,343.79	3,491,449.49
减：坏账准备	598,370.02	306,327.35
合计	6,879,973.77	3,185,122.14

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,972,342.88	2,121,486.14
备用金	2,082,392.99	1,140,666.59
社保	18,418.65	2,183.62
应收出口退税	7,864.96	
其他	397,324.31	227,113.14
合计	7,478,343.79	3,491,449.49

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	7,478,343.79	598,370.02	6,879,973.77	3,491,449.49	306,327.35	3,185,122.14
第二阶段						
第三阶段						
合计	7,478,343.79	598,370.02	6,879,973.77	3,491,449.49	306,327.35	3,185,122.14

4. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,478,343.79	100	598,370.02	8.00	6,879,973.77
其中：账龄组合	7,478,343.79	100	598,370.02	8.00	6,879,973.77
合计	7,478,343.79	100	598,370.02	8.00	6,879,973.77

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,491,449.49	100.00	306,327.35	8.77	3,185,122.14
其中：账龄组合	3,491,449.49	100.00	306,327.35	8.77	3,185,122.14
合计	3,491,449.49	100.00	306,327.35	8.77	3,185,122.14

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,648,521.84	332,426.10	5.00
1—2 年	335,716.57	33,571.65	10.00
2—3 年	143,231.30	42,969.39	30.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3—4 年	311,152.41	155,576.21	50.00
4—5 年	29,475.00	23,580.00	80.00
5 年以上	10,246.67	10,246.67	100.00
合计	7,478,343.79	598,370.02	8.00

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	306,327.35			306,327.35
期初余额在本期				
—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	292,042.67			292,042.67
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	598,370.02			598,370.02

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆招标采购(集团)有限责任公司	保证金	1,468,794.36	1 年以内	19.64	73,439.72
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	保证金	1,166,839.05	1 年以内	15.60	58,341.95
重庆市种子站	保证金	571,300.00	1 年以内	7.64	28,565.00
武汉市开创者计算机工程有限公司	保证金	203,540.90	1 年以内	2.72	10,177.05
华为软件技术有限公司	保证金	179,209.20	1 年以内	2.40	8,960.46
合计		3,589,683.51		48.00	179,484.18

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,971,453.36		4,971,453.36	5,027,584.47		5,027,584.47
在产品	3,791,706.66		3,791,706.66	6,025,150.39		6,025,150.39
库存商品	13,908,029.60		13,908,029.60	8,520,753.00		8,520,753.00
发出商品			0.00	358,888.89		358,888.89
周转材料	1,561,511.69		1,561,511.69	1,634,400.35		1,634,400.35
合计	24,232,701.31		24,232,701.31	21,566,777.10		21,566,777.10

注释7. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,173.25	2,733.25
合计	2,173.25	2,733.25

注释8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,369,885.94	16,195,092.22
固定资产清理		
合计	15,369,885.94	16,195,092.22

(一) 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	电子工具	工器具及家具	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	10,981,988.28	9,647,788.90	2,140,387.77	2,941,094.11	379,536.27	26,090,795.33
2. 本期增加金额	0	59,864.61	0	14,111.49	0.00	73,976.10
购置	0	59,864.61		14,111.49		73,976.10
在建工程转入						0.00
3. 本期减少金额	0	260,794.08	0	0.00	0	260,794.08
处置或报废		260,794.08				260,794.08
4. 期末余额	10,981,988.28	9,446,859.43	2,140,387.77	2,955,205.60	379,536.27	25,903,977.35
二. 累计折旧						
1. 期初余额	1,553,067.26	4,058,684.24	2,054,169.94	1,910,194.78	319,586.89	9,895,703.11
2. 本期增加金额	104,328.84	385,312.34	131,628.71	241,397.82	23,474.82	886,142.53

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子工具	工器具及家具	合计
本期计提	104,328.84	385,312.34	131,628.71	241,397.82	23,474.82	886,142.53
3. 本期减少金额	0	247,754.23	0	0.00	0	247,754.23
处置或报废		247,754.23				247,754.23
4. 期末余额	1,657,396.10	4,196,242.35	2,185,798.65	2,151,592.60	343,061.71	10,534,091.41
三. 减值准备						0
1. 期初余额						0
2. 本期增加金额						0
3. 本期减少金额						0
4. 期末余额						0
四. 账面价值						0
1. 期末账面价值	9,324,592.18	5,250,617.08	-45,410.88	803,613.00	36,474.56	15,369,885.94
2. 期初账面价值	9,428,921.02	5,589,104.66	86,217.83	1,030,899.33	59,949.38	16,195,092.22

注释9. 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	著作权	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	4,761,982.90	13,724,668.66	6,283,100.00	5,722,586.33	30,492,337.89
2. 本期增加金额				2,361,549.13	2,361,549.13
3. 本期减少金额					0
4. 期末余额	4,761,982.90	13,724,668.66	6,283,100.00	8,084,135.46	32,853,887.02
二. 累计摊销					0
1. 期初余额	1,171,010.77	7,053,895.42	3,251,779.90	1,214,349.23	12,691,035.32
2. 本期增加金额	47,619.78	360,608.31	183,780.93	366,644.64	958,653.66
本期计提	47,619.78	360,608.31	183,780.93	366,644.64	958,653.66
3. 本期减少金额					0
4. 期末余额	1,218,630.55	7,414,503.73	3,435,560.83	1,580,993.87	13,649,688.98
三. 减值准备					0
1. 期初余额					0
2. 本期增加金额					0
3. 本期减少金额					0
4. 期末余额					0
四. 账面价值					0
1. 期末账面价值	3,543,352.35	6,310,164.93	2,847,539.17	6,503,141.59	19,204,198.04
2. 期初账面价值	3,590,972.13	6,670,773.24	3,031,320.10	4,508,237.10	17,801,302.57

注释10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
依科曼重点害虫智能监测平台	2,361,549.13				2,361,549.13	
草原有害生物监测防治综合管理系统		1,211,853.91				1,211,853.91
合计	2,361,549.13	1,211,853.91			2,361,549.13	1,211,853.91

注释11. 商誉**1. 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
湖北龙翔生物制品发展有限公司	1,844,100.00			1,844,100.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
合计	1,844,100.00			1,844,100.00

2. 商誉减值准备

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

项目	湖北龙翔生物制品发展有限公司
商誉账面价值	1,844,100.00
商誉减值准备余额	
商誉的账面价值	1,844,100.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	
包含未确认归属于少数股东的商誉价值	1,844,100.00
资产组的账面价值	13,929,339.12
包含整体商誉的资产组的公允价值	15,773,439.12
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）	24,606,269.47
商誉减值损失	

注：根据湖北龙翔生物制品发展有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对资产负债表日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行测试，资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）为 24,606,269.47 元，大于包含整体商誉的资产组的公允价值，故商誉不存在减值。

注释12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	98225.95		65,154.66		33,071.29
合计	98225.95		65,154.66		33,071.29

注释13. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,634,706.85	337,467.94	3,163,859.88	272,952.90
可抵扣亏损				
内部交易未实现利润	59,088.25	8,863.23	59,088.25	8,863.23
合计	3,693,795.10	346,331.17	3,222,948.13	281,816.13

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	1,583,139.42	79,156.97	1,716,861.83	85,843.09
合计	1,583,139.42	79,156.97	1,716,861.83	85,843.09

注释14. 短期借款**1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	4,269,000.00	2,300,000.00
合计	10,269,000.00	15,300,000.00

2. 短期借款说明

本公司期末存在 3 笔短期借款

第一笔借款 600 万元，借款人为湖北龙翔生物制品发展有限公司，贷款方为湖北江陵农村商业银行股份有限公司，本借款为流动资金借款，借款期限为 2021 年 3 月 30 日-2022 年 3 月 29 日，本借款由湖北龙翔生物制品发展有限公司自有土地及厂房担保。

第二笔借款为 300 万元，借款方为湖北龙翔生物制品发展有限公司，贷款方为中国工商银行股份有限公司江陵县支行，本借款的用途为用于生产经营，借款期限为 2021 年 2 月 8 日-2021 年 8 月 8 日，本借款为信用借款。

第三笔借款为 126.9 万元，借款方为荆州嘉农航空植保服务有限公司，贷款方为中国工商银行股份有限公司江陵县支行，本借款的用途为用于生产经营，借款期限为 2021 年 3 月 24 日-2021 年 9 月 24 日，本借款为信用借款。

注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,606,522.00	1,442,346.14
应付工程款		158,387.30
合计	3,606,522.00	1,600,733.44

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
青岛云智环境数据管理有限公司	604,860.00	未到结算期
北京汇思君达科技有限公司	246,690.00	未到结算期

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	851,550.00	

注释16. 合同负债**1. 合同负债情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,371,268.08	4,336,329.78
合计	2,371,268.08	4,336,329.78

注释17. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	186,964.56	7,270,967.31	7,325,148.34	132,783.53
离职后福利-设定提存计划		553,533.11	553,533.11	
合计	186,964.56	7,824,500.42	7,878,681.45	132,783.53

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	186,964.56	6,524,573.62	6,578,754.65	132,783.53
职工福利费				
社会保险费		363,279.69	363,279.69	
其中：基本医疗保险费		331,202.16	331,202.16	
补充医疗保险				
工伤保险费		10,372.41	10,372.41	
生育保险费		21,705.12	21,705.12	
住房公积金		383,114.00	383,114.00	
合计	186,964.56	7,270,967.31	7,325,148.34	132,783.53

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		529,947.04	529,947.04	
失业保险费		23,586.07	23,586.07	
合计		553,533.11	553,533.11	

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-27,105.70	253,649.12

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	796,294.90	1,375,020.90
个人所得税	2,832.45	2,181.71
城市维护建设税	201.33	15,981.97
房产税	8,462.94	8,462.94
教育费附加	86.28	7,427.74
地方教育附加税	57.52	4,595.44
印花税	1,005.80	24,625.50
环境保护税		4,950.00
土地使用税	15,684.90	
合计	797,520.42	1,696,895.32

注释19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	126,425.35	647,690.59
合计	126,425.35	647,690.59

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	73,237.16	85,480.51
社保、公积金	18,307.27	18,229.22
押金及保证金		386,706.78
运费	2,800.00	81,000.00
备用金	32,080.92	70,042.64
其他		6,231.44
合计	126,425.35	647,690.59

注释20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	306,335.22	306,335.22
合计	306,335.22	306,335.22

注释21. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,249,722.00						43,249,722.00

注释22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	32,489,617.72			32,489,617.72
合计	32,489,617.72			32,489,617.72

注释23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,762,110.82			1,762,110.82
合计	1,762,110.82			1,762,110.82

注释24. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	28,737,911.09	18,950,944.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	28,737,911.09	18,950,944.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-425,689.31	10,464,344.59
减：提取法定盈余公积		677,378.19
期末未分配利润	28,312,221.78	28,737,911.09

注释25. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,544,817.72	16,571,539.42	24,783,791.60	13,274,720.32

2.按产品类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
害虫监测类	25,236,566.48	13,123,330.34	13,490,792.98	7,409,599.45
诱杀剂类	9,047,394.89	2,106,608.42	2,634,107.50	474,139.35
物理防治类	1,638,988.35	870,442.56	4,366,845.62	1,964,645.12
专业化植保服务收入	600,518.00	457,458.10	4,263,695.50	3,410,956.40
天敌类	21,350.00	13,700.00	27,800.00	15,100.00
生物肥料类	0.00	0.00	550.00	280.00
合计	36,544,817.72	16,571,539.42	24,783,791.60	13,274,720.32

注释26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	30,476.86	13,757.22
教育费附加	13,775.66	7,329.01
地方教育税附加	9,183.78	4,046.33
土地使用税	31,369.80	0.00
房产税	16,925.88	16,925.88
印花税	2,847.60	2,276.70
车船使用税	3,433.26	3,028.23
合计	108,012.84	47,363.37

注释27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,387,266.06	2,264,366.90
差旅费	1,737,580.84	1,321,115.77
田间试验费	1,805,840.00	1,584,325.80
技术服务费	1,751,286.71	1,426,172.24
业务宣传费	752,735.28	685,733.06
车辆费	561,696.82	475,387.14
运输费	494,280.11	406,839.68
办公费	353,591.01	306,823.70
会议费	94,093.86	91,734.80
招待费	124,882.68	113,871.75
折旧及摊销	286,533.34	180,493.29
通讯费	58,555.94	51,858.84
合计	10,408,342.65	8,908,722.97

注释28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,053,034.69	1,105,514.67
折旧费及摊销	969,397.27	846,937.31
房租及物业管理费	422,020.96	142,454.87
低值易耗品摊销	13,744.41	32,962.87
差旅费	50,574.54	12,915.92
服务费	12,135.70	160,377.36
办公费	129,528.03	94,431.08
车辆费	23,044.56	13,395.37
招待费	12,031.60	9,819.11

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,685,511.76	2,418,808.56

注释29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,242,789.68	1,452,365.28
直接投入材料	2,612,470.06	791,439.95
折旧及摊销	579,390.32	460,785.10
检验服务费	217,862.84	49,068.96
其他费用	77,870.07	
合计	6,730,382.97	2,753,659.29

注释30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,893.73	324,115.22
减：利息收入	41,720.36	25,563.19
汇兑损益	7,149.24	-10,928.93
银行手续费	35,953.40	14,915.81
合计	278,276.01	302,538.91

注释31. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	96,850.00	130,595.65
税收返还	30,906.41	9,539.18
合计	127,756.41	140,134.83

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		51,595.65	与收益相关
专利补贴		6,000.00	与收益相关
工业奖	82,000.00	73,000.00	与收益相关
电费补贴	9,300.00		与收益相关
工会爱心消费补贴	5,550.00		
合计	96,850.00	130,595.65	

注释32. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		778.99
合计		778.99

注释33. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-410,846.97	-779,990.19
合计	-410,846.97	-779,990.19

注释34. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	5,811.15	
合计	5,811.15	

注释35. 政府补助**1.按列报项目分类的政府补助**

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	96,850.00	130,595.65	详见附注六注释 31
计入营业外收入的政府补助		6,900.00	详见附注六注释 36
合计	96,850.00	137,495.65	

注释36. 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
政府补助-爱心消费金		6,900.00	
废品收入	5,922.96	5,791.00	5,922.96
赔偿款	4,880.00		4,880.00
其他	7.18	30.62	7.18
合计	10,810.14	12,721.62	10,810.14

注释37. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠		3,487.48	
合计		3,487.48	

注释38. 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	19,610.53	
递延所得税费用	-64,515.04	-119,700.84
合计	-44,904.51	-119,700.84

注释39. 现金流量表附注

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
收到的财务费用-利息收入	41,720.36	25,563.19
收到的政府补助	96,850.00	147,034.83
往来款	1,579,396.36	1,252,605.62
合计	1,717,966.72	1,425,203.64

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
支付的财务费用-手续费	35,953.40	14,915.81
往来款	5,795,513.23	2,832,819.07
支付的费用付现支出	9,143,006.09	8,497,704.75
合计	14,974,472.72	11,345,439.63

注释40. 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	-458,812.69	-3,432,163.21
加：信用减值损失	410,846.97	779,990.19
资产减值准备	65,154.66	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	886,142.53	726,881.54
无形资产摊销	958,653.66	879,935.34
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）	-5,811.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	276,893.73	324,115.22
投资损失（收益以“-”号填列）		-778.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-64,515.04	-119,700.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,686.12	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,508,291.47	-1,010,330.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,780,851.76	-11,983,481.71

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,850,055.13	1,518,017.01
经营活动产生的现金流量净额	-13,077,331.81	-12,317,515.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,330,600.76	10,692,025.81
减：现金的期初余额	27,977,691.46	18,033,946.72
现金及现金等价物净增加额	-19,647,090.70	-7,341,920.91

1. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,330,600.76	27,977,691.46
其中：库存现金	160,492.12	196,676.94
可随时用于支付的银行存款	8,170,108.64	27,781,014.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,330,600.76	27,977,691.46

注释41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	8,223,103.41	用于抵押借款
无形资产	9,459,586.77	用于质押借款
合计	17,682,690.18	

其他说明：

一、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
湖北谷瑞特生物技术有限公司	武汉	武汉	100.00		收购
济南卓兴农业技术有限公司	济南	济南	100.00		收购
大连依科曼生物技术有限公司	大连	大连	100.00		收购
无锡依科曼生物技术有限公司	无锡	无锡	52.00		收购
非洲依科曼生物技术有限公司	非洲	非洲	70.00		投资设立
湖北龙翔生物制品发展有限公司	江陵县	江陵县		100.00	收购
荆州嘉农航空植保服务有限公司	荆州	荆州	100.00		投资设立

二、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2021 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	38,439,636.94	3,142,731.83
其他应收款	7,478,343.79	598,370.02

账龄	账面余额	减值准备
合计	45,917,980.73	3,741,101.85

本公司的主要客户为忠县农业农村委员会、重庆市森防站等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属财务部门基于现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
短期借款			4,269,000.00	6,000,000.00			10,269,000.00
应付账款			3,606,522.00				3,606,522.00
其他应付款			126,425.35				126,425.35
非衍生金融负债小计			8,001,947.35	6,000,000.00			14,001,947.35

（三）市场风险

1. 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公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

三、 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1、本企业的控股股东及实际控制人

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
杜进平	39.87%	控股股东、实际控制人、董事长

2、不存在控制关系的关联方**（1）持有公司5%以上股份的股东及其持股情况**

关联方	与公司关系	持股数量（股）	持股比例（%）
北京启迪汇德创业投资有限公司	股东	3,303,798	7.64
北京中海投资管理有限公司	股东	2,654,000	6.14

（2）公司董事、监事、高级管理人员及其持股情况

关联方	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）
罗茁	董事		
姜天露	董事	100,200.00	0.23
陈四海	董事、副总经理	1,778,506.00	4.11
侯鹏	董事		
张敏	监事会主席		
史震宇	监事		
梁兴慧	职工监事		
隋学良	总经理		
但菲	副总经理		
王秀英	董事会秘书、财务负责人		
合计		1,878,706.00	4.34

四、关联方交易

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

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	611,287.83	367,153.56

五、承诺及或有事项**（一）重要承诺事项**

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、资产负债表日后事项

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

七、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	13,303,258.00	10,618,503.40
1—2年	2,002,686.40	2,757,494.18
2—3年	1,376,864.18	562,806.81
3—4年	399,556.81	48,700.00
4—5年	48,700.00	2,080.00
5年以上	119,930.00	117,850.00
小计	17,250,995.39	14,107,434.39
减：坏账准备	1,167,070.60	991,009.42
合计	16,083,924.79	13,116,424.97

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	17,250,995.39	100.00	1,167,070.60	6.77	16,083,924.79
其中：账龄组合	12,761,838.68	73.98	1,167,070.60	9.15	11,594,768.08
关联方组合	4,489,156.71	26.02	-	-	4,489,156.71
合计	17,250,995.39	100.00	1,167,070.60	6.77	16,083,924.79

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,107,434.39	100.00	991,009.42	7.02	13,116,424.97
其中：账龄组合	12,520,377.68	88.75	991,009.42	7.92	11,529,368.26
关联方组	1,587,056.71	11.25	-	-	1,587,056.71
合计	14,107,434.39	100.00	991,009.42	7.02	13,116,424.97

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,401,158.00	520,057.90	5
1—2年	1,197,360.00	119,736.00	10
2—3年	644,793.18	193,437.95	30
3—4年	349,897.50	174,948.75	50
4—5年	48,700.00	38,960.00	80
5年以上	119,930.00	119,930.00	100
合计	12,761,838.68	1,167,070.60	9.15

(2) 关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,902,100.00		
1—2年	805,326.40		
2—3年	732,071.00		
3-4年	49,659.31		
合计	4,489,156.71		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	991,009.42	176,061.18				1,167,070.60
其中：账龄组合	991,009.42	176,061.18				1,167,070.60
合计	991,009.42	176,061.18				1,167,070.60

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
湖北谷瑞特生物技术有限公司	4,489,156.71	26.02	
承德县林业和草原局	1,761,370.00	10.21	88,068.50
扎兰屯市农业技术推广中心	940,000.00	5.45	47,000.00
济南农智信息科技有限公司	889,750.00	5.16	44,487.50
河南嘉树生态农业科技有限公司	584,000.00	3.39	29,200.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	8,664,276.71	50.23	208,756.00

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,799,303.84	25,895,037.38
合计	35,799,303.84	25,895,037.38

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	19,240,845.13	9,225,974.71
1—2 年	7,605,877.96	7,714,311.13
2—3 年	4,402,739.14	4,581,844.25
3—4 年	1,787,654.41	1,507,977.00
4—5 年	2,996,428.63	2,968,354.86
5 年以上	49,506.67	48,105.44
小计	36,083,051.94	26,046,567.39
减：坏账准备	283,748.10	151,530.01
合计	35,799,303.84	25,895,037.38

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方 往来款	34,507,343.10	25,154,352.30
押金、保证金	655,768.30	616,793.30
备用金	514,758.27	275,421.79
应收出口退税	7,864.96	
其他	397,317.31	
合计	36,083,051.94	26,046,567.39

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	36,083,051.94	283,748.10	35,799,303.84	26,046,567.39	151,530.01	25,895,037.38
第二阶段						
第三阶段						
合计	36,083,051.94	283,748.10	35,799,303.84	26,046,567.39	151,530.01	25,895,037.38

4. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	36,083,051.94	100.00	283,748.10	0.79	35,799,303.84
其中：账龄组合	1,575,708.84	4.37	283,748.10	18.01	1,291,960.74
关联方组合	34,507,343.10	95.63			34,507,343.10
合计	36,083,051.94	100.00	283,748.10	0.79	35,799,303.84

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	26,046,567.39	100.00	151,530.01	0.58	25,895,037.38
其中：账龄组合	892,215.09	3.43	151,530.01	16.98	740,685.08
关联方组合	25,154,352.30	96.57	-	-	25,154,352.30
合计	26,046,567.39	100.00	151,530.01	0.58	25,895,037.38

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,059,570.33	52,978.52	5.00
1—2年	34,373.13	3,437.31	10.00
2—3年	134,231.30	40,269.39	30.00
3—4年	309,152.41	154,576.21	50.00
4—5年	29,475.00	23,580.00	80.00
5年以上	8,906.67	8,906.67	100.00
合计	1,575,708.84	283,748.10	18.01

(2) 关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	18,181,274.80		

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	7,571,504.83		
2—3 年	4,268,507.84		
3—4 年	1,478,502.00		
4—5 年	2,966,953.63		
5 年以上	40,600.00		
合计	34,507,343.10		

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	151,530.01			151,530.01
期初余额在本期				
—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	132,218.09			132,218.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	283,748.10			283,748.10

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北龙翔生物制品发展有限公司	合并范围内关联方往来款	25,542,108.57	1 年以内: 13,119,641.60; 1-2 年 5,295,855.50; 2 至 3 年 4,108,507.84; 3-4 年 1,378,502.00; 4-5 年 2,686,301.63	70.79	
湖北谷瑞特生物技术有限公司	合并范围内关联方往来款	8,026,894.33	1 年以内: 13,310,835.8; 1-2 年: 2,025,649.33	22.25	
无锡依科曼生物技术有限公司	合并范围内关联方往来款	897,740.20	1 年以内: 107,088.20; 1-2 年 250,000.00; 2 至 3 年 160,000.00;	2.49	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
			3-4年 100,000.00; 4-5年 280,652.00		
刘洪安	备用金	171,347.00	1年以内	0.47	8,567.35
毛爱华	备用金	80,000.00	1年以内	0.22	4,000.00
合计		34,718,090.10		96.22	12,567.35

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	47,230,124.88	3,385,739.98	43,844,384.90	47,230,124.88	3,385,739.98	43,844,384.90
合计	47,230,124.88	3,385,739.98	43,844,384.90	47,230,124.88	3,385,739.98	43,844,384.90

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备期 末余额
湖北谷瑞特生物技术有限公司	29,359,004.54	29,359,004.54			29,359,004.54		3,385,739.98
济南卓兴农业技术有限公司	2,043,979.79	2,043,979.79			2,043,979.79		
大连依科曼生物技术有限公司	3,229,373.90	3,229,373.90			3,229,373.90		
无锡依科曼生物技术有限公司	1,407,557.37	1,407,557.37			1,407,557.37		
非洲依科曼生物技术有限公司	1,190,209.28	1,190,209.28			1,190,209.28		
荆州嘉农航空植保服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	47,230,124.88	47,230,124.88			47,230,124.88		3,385,739.98

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,750,360.74	13,970,169.83	17,051,393.98	10,315,641.80

2. 合同产生的收入情况

合同分类	合计
一、商品类型	
产品销售收入	18,750,360.74
提供服务收入	198,406.49
二、按商品转让的时间分类	

合同分类	合计
在某一时点转让	18,551,954.25
在某一时段内转让	
合计	18,750,360.74

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		778.99
合计		778.99

八、 补充资料

(一) 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	5,811.15	
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）	96,850.00	
理财产品投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,690.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,906.41	
减：所得税影响额	22,244.44	
少数股东权益影响额（税后）	42.48	
合计	123,970.78	

(二) 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	-0.40%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.52%	-0.01	-0.01

本报告经公司第三届董事会第四次会议审议通过。

北京依科曼生物技术股份有限公司

(公章)

二〇二一年八月二十日

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：

公司董事会秘书办公室

北京依科曼生物技术股份有限公司
董事会
2021 年 8 月 20 日