



华宝科技

NEEQ : 871275

山东华宝饲料科技股份有限公司

Shandong Huabao Feed Polytron Technologies Inc



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021年上半年粮食价格行情居高不下，对农牧行业，尤其是饲料加工企业带来了一定的挑战，为积极应对当前国内外错综复杂形势，公司多方考察，拓展原料采购渠道，增加公司经营范围（货物进出口），并于3月份顺利通过山东省农业农村厅及聊城海关等相关部门验收，顺利取得农业转基因生物加工许可证，为提高采购渠道、保障采购质量提供了坚实的后盾，公司会更加努力，继续秉承脚踏实地、质量为本的原则，立足于解决养殖户真正的难点、痛点，不忘初心，牢记使命，积极的为饲养群体贡献自己的一份力量。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	43

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。

公司负责人宋庆生、主管会计工作负责人刘先伟及会计机构负责人（会计主管人员）刘先伟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
1、下游养猪行业周期性波动的风险	<p>国内生猪价格具有周期性波动特征，通常 3-4 年为一个周期。尽管随着生猪养殖规模化程度的提高以及国家对生猪养殖业的宏观调控，对生猪价格有一定的稳定作用，但其波动性依然不可忽视。同时，由于春节是猪肉消费旺季，养殖户出栏和补栏一般在下半年较多，饲料需求量存在季节性波动，由此导致合同的执行实施相对集中在下半年，因此在完整的会计年度内，公司收入和利润均呈现出一定的季节性特征。生猪价格的周期性波动以及消费习惯的季节性变化将对生猪养殖规模产生影响，进而引起饲料行业的市场需求波动，将对公司的饲料销售价格及收入规模产生影响，因此公司业务存在一定的周期性波动风险。</p> <p>应对措施：公司通过加强营销，积极扩大市场区域，以形成规模优势，降低需求波动带来的经营风险。在应对季节性波动上，公司在旺季来临之前提前布局，加强广告等营销推广，调研客户需求，改进产品和服务，提高产能利用率。在应对猪肉价格周期性波动风险上，公司并不深度介入养殖环节，主要通过产品品质、价格策略、促销政策等扩大经销商和大中型养殖客户规模和销量来降低需求不足的影响。</p>
2、原材料价格波动风险	<p>公司经营存在原料价格波动风险。公司玉米、豆粕等原材料占公司营业成本比重较大，原材料价格的波动将直接影响公司生产成本、毛利率，进而对公司营业利润产生影响。公司的主要原材料（如：玉米、豆粕等）市场价格受国际国内粮食市场因素影响较大，部分原料呈现大幅波动。若各类原料市场价格快速上涨，而公司无法及时通过调整成本结构、技术工艺或者产品价格等方式</p>

	<p>来抵消原料价格波动，则将对经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司重视农产品等原料采购市场行情，不断加强采购成本管理，通过集中采购等方式来控制原材料市场行情波动的影响。同时公司加强与供应商的长期合作，扩大采购渠道和采购规模，在粮食主产区等原料产地就近采购。</p>
3、技术研发失败的风险	<p>由于存在动物生产潜能提高、异常气候频繁出现、原料品种多变、养殖规模扩大、疫病风险增加等多种影响因素，养殖动物的营养需求也随之发生变化。如果公司在技术研发方面出现误判，或者研发人才的流失，而不能敏锐地感应上述变化，则公司将面临失去行业技术先进地位的风险。同时，在当前全社会对饲料安全、食品安全以及环境安全日益重视的形势下，如果公司不能持续的进行科研创新，研发出安全、高效、环保的饲料产品，公司将可能面临竞争力下降而导致企业效益下降的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续改进饲料、生猪乃至肉制品质量，提升研发水平。同时，建立具有竞争力的薪酬体系和激励制度，提高研发人员的积极性，将个人与企业的成长统一。</p>
4、税收优惠政策风险	<p>根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）等有关税收法规，公司饲料销售收入享受免交增值税的优惠。未来，若上述税收优惠政策发生不利变化，将对公司的盈利能力产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司实时关注国家税收政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低税收优惠政策对公司盈利水平的影响。</p>
5、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人宋庆生、宋庆勇直接持有公司65%的股份，可以通过行使表决权等形式，影响到公司的经营决策、投资方向、人事安排等重大事项。虽然股份公司按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立了“三会”议事规则以及关联交易、重大投资、对外担保等决策管理制度，内控体系正在逐步完善，但上述制度能否持续有效运作需要全体股东以及管理层的规范执行。因此存在因实际控制人对公司不当控制而使公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。</p> <p>应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为，通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度安排，进行了决策权限划分，明晰了相关审批程序，完善公司经营管理与重大事项的决策机制，降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，公司还将加强对管理层培训，提高管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
6、公司治理风险	<p>公司挂牌新三板后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及相关管理制度。随着市场的不断变化，公司的管理决策及反馈机制需要更具效率，从而对公司治理提出了更高的要求。若公司各项治理制度不能按设计有效执行，则公司将存在治理风险，进而影响公司的持续成长。</p> <p>应对措施：公司按照上市公司规范制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事规则及相关治理制度和内控制度。公司将在督导券商的持续督导下，严格按照挂牌公司相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，控制公司治理风险。</p>
7、市场竞争风险	<p>随着饲料市场规模不断扩大，饲料产量不断提高，在领先企业规模不断壮大的同时，众多小企业也在不断产生，但行业集中度相对较低，且整个饲料行业产品同质化程度较高，导致市场竞争激烈。同时，国外饲料厂商看好中国市</p>

	<p>场，纷纷来中国投资办厂，抢占市场份额。因而公司产品面临市场竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施：公司将坚持“质量第一”的产品质量理念，在营销过程中注重公司品牌建设，提高公司品牌的知名度；同时不断提高自有产品的创新性，以获取竞争优势，赢得市场的广泛认可。</p>
8、应收账款无法收回风险	<p>2017年，出于战略发展的考虑，公司为扩大市场占有率，广开销量，施行了赊销政策并争取了一定数量经销商，由此产生了一定金额的应收账款。2018年，由于市场风险的变化，出于风险控制的考虑，公司取消了赊销政策，但前期的应收账款尚未全部收回，可能存在经销商销售不畅而导致公司无法收回款项的风险。</p> <p>应对措施：公司将加强对赊销款的定期跟催，并制定合理可行的催收方案收回款项。</p>
9、环保风险	<p>随着我国环保政策的逐步落实，以及加强对大气、水资源等影响较大企业的整顿，对养殖业提出要求，须合理确定畜禽养殖布局和规模，划定禁止建设畜禽规模养殖场（小区）区域，加强分区分类管理。因此，可能存在影响公司饲料产品生产、销售的情形，对公司的生产经营带来一定风险。</p> <p>应对措施：公司积极响应国家环保政策号召，严格按照环保、质检等部门要求整改、更换设备，同时，加强公司相关人员培训，提升环保意识，并在生产过程中积极落实。</p>
10、非洲猪瘟疫情风险	<p>2019年非洲猪瘟疫情影响仍然存在，大批养殖区域因猪群感染而批量捕杀掩埋，造成了较大的经济损失，山东、山西、河南、河北等地尤为显著。对猪料市场及猪料客户带来了较大不利影响，进而影响公司饲料产品的销售。</p> <p>应对措施：加强原料环节各项指标检测，优化产品配方指标，提高猪群自身免疫力；同时协助猪场加强自身各环节消毒防疫。</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
股东大会	指	山东华宝饲料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东华宝饲料科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东华宝饲料科技股份有限公司监事会
三会	指	山东华宝饲料科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
华宝科技/公司/股份公司/本公司	指	山东华宝饲料科技股份有限公司
华宝有限/有限公司	指	山东华宝饲料有限公司,系山东华宝饲料科技股份有限公司前身
高级管理人员/管理层	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
《公司章程》	指	《山东华宝饲料科技股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东华宝饲料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Huabao Feed Polytron Technologies Inc -
证券简称	华宝科技
证券代码	871275
法定代表人	宋庆生

二、 联系方式

董事会秘书	刘先伟
联系地址	聊城经济开发区北城办事处现代农业示范园
电话	0635-8859550
传真	0635-8859551
电子邮箱	1666426951@qq.com
公司网址	www.huabaosiliao.com
办公地址	聊城经济开发区北城办事处现代农业示范园
邮政编码	252000
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	公司董事会秘书办公室

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	2013年8月27日
挂牌时间	2017年3月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C1320-制造业-农副食品加工业-饲料加工业
主要业务	饲料的生产、研发与销售
主要产品与服务项目	猪饲料及鸽饲料的生产、研发与销售
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）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（宋庆生）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋庆生、宋庆勇），一致行动人为（宋庆生、宋庆勇）

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	91371500076988019A	否
注册地址	聊城经济开发区北城办事处现代 农业示范园	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	69,644,973.91	66,377,869.80	4.92%
毛利率%	8.55%	9.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-889,740.87	-935,344.17	4.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,203,964.52	-1,084,232.44	-11.04%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.23%	-2.37%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.02%	-2.75%	-
基本每股收益	-0.03	-0.03	4.81%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	82,440,835.52	81,559,601.56	1.08%
负债总计	42,973,516.39	41,202,800.45	4.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,467,319.13	40,356,801.11	-2.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.35	-2.22%
资产负债率%（母公司）	0%	0%	-
资产负债率%（合并）	52.13%	50.52%	-
流动比率	0.86	0.95	-
利息保障倍数	-0.78	1.59	-

(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	5,161,277.50	-500,178.35	1,131.89%
应收账款周转率	14.03	13.47	-
存货周转率	7.22	10.60	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.08%	-4.81%	-
营业收入增长率%	4.92%	49.16%	-
净利润增长率%	-4.88%	-31.17%	-

（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

公司立足于饲料加工行业，专注于高端猪用饲料、鸽用饲料产品的研发、生产和销售，拥有专业的技术研发团队和销售团队，在产品生产与销售过程中积累了丰富的行业经验。目前公司拥有 5 项实用新型专利，公司利用自身的研发与技术优势，生产的高档预混合饲料、浓缩饲料、配合饲料等产品，以经销的方式服务于山东、河南、河北、安徽等省份。公司主要通过向客户提供高质量的产品和服务，满足客户需求，获取收入并实现利润。

1、采购模式

公司设有专门的采购部，采购生产所需的各类原料、辅料、包装材料等，公司采用计划采购模式。根据公司年度生产计划，制定月度采购计划，按计划安排采购原料等事宜。采购部及综合部及时跟踪材料库存情况，控制采购进度、入库时间等。在供应商的选择上，由采购部选择一定数量供应商，对其资质进行初步审查后报质检部，以初步确定供应商范围，从符合条件的供应商中选择质量稳定、供应及时、信誉度高、服务质量好的作为采供供应单位，加入到公司《合格供应商名单》中，签订合同。公司已建立了原材料的质量跟踪体系、供应商质量评估体系，定期更新，保持公司的采购效率。公司制定了《供应商评价制度》以指导和规范采购流程，对于不符合要求的供应商，公司会将其移除《合格供应商名单》，甚至列入《恶意不合格供方名单（黑名单）》。采购计划经过询价、审批后录入管理系统，到货后经过验收、过磅、入库等步骤，最后结算付款。

2、生产模式

公司采用以销定产的生产模式。生产部根据本月的销售情况，确定下月月度安全库存量，以订立下月生产计划。在生产管理方面，公司遵循程序化操作、记录化生产的理念，投料、粉碎、配料、制粒、打包等环节有完整操作记录，每个环节的操作均需要对上一环节质量确认合格后方可进行，从而保证生产质量，实现生产全过程可追踪。

3、销售模式

公司主要通过经销的模式进行销售，销售区域遍及山东、河北、河南、安徽各省，由公司销售人员直接与客户沟通，通过商务谈判确定合同价格及销售数量。

公司产品的客户主要为区域内养殖场和个体养殖户，为了快速占领市场，公司业务员通过走访畜牧局、牧场了解目标客户的养殖量、产品需求，向养殖场提供试用产品，以产品效果获得客户认可，建立合作关系。同时，公司会定期开展产品推介会，积极参加各省产品展销会，以提高终端客户对公司品牌的认可度和忠诚度。

4、盈利模式

公司是从高端猪饲料、鸽饲料的生产企业，经营的重心在生产与销售环节，从客户处获得订单进行生产，获取销售产品的利润。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

（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	2,616,038.36	3.17%	1,908,978.41	2.34%	37.04%
应收账款	5,179,345.70	6.28%	4,745,536.71	5.82%	9.14%
预付账款	13,295,590.69	16.13%	2,542,684.52	3.12%	422.90%
其他应收款	47,829.17	0.06%	9,199,999.20	11.28%	-99.48%
存货	8,213,578.57	9.96%	11,067,666.44	13.57%	-25.79%
长期股权投资	13,547,627.12	16.43%	13,547,627.12	16.61%	0.00%
固定资产	29,989,835.56	36.38%	31,432,474.06	38.54%	-4.59%
在建工程	3,638,835.66	4.41%	1,076,223.66	1.32%	238.11%
短期借款	9,600,000.00	11.64%	7,000,000.00	8.58%	37.14%
应付账款	14,499,079.15	17.59%	14,476,008.73	17.75%	0.16%
合同负债	1,193,541.53	1.45%	374,519.82	0.46%	218.69%
应付职工薪酬	476,895.88	0.58%	689,779.12	0.85%	-30.86%
应交税费	101,891.31	0.12%	73,119.71	0.09%	39.35%
其他应付款	8,102,108.52	9.83%	8,589,373.07	10.53%	-5.67%
长期借款	9,000,000.00	10.92%	10,000,000.00	12.26%	-10.00%

项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末余额相比上年期末余额增加了 37.04%，主要原因是齐鲁银行长期借款合同约定，每半年至少还款 100 万元，为减轻经营压力，提前预留还贷资金且于 2021 年 7 月 1 日偿还部分长期借款，故货币资金本期期末余额相比上年期末余额增加了。

2、应收账款本期期末余额相比上年期末余额增加了 9.14%，主要原因是关联公司聊城华宝畜禽养殖有限公司采购本公司饲料产品增加所致。

3、预付账款本期期末余额相比上年期末余额增加了 422.90%，主要原因是上半年市场行情不景气，粮食价格持续走高，尤其是大宗原料玉米价格上涨了 330 元/吨，小麦价格上涨了 130 元/吨，更有甚者豆油上涨了 950 元/吨，为此，公司积极扩大进货渠道，主动协商沟通延长合同付款期限，以便保证产品库存及价格的稳定，进而导致预付账款本期期末余额相比上年期末余额增加了。

4、其他应收款本期期末余额相比上年期末余额减少了 99.48%，主要原因是 2020 年利用闲置资金的对外借款，连本带息已全部收回，故其他应收款本期期末余额相比上年期末余额减少了。

5、存货本期期末余额相比上年期末余额减少了 25.79%，主要原因是原料价格偏高，加之上年期末为公司销售旺季，养殖户年底备货，故原料、成品库存量均比平时要高，综上导致本期期末余额相比上年期末余额减少。

6、长期股权投资为公司持股山东聊粮粮食贸易有限公司，持股比例 49%，较上年期末无变化。

7、固定资产本期期末余额相比上年期末余额减少了 4.59%，主要原因是本期计提固定资产折旧所致，固定资产期末净值比上年期末净值减少了。

8、在建工程本期期末余额相比上年期末余额增加了 238.11%，主要原因是在建的仓库项目的后续支

出所致。

9、短期借款本期期末余额相比上年期末余额增加了 37.14%，主要原因是五月份新增潍坊银行短期借款 260 万元所致。

10、应付账款本期期末余额相比上年期末余额增加了 0.16%，主要原因是近期原料价格偏高，公司对部分原料账期做了相应调整，故本期期末余额相比上年期末余额有所增加。

11、合同负债本期期末余额相比上年期末余额增加了 218.69%，主要原因是上半年饲料原料尤其是大宗粮食价格持续走高，猪肉价格也不是很景气，整个市场大环境持续低迷，为增加销量因此导致合同负债本期期末余额相比上年期末余额增加了。

12、应付职工薪酬本期期末余额相比上年期末余额减少了 30.86%，主要原因是饲料的销售一定程度上受到季节温度的影响，2020 年 12 月份实现销量 5310 吨，而 2021 年 6 月份仅实现销量 2750 吨，故相应的业务绩效，应付职工薪酬本期期末余额相比上年期末余额有所减少。

13、应交税费本期期末余额相比上年期末余额增加了 39.35%，主要原因是一季度土地使用税减半优惠的税务减免清单未获取，经与税务沟通，企业可直接减免享受，无需税务清单证明，并于二季度税收优惠一并做出相应账务处理。

14、其他应付款本期期末余额相比上年期末余额减少了 5.67%，主要原因是本期偿还前期暂借法人宋庆生周转金所致，故本期期末余额相比上年期末余额有所下降。

15、长期借款本期期末余额相比上年期末余额减少了 10%，主要原因是齐鲁银行两年期借款，须每半年偿还至少 100 万本金，故本期期末余额相比上年期末余额减少了 100 万元整。

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	69,644,973.91	100.00%	66,377,869.80	100.00%	4.92%
营业成本	63,692,010.47	91.45%	59,887,855.60	90.22%	6.35%
毛利率	8.55%		9.78%		-1.23%
销售费用	1,523,069.34	2.19%	1,626,031.27	2.45%	-6.33%
管理费用	1,468,463.45	2.11%	1,677,513.61	2.53%	-12.46%
研发费用	3,908,360.60	5.61%	3,596,702.65	5.42%	8.67%
财务费用	612,391.45	0.88%	420,320.81	0.63%	45.70%
信用减值损失	511,524.30	0.73%	-55,412.68	-0.08%	1,023.12%
营业利润	-1,203,964.52	-1.73%	-1,092,544.34	-1.65%	-10.20%
营业外收入	314,223.65	0.45%	148,888.27	0.22%	111.05%
净利润	-889,740.87	-1.28%	-935,344.17	-1.41%	4.88%
经营活动产生的现金流量净额	5,161,277.50	-	-500,178.35	-	1,131.89%
投资活动产生的现金流量净额	-2,562,612.00	-	-26,960.00	-	-9,405.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,891,605.55	-	-2,356,603.33	-	19.73%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期比上年同期增加了 4.92%，主要原因是随着销售市场的日趋成熟，养殖户和经销商对公司产品的满意度和认可度逐渐增加，客户群体和销售量也在不断增长。

2、营业成本本期比上年同期增加了 6.35%，主要原因是今年原料价格尤其是大宗原料玉米、小麦的价格持续走高，对公司原料采购带来了一定的压力，所以在营业收入上涨 4.92%的情况下，成本上涨了 6.35%。

3、毛利率本期比上年同期下降了 1.23%，主要原因是营业收入上涨了 4.92%，营业成本上涨了 6.35%，故毛利率本期比上年同期有所下降。

4、销售费用本期比上年同期下降了 6.33%，主要原因是通过销售市场的锤炼，公司淘汰了部分达不到公司要求的业务人员，由原来的 31 人缩减到现在的 22 人，故工资薪酬比上年同期有所下降；另由于销售政策的调整，免疫奶、营养宝的赠包活动不断缩减，致使促销费用减少，综上所述所致销售费用本期比上年同期下降了 6.33%。

5、管理费用本期比上年同期下降了 12.46%，主要原因是上年 3 月份更换主办券商，支付券商持续督导费用 18.75 万元，故管理费用本期比上年同期下降了 12.46%。

6、研发费用本期比上年同期增加了 8.67%，主要原因是本期原料成本持续上涨，市场行情不佳，公司及时调整营销部署，加大研发投入，以便更好的服务养殖户。

7、财务费用本期比上年同期增加了 45.70%，主要原因是长短期借款余额相比上年同期增加了 860 万元，故相应的利息支出也同步增加。

8、信用减值损失本期比上年同期增加了 1023.12%，主要原因是 2020 年其他应收款大部分均已收回，故应冲销前期计提的信用减值损失所致。

9、营业利润本期比上年同期下降了 10.20%，主要原因是本期原料成本较之上年同期增长了 6.35%，进而导致毛利率比上年同期下降了 1.23%，管理费用、销售费用虽略有下降，但研发投入、财务费用增长，综合导致营业利润本期比上年同期下降了 10.20%。

10、营业外收入本期比上年同期增加了 111.05%，主要原因是 2020 年利用闲置资金对外借款，截至 2021 年 6 月份，借款连本带息均已收回，故营业外收入本期比上年同期增加了。

11、经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加了 1131.89%，主要原因是本期营收比上年同期增加了 4.92%，加之连本带息收回前期对外借款，故营业活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加了。

12、投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降了-9405.24%，主要原因是仓库建设后续支出增多导致。

13、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加了 19.73%，主要原因是取得借款和偿还借款之间差额导致，本期差额为-140 万元，上年同期为-200 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,223.65
非经常性损益合计	314,223.65
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	314,223.65

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 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起已执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。该政策变更对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响,不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

本报告期内,公司会计估计未发生变更、未发生重大会计差错更正。

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

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司自成立以来一直致力于承担社会责任。作为一家农副食品加工企业,公司时刻关注国家对行业的政策指导,积极配合政府部门工作,执行国家的产业政策。在公司开展业务的过程中,始终肩负环保使命,努力促进当地环境可持续发展。同时公司积极雇佣当地员工,依法为其办理保险,积极促进当地经济发展,承担企业的社会责任,与社会共享企业发展成果。

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 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 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.(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) 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		
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	10,000,000.00	929,878.36

预计对关联方聊城华宝畜禽养殖有限公司销售饲料产品金额不超过 1,000 万元。

(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
挂牌	实际控制人或控股股东	房产权属承诺	2017年3月14日	2019年1月30日	已履行完毕
挂牌	实际控制人或控股股东	关于缴纳社保承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	个人施工承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	公司	供应商资质承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	公司	独立性承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	董监高	关联交易承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	董监高	不存在违法违规承诺	2017年3月14日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	避免资金占用承诺	2017年3月14日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

挂牌公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人本年度或持续到本年度已披露的承诺，具体如下：

2020年3月28日，公司股东宋庆生、宋庆勇基于公司发展需要重新签订了《一致行动协议》，闫香远未在该《一致行动协议》上签字，故公司实际控制人、一致行动人发生变更，由宋庆生、宋庆勇、闫香远变更为宋庆生、宋庆勇。

1、关于公司未为全员缴纳社会保险，可能会受到行政机关处罚事项，公司实际控制人宋庆生、宋庆勇、闫香远承诺：公司后续将会逐步规范社会保险缴纳工作，如公司因社会保险管理部门要求为员工补缴社会保险（含养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险）、住房公积金的，或者公司因未依法为职工缴纳社会保险金、住房公积金而被罚款或遭受损失的，将由本人承担公司应补缴的社会保险、住房公积金，并赔偿公司由此所受到的罚款及相关损失。经自查，公司目前积极为员工缴纳社保，未受到相关主管部门的处罚，公司实际控制人宋庆生、宋庆勇、闫香远未违反所作出的承诺。

2、公司存在向少数没有粮食收购许可证的个人采购玉米的情形，公司承诺将逐步减少向个人采购原材料的数量，直至完全终止对个人的采购。经自查，公司未违反所作出的承诺。

3、关于公司将建设工程发包给不具有资质的个人施工行为，公司实际控制人宋庆生、宋学勇、闫香远出具承诺，若公司因将建设工程发包给无施工资质的第三方而受到有权机关的处罚，将承担公司因此遭受的任何损失。经自查，目前公司尚未因此遭受相关主管部门的处罚，公司实际控制人宋庆生、宋庆勇、闫香远未违反所作出的承诺。

4、关于公司独立性事宜，华宝科技承诺：（1）公司的业务独立于股东单位及其他关联方，本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。（2）具备与生产经营有关的且独立于控股股东或其他关联方的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、机器设备、专利的所有权或使用权。（3）公司董事、监事及高级管理人员由股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生，不存在超越公司董事会和股东大会权限的人事任免决定。高级管理人员专职在公司工作，并领取报酬及缴纳社保费用，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬；本公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司与全体员工均签订劳动合同，并在有关的社会保障、工薪报酬等方面独立管理。（4）公司设立了独立的财务部门，制定了财务管理制度，财务决策独立，不存在股东违规干预公司资金使用的情况。本公司已建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。本公司具有独立的资金管理体系、独立接受银行授信，在社保、工资薪酬等方面账目独立。（5）公司机构独立行使经营管理职权，独立于公司的股东及其控制的企业。公司的生产经营和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东和其他关联方干预本公司机构设置的情况。公司已经建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间未有机构混同的情形。本公司的实际控制人及其控制的其他企业、股东单位及其职能部门与本公司职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在实际控制人及其控制的其他企业、股东单位及其职能部门直接干预本公司生产经营活动、干预机构设置的情况。本公司愿意承担违反上述承诺的法律责任。经自查，公司未违反所作出的承诺。

5、公司控股股东、实际控制人宋庆生、宋庆勇、闫香远及公司董事、监事、高级管理人员为避免与股份公司产生同业竞争，作出如下承诺：（1）目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形。（2）在持有公司股权期间，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权。（4）本人如违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。（5）在本人及本人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。经自查，公司实际控制人宋庆生、宋庆勇、闫香远及公司董事、监事、高级管理人员未违反所作出的承诺。

6、公司董事、监事、高级管理人员与公司之间的关联交易，做出承诺：本人将尽力避免本人与华宝科技之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。本人保证严格遵守中国证监会、全国中小企业股份系统有限公司所有相关规章及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，履行董事/监事/高级管理人员义务，不利用董事/监事/高级管理人员的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。经自查，公司董事、监事、高级管理人员未违反所作出的承诺。

7、董事、监事、高级管理人员的是否存在违法违规情况，董事、监事、高级管理人员承诺：（1）最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况（2）因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形（3）最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；（4）个人负有数额较大债务到期未清偿的情形（5）有欺诈或其他不诚实行为等情况。经自查，公司董事、监事、高级管理人员未违反所作

出的承诺。

8、公司实际控制人宋庆生、宋庆勇、闫香远为避免资金占用，作出如下承诺：本人作为山东华宝饲料科技股份有限公司（以下称“公司”）的实际控制人期间，保证公司的独立性，未曾利用本人实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益，并承诺在作为公司的实际控制人期间，将通过影响本人实际控制的其他企业的董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，避免本人实际控制的其他企业占用山东华宝饲料科技股份有限公司的资金或资产。如违反该承诺给公司或相关各方造成损失，本人愿承担相应的法律责任。经自查，公司实际控制人宋庆生未违反所作出的承诺。

综上所述，公司不存在超期和未履行完毕的承诺事项。

（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	抵押	6,784,041.65	8.23%	银行借款抵押
无形资产	土地	抵押	5,583,775.38	6.77%	银行借款抵押
总计	-	-	12,367,817.03	15.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司通过对自有房产、土地抵押，从银行贷款，补充流动资金，以便公司扩大经营，同时盘活了闲置资产，对企业的发展有积极促进作用。

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	14,765,000	49.22%	0	14,765,000	49.22%
	其中：控股股东、实际控制人	6,027,500	20.09%	0	6,027,500	20.09%
	董事、监事、高管	405,000	1.35%	0	405,000	1.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,235,000	50.78%	0	15,235,000	50.78%
	其中：控股股东、实际控制人	13,472,500	44.91%	0	13,472,500	44.91%
	董事、监事、高管	225,000	0.75%	0	225,000	0.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-

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	宋庆生	15,000,000	0	15,000,000	50.00%	9,847,500	5,152,500	0	0
2	宋庆勇	4,500,000	0	4,500,000	15.00%	3,625,000	875,000	0	0
3	聊城华宝畜禽养殖有限公司	4,457,500	200,000	4,657,500	15.53%	0	4,657,500	0	0
4	孔德壮	1,600,000	0	1,600,000	5.33%	1,350,000	250,000	0	0
5	雷声	1,575,000	-200,000	1,375,000	4.58%	0	1,375,000	0	0
6	马龙	300,000	0	300,000	1.00%	225,000	75,000	0	0
7	李长义	300,000	0	300,000	1.00%	0	300,000	0	0
8	白素芬	296,000	0	296,000	0.99%	0	296,000	0	0
9	翟喆	200,000	0	200,000	0.67%	0	200,000	0	0
10	马焕达	200,000	0	200,000	0.67%	0	200,000	0	0
	合计	28,428,500	0	28,428,500	94.77%	15,047,500	13,381,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述股东宋庆生和宋庆勇为兄弟关系，且互为一致行动人；宋庆生为聊城华宝畜禽养殖有限公司法人，除此以外，不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
宋庆生	董事长	男	1962年10月	2019年12月5日	2022年12月9日
宋庆生	总经理	男	1962年10月	2019年12月5日	2022年12月9日
宋庆勇	董事	男	1975年2月	2019年12月5日	2022年12月4日
李长义	董事	男	1974年2月	2020年3月25日	2022年12月4日
马龙	董事	男	1989年2月	2020年6月5日	2022年12月4日
韩殿真	董事	男	1965年1月	2020年12月23日	2022年12月4日
叶胜男	监事会主席	女	1988年4月	2020年6月5日	2022年12月4日
孔磊	职工代表监事	男	1985年9月	2019年12月5日	2022年12月4日
邢纪江	监事	男	1987年6月	2020年12月23日	2022年12月4日
刘先伟	董事会秘书、财务负责人	男	1990年2月	2020年3月24日	2023年3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:

报告期内股东宋庆生和宋庆勇为兄弟关系，且互为一致行动人，除此以外，公司控股股东及实际控制人与其他董事、监事、高管之间不存在任何关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	37	39
销售人员	31	22

技术人员	20	18
财务人员	4	4
员工总计	99	90

(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) 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	一、（一）	2,616,038.36	1,908,978.41
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	一、（二）	5,179,345.70	4,745,536.71
应收款项融资			
预付款项	一、（三）	13,295,590.69	2,542,684.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（四）	47,829.17	9,199,999.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（五）	8,213,578.57	11,067,666.44
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	一、（六）		61,329.13
流动资产合计		29,352,382.49	29,526,194.41
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	一、（七）	13,547,627.12	13,547,627.12
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	一、(八)	29,989,835.56	31,432,474.06
在建工程	一、(九)	3,638,835.66	1,076,223.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(十)	5,583,775.38	5,648,703.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、(十一)	328,379.31	328,379.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,088,453.03	52,033,407.15
资产总计		82,440,835.52	81,559,601.56
流动负债：			
短期借款	一、(十二)	9,600,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、(十三)	14,499,079.15	14,476,008.73
预收款项			
合同负债	一、(十四)	1,193,541.53	374,519.82
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	一、(十五)	476,895.88	689,779.12
应交税费	一、(十六)	101,891.31	73,119.71
其他应付款	一、(十七)	8,102,108.52	8,589,373.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,973,516.39	31,202,800.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、(十八)	9,000,000.00	10,000,000.00
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		9,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		42,973,516.39	41,202,800.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、（十九）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（二十）	245,017.51	245,017.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（二十一）	1,145,305.28	1,145,305.28
一般风险准备			
未分配利润	一、（二十二）	8,076,996.34	8,966,478.32
归属于母公司所有者权益合计		39,467,319.13	40,356,801.11
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		39,467,319.13	40,356,801.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		82,440,835.52	81,559,601.56

法定代表人：宋庆生

主管会计工作负责人：刘先伟

会计机构负责人：刘先伟

（二） 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		69,644,973.91	66,377,869.80
其中：营业收入	一、（二十三）	69,644,973.91	66,377,869.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,360,462.73	67,415,001.46
其中：营业成本	一、（二十三）	63,692,010.47	59,887,855.60
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	一、(二十四)	156,167.42	206,577.52
销售费用	一、(二十五)	1,523,069.34	1,626,031.27
管理费用	一、(二十六)	1,468,463.45	1,677,513.61
研发费用	一、(二十七)	3,908,360.60	3,596,702.65
财务费用	一、(二十八)	612,391.45	420,320.81
其中：利息费用		499,943.05	334,273.33
利息收入		879.30	3,799.50
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(二十九)	511,524.30	-55,412.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,203,964.52	-1,092,544.34
加：营业外收入	一、(三十)	314,223.65	148,888.27
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-889,740.87	-943,656.07
减：所得税费用	一、(三十一)		-8,311.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-889,740.87	-935,344.17
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）		-889,740.87	-935,344.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-889,740.87	-935,344.17
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		-889,740.87	-935,344.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-889,740.87	-935,344.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

法定代表人：宋庆生

主管会计工作负责人：刘先伟

会计机构负责人：刘先伟

（三） 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		70,053,000.76	66,308,139.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、（三十二）	22,484,584.41	10,581,067.71
经营活动现金流入小计		92,537,585.17	76,889,207.54
购买商品、接受劳务支付的现金		78,243,459.54	44,993,614.84
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		3,564,297	3,162,167.85
支付的各项税费		159,281.10	235,654.57
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十三)	5,409,270.03	28,997,948.63
经营活动现金流出小计		87,376,307.67	77,389,385.89
经营活动产生的现金流量净额		5,161,277.50	-500,178.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,562,612.00	26,960.00
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		2,562,612.00	26,960.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,562,612.00	-26,960.00
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		2,600,000.00	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		2,600,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		491,605.55	356,603.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,491,605.55	12,356,603.33
筹资活动产生的现金流量净额		-1,891,605.55	-2,356,603.33
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		707,059.95	-2,883,741.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,908,978.41	3,650,515.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,616,038.36	766,773.88

法定代表人：宋庆生

主管会计工作负责人：刘先伟

会计机构负责人：刘先伟

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注事项索引说明
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起已执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。该政策变更对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

(二) 财务报表项目附注

山东华宝饲料科技股份有限公司 2021 年半年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金明细

项 目	本期期末	上年期末
现金		

银行存款	2,616,038.36	1,908,978.41
其他货币资金		
合 计	2,616,038.36	1,908,978.41
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	本期期末	上年期末
1 年以内	1,577,465.16	973,455.70
1-2 年		
2-3 年	406,530.00	406,530.00
3-4 年	4,793,614.00	4,993,614.00
小 计	6,777,609.16	6,373,599.70
减：信用损失	1,598,263.46	1,628,062.99
合 计	5,179,345.70	4,745,536.71

2. 按坏账计提方法分类列示

种 类	本期期末				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	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	6,777,609.16	100.00	1,598,263.46	23.58	5,179,345.70
其中：账龄组合					
无风险组合					
合 计	6,777,609.16	100.00	1,598,263.46	23.58	5,179,345.70

(续)

种 类	上年期末				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收账款	6,373,599.70	100.00	1,628,062.99	26.54	4,745,536.71
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收账款					
合 计	6,373,599.70	100.00	1,628,062.99	26.54	4,745,536.71

3. 按账龄组合计提信用损失的应收账款

账 龄	本期期末			上年期末		
	账面余额	信用损失	计提比例 (%)	账面余额	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	1,577,465.16	78,873.26	5.00	973,455.70	48,672.79	5.00
1-2 年			10.00			10.00
2-3 年	406,530.00	81,306.00	20.00	406,530.00	81,306.00	20.00
3-4 年	4,793,614.00	1,438,084.20	30.00	4,993,614.00	1,498,084.20	30.00
合 计	6,777,609.16	1,598,263.46		6,373,599.70	1,628,062.99	

4. 信用损失情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用损失	1,628,062.99		29,799.53		1,598,263.46
合 计	1,628,062.99		29,799.53		1,598,263.46

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	金 额	账 龄	已计提信用损失	占应收账款总额的比例%

聊城华宝畜禽养殖有限公司	股东	1,577,465.16	1年以内	18,813.26	23.27
姜振兴	非关联方	297,900.00	3-4年	89,370.00	4.40
咸德恒	非关联方	290,400.00	3-4年	87,120.00	4.28
许纪果	非关联方	289,450.00	3-4年	86,350.00	4.27
彭江涛	非关联方	281,600.00	3-4年	84,480.00	4.15
合 计		2,736,815.16		366,133.26	40.38

(三) 预付款项

1. 预付款项账龄

账 龄	本期期末		上年期末	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	13,295,590.69	100.00	2,542,684.52	100.00
1-2年				
合 计	13,295,590.69	100.00	2,542,684.52	100.00

2. 按欠款方归集年末余额中账龄超过1年的重要预付款情况

单位名称	与本公司的关系	金 额	账 龄	占预付款项总额的比例%
山东口福粮油有限公司	非关联方	1,012,217.30	1年以内	7.61
聊城市德尚饲料有限公司	非关联方	983,000.00	1年以内	7.39
山东聊城恒信面粉有限公司	非关联方	540,000.00	1年以内	4.06
南乐县华显面粉厂	非关联方	500,025.00	1年以内	3.76
聊城市康蓓生物科技有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	3.76
合 计		3,535,242.30		26.58

(四) 其他应收款

1. 其他应收款明细

项 目	本期期末	上年期末
其他应收款	47,829.17	9,199,999.20
应收利息		
应收股利		
合 计	47,829.17	9,199,999.20

2. 其他应收款情况

(1) 按账龄披露

账 龄	本期期末	上年期末
1年以内	48,760.15	9,682,654.95
1-2年		
2-3年	100.00	100.00
3-4年		
4-5年	400.00	400.00
小 计	49,260.15	9,683,154.95
减：信用损失	1,430.98	483,155.75
合 计	47,829.17	9,199,999.20

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	本期期末	上年期末
备用金	23,940.00	23,940.00
押金	500.00	500.00
往来款	24,820.15	9,658,714.95
小 计	49,260.15	9,683,154.95
减：坏账准备	1,430.98	483,155.75
合 计	47,829.17	9,199,999.20

(3) 按坏账计提方法分类列示

种 类	本期期末				
	账面余额		信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	49,260.15	100.00	1,430.98	2.90	47,829.17
其中：账龄组合	24,719.65	50.18	1,430.98	5.65	23,288.67
无风险组合	24,540.50	49.82			24,540.50
合 计	49,260.15	100.00	1,430.98	2.90	47,829.17

(续)

种 类	上年期末				
	账面余额		信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提信用损失的其他应收款	9,683,154.95	100.00	483,155.75	4.99	9,199,999.20
单项金额不重大但单独计提信用损失的其他应收款					
合 计	9,683,154.95	100.00	483,155.75	4.99	9,199,999.20

(4) 信用损失情况

类 别	上年期末	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用损失	483,155.75		481,724.77		1,430.98
合 计	483,155.75		481,724.77		1,430.98

(五) 存货

1. 存货分类明细

项 目	本期期末			上年期末		
	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	6,469,150.71		6,469,150.71	9,287,794.91		9,287,794.91
库存商品	1,744,427.86		1,744,427.86	1,779,871.53		1,779,871.53
合 计	8,213,578.57		8,213,578.57	11,067,666.44		11,067,666.44

(六) 其他流动资产

1. 其他流动资产明细

项 目	本期期末	上年期末
预交所得税	0	61,329.13
合 计	0	61,329.13

(七) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细

项 目	本期期末			上年期末		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	13,547,627.12		13,547,627.12	13,547,627.12		13,547,627.12
合 计	13,547,627.12		13,547,627.12	13,547,627.12		13,547,627.12

2. 对联营或合营公司投资

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
山东聊粮粮食	13,609,131.01	13,547,627.12			13,547,627.12	

贸易有限公司					
合 计	13,609,131.01	13,547,627.12			13,547,627.12

(八) 固定资产

1. 固定资产类别

类 别	本期期末	上年期末
固定资产	29,989,835.56	31,432,474.06
固定资产清理		
合 计	29,989,835.56	31,432,474.06

2. 固定资产明细

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、上年期末	30,235,900.00	15,403,040.00	499,985.00	174,745.00	46,313,670.00
2、本期增加金额		50,500.00			50,500.00
(1) 购置		50,500.00			50,500.00
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、本期期末	30,235,900.00	15,453,540.00	499,985.00	174,745.00	46,364,170.00
二、累计折旧					
1、上年期末	6,924,964.36	7,462,513.97	336,923.76	156,793.85	14,881,195.94
2、本期增加金额	720,744.90	735,730.72	29,454.48	7,208.40	1,493,138.50
(1) 计提	720,744.90	735,730.72	29,454.48	7,208.40	1,493,138.50
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、本期期末	7,645,709.26	8,198,244.69	366,378.24	164,002.25	16,374,334.44
三、减值准备					
1、上年期末					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、本期期末					
四、账面价值					
1、期末账面价值	22,590,190.74	7,255,295.31	133,606.76	10,742.75	29,989,835.56
2、期初账面价值	23,310,935.64	7,940,526.03	163,061.24	17,951.15	31,432,474.06

(九) 在建工程

1. 在建工程明细

项 目	本期期末			上年期末		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库项目	3,638,835.66		3,638,835.66	1,076,223.66		1,076,223.66
合 计	3,638,835.66		3,638,835.66	1,076,223.66		1,076,223.66

(十) 无形资产

1. 无形资产明细

项 目	土地使用权	软 件	合 计
一、账面原值			
1、上年期末	5,691,988.08	40,000.00	5,731,988.08
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			

项 目	土地 使用权	软 件	合 计
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、本期期末	5,691,988.08	40,000.00	5,731,988.08
二、累计摊销			
1、上年期末	43,285.08	40,000.00	83,285.08
2、本期增加金额	64,927.62		64,927.62
(1) 计提	64,927.62		64,927.62
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、本期期末	108,212.70	40,000.00	148,212.70
三、减值准备			
1、上年期末			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、本期期末			
四、账面价值			
1、期末账面价值	5,583,775.38		5,583,775.38
2、期初账面价值	5,648,703.00		5,648,703.00

(十一) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	本期期末		上年期末	
	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
信用损失	2,111,218.74	316,682.81	2,111,218.74	316,682.81
可弥补亏损	46,786.01	11,696.50	46,786.01	11,696.50
合 计	2,158,004.75	328,379.31	2,158,004.75	328,379.31

(十二) 短期借款

1. 短期借款明细

项 目	本期期末	上年期末
抵押借款	9,600,000.00	7,000,000.00
合 计	9,600,000.00	7,000,000.00

注：本期新增 260 万元为潍坊银行短期借款，债务履行期限 2021 年 05 月 11 日至 2022 年 05 月 10 日止。

(十三) 应付账款

1. 应付账款账龄

账 龄	本期期末		上年期末	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,023,679.25	82.93	11,908,688.69	82.27
1-2 年	29,258.50	0.19	31,860.40	0.22
2-3 年	2,440,515.96	16.86	2,526,690.00	17.45
3-4 年	5,625.44	0.02	8,769.64	0.06
合 计	14,499,079.15	100.00	14,476,008.73	100.00

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
溧阳市多瑞尔饲料机械厂	2,539,700.00	延迟付款
合 计	2,539,700.00	—

(十四) 合同负债

1. 合同负债情况

项 目	本期期末	上年期末
-----	------	------

项 目	本期期末	上年期末
预收合同未履约货款	1,193,541.53	374,519.82
合 计	1,193,541.53	374,519.82

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬明细

项 目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
一、短期薪酬	689,779.12	3,483,353.98	3,696,237.22	476,895.88
二、离职后福利-设定提存计划		173,250.00	173,250.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	689,779.12	3,656,603.98	3,869,487.22	476,895.88

2. 短期薪酬列示

项 目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
一、工资、奖金、津贴和补贴	690,744.12	3,229,013.18	3,442,861.42	476,895.88
二、职工福利费	-965.00	118,760.00	117,795.00	
三、社会保险费		73,180.80	73,180.80	
其中：医疗保险费		69,300.00	69,300.00	
工伤保险费		3,880.80	3,880.80	
生育保险费				
四、住房公积金		62,400.00	62,400.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	689,779.12	3,483,353.98	3,696,237.22	476,895.88

3. 设定提存计划列示

项 目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
1.基本养老保险		166,320.00	166,320.00	
2.失业保险费		6,930.00	6,930.00	
3.企业年金缴费				
合 计		173,250.00	173,250.00	

(十六) 应交税费

1. 应交税费明细

项 目	本期期末	上年期末
应交资源税		
应交房产税	36,230.61	36,230.61
应交土地使用税	62,812.80	31,406.40
应交印花税	2,847.90	5,482.70
合 计	101,891.31	73,119.71

(十七) 其他应付款

1. 其他应付款明细

项 目	本期期末	上年期末
其他应付款	8,102,108.52	8,589,373.07
应付利息		
应付股利		
合 计	8,102,108.52	8,589,373.07

2. 其他应付款按款项性质列示

项 目	本期期末	上年期末
往来款	8,000,000.00	4,590,448.34
其他	100,773.52	3,942,624.73
保证金	1,335.00	56,300.00
合 计	8,102,108.52	8,589,373.07

3. 按欠款方归集的年末余额前五名其他应付款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例%
山东聊粮粮食贸易有限公司	往来款	8,000,000.00	1年以内	98.74
宋庆生	借款	812.23	1年以内	0.01
山东省电力公司聊城供电公司	电费	92,533.05	1年以内	1.14
住房公积金、社保、未付工资等	其他	7,428.24	1年以内	0.09
聊城市东昌区府共创科技安防监控设备批发部	安装费	1,335.00	1-2年	0.02
合计	—	8,102,108.52	—	100.00

(十八) 长期借款

1. 长期借款明细

项目	本期期末	上年期末
抵押借款	9,000,000.00	10,000,000.00
合计	9,000,000.00	10,000,000.00

注：本年末长期借款 900 万元是以聊城市大生生物科技有限公司土地和房产作为抵押，不动产权证号为：聊国用（2015）第 240 号、聊房权证开字第 0116001041 号，被担保债权限额 900 万元，债务履行期限 2020 年 7 月 6 日至 2022 年 7 月 5 日止。

(十九) 股本

1. 股本明细

项目	上年期末	本次变动增减（+、—）					本期期末
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00
合计	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十) 资本公积

1. 资本公积明细

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
资本溢价（股本溢价）	245,017.51			245,017.51
合计	245,017.51			245,017.51

(二十一) 盈余公积

1. 盈余公积明细

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
法定公积金	1,145,305.28			1,145,305.28
合计	1,145,305.28			1,145,305.28

(二十二) 未分配利润

1. 未分配利润明细

项目	本期期末	上年期末
上年年末未分配利润	8,966,478.32	8,528,556.16
年初未分配利润调整		
调整后年初未分配利润	8,966,478.32	8,528,556.16
加：本年增加额	-889,481.98	486,580.18
其中：本年净利润	-889,481.98	486,580.18
其他调整因素		
减：本年减少额		48,658.02
其中：提取盈余公积		48,658.02
发放现金股票股利		
其它		
年末未分配利润	8,076,996.34	8,966,478.32

(二十三) 营业收入与营业成本

1. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,644,973.91	63,692,010.47	66,377,869.80	59,887,855.60
其他业务				
合 计	69,644,973.91	63,692,010.47	66,377,869.80	59,887,855.60

2. 主营业务收入及成本（分类别）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
鸽料收入	54,504,910.68	49,792,560.82	48,506,447.80	44,215,508.77
猪料收入	15,140,063.23	13,899,449.65	17,871,422.00	15,672,346.83
合 计	69,644,973.91	63,692,010.47	66,377,869.80	59,887,855.60

(二十四) 税金及附加

1. 税金及附加明细

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育附加费		
地方教育附加费		
印花税	20,893.40	19,913.50
房产税	72,461.22	72,461.22
土地使用税	62,812.80	113,752.80
水利建设基金		
水资源		450.00
合 计	156,167.42	206,577.52

(二十五) 销售费用

1. 销售费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	987,577.87	1,082,636.60
促销费	210,411.66	468,755.84
宣传费用		2,125.00
差旅费	22,317.81	32,895.56
福利费	28,072.00	30,458.27
其他销售费用	274,690.00	9,160.00
合 计	1,523,069.34	1,626,031.27

(二十六) 管理费用

1. 管理费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	594,624.00	703,995.50
折旧费	113,285.17	45,648.26
办公费	35,553.39	19,651.07
福利费	40,536.00	33,133.68
保险费		15,058.90
汽车费用	83,099.82	75,842.40
其他	31,599.28	79,148.38
差旅费	8,851.83	7,383.50
咨询服务费	205,164.00	413,407.00
租赁费	20,707.14	
业务招待费	270,115.20	211,681.40
摊销费	64,927.62	72,563.52
合 计	1,468,463.45	1,677,513.61

(二十七) 研发费用

1. 研发费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费用	3,286,607.18	3,257,383.33
人工费用	363,000.00	181,500.00
折旧费用	52,192.62	53,687.82
其他费用	206,560.80	104,131.50
合 计	3,908,360.60	3,596,702.65

(二十八) 财务费用

1. 财务费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	499,943.05	334,273.33
减：利息收入	879.30	3,799.50
手续费及其他	113,327.70	89,846.98
合 计	612,391.45	420,320.81

(二十九) 信用减值损失

1. 信用减值损失明细

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	511,524.30	-55,412.68
合 计	511,524.30	-55,412.68

(三十) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		59,276.40
退回评估费及税费		
其他	314,223.65	89,611.87
合 计	314,223.65	148,888.27

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-8,311.90
合 计		-8,311.90

(三十二) 收到的其他与经营活动有关的现金

1. 收到的其他与经营活动有关的现金明细

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,600,000.00	10,220,000.00
保证金		
政府补助		
利息收入	879.30	3,799.50
其他	16,883,705.11	357,268.21
合 计	22,484,584.41	10,581,067.71

(三十三) 支付的其他与经营活动有关的现金

1. 支付的其他与经营活动有关的现金明细

项 目	本期发生额	上年金额
期间费用等现金支出	5,409,270.03	28,997,948.63
支付往来款		
合 计	5,409,270.03	28,997,948.63

二、关联方关系及交易

（一）本公司的实际控制人

实际控制人基本情况：

股东名称	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
宋庆生	50.00	50.00
宋庆勇	15.00	15.00
合计	65.00	65.00

注：2020年3月4日，闫香远向公司递交辞职报告，因个人原因辞去公司董事职务。2020年3月28日，公司股东宋庆生、宋庆勇基于公司发展需要重新签订了《一致行动协议》，闫香远未在该《一致行动协议》上签字，故公司实际控制人、一致行动人发生变更，由宋庆生、宋庆勇、闫香远变更为宋庆生、宋庆勇。

（二）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
聊城市大生生物科技有限公司	同一实际控制人宋庆生控制下的公司
聊城大生物物流有限公司	同一实际控制人宋庆生控制下的公司
山东宠宝宠物食品有限公司	同一实际控制人宋庆生控制下的公司
聊城华宝畜禽养殖有限公司	同一实际控制人宋庆生控制下的公司
聊城中储粮物流有限公司	聊城大生物物流有限公司投资参股的公司
李玉香	宋庆生之妻

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
山东聊粮粮食贸易有限公司	山东省聊城市	山东省聊城市	粮食销售	49.00	

（四）关联方交易情况

1. 关联方应收应付款

（1）应付项目

项目名称	公司名称	本期期末	上年期末
其他应付款	宋庆生	812.23	3,942,624.73
其他应付款	山东聊粮粮食贸易有限公司	8,000,000.00	4,485,570.71
合计	—	8,000,812.23	8,428,195.44

三、承诺及或有事项

（一）重要事项承诺

截止2021年06月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年06月30日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

四、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截止资产负债表日止，本公司不存在需要披露的重要非调整事项。

（二）利润分配情况

无。

五、其他重要事项

无。

六、补充资料

(一) 当期非经常性损益损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,223.65	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
小计	314,223.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	314,223.65	

(二) 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	-2.23	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.02	-0.04	-0.04

2021年8月25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：

山东华宝饲料科技股份有限公司办公室