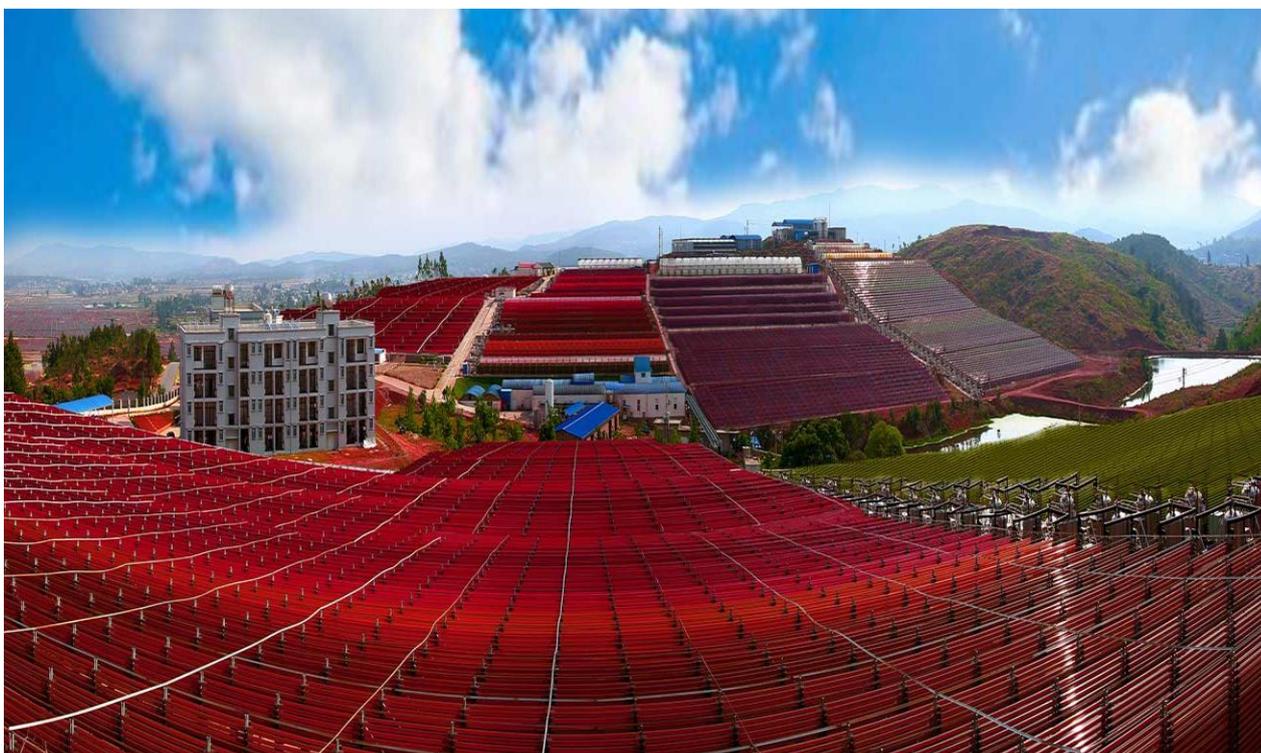




爱尔发

NEEQ : 834118

云南爱尔发生物技术股份有限公司



半年度报告

2021

公司半年度大事记



2021年4月，公司在2021第五届中国水产科技大会上荣获“2021中国水产行业十大卓越贡献奖”。



2021年4月，公司被云南省个体私营经济协会授予“优秀会员单位”荣誉称号。



2021年1月，时任云南省政府党组成员张致礼同志到公司调研。



2021年2月，时任楚雄州州委书记杨斌同志到公司慰问。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	9
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件.....	18
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	24
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录.....	79

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张勇、主管会计工作负责人廖立昌及会计机构负责人（会计主管人员）周艳丽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
宏观经济风险	<p>公司主要产品为富含天然虾青素的雨生红球藻粉、天然虾青素油和虾青素食品，其在保健食品、食品、医药、化妆品、饲料等行业具有良好的应用前景，而国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高，对于保健食品、食品、化妆品等行业发展和销售的增长具有积极的促进作用。目前我国及国际经济总体平稳增长，企业经营形势较好，但是如果未来我国及国际经济增速持续减缓甚至出现经济金融危机，人们收入水平不再增长甚至下降，对于保健食品、食品、化妆品等非必须消费品的消费意愿将降低，将对本公司的经营产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：为了应对农副食品加工业的宏观经济风险，公司将不断改善、提升产品质量，持续加大品牌推广和知名度，同时逐步开发新产品，积极向下游业务进行拓展，拓宽公司红球藻养殖及深加工的业务链条，以此有效降低宏观经济风险，保持公司持续稳定经营。</p>
市场风险	<p>与竞争对手相比，本公司的销量需要进一步提升、品牌知名度和长期客户关系的建设和维护方面需要不断加强。因此，虽然行业未来发展空间较好，但是随</p>

	<p>着公司产能的扩张和竞争对手的不断增多，存在养殖和加工的雨生红球藻（含天然虾青素）产品不能及时销售出去以及未来可能面临的市场竞争加剧风险。</p> <p>应对措施：通过不断提升产品质量，加大市场推广和营销以提升公司品牌知名度，进一步增强公司的竞争优势，获得客户的认可，从而建立和维护一批长期稳定的客户群体，有效保障公司产品销售，使公司产品市场占有率进一步提升。</p>
<p>产品安全及质量风险</p>	<p>公司主要产品为富含天然虾青素的雨生红球藻粉、天然虾青素油和虾青素食品，主要应用在保健品、化妆品、医药品、食品、饲料等领域，在这些领域中，有一个共同的主题：产品安全和健康。因此，客户对于雨生红球藻（含天然虾青素）产品的重金属、塑化剂、微生物等指标是否超标具有严格的要求和检测。公司拥有食品生产许可证和出口食品生产企业备案证明等生产和销售资质，通过了相关认证，对铅、砷、汞、铝和镉等重金属以及微生物进行了较严格的控制和检测，产品能够较好的满足客户的需求。但是，如果由于某些非预料的因素，导致公司雨生红球藻养殖所用的水及空气中重金属和微生物超标或者某些有害污染物为非必须检测项而未对其进行检测，从而导致对客户及最终消费者产生不利影响，将使得公司存在产品的安全质量风险问题。</p> <p>应对措施：逐步强化对重金属和微生物的检测，逐步增加对非必须检测物质比如镉、铬等重金属的检测，强化对养殖所用水的重金属和微生物及空气中的污染物的控制及对可能的偶然因素。</p>
<p>气候风险</p>	<p>公司主营业务包括雨生红球藻的养殖，公司养殖工艺中包括在光生物反应器（玻璃管道）中进行密封养殖和开放式水池培养，如果存在极端的天气（如冰雹、干旱、持续雨雪、暴热天气等），将会对公司雨生红球藻养殖产生不利影响。</p> <p>应对措施：为了应对极端气候风险，公司在养殖基地建立了气象站，降低季节性和不利天气对公司经营的不利影响。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而实际控制人对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的实际控制人不当控制的风险。</p>

	<p>应对措施：公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，不断加强控股股东和管理层的规范意识。随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。</p> <p>应对措施：公司将在中介机构的督导下，比照上市公司的要求，进行规范化运作。一方面，积极完善相关制度及其细则；另一方面，加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。</p>
<p>资金流动性风险</p>	<p>由于公司雨生红球藻养殖及深加工一般需要占用大片土地，投入大量的养殖设施及深加工设备，前期投入较大，造成公司流动资金比较短缺。报告期内，公司净利润为正，经营活动现金流量为净流入，但是公司流动比例和速动比率较低，且存在较大金额的短期借款，一旦该借款无法续借且没有其他资金投入，将可能导致公司面临短期流动性风险。</p> <p>应对措施：针对公司可能面临短期流动性风险，公司一方面将努力提升公司收入，提升公司利润水平，获得更多现金的流入，另一方面，继续保持和增加向有关银行的贷款申请，并在适当时候进行股权增资。</p>
<p>税收优惠及政府补贴风险</p>	<p>公司及爱尔康于2018年被认定为高新技术企业，获得高新企业证书，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）规定，公司自2018年1月1日至2020年12月31日享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税。2021年爱尔康公司重新申请高新技术企业。报告期内，爱尔康属于农业生产者销售自产农产品，根据云南省楚雄市国家税务局《减免税备案通知书》，公司企业所得税、增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加免税。财务报表显示，报告期政府补助为159.04万元，政府补贴占比较高。如果国家相关的税收优惠和政府补贴发生变化，或者其他原因导致公司不再符合</p>

	<p>相关的认定或鼓励条件，则公司的经营业绩将可能受到较大的不利影响。</p> <p>应对措施：针对公司可能面临税收优惠和政府补贴的风险，公司将通过扩大产能，提升公司收入规模，提升公司利润水平，获得更多的经营利润，逐步降低税收优惠和政府补贴占公司利润的比例，使其对公司影响逐渐降低。</p>
公司客户集中风险	<p>报告期内公司前五名客户合计的销售额占当期公司销售总额的比重为 38.70%，与上年相比，虽呈下降趋势，但占比仍较高，公司主要客户比较集中，公司存在客户集中带来的经营风险。</p> <p>应对措施：针对公司面临的客户集中的风险，公司积极开拓客户，特别是终端客户，与最终客户建立长期稳定的合作关系，从而逐步降低公司客户集中的风险。</p>
汇率波动风险	<p>报告期内公司出口销售收入占收入总额占比 25.30%，同期占比为 34.26%，报告期内人民币对美元汇率波动较大，将对本公司的经营产生了一定的不利影响。</p> <p>应对措施：进一步加大技术研发力度，使养殖的雨生红球藻中虾青素含量不断提高，养殖周期不断缩短，提取过程中的虾青素收率不断提高；开发终端产品，拓展国内市场；根据国家出口及汇率政策调整内外销比例。</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、爱尔发	指	云南爱尔发生物技术股份有限公司
爱尔康	指	云南爱尔康生物技术有限公司
藻康	指	藻康生物技术（上海）有限公司
藻源健康	指	藻源健康科技（广东）有限公司
微藻健康	指	微藻健康科技发展（广东）有限公司
爱康生物	指	楚雄爱康生物技术投资中心（普通合伙）
正源和	指	楚雄正源和生物技术有限公司
凡歌	指	上海凡歌生物科技有限公司
景宁滇宇	指	景宁滇宇虾青素生物科技有限公司
爱尔发健康	指	爱尔发健康科技（上海）有限公司
楚雄藻源	指	楚雄藻源生物技术合伙企业（有限合伙）
嘉兴爱尔发	指	爱尔发生物科技（嘉兴）有限公司
上海轻藻	指	轻藻（上海）生物科技有限公司
寻山集团	指	寻山集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	云南爱尔发生物技术股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
上期、上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
本期、报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
期初	指	2021年1月1日
期末	指	2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南爱尔发生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan Alphy Biotech Co., Ltd -
证券简称	爱尔发
证券代码	834118
法定代表人	张勇

二、 联系方式

董事会秘书	廖立昌
联系地址	云南省楚雄市子午镇法邑村
电话	0878-6168626
传真	0878-6168626
电子邮箱	liaolichang@alphy.com.cn
公司网址	http://www.alphy.com.cn
办公地址	云南省楚雄市子午镇法邑村
邮政编码	675000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年5月10日
挂牌时间	2015年11月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C-农副产品加工业（13-水产品加工（136）-其他水产品加工（1369）
主要业务	通过研发、培养和养殖雨生红球藻，生产和销售富含天然虾青素的雨生红球藻深加工产品
主要产品与服务项目	雨生红球藻粉、虾青素油、虾青素油制品、虾青素食品
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）	52,083,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（张勇）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张勇），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	91532300799887692A	否
注册地址	云南省楚雄州楚雄市子午镇法邑村	否
注册资本（元）	52,083,300	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 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）	东北证券

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	24,155,566.91	26,450,132.71	-8.68%
毛利率%	55.71%	39.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,774,381.92	1,353,393.00	31.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	563,603.58	-78,851.89	814.76%
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）	1.34%	1.12%	-
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）	0.43%	-0.07%	-
基本每股收益	0.0341	0.0260	31.15%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	184,991,901.98	186,686,269.77	-0.91%
负债总计	47,406,070.96	53,743,023.37	-11.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,961,632.54	131,187,250.62	1.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.52	1.19%
资产负债率%（母公司）	21.59%	22.44%	-
资产负债率%（合并）	25.63%	28.78%	-
流动比率	1.30	1.21	-
利息保障倍数	0.52	16.13	-

(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	1,636,010.89	6,043,679.8	-72.93%
应收账款周转率	1.89	2.45	-
存货周转率	0.98	1.11	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.91%	6.51%	-
营业收入增长率%	-8.68%	-14.62%	-
净利润增长率%	34.47%	-82.14%	-

（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

公司所属行业为制造业中的其他水产品加工业，分类代码：C1369。

公司通过细胞工程工业化培养富含天然虾青素的雨生红球藻，获得雨生红球藻鲜品，通过对雨生红球藻鲜品的进一步加工获得雨生红球藻粉、天然虾青素油、虾青素压片糖果、虾青素固体饮品等可供销售的产品。公司产品的主要功效及用途体现为天然虾青素的功效及用途。天然虾青素（Nature Astaxanthin）是一种类胡萝卜素，是一种断链抗氧化剂，具有极强的抗氧化能力。其抗氧化能力远超维生素E和天然β-胡萝卜素。在水产功能饲料、家禽家畜饲料、高级化妆品、食用色素、营养保健食品和医药等方面具有良好的应用前景。

公司是高新技术企业，拥有院士工作站、国家地方联合工程中心、云南省企业技术中心，公司分析测试中心通过“中国合格评定国家认可委员会实验室认可”，并获得认可证书。具备较强的科研和技术实力。

雨生红球藻的培养：公司通过对雨生红球藻多年的收集、分离、培育和筛选，获得了28株野生株雨生红球藻种，公司拥有500多亩利用荒山资源产业化培养雨生红球藻生产天然虾青素的基地，培养的雨生红球藻通过了有机食品等的认证。

雨生红球藻的加工：公司拥有现代化的厂房设备，产能充足，厂房通过了美国CGMP认证，拥有虾青素油提取生产线、雨生红球藻粉生产线、虾青素压片糖果生产线、虾青素固体饮品生产线，通过对雨生红球藻鲜品的清洗、过滤、干燥、破壁、浓缩、压片、调制等加工工艺，生产出适于销售的雨生红球藻粉、天然虾青素油、虾青素压片糖果、虾青素固体饮品等产品。

营销业务：通过多年的发展，公司组建了营销部门和营销团队，建立了直销和经销的销售模式。在直销模式下，根据客户订单，公司组织发货、运输，客户收到货物后，根据客户签收单与公司出库单核对一致后，向客户开具发票并确认收入。在经销商模式下，公司根据销售地点选择区域经销商，由其买断公司产品后自行销售，公司根据经销商确认的运输单与公司出库单核对无误后，开具发票并确认收入。

报告期内公司商业模式及各项要素较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

（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		本期期初		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	26,785,379.93	14.48%	35,299,977.55	18.91%	-24.12%
应收账款	11,716,079.68	6.33%	10,788,036.51	5.78%	8.60%
预付款项	3,298,348.56	1.78%	1,895,405.51	1.02%	74.02%
其他应收款	2,282,778.89	1.23%	1,349,964.66	0.72%	69.10%
存货	11,532,380.43	6.23%	10,309,505.06	5.52%	11.86%
其他流动资产	719,509.00	0.39%	770.83	0.00%	93,242.11%
其他权益工具投资	3,172,000.00	1.71%	3,172,000.00	1.70%	0.00%
固定资产	98,542,842.88	53.27%	102,659,200.95	54.99%	-4.01%
在建工程	10,638,532.03	5.75%	6,900,623.38	3.70%	54.17%
无形资产	11,109,385.03	6.01%	11,292,174.90	6.05%	-1.62%
递延所得税资产	1,827,853.46	0.99%	1,004,933.65	0.54%	81.89%
其他非流动资产	2,599,539.11	1.41%	1,147,765.00	0.61%	126.49%
短期借款	18,599,813.82	10.05%	24,027,547.22	12.87%	-22.59%
应付账款	2,153,735.98	1.16%	3,244,273.57	1.74%	-33.61%
合同负债	713,841.43	0.39%	201,480.18	0.11%	254.30%
应交税费	71,715.47	0.04%	1,738,363.93	0.93%	-95.87%
其他应付款	21,497,041.75	11.62%	20,058,194.43	10.74%	7.17%
递延收益	4,114,161.22	2.22%	4,446,971.62	2.38%	-7.48%
资产总计	184,991,901.98	100.00%	186,686,269.77	100.00%	-0.91%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：货币资金本期期末较上期期末减少 24.12%，主要原因为本期短期借款减少及支付雨生红球藻养殖基地扩建工程款增多所致。
- 2、短期借款：短期借款本期期末较上期期末减少 22.59%，主要原因为本期从金融机构的借款减少所致；
- 3、其他应付款：其他应付款本期期末较上期期末增加 7.17%，主要原因为本期收到的专项用途政府补助增加所致。

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	24,155,566.91	100.00%	26,450,132.71	100.00%	-8.68%
营业成本	10,699,000.11	44.29%	15,999,880.77	60.49%	-33.13%
税金及附加	280,591.94	1.16%	366,858.71	1.39%	-23.51%
销售费用	4,095,188.77	16.95%	2,130,791.84	8.06%	92.19%
管理费用	6,037,887.41	25%	4,570,999.86	17.28%	32.09%
研发费用	3,922,190.68	16.24%	3,953,679.18	14.95%	-0.8%
财务费用	203,206.78	0.84%	218,669.88	0.83%	-7.07%
其他收益	1,590,410.40	6.58%	2,187,383.38	8.27%	-27.29%
信用减值损失	-415,371.39	-1.72%	144,615.16	0.55%	387.23%
营业外支出	168,701.83	0.70%	502,389.40	1.90%	-66.42%
经营活动产生的现金流量净额	1,636,010.89	-	6,043,679.80	-	-72.93%
投资活动产生的现金流量净额	-8,464,589.80	-	-2,408,705.95	-	251.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,615,527.71	-	13,055,275.86	-	-112.37%

项目重大变动原因：

<p>1、营业成本：营业成本本期较上年同期减少 33.13%，主要原因为本期雨生红球藻养殖效率提升及销售收入下降原因所致；</p> <p>2、销售费用：销售费用本期较上年同期增长 92.19%，主要原因为本期增加的纳入合并范围子公司各种营销费用较上年同期增加所致；</p> <p>3、管理费用：管理费用本期较上年同期增长 32.09%，主要原因为本期增加的纳入合并范围子公司各种管理费用较上年同期增加所致；</p> <p>6、报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 72.93%，主要原因为本期支付上期企业所得税增加及本期增加子公司导致支付职工以及为职工支付的现金和支付的企业与经营活动相关的现金增加所致；</p> <p>7、报告期年公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 251.42%，主要原因为本期扩建雨生红球藻养殖基地增加支付所致；</p> <p>8、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 112.37%，主要原因是本期偿还到期短期贷款及本期短期贷款减少所致。</p>
--

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（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）	1,590,410.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,965.29
非经常性损益合计	1,424,445.11
所得税影响数	213,666.77
少数股东权益影响额（税后）	0

非经常性损益净额	1,210,778.34
----------	--------------

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号（以下简称“新租赁准则”）），要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号——租赁》进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

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
爱尔康	子公司	食品的加工和销售	39,800,000	77,101,676.37	54,164,768.80	16,347,267.20	-1,775,275.53
藻康	子公司	食品销售	10,000,000	678,899.97	-600,553.40	0	-216,339.69
藻源健康	子公司	食品销售	5,000,000	3,124,990.17	2,629,202.74	252,076.82	-1,351,708.27
微藻健康	子公司	食品销售	10,000,000	327.96	-36,012.04	0	-3,348.74

上海轻藻	子公司	食品销售	10,000,000	8,281,613.61	8,091,666.26	14,823.12	-908,333.74
嘉兴爱尔发	子公司	食品销售	2,900,000	1,374,252.07	1,374,252.07	0	-25,747.93
正源和	参股公司	食品销售	5,800,000	2,498,756.74	694,736.14	0	-1,217.61
上海凡歌	参股公司	食品销售	10,000,000	8,255,608.76	4,416,625.53	0	-293,208.53
景宁滇宇	参股公司	食品销售	1,000,000	4,009,906.28	1,037,132.28	0	-16,536.98
爱尔发健康	参股公司	食品销售	6,000,000	512,197.41	348,184.88	11,051.32	-104,019.68

(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
爱尔康	公司养殖雨生红球藻的深加工和销售	公司养殖雨生红球藻的深加工和销售
藻康	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道
藻源健康	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道和建立品牌
微藻健康	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道
上海轻藻	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道和建立品牌
嘉兴爱尔发	公司及爱尔康产品的研发	加强公司研发实力、储备产品
正源和	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道
上海凡歌	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道
景宁滇宇	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道
爱尔发健康	销售公司及爱尔康产品	扩大销售渠道

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

公司自 2014 年以来，每年捐赠资金资助贫困大学生，至今已持续多年，累计助学金额约 120 万元。

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司开创了利用荒山资源培养雨生红球藻的新型经济模式，将荒山变为有利于企业、有利于社会的可利用资源；公司合法用工，为社会提供了合适的就业岗位和机会；公司重视环保，养殖环节实现水资源的重复利用；2020 年 2 月，公司向楚雄州红十字会捐赠产品用于抗击新冠疫情，积极履行社会责任。

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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
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) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	12,000,000	219,730.09

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) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	15,000,000	8,599,813.82

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司控股股东、实际控制人张勇先生为公司全资子公司云南爱尔康生物技术有限公司2021年6月29日向中国农业发展银行楚雄彝族自治州分行营业部申请的人民币760万元贷款无偿提供连带责任担保和向中国建设楚雄分行申请银税贷99.98万元贷款提供连带责任担保，上述事项已经2021年4月21日召开的第二届董事会第九次会议审议通过。

上述重大关联交易为向银行申请贷款，公司控股股东、实际控制人张勇先生为公司及子公司贷款提供担保属于经营所需，上述关联交易具有持续性，有利于公司补充运营资金，对公司的发展起到积极作用。

(五) 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	董监高	同业竞争承诺	2015年6月30日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易）	2015年6月30日	-	正在履行中
挂牌	董监高	其他承诺（关联交易）	2015年6月30日	-	正在履行中
挂牌	其他股东	限售承诺	2015年6月30日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（占用公司资金、资产）	2015年6月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

(六) 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
爱尔康土地使用权及房屋建筑物	固定资产及无形资产	抵押	21,514,412.60	11.63%	全资子公司爱尔康向中国农业发展银行楚雄彝族自治州分行申请贷款所提供的担保，全资子公司爱尔康以土地使用权和房屋建筑物为该贷款提供抵押担保。
爱尔发土地使用权及房屋建筑物	固定资产及无形资产	抵押	12,584,055.45	6.80%	公司向云南楚雄市农村商业银行股份有限公司永安支行申请贷款，公司以土地使用权和房屋建筑物为该贷款提供抵押担保。
总计	-	-	34,098,468.05	18.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

用公司资产作为抵押物向金融机构申请贷款为公司经营活动所需，能有效补充公司流动资金。

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	21,925,086	42.10%	-1,382,075	20,543,011	39.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,082,700	13.60%	375,000	7,457,700	14.32%	
	董事、监事、高管	2,020,036	3.88%	-267,125	1,752,911	3.37%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	30,158,214	57.90%	1,382,075	31,540,289	60.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,748,100	43.68%	-375,000	22,373,100	42.96%	
	董事、监事、高管	7,410,114	14.23%	1,757,075	9,167,189	17.60%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
总股本		52,083,300	-	0.00	52,083,300	-	
普通股股东人数							12

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张勇	29,830,800	0	29,830,800	57.28%	22,373,100	7,457,700	0	0
2	寻山集团	4,979,000	0	4,979,000	9.56%	0	4,979,000	0	0

3	李长青	3,971,750	0	3,971,750	7.63%	2,978,813	992,937	0	0
4	张胜	3,908,450	0	3,908,450		3,908,450	0	0	0
5	爱康生物	2,997,900	0	2,997,900	5.76%	0	2,997,900	0	0
6	边昊	1,562,500	0	1,562,500	3%	0	1,562,500	0	0
7	符风雷	1,549,950	0	1,549,950	2.98%	1,162,463	387,487	0	0
8	张洋	1,489,950	0	1,489,950	2.86%	1,117,463	372,487	0	0
9	楚雄藻源生物	772,100	0	772,100	1.48%	0	772,100	0	0
10	黄少明	0	500,100	500,100	0.96%	0	500,100	0	0
合计		51,062,400	500,100	51,562,500	91.51%	31,540,289	20,022,211	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 上述股东中，除自然人股东张勇与张胜为堂兄弟关系、张胜与张洋为父女关系外，其他股东之间不存在关联关系。</p>									

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
张勇	董事长/总经理	男	1971年8月	2021年5月24日	2024年5月23日
李长青	董事	男	1967年10月	2021年5月24日	2024年5月23日
张洋	董事	女	1991年4月	2021年5月24日	2024年5月23日
黄文高	董事	男	1968年4月	2021年5月24日	2024年5月23日
廖立昌	董事/财务负责人/董秘	男	1977年2月	2021年5月24日	2024年5月23日
符风雷	监事会主席	男	1971年1月	2021年5月24日	2024年5月23日
李林品	职工监事	男	1986年5月	2021年5月24日	2024年5月23日
杨秋林	监事	男	1982年11月	2021年5月24日	2024年5月23日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

本公司董事、监事、高级管理人员中张勇先生和张洋女士为堂叔侄关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张胜	董事	离任	无	换届
张洋	无	新任	董事	换届
王兴勇	董事/副总	离任	无	换届
廖立昌	财务负责人/董事会秘书	新任	董事/财务负责人/董事会秘书	换届
吴秋瑾	监事	新任	无	换届
杨秋林	无	新任	监事	换届

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
廖立昌	董事/财务负责人/董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
杨秋林	监事	0.00	0	0.00	0.00%	0	0
张洋	董事	1,489,950	0	1,489,950	2.86%	0	0
合计	-	1,489,950	-	1,489,950	2.86%	0	0

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

张洋，女，1991年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2017年5月毕业于美国哥伦比亚大学，2017年6月至今为自由职业。

廖立昌，男，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、中国注册会计师。2001年7月毕业于云南财贸学院理财学专业；2001年4月至2010年4月，任云南盘龙云海药业有限公司会计；2010年5月至2012年8月，任云南华振会计师事务所副总经理；2012年9月至2013年12月，任金诚信矿业管理股份有限公司财务经理；2014年1月至今，任云南爱尔发生物技术有限公司财务负责人。2015年6月至今，任云南爱尔发生物技术股份有限公司董事会秘书。

杨秋林，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，助理工程师。2004年7月毕业于昆明冶金高等专科学校；2004年8月至2008年10月，历任楚雄太阳药业车间副主任、车间主任；2008年10月至今，历任爱尔发生产部副部长、生产部部长、采购部经理；2015年6月至2018年5月，任爱尔发职工监事。

（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
总经办	13	9
综合管理部	19	15

销售部	22	16
采购部	3	3
技术部	27	19
质量部	12	7
生产部	115	115
财务部	11	11
控股子公司	8	16
员工总计	230	211

(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	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	1.1	26,785,379.93	35,299,977.55
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	1.2	11,716,079.68	10,788,036.51
应收款项融资			
预付款项	1.3	3,298,348.56	1,895,405.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1.4	2,282,778.89	1,349,964.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1.5	11,532,380.43	10,309,505.06
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	1.6	719,509.00	770.83
流动资产合计		56,334,476.49	59,643,660.12
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	1.7	3,172,000.00	3,172,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	1.8	98,542,842.88	102,659,200.95
在建工程	1.9	10,638,532.03	6,900,623.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1.10	11,109,385.03	11,292,174.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1.11	767,272.98	865,911.77
递延所得税资产	1.12	1,827,853.46	1,004,933.65
其他非流动资产	1.13	2,599,539.11	1,147,765.00
非流动资产合计		128,657,425.49	127,042,609.65
资产总计		184,991,901.98	186,686,269.77
流动负债：			
短期借款	1.14	18,599,813.82	24,027,547.22
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	1.15	2,153,735.98	3,244,273.57
预收款项			
合同负债	1.16	713,841.43	201,480.18
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	1.17	162,961.90	0.00
应交税费	1.18	71,715.47	1,738,363.93
其他应付款	1.19	21,497,041.75	20,058,194.43
其中：应付利息			
应付股利		15,000,000.00	15,000,000.00
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	1.20	92,799.39	26,192.42
流动负债合计		43,291,909.74	49,296,051.75
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	1.21	4,114,161.22	4,446,971.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,114,161.22	4,446,971.62
负债合计		47,406,070.96	53,743,023.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	1.22	52,083,300.00	52,083,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1.23	46,476,296.47	46,476,296.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1.24	3,454,339.68	3,454,339.68
一般风险准备			
未分配利润	1.25	30,947,696.39	29,173,314.47
归属于母公司所有者权益合计		132,961,632.54	131,187,250.62
少数股东权益	1.26	4,624,198.48	1,755,995.78
所有者权益（或股东权益）合计		137,585,831.02	132,943,246.40
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		184,991,901.98	186,686,269.77

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：周艳丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,896,174.88	18,096,227.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10.1	2,340,085.92	2,374,070.09
应收款项融资			
预付款项		508,625.42	333,691.62

其他应收款	10.2	10,661,428.37	533,986.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,647,911.21	1,488,201.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,054,225.80	22,826,177.05
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	10.3	49,310,000.00	42,810,000.00
其他权益工具投资		3,012,000.00	3,012,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		68,167,865.88	71,272,668.15
在建工程		10,277,669.86	6,900,623.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,049,905.50	3,175,378.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		347,381.08	469,117.24
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,599,539.11	1,030,165.00
非流动资产合计		136,764,361.43	128,669,952.68
资产总计		156,818,587.23	151,496,129.73
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,011,763.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		987,697.67	2,372,306.23
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		33,849.41	14,375.88
其他应付款		21,246,636.57	19,906,402.08

其中：应付利息			
应付股利		15,000,000.00	15,000,000.00
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		32,268,183.65	32,304,848.08
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		1,588,994.41	1,697,442.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,588,994.41	1,697,442.67
负债合计		33,857,178.06	34,002,290.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本		52,083,300.00	52,083,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		46,476,296.47	46,476,296.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,454,339.68	3,454,339.68
一般风险准备			
未分配利润		20,947,473.02	15,479,902.83
所有者权益（或股东权益）合计		122,961,409.17	117,493,838.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		156,818,587.23	151,496,129.73

（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		24,155,566.91	26,450,132.71
其中：营业收入	1.27	24,155,566.91	26,450,132.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,238,065.69	27,240,880.24
其中：营业成本	1.27	10,699,000.11	15,999,880.77
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	1.28	280,591.94	366,858.71
销售费用	1.29	4,095,188.77	2,130,791.84
管理费用	1.30	6,037,887.41	4,570,999.86
研发费用	1.31	3,922,190.68	3,953,679.18
财务费用	1.32	203,206.78	218,669.88
其中：利息费用		153,084.42	248,599.14
利息收入		28,484.87	12,837.90
加：其他收益	1.33	1,590,410.40	2,187,383.38
投资收益（损失以“-”号填列）	1.34		39,495.70
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）	1.35	-415,371.39	144,615.16
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）		92,540.23	1,580,746.71
加：营业外收入	1.36	2,736.54	
减：营业外支出	1.37	168,701.83	502,389.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-73,425.06	1,078,357.31

减：所得税费用		-815,862.68	-54,547.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		742,437.62	1,132,904.60
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）		742,437.62	1,132,904.60
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）		-1,031,944.30	-220,488.40
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,774,381.92	1,353,393.00
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		742,437.62	1,132,904.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,774,381.92	1,353,393.00

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,031,944.30	-220,488.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0341	0.0260
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0341	0.0260

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：周艳丽

(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	10.4	16,694,626.28	12,340,813.67
减：营业成本		6,694,858.05	8,051,512.06
税金及附加		5,508.50	4,539.60
销售费用		577,906.94	260,781.99
管理费用		2,098,520.56	2,209,381.50
研发费用		1,604,210.88	1,448,295.66
财务费用		72,480.30	148,474.39
其中：利息费用		71,369.95	150,170.82
利息收入		3,825.25	5,662.83
加：其他收益		108,448.26	108,448.26
投资收益（损失以“-”号填列）			39,495.70
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）		-227,040.69	-40,268.34
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）		5,522,548.62	325,504.09
加：营业外收入			
减：营业外支出		54,978.43	17,887.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,467,570.19	307,616.88

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,467,570.19	307,616.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,467,570.19	307,616.88
（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		5,467,570.19	307,616.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1050	0.0059
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1050	0.0059

（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		25,219,103.90	24,841,955.17
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		118,306.25	111,124.15
收到其他与经营活动有关的现金	1.39.1	3,136,506.71	2,533,963.48
经营活动现金流入小计		28,473,916.86	27,487,042.80
购买商品、接受劳务支付的现金		8,412,899.56	9,490,839.51
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		8,632,635.90	6,382,702.69
支付的各项税费		2,125,368.42	778,481.37
支付其他与经营活动有关的现金	1.39.2	7,667,002.09	4,791,339.43
经营活动现金流出小计		26,837,905.97	21,443,363.00
经营活动产生的现金流量净额		1,636,010.89	6,043,679.80
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			39,495.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,500.00	40,495.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,473,089.80	1,849,201.65
投资支付的现金			600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,473,089.80	2,449,201.65
投资活动产生的现金流量净额		-8,464,589.80	-2,408,705.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,900,000.00	225,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,900,000.00	225,000.00
取得借款收到的现金		18,599,813.82	28,000,000.00
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		22,499,813.82	28,225,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	14,924,317.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,341.53	245,406.43
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		24,115,341.53	15,169,724.14
筹资活动产生的现金流量净额		-1,615,527.71	13,055,275.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,491.00	42,630.31
五、现金及现金等价物净增加额		-8,514,597.62	16,732,880.02
加：期初现金及现金等价物余额		35,299,977.55	17,710,304.31
六、期末现金及现金等价物余额		26,785,379.93	34,443,184.33

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：廖立昌

会计机构负责人：周艳丽

(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		16,697,350.45	12,609,480.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,304,033.43	550,000.25
经营活动现金流入小计		18,001,383.88	13,159,480.25
购买商品、接受劳务支付的现金		3,353,094.43	3,158,877.94
支付给职工以及为职工支付的现金		4,120,987.39	3,284,804.59
支付的各项税费		14,793.54	4,888.00
支付其他与经营活动有关的现金		11,087,637.62	7,039,647.15
经营活动现金流出小计		18,576,512.98	13,488,217.68
经营活动产生的现金流量净额		-575,129.10	-328,737.43
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			39,495.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	1,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,500.00	40,495.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,062,053.80	234,785.55
投资支付的现金		6,500,000.00	875,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,562,053.80	1,109,785.55
投资活动产生的现金流量净额		-13,553,553.80	-1,069,289.85
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		10,000,000.00	10,000,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	11,524,317.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,369.95	150,769.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,071,369.95	11,675,087.49
筹资活动产生的现金流量净额		-71,369.95	-1,675,087.49
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		-14,200,052.85	-3,073,114.77
加：期初现金及现金等价物余额		18,096,227.73	16,055,492.15
六、期末现金及现金等价物余额		3,896,174.88	12,982,377.38

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1-1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1-2
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：

1-1 财政部于 2018 年 12 月颁布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号——租赁》进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

1-2 与上年同期相比，本期合并范围增加新成立全资子公司爱尔发（嘉兴）生物科技有限公司和控股子公司轻藻（上海）生物科技有限公司，减少青岛爱尔发生物科技有限公司。

(二) 财务报表项目附注

1 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 6 月 30 日，“上年”指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日，“本年”指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

1.1 货币资金

1.1.1 货币资金明细

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			27,181.10			54,842.78
-人民币			27,181.10			54,842.78
银行存款：			26,758,198.83			35,245,134.77
-人民币			19,673,282.87			33,543,357.73
-美元	1,096,679.37	6.4601	7,084,658.40	260,772.26	6.5249	1,701,512.92
-英镑	6.00	8.9410	53.65	6.00	8.8903	53.34
-澳大利亚元	42.02	4.8528	203.91	42.02	5.0163	210.78
合计			26,785,379.93			35,299,977.55

1.2 应收账款

1.2.1 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	7,838,642.37	5,533,418.14
一至二年	102,714.20	4,010,864.20
二至三年	4,026,950.00	543,280.00
三至四年	1,364,809.50	2,124,125.00
四至五年		
五年以上		
小计	13,333,116.07	12,211,687.34
减：坏账准备	1,617,036.39	1,423,650.83
合计	11,716,079.68	10,788,036.51

1.2.2 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,333,116.07	100.00	1,617,036.39	12.13	11,716,079.68

种类	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(%)	
账龄组合	13,333,116.07	100.00	1,617,036.39	12.13	11,716,079.68
关联方组合					
合计	13,333,116.07	100.00	1,617,036.39	12.13	11,716,079.68

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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账款	12,211,687.34	100.00	1,423,650.83	11.66	10,788,036.51
账龄组合	12,211,687.34	100.00	1,423,650.83	11.66	10,788,036.51
关联方组合					
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,211,687.34	100.00	1,423,650.83	11.66	10,788,036.51

1.2.3 应收账款减值准备表

项目	年初余额	本年增加额				本年减少额					合计	期末余额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	核销额	合并减少额	其他原因减少额		
单项计提坏账准备的应收账款												
账龄组合	1,423,650.83	193,385.56			193,385.56							1,617,036.39
合计	1,423,650.83	193,385.56			193,385.56							1,617,036.39

1.2.4 应收账款按组合计提坏账准备的情况

1.2.4.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	7,838,642.37	391,932.12	5.00	5,533,418.14	276,670.91	5.00
一至二年	102,714.20	10,271.42	10.00	4,010,864.20	401,086.42	10.00
二至三年	4,026,950.00	805,390.00	20.00	543,280.00	108,656.00	20.00
三至四年	1,364,809.50	409,442.85	30.00	2,124,125.00	637,237.50	30.00
四至五年			50.00			50.00
五年以上			100.00			100.00
合计	13,333,116.07	1,617,036.39		12,211,687.34	1,423,650.83	

1.2.5 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海凡歌生物科技有限公司	关联方	3,736,320.00	747,264.00	2-3年	28.02
云南颐仁健康管理有限公司	非关联方	1,891,209.50	322,661.60	1年以内 978,805.00 元；3-4年 912,404.50 元	14.18
杭州仲仁生物科技有限公司	非关联方	1,797,800.00	89,890.00	1年以内	13.48
Amino Swiss AG	非关联方	928,122.57	46,406.13	1年以内	6.96
安徽中铭藻源生物科技有限公司	非关联方	820,000.00	41,000.00	1年以内	6.15
合计		9,173,452.07	1,247,221.73		68.79

1.3 预付款项

1.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额			计提比例(%)
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
一年以内	2,442,693.47	59.61		1,622,575.51	64.82		
一至二年	68,634.60	1.67	6,239.51	87,500.00	3.49	8,750.00	
二至三年							
三年以上	1,586,520.00	38.72	793,260.00	793,260.00	31.69	599,180.00	
合计	4,097,848.07	100.00	799,499.51	2,503,335.51	100.00	607,930.00	

1.3.2 账龄超过二年的大额预付款项情况

债务单位	债权单位	期末余额	账龄	未结算的原因
楚雄市子午镇曙光村委会	云南爱尔发生物技术股份有限公司	388,160.00	5年以上	当地村委会土地租金
云南中天康达生物科技有限公司	云南爱尔康生物技术有限公司	405,100.00	5年以上	2013年本公司委托云南中天康达生物科技有限公司的虾青素保健品申报批文费，之后中天康达一直未将申报批文申请下来
合计		793,260.00		

注 1：2013 年 12 月，爱尔康与中天康达签订合同，中天康达向爱尔康提供申请“虾青素软胶囊”保健食品批件的技术服务，合同规定技术服务费用总额 45.00 万元，合同签订后预付 40.51 万元，剩余款项在爱尔康收到批件后支付。爱尔康根据合同支付了预付款项 40.51 万，因卫生学、稳定性、功效成分、毒理学、动物实验、人体实验等实验需要较长时间，因此一直未结算。

1.3.3 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
云南昆岳生物科技有限公司	600,000.00	14.64	
广州白云山和黄大健康产品有限公司	560,251.13	13.67	
杭州创富邦企业管理有限公司	500,000.00	12.20	
云南中天康达生物科技有限公司	405,100.00	9.89	
楚雄市子午镇曙光村委会	388,160.00	9.47	
合计	2,453,511.13	59.87	

注：本集团预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位款项。

1.4 其他应收款

1.4.1 其他应收款分类

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,282,778.89	1,349,964.66
合计	2,282,778.89	1,349,964.66

1.4.2 其他应收款

1.4.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	2,282,428.59	1,136,804.90
一至二年	117,606.86	300,000.00
二至三年		
三至四年		
四至五年		
五年以上	158,800.00	158,800.00
小计	2,558,835.45	1,595,604.90
减：坏账准备	276,056.56	245,640.24
合计	2,282,778.89	1,349,964.66

1.4.2.2 其他应收款减值准备表

项目	年初余额	本年增加额				本年减少额				合计	期末余额
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	核销额	合并减少额		
信用风险组合	245,640.24	30,416.32			30,416.32						276,056.56
合计	245,640.24	30,416.32			30,416.32						276,056.56

1.4.2.3 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)	
年初余额	245,640.24			245,640.24
年初账面余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	30,416.32			30,416.32
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	276,056.56			276,056.56

1.4.2.4 其他应收款按项目披露

项目	期末余额	年初余额
保证金	2,549,271.13	1,569,400.00
代收代付款	697.01	12,289.52
其他	8,867.31	13,915.38
合计	2,558,835.45	1,595,604.90

1.4.2.5 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
广州白云山和黄大健康产品有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年内	39.08	50,000.00
上海朝明企业咨询合伙企业(有限合伙)	非关联方	500,000.00	1年内	19.54	25,000.00
藻说(杭州)品牌管理有限公司	非关联方	300,000.00	1年内	11.72	15,000.00
楚雄市中小企业服务中心	非关联方	150,000.00	3年以上	5.86	150,000.00
北京丰源乐华科技发展有限公司	非关联方	100,000.00	1-2年	3.91	10,000.00
合计		2,050,000.00		80.11	250000.00

1.5 存货

1.5.1 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,533,345.85		3,533,345.85
自制半成品及在产品	1,267,891.67		1,267,891.67
库存商品	5,001,860.99		5,001,860.99
发出商品	1,729,281.92		1,729,281.92
合计	11,532,380.43		11,532,380.43

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,132,626.66		3,132,626.66
自制半成品及在产品	3,075,761.80		3,075,761.80
库存商品	3,539,683.95		3,539,683.95
发出商品	561,432.65		561,432.65
合计	10,309,505.06		10,309,505.06

注 1: 报告期内本集团存货无抵押但保情况;

1.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	说明
待抵扣进项税及增值税留抵税额	104,658.57	770.83	
其他	614,850.43		
合计	719,509.00	770.83	

1.7 其他权益工具投资

1.7.1 其他权益工具投资明细情况

项目	期末余额	年初余额	说明
上海凡歌生物科技有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00	
楚雄市农村信用合作联社永安分社	750,000.00	750,000.00	
爱尔发健康科技（上海）有限公司	600,000.00	600,000.00	
楚雄正源和生物技术有限公司	312,000.00	312,000.00	
景宁滇宇虾青素生物科技有限公司	160,000.00	160,000.00	
河南爱途健康科技合伙企业（有限合伙）	160,000.00	160,000.00	
上海藻源农副产品发展有限公司	50,000.00	50,000.00	
合计	3,172,000.00	3,172,000.00	

注 1：由于用以确定公允价值的近期信息不足、获取公允价值的状况不经济，以及被投资单位的股东权益、市场状况、经营环境、目标实现预期未发生重大变化，公司认为对上海凡歌生物科技有限公司、楚雄市农村信用合作联社永安分社、爱尔发健康科技（上海）有限公司、楚雄正源和生物技术有限公司、景宁滇宇虾青素生物科技有限公司、河南爱途健康科技合伙企业（有限合伙）以及上海藻源农副产品发展有限公司的投资成本代表了对该权益工具公允价值的最佳估计数。

1.8 固定资产

1.8.1 固定资产分类

项目	期末余额	年初余额
固定资产	98,542,842.88	102,659,200.95
固定资产清理		
合计	98,542,842.88	102,659,200.95

1.8.2 固定资产

1.8.2.1 固定资产情况

项目	年初 余额	本年增加				本年减少				年末 余额
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	
一、账面原值										
合计	155,428,383.55	599,109.70			599,109.70	665,525.59			665,525.59	155,361,967.66
房屋建筑物	129,136,562.92									129,136,562.92
机器设备	20,104,008.79	34,865.07			34,865.07	372,752.14			372,752.14	19,766,121.72
运输工具	1,521,071.76	524,601.77			524,601.77	273,170.09			273,170.09	1,772,503.44
电子设备	3,192,059.45	26,350.65			26,350.65	13,239.55			13,239.55	3,205,170.55
其他设备	1,474,680.63	13,292.21			13,292.21	6,363.81			6,363.81	1,481,609.03
二、累计折旧		计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	52,769,182.60	4,711,697.05			4,711,697.05	661,754.87			661,754.87	56,819,124.78
房屋建筑物	36,577,861.16	3,507,160.98			3,507,160.98					40,085,022.14
机器设备	11,517,283.49	963,113.44			963,113.44	305,620.73			305,620.73	12,174,776.20
运输工具	1,071,833.55	54,958.56			54,958.56	218,320.66			218,320.66	908,471.45
电子设备	2,275,064.63	143,955.10			143,955.10	132,403.34			132,403.34	2,286,616.39
其他设备	1,327,139.77	42,508.97			42,508.97	5,410.14			5,410.14	1,364,238.60

项目	年初	本年增加				本年减少				年末	
		余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他		小计
三、减值准备											
合计											
房屋建筑物											
机器设备											
运输工具											
电子设备											
其他设备											
四、账面价值	账面价值										账面价值
合计	102,659,200.95										98,542,842.88
房屋建筑物	92,558,701.76										89,051,540.78
机器设备	8,586,725.30										7,591,345.52
运输工具	449,238.21										864,031.99
电子设备	916,994.82										918,554.16
其他设备	147,540.86										117,370.43

注 1：本年折旧额为 4,711,697.05 元。

1.9 在建工程

1.9.1 在建工程基本情况

项目	期末余额			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
雨生红球藻培养生产天然虾青素项目光生物反应器四期	6,832,611.13		6,832,611.13	3,456,564.65		3,456,564.65
三期、四期坝塘工程	2,618,536.41		2,618,536.41	2,618,536.41		2,618,536.41
广场土地平整	825,522.32		825,522.32	825,522.32		825,522.32

项目	期末余额			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
二氧化碳储罐	1,000.00		1,000.00			
雨生红球藻加工废水处理站	321,782.17		321,782.17			
实验室土地平整	39,080.00		39,080.00			
合计	10,638,532.03		10,638,532.03	6,900,623.38		6,900,623.38

1.9.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
雨生红球藻培养生产天然虾青素项目光生物反应器四期	20,000,000.00	3,456,564.65	3,376,046.48			6,832,611.13
三期、四期坝塘工程		2,618,536.41				2,618,536.41
广场土地平整		825,522.32				825,522.32
二氧化碳储罐			1,000.00			1,000.00
雨生红球藻加工废水处理站			321,782.17			321,782.17
实验室土地平整			39,080.00			39,080.00
合计		6,900,623.38	3,737,908.65			10,638,532.03

1.10 无形资产

1.10.1 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加				本年减少				期末余额
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	
一、账面原值										

项目	年初	本年增加				本年减少				期末
合计	14,700,906.86	79,509.44			79,509.44					14,780,416.30
软件	544,428.38	79,509.44			79,509.44					623,937.82
土地使用权	12,697,297.38									12,697,297.38
专有技术	1,459,181.10									1,459,181.10
二、累计摊销	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	3,408,731.96	262,299.31			262,299.31					3,671,031.27
软件	177,626.01	63,037.81			63,037.81					240,663.82
土地使用权	1,859,806.02	126,972.96			126,972.96					1,986,778.98
专有技术	1,371,299.93	72,288.54			72,288.54					1,443,588.47
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
软件										
土地使用权										
专有技术										
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	11,292,174.90									11,109,385.03
软件	366,802.37									383,274.00
土地使用权	10,837,491.36									10,710,518.40
专有技术	87,881.17									15,592.63

注：本年摊销额为 262,299.31 元。

1.10.2 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	10,502,223.88	124,106.52	抵押借款
合计	10,502,223.88	124,106.52	

1.11 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	842,952.51	72,660.55	162,115.68		753,497.38	
租赁费	22,959.26		9,183.66		13,775.60	
技术转让费						
合计	865,911.77	72,660.55	171,299.34		767,272.98	

1.12 递延所得税资产和递延所得税负债**1.12.1 已确认的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延收益	378,775.02	2,525,166.80	412,429.34	2,749,528.95
资产减值准备	297,142.71	1,980,224.54	270,740.22	1,804,934.83
未实现内部利润	298,255.60	1,988,370.67	210,941.20	1,406,274.65
可抵扣亏损	853,680.13	731,867.88	110,822.89	443,291.56
合计	1,827,853.46	7,225,629.89	1,004,933.65	6,404,029.99

1.13 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
预付工程款	2,599,539.11		2,599,539.11	1,147,765.00		1,147,765.00
减：一年内到期部分						
合计	2,599,539.11		2,599,539.11	1,147,765.00		1,147,765.00

1.14 短期借款**1.14.1 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	17,600,000.00	20,022,597.22
银税贷	999,813.82	4,004,950.00
合计	18,599,813.82	24,027,547.22

1.14.2 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	抵押或担保情况
云南爱尔发生物技术股份有限公司	楚雄市农村信用合作联社永安分社	10,000,000.00	2021/6/15	2022/6/15	人民币	3.85	以房产（楚雄市房权证子午字第 00144648 号、楚雄市房权证子午字第 00144678 号、楚雄市房权证子午字第 00144647 号、楚雄市房权证子午字第 00144646 号）、土地（楚土国用（2015）第 3064 号）作为抵押物
云南爱尔康生物技术有限公司	中国农业发展银行楚雄彝族自治州分行营业部	7,600,000.00	2021/6/29	2022/6/29	人民币	3.90	以云南爱尔康生物技术有限公司名下的位于楚雄开发区赵家湾生物产业园区土地使用权及厂房抵押，张勇为担保人。
云南爱尔康生物技术有限公司	中国建设银行股份有限公司楚雄开发区分理处	999,813.82	2021/5/8	2022/5/8	人民币	3.30	银税贷，张勇为担保人
合计		18,599,813.82					

1.14.3 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
云南爱尔发生物技术股份有限公司	10,000,000.00	以房产（楚雄市房权证子午字第 00144648 号、楚雄市房权证子午字第 00144678 号、楚雄市房权证子午字第 00144647 号、楚雄市房权证子午字第 00144646 号）、土地（楚土国用（2015）第 3064 号）作为抵押物
云南爱尔康生物技术有限公司	7,600,000.00	以云南爱尔康生物技术有限公司名下的位于楚雄开发区赵家湾生物产业园区土地使用权及厂房抵押，张勇为担保人。
合计	17,600,000.00	

1.15 应付账款**1.15.1 应付账款按项目列示**

项目	期末余额	年初余额
工程款及设备款	1,494,162.16	2,625,362.16
购货款	371,640.11	557,701.41
其他	287,933.71	61,210.00
合计	2,153,735.98	3,244,273.57

1.15.2 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海三强工程技术有限公司	364,281.30	未偿还
合计	364,281.30	

1.16 合同负债

项目	期末余额	年初余额
货款	713,841.43	201,480.18
减：计入其他非流动负债		
合计	713,841.43	201,480.18

1.17 应付职工薪酬**1.17.1 应付职工薪酬分类列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬		843,8842.73	8,282,975.83	155,866.90
二、离职后福利-设定提存计划		422,441.89	415,346.89	7,095.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计		8,861,284.62	8,698,322.72	162,961.90

1.17.2 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		7,894,578.78	7,746,346.98	148,231.80
二、职工福利费		118,073.22	118,073.22	
三、社会保险费		288,851.34	284,226.24	4,625.10
其中：1.医疗保险费		268,973.92	264,458.92	4,515.00
2.工伤保险费		17,227.42	17,117.32	110.10

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
4.其他		2,650.00	2,650.00	
四、住房公积金		101,426.64	98,416.64	3,010.00
五、工会经费和职工教育经费		3,5912.75	35,912.75	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计		843,8842.73	8,282,975.83	155,866.90

1.17.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费		403,187.18	396,307.18	6,880.00
二、失业保险费		19,254.71	19,039.71	215.00
三、企业年金缴费				
合计		422,441.89	415,346.89	7,095.00

1.18 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
企业所得税	1,092,990.56		1,092,990.56	
个人所得税	23,477.26	193,548.00	163,603.09	53,422.17
增值税	542,047.80	28.40	542,047.80	28.40
印花税	9,989.30	14,782.5	22,136.70	2,635.10
教育费附加	17,464.75	24,577.47	38,134.77	3,907.45
城市维护建设税	40,751.09	57,347.43	88,981.14	9,117.38
地方教育费附加	11,643.17	16,384.98	25,423.18	2,604.97
合计	1,738,363.93	306,668.78	1,973,317.24	71,715.47

1.19 其他应付款

1.19.1 其他应付款分类

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	15,000,000.00	15,000,000.00
其他应付款	6,497,041.75	5,058,194.43
合计	21,497,041.75	20,058,194.43

1.19.2 应付股利

1.19.2.1 应付股利明细情况

项目	期末余额	年初余额
张勇	8,065,500.00	8,065,500.00
寻山集团有限公司	2,215,857.72	2,215,857.72
李长青	1,943,765.19	1,943,765.19
张胜	1,913,600.00	1,913,600.00
张洋	729,248.58	729,248.58
楚雄藻源生物技术合伙企业（有限合伙）	132,028.51	132,028.51
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

注 1：超过 1 年未支付原因系本公司资金紧张。

1.19.3 其他应付款

1.19.3.1 其他应付款按项目列示

项目	期末余额	年初余额
技术研发合作费	4,200,000.00	4,200,000.00
押金及保证金	209,509.18	77,695.00
暂借款		
其他	2,087,532.57	780,499.43
合计	6,497,041.75	5,058,194.43

1.19.3.2 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
青岛中科海洋技术有限公司	4,200,000.00	合作研发费
合计	4,200,000.00	

1.19.3.3 金额较大的其他应付款

债权单位名称	所欠金额	性质或内容
青岛中科海洋技术有限公司	4,200,000.00	合作研发费
合计	4,200,000.00	

1.20 其他流动负债

1.20.1 其他流动负债明细情况

项目	期末余额	年初余额
预收货款税金部分	92,799.39	26,192.42
合计	92,799.39	26,192.42

1.21 递延收益

1.21.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少:计入损益	本年减少:返还	期末余额	形成原因
政府补助	4,446,971.62		332,810.4		4,114,161.22	
合计	4,446,971.62		332,810.40		4,114,161.22	

1.21.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关	本年返还的金额	本年返还的原因
2015 年省级工业跨越发展专项资金	1,672,301.67			56,054.76		1,616,246.91	与资产相关		
细胞工程培养雨生红球藻产业化项目	1,448,275.80			103,448.28		1,344,827.52	与资产相关		
楚雄市开发区财政局场地平整补助费	674,225.63			13,806.66		660,418.97	与资产相关		
楚雄州工业企业结构调整专项资金	305,001.43			152,500.74		152,500.69	与收益相关		
光缆迁改工程补助经费	249,166.87			4,999.98		244,166.89	与资产相关		
楚雄市开发区财政局标准厂房建设补助资金	98,000.22			1,999.98		96,000.24	与资产相关		
合计	4,446,971.62			332,810.40		4,114,161.22			

1.22 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,083,300.00						52,083,300.00

1.23 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	变动原因及依据
资本(股本)溢价	46,476,296.47			46,476,296.47	
其他资本公积					
合计	46,476,296.47			46,476,296.47	

1.24 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	变动原因及依据
法定盈余公积	3,454,339.68	3,454,339.68			3,454,339.68	
任意盈余公积						
合计	3,454,339.68	3,454,339.68			3,454,339.68	

1.25 未分配利润

项目	本年金额	上年金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	29,173,314.47	18,388,281.82	
调整上年年末未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	29,173,314.47	18,388,281.82	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,774,381.92	10,932,916.38	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积		147,883.73	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
年末未分配利润	30,947,696.39	29,173,314.47	

1.26 少数股东权益

项目	期末余额	年初余额
少数股东权益	4,624,198.48	1,755,995.78
合计	4,624,198.48	1,755,995.78

1.27 营业收入、营业成本**1.27.1 营业收入、营业成本**

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	24,040,472.57	26,450,132.71
其他业务收入	115,094.34	
营业收入合计	24,155,566.91	26,450,132.71
主营业务成本	10,699,000.11	15,999,880.77
其他业务成本		
营业成本合计	10,699,000.11	15,999,880.77

1.27.2 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
藻类养殖及加工	24,040,472.57	10,699,000.11	26,450,132.71	15,999,880.77
合计	24,040,472.57	10,699,000.11	26,450,132.71	15,999,880.77

1.27.3 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红球藻藻粉	9,572,890.65	3,158,531.52	5,007,923.04	3,340,593.14
虾青素油	8,660,421.90	4,973,217.62	10,576,305.09	8,423,002.96
虾青素微囊粉	3,841,081.28	1,469,992.12	1,880,075.26	761,522.07
压片糖果	405,008.93	286,969.40	6,752,545.04	2,422,807.61
虾青素固体饮料	1,062,285.28	615,686.10	2,121,210.63	897,888.27
叶黄素酯凝胶糖果	30,612.80	16,119.74		
免洗消毒凝胶			70,771.00	139,500.00
雨生红球藻精片	214,655.82	45,414.47	22,758.40	6,566.75
化妆品	83,900.94	33,940.53	8,017.70	3,542.44

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
虾青素软糖	156,956.36	88,344.90	10,526.55	4,457.53
蛋白粉组合	12,658.61	10,783.72		
合计	24,040,472.57	10,699,000.11	26,450,132.71	15,999,880.77

1.27.4 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	18,072,325.98	7,257,220.22	17,387,049.74	8,814,228.22
国外	6,083,240.93	3,441,779.90	9,063,082.97	7,185,652.55
合计	24,040,472.57	10,699,000.11	26,450,132.71	15,999,880.77

1.28 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
房产税	80,006.53	80,006.53	
土地使用税	85,063.03	85,063.03	
印花税	14,782.50	15,017.21	
车船使用税	2,430.00	3,598.90	
教育费附加	24,577.47	45,793.25	
城市维护建设税	57,347.43	106,850.95	
地方教育费附加	16,384.98	30,528.84	
合计	280,591.94	366,858.71	

1.29 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	993,762.60	744,835.28
职工薪酬	1,483,648.84	603,194.17
差旅费	126,605.18	65,907.35
销售运营费	646,825.43	
办公费及其他	424,115.76	346,049.26
运杂费	420,230.96	370,805.78
合计	4,095,188.77	2,130,791.84

1.30 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,852,432.5	2,091,087.72
折旧及摊销费	719,048.36	699,596.89
中介机构费	742,078.19	813,791.17
办公及通讯费	405,965.57	168,435.93
业务招待费	231,800.73	149,927.04
差旅费	214,817.39	131,343.14
车辆费用	192,593.36	167,619.47
水电费	305,729.19	251,891.55
其他	373,422.12	97,306.95
合计	6,037,887.41	4,570,999.86

1.31 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,250,460.61	1,363,435.78
材料费	845,150.74	776,112.86
折旧及摊销费	401,362.12	534,790.61
技术服务费	320,908.92	188,679.24
中介机构费	721,859.75	345,743.40
水电费	303,847.46	251,891.57
测试、检验费	77,401.08	421,155.71
差旅费及其他	1,200.00	71,870.01
合计	3,922,190.68	3,953,679.18

1.32 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	153,084.42	248,599.14
减：利息收入	28,484.87	12,837.90
利息净支出	124,599.55	235,761.24
汇兑损失		21,737.02
减：汇兑收益		54,767.40
汇兑净损失	59,002.13	-33,030.38
银行手续费	19,605.1	15,939.02
其他		
合计	203,206.78	218,669.88

1.33 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
本期与资产相关的政府补助摊销	335,460.40	180,309.66	335,460.40
中央外贸发展专项资金		416,800.00	
工业企业达规和扩产促销奖励资金	200,000.00		200,000.00
楚雄开发区财政局展会补助款	10,000.00		10,000.00
商贸进出口专项资金	100,000.00	1,566,800.00	100,000.00
其他零星政府补助	56,000.00	23,473.72	56,000.00
2020 年创新创业发展奖励	888,950.00		888,950.00
合计	1,590,410.4	2,187,383.38	1,590,410.4

1.34 投资收益

1.34.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	0.00	39,495.70
合计	0.00	39,495.70

1.35 信用减值损失

1.35.1 信用减值损失明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-193,385.56	253,722.50
预付账款坏账损失	-191,569.51	85,616.00
其他应收款坏账损失	-30,416.32	-483,953.66
合计	-415,371.39	144,615.16

1.36 营业外收入

1.36.1 营业外收入明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,736.54		2,736.54
合计	2,736.54		2,736.54

1.37 营业外支出

1.37.1 营业外支出明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置报废损失	68,021.82	7,887.21	68,021.82

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产	68,021.82	7,887.21	68,021.82
对外捐赠支出	96,840.00	83,714.92	96,840.00
其他	3,840.01	410,787.27	3,840.01
合计	168,701.83	502,389.40	168,701.83

1.38 所得税费用

1.38.1 所得税费用明细表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-680,051.65	-83,759.02
递延所得税费用	-135,811.03	29,211.73
其他		
合计	-815,862.68	-54,547.29

1.39 现金流量表项目注释

1.39.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
与其他单位的往来款	313,279.73	500,000.00
政府补助及专项资金	2,704,220.00	2,033,600.00
收到的保证金、定金、押金	112,947.46	
利息收入		
其他	6,059.52	363.48
合计	3,136,506.71	2,533,963.48

1.39.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
付现的期间费用	6,963,728.13	4,136,429.09
罚款支出		
与其他单位的往来及代付款		
银行手续费		
捐赠支出	96,840.00	10,000.00
其他	606,433.96	644,910.34
合计	7,667,002.09	4,791,339.43

1.40 现金流量表补充资料

1.40.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	742,437.62	1,132,904.60
加: 资产减值准备		
信用减值损失	415,371.39	-144,615.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	4,140,785.95	3,808,863.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	229,699.33	223,314.96
长期待摊费用摊销	171,299.34	241,903.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	68,021.82	7,887.21
公允价值变动损失		
财务费用	203,206.78	218,669.88
投资损失		-39,495.70
递延所得税资产减少	822,919.81	-54,547.30
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,222,875.37	6,528,420.45
经营性应收项目的减少	-2,016,132.36	-2,404,702.19
经营性应付项目的增加	-4,364,474.16	-3,474,923.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,636,010.89	6,043,679.80
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	26,785,379.93	34,443,184.33
减: 现金的年初余额	35,299,977.55	17,710,304.31
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,514,597.62	16,732,880.02

1.40.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	26,785,379.93	35,299,977.55
其中: 库存现金	27,181.10	54,842.78
可随时用于支付的银行存款	26,758,198.83	35,245,134.77
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		

项目	本年余额	上年余额
拆放同业款项		
2.现金等价物		
3.年末现金及现金等价物余额	26,785,379.93	35,299,977.55
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		

1.41 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产-房屋建筑物	23,596,244.17	24,168,636.97
无形资产-土地使用权	10,502,223.88	10,626,330.40
合计	34,098,468.05	34,794,967.37

资产受限说明：

①本公司以位于楚雄市子午镇法邑村委会头村4组的房产（楚雄市房权证子午字第00144648号、楚雄市房权证子午字第00144678号、楚雄市房权证子午字第00144647号和楚雄市房权证子午字第00144646号）和土地（楚土国用（2015）第3064号）向楚雄市农村信用合作联社永安分社借入流动资金循环借款，用作抵押的房屋建筑物期末账面价值为9,918,815.75元，用作抵押的土地使用权年末账面价值为2,770,151.57元，该循环借款合同额度为10,000,000.00元，借款期限为24个月，自2021年6月15日起至2022年6月15日止，发生的单笔借款期限不超过12个月，年利率按同期同档次贷款基准利率确定。截止2021年6月30日，累计借入10,000,000.00元，年末借款金额10,000,000.00元；

②本公司的子公司云南爱尔康生物技术有限公司以云南爱尔康生物技术有限公司名下的位于楚雄开发区赵家湾生物产业园区土地使用权及厂房向中国农业发展银行楚雄彝族自治州分行营业部借入流动资金借款，由张勇提供保证担保，用作抵押的房屋建筑物年末账面价值为10,086,233.41元，用作抵押的土地使用权年末账面价值为7,732,072.31元，该借款合同金额为7,600,000.00元，借款期限为12个月，自2021年6月29日至2022年6月29日止，发生的单笔借款期限不超过12个月，年利率按同期同档次贷款基准利率确定。截止2021年6月30日，累计借入7,600,000.00元，年末借款金额7,600,000.00元。

1.42 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
货币资金			

其中：美元	1,096,679.37	6.4601	7,084,658.40
英镑	6.00	8.9410	53.65
澳大利亚元	42.02	4.8528	203.91
应收账款			
其中：美元	202060.00	6.4601	1,305,327.81
合计			8,390,243.77

2 合并范围的变更

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团纳入合并财务报表范围的子公司共计 6 家，详见本附注“3.1 在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围增加二家。

3 在其他主体中的权益

3.1 在子公司中的权益

(1) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	投资额(万元)	取得方式
云南爱尔康生物技术有限公司	二级	云南省楚雄市	云南省楚雄市	藻类加工	3,980.00	100.00	100.00	3,980.00	同一控制下企业合并
藻康生物技术(上海)有限公司	二级	上海市	上海市	贸易	26.00	100.00	100.00	26.00	投资设立
藻源健康科技(广东)有限公司	二级	珠海市	珠海市	食品销售	500.00	55.00	55.00	275.00	投资设立
微藻健康科技发展(广东)有限公司	二级	珠海市	珠海市	食品销售		60.00	60.00		投资设立
爱尔发生物技术(嘉兴)有限公司	二级	海宁市	海宁市	食品销售	140.00	100.00	100.00	140.00	投资设立
轻藻(上海)生物技术有限公司	二级	上海市	上海市	食品销售	900.00	51.00	51.00	510.00	投资设立

4 与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临金融工具的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收及其他应收款、权益投资、借款、应付及其

他应付款等。本公司管理层管理及监控这些风险，力求减少对财务业绩的潜在不利影响。

4.1 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其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。

本公司应收账款主要为应收货款，商品销售根据顾客信用情况设定信用政策，并采取对相关政策以控制信用风险敞口。其他应收款主要为及公司运营过程中的各类押金、保证金、往来款等，本公司在形成债权前评价信用风险，后续定期对主要债务各方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方采取书面催收、提供担保等方式，使本公司整体信用风险在可控范围内。

本公司应收账款和其他应收款等产生的信用风险敞口的量化数据，详见各相关附注披露。

4.2 流动性风险

本公司负责监控各子公司的现金流量预测，在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，并定期分析负债结构和期限，以确保有足够的资金用于偿还到期债务。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

(1) 本公司流动负债包括短期借款、应付账款、其他应付款均预计在 1 年内到期偿付。

(2) 本公司年末无超过 1 年的金融负债。

4.3 市场风险

(1) 利率风险，本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。公司管理层认为，公司银行借款规模较小，因此利率风险对本公司不存在重大影响。

带息债务类型	年末余额	年初余额
浮动利息债务		
其中：		
其他应付款		

短期借款	18,599,813.82	24,027,547.22
一年内到期的非流动负债		
长期借款		
固定利息债务		
其中：		
其他应付款		
短期借款		
一年内到期的非流动负债		
长期借款		

(2) 汇率风险，本公司的汇率风险产生于出口商品以外币进行结算，本公司出口商品主要以美元计价，美元对人民币的汇率波动对本公司有一定影响，公司持续关注美元对人民币的汇率波动情况，通过调节内、外销的比例、采用人民币作为结算货币等方式使美元对人民币的汇率波动对公司的不利影响降至最小，管理层认为美元对人民币的汇率波动，不会对公司造成重大影响。

5 关联方及关联交易

5.1 本公司控股股东

本公司的实际控制人和控股股东均为自然人张勇

5.2 本公司的子公司

本公司子公司情况详见本附注 6.1 “在子公司中的权益”相关内容。

5.3 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
张胜	本公司股东、董事	
李长青	本公司股东、董事	
王兴勇	副总经理	
李林品	监事	
廖立昌	董事会秘书、财务负责人	
楚雄爱康生物技术投资中心（普通合伙）	本公司股东	91532301316262533C
寻山集团有限公司	本公司股东	9137108273261514XT
景宁滇宇虾青素生物科技有限公司	参股企业	91331127MA2E1EJR96
上海凡歌生物科技有限公司	参股企业	91310112MA1GC5TL95

5.4 关键管理人员薪酬

项目	本年金额（万元）	上年金额（万元）
----	----------	----------

关键管理人员薪酬	50.54	42.54
----------	-------	-------

5.5 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付股利	张勇	8,065,500.00	8,065,500.00
应付股利	寻山集团有限公司	2,215,857.72	2,215,857.72
应付股利	李长青	1,943,765.19	1,943,765.19
应付股利	张胜	1,913,600.00	1,913,600.00
应付股利	张洋	729,248.58	729,248.58
应付股利	楚雄藻源生物技术合伙企业（有限合伙）	132,028.51	132,028.51
合计		15,000,000.00	15,000,000.00

5.6 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保是否已经履行完毕
张勇	云南爱尔康生物技术有限公司	8,599,813.82	未完毕

5.7 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
景宁滇宇虾青素生物科技有限公司	虾青素固体饮料	市场公允价值	140,973.45	5.89	260,107.95	5.89
爱尔发健康科技（上海）有限公司	雨生红球藻粉	市场公允价值	70,500.00	0.73		
爱尔发健康科技（上海）有限公司	化妆品系列	市场公允价值	8,256.64	9.84		
合计			219,730.09		260,107.95	5.89

6 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

7 重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

8 资产负债表日后事项

截至本报告日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项

9 其他重要事项

本集团报告期内无应披露的其他重要事项。

10 母公司财务报表主要项目注释

10.1 应收账款

10.1.1 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	2,441,061.92	2,443,786.09
一至二年		
二至三年		
三至四年		
四至五年		
五年以上		
小计	2,441,061.92	2,443,786.09
减：坏账准备	100,976.00	69,716.00
合计	2,340,085.92	2,374,070.09

10.1.2 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,441,061.92	100.00	100,976.00	4.13	2,340,085.92
账龄组合	2,019,520.00	82.73	100,976.00	5.00	1918544.00
关联方组合	421,541.92	17.27			421,541.92
合计	2,441,061.92	100.00	100,976.00	4.13	2,340,085.92

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,443,786.09	100.00	69,716.00	2.85	2,374,070.09
账龄组合	1,394,320.00	57.06	69,716.00	5.00	1,324,604.00
关联方组合	1,049,466.09	42.94			1,049,466.09
合计	2,443,786.09	100.00	69,716.00	2.85	2,374,070.09

10.1.3 应收账款按组合计提坏账准备的情况

10.1.3.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	2,019,520.00	100,976.00	5.00	1,394,320.00	69,716.00	5.00
合计	2,019,520.00	100,976.00	5.00	1,394,320.00	69,716.00	5.00

10.1.1.1 组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	421,541.92			1,049,466.09		
合计	421,541.92			1,049,466.09		

10.1.2 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
云南爱尔康生物技术有限公司	全资子公司	421,541.92		1 年以内	17.27
安徽中铭藻源生物科技有限公司	非关联方	820,000.00	41,000.00	1 年以内	33.59
福建澳华农牧科技有限公司	非关联方	315,000.00	15,750.00	1 年以内	12.90
泰州市澳华农牧科技有限公司	非关联方	126,000.00	6,300.00	1 年以内	5.16
江门粤海饲料有限公司	非关联方	120,000.00	6,000.00	1 年以内	4.92
合计		1,802,541.92	69,050.00		73.84

10.1.3 关联方应收账款情况

项目名称	期末余额		年初余额		关联方性质
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
云南爱尔康生物公司	421,541.92		1,049,466.09		子公司
合计	421,541.92		1,049,466.09		

报告期无实际核销应收账款情况，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；本公司应收账款中无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的情况。

10.2 其他应收款

10.2.1 其他应收款分类

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,661,428.37	533,986.52
合计	10,661,428.37	533,986.52

10.2.2 其他应收款

10.2.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	10,646,462.54	55,926.86
一至二年	17,606.86	1,000.00
二至三年		
三至四年		478,000.00
四至五年		
五年以上	157,000.00	157,000.00
小计	10,821,069.40	691,926.86
减：坏账准备	159,641.03	157,940.34
合计	10,661,428.37	533,986.52

10.2.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
关联方往来款	10,645,982.54	516,120.00
保证金	174,600.00	167,600.00
代收代付款及其他	486.86	8,206.86
小计	10,821,069.40	691,926.86
减：坏账准备	159,641.03	157,940.34
合计	10,661,428.37	533,986.52

10.2.2.3 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）	
年初余额	157,940.34			157,940.34
年初账面余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,700.69			1,700.69
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	159,641.03			159,641.03

10.2.2.4 其他应收款按项目披露

项目	期末余额	年初余额
关联方往来款	10,645,982.54	516,120.00
保证金	174,600.00	167,600.00
代收代付款及其他	486.86	8,206.86
合计	10,821,069.40	691,926.86

10.2.2.5 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
云南爱尔康生物技术有限公司	是	9,362,264.54	1 年以内	86.52
藻康生物技术(上海)有限公司	是	1,231,280.00	2-3 年	11.38
楚雄市中小企业服务中心	否	150,000.00	5 年以上	1.39
微藻健康科技发展（广东）有限公司	是	36,340.00	1 年以内	0.34
北京空间变换科技有限公司	否	10,000.00	1-2 年	0.09
合计		10,789,884.54		99.71

10.2.2.6 其他应收款关联方其他应收款情况

项目名称	期末余额		年初余额		关联方性质
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
云南爱尔康生物技术有限公司	9,362,264.5				子公司

项目名称	期末余额		年初余额		关联方性质
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
藻康生物技术(上海)有限公司	1,231,280.00		481,280.00		子公司
微藻健康科技发展(广东)有限公司	36,340.00		34,840.00		子公司
合计	10,629,884.54		516,120.00		

报告期无实际核销其他应收账款情况，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；本公司其他应收账款中无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的情况。

10.3 长期股权投资

10.3.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	42,810,000.00	6,500,000.00		49,310,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	42,810,000.00	6,500,000.00		49,310,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	42,810,000.00	6,500,000.00		49,310,000.00

10.3.2 长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备年末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
子公司												
云南爱尔康生物技术有限公司	39,800,000.00									39,800,000.00		
藻康生物技术(上海)有限公司	260,000.00									260,000.00		
藻源健康科技(广东)有限公司	2,750,000.00									2,750,000.00		
轻藻(上海)生物科技有限公司		5,100,000.00								5,100,000.00		
爱尔发生物科技(嘉兴)有限公司		1,400,000.00								1,400,000.00		
合计	42,810,000.00	6,500,000.00								49,310,000.00		

10.4 营业收入、营业成本

10.4.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	16,694,626.28	12,340,813.67
其他业务收入		
营业收入合计	16,694,626.28	12,340,813.67
主营业务成本	6,694,858.05	8,051,512.06
其他业务成本		
营业成本合计	6,694,858.05	8,051,512.06

10.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
藻类养殖及加工	16,694,626.28	6,694,858.05	12,340,813.67	8,051,512.06
合计	16,694,626.28	6,694,858.05	12,340,813.67	8,051,512.06

10.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红球藻藻粉	8,127,148.00	3,227,043.39	5,747,634.60	3,736,546.29
红球藻藻泥	8,567,478.28	3,467,814.66	6,593,179.07	4,314,965.77
合计	16,694,626.28	6,694,858.05	12,340,813.67	8,051,512.06

10.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	16,694,626.28	6,694,858.05	12,340,813.67	8,051,512.06
合计	16,694,626.28	6,694,858.05	12,340,813.67	8,051,512.06

11 补充资料

11.1 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额	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	1,590,410.40	2,187,383.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
本集团取得子公司、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			

项 目	本年金额	上年金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
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	-165,965.29	-502,389.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,424,445.11	1,684,993.98	
所得税影响额	213,666.77	252,749.09	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	1,210,778.34	1,432,244.89	

11.2 净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 条-净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010 年修订）的规定，本集团计算的加权平均净资产收益率和每股收益如下：

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	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	1.12%	0.0341	0.0260	0.0341	0.0260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43%	-0.07%	0.0089	-0.0015	0.0089	-0.0015

二〇二一年八月二十四日

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：

董事会秘书办公室