



邦禾生态

NEEQ : 871177

南京邦禾生态肥业股份有限公司
Nanjing Backer Ecological Fertilizer



半年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	22
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	26
第八节	备查文件目录	56

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吕益民、主管会计工作负责人吕益民及会计机构负责人（会计主管人员）秦利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
气候变化的不确定性风险	<p>气候变化的不确定性对我国这样的农业生产大国影响很大，极端天气的出现会直接或通过引发病害和虫害等间接影响农作物生长与产量，进而影响农户采购与施用肥料的积极性，从而给肥料生产企业的生产、销售带来一定的挑战。近年来，我国部分地区极端天气与自然灾害时有发生，气候变化的不确定性对农业生产计划的影响，给肥料制造企业带来了生产经营上的挑战与风险。</p> <p>应对措施：公司会根据历史上发生极端天气时的肥料市场需求趋势，合理预估客户用肥量。公司未来将不断提高生产能力，扩大产能，有利于满足极端天气或自然灾害后肥料市场的短期爆发性需求。</p>
季节性风险	<p>农业具有农忙、农闲的季节性特征，农忙时对肥料需求量明显提升。公司主要产品为有机肥，跟农业特性息息相关，故销售也具有明显季节性波动的特点，存在盈利情况受到影响的风险。</p> <p>应对措施：公司将积极开拓不同经济作物品种的下游客户，保持公司经营平稳增长。</p>
应收账款坏账风险	<p>报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。随着公司营业收入的增加，期末应收账款的规</p>

	<p>模也在加大。虽然公司应收账款账龄大部分在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司在积极扩大市场、提升业绩的同时，将不断完善销售管理制度，继续加强应收账款的催收工作，进一步提升公司应收账款的周转能力，减轻坏账损失对公司业绩的影响。</p>
<p>江宁厂区房屋所有权瑕疵风险</p>	<p>南京汤山中小企业创业园开发有限公司与南京邦禾肥料有限公司于 2006 年 3 月 16 日签订了《投资协议书》，约定出让位于汤山中小企业创业园 C 区的土地（面积 25 亩，以实际丈量为准）。公司根据协议所载土地范围建设厂房。2010 年 3 月 30 日，南京市国土资源局江宁分局与南京邦禾肥料有限公司签订了《国有建设用地使用权出让合同》，此合同所附的《出让宗地平面界址图》与前述《投资协议书》所载出让土地范围不一致。南京邦禾肥料有限公司因上述原因导致其位于江宁区汤山街道炮院路以东，宁杭公路以北厂区西南角的一处厂房无法办理《房屋所有权证》。此外，该厂区内配电室亦未办理《房屋所有权证》。</p> <p>应对措施：公司查阅了《投资协议书》，该协议真实、有效，公司切实履行了合同义务，房屋建设工程相关手续齐备，但是签订《投资协议书》后国土部门改变了土地规划，导致公司目前无法为江宁厂区西南角的一处厂房办理《房屋所有权证》。尽管公司尚未就相应房产取得相关权属证明，但占有及使用状态持续稳定，不存在纠纷或潜在纠纷，故该瑕疵对公司未来持续经营不存在实质性障碍。</p>
<p>邦禾红鹰房产、土地权证瑕疵风险</p>	<p>邦禾红鹰由武鸣红鹰处租赁的位于武鸣县城厢镇邓广村的土地及由武鸣红鹰处购买的位于该处土地的房产存在无相关权证的瑕疵。该处房产无土地使用权证及房屋所有权证属于历史遗留问题，且邦禾红鹰自成立以来不存在因该处土地、房屋产权瑕疵导致经营损失的情形，但不能排除因上述土地、房屋产权瑕疵导致相关生产被迫终止的可能，进而对公司营业收入造成不利影响。</p> <p>应对措施：邦禾红鹰于 2016 年 2 月与武鸣县红鹰肥业有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁位于武鸣县双桥镇原鸣昌公司内的房产，该处房产土地使用权证及房屋所有权证齐备。2016 年 6 月 3 日，邦禾红鹰取得南宁市武鸣区环境保护局出具的《关于广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司双桥总部精制有机肥厂项目环境影响报告表的批复》（武环建[2016]42 号）。2016 年 8 月 15 日，南宁市武鸣区国土资源局出具《证明》，载明自 2015 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 15 日期间，未对邦禾红鹰进行违法占地处罚，也未发现该公司有违法占地行为。2017 年 1 月 13 日，南宁市武鸣区住房和城乡建设局出具《证明》，载明邦禾红鹰目前使用的厂房系原武鸣县政府企业局承办的淀粉厂，其厂房从建设至今我局没有对其建设行为进行处罚。因此，该瑕疵对公司未来持续经营不存在实质性障碍。</p>

原材料供应风险	<p>公司的原材料主要为蔗渣、滤泥等有机质，每年的 11 月到次年 3 月为糖厂开榨时期，公司可直接通过已签约糖厂获得大量滤泥，其他时段则使用囤货商采购晾干后的滤泥，供应量存在不稳定性，若未来囤货商的滤泥供应量不能满足公司生产所需，则持续经营能力存在一定风险。</p> <p>应对措施：公司考虑与部分囤货商签订持续供销合同，在糖厂开榨季即锁定足量滤泥；同时，公司目前正采取措施使原料多样化，逐步提高烟灰等原料的比例。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
邦禾生态、公司、本公司、股份公司	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司
邦禾红鹰	指	广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司
广西乐邦	指	广西乐邦农业科技发展集团有限公司
武鸣红鹰	指	武鸣县红鹰肥业有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司股东大会
董事会	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司董事会
监事会	指	南京邦禾生态肥业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
《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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京邦禾生态肥业股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Backer Ecological Fertilizer Co., Ltd. Backer
证券简称	邦禾生态
证券代码	871177
法定代表人	吕益民

二、 联系方式

董事会秘书姓名	秦利
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	南京市秦淮区中山东路 18 号南京国际贸易中心 32 层
电话	025-84707003
传真	025-84707003
电子邮箱	bangheshengtai@163.com
公司网址	http://www.cnbanghe.com
办公地址	南京市秦淮区中山东路 18 号南京国际贸易中心 32 层
邮政编码	210000
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	江苏省南京市中山东路 18 号国际贸易中心 32 层董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 7 月 29 日
挂牌时间	2017 年 3 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C262 肥料制造-C2625 有机肥料及微生物肥料制造
主要产品与服务项目	生产、销售有机肥和有机无机复混肥
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）	66,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为吕益民
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为吕益民，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	91320115716287094Y	否
注册地址	江苏省南京市江宁区汤山工业集中区	否
注册资本（元）	66,250,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	44,130,564.16	37,049,020.46	19.11%
毛利率%	9.25%	10.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	483,093.98	421,817.25	14.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,036,702.37	437,912.60	136.74%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.54%	0.40%	-
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）	0.97%	0.42%	-
基本每股收益	0.0073	0.0064	14.06%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	150,395,700.14	155,012,397.42	-2.98%
负债总计	18,661,836.70	23,702,330.55	-21.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,704,400.26	106,221,306.28	0.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.60	0.63%
资产负债率%（母公司）	12.37%	12.85%	-
资产负债率%（合并）	12.41%	15.29%	-
流动比率	5.79	4.70	-
利息保障倍数	3.49	2.93	-

(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	8,566,786.60	-6,466,735.76	232.47%
应收账款周转率	0.85	0.88	-
存货周转率	1.28	1.10	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.98%	0.09%	-

营业收入增长率%	19.11%	-19.18%	-
净利润增长率%	-17.86%	97.58%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	139,568.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-965,948.91
非经常性损益合计	-826,380.04
减：所得税影响数	-206,595.01
少数股东权益影响额（税后）	-66,176.64
非经常性损益净额	-553,608.39

三、 补充财务指标

适用 不适用

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

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

执行新租赁准则对本公司财务报表没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司立足于“废弃物生态循环”模式，业务定位于有机肥料的生产及销售，满足现代绿色农业产业对有机肥、生态肥料的需求。公司将市场需求与行业发展趋势相结合，为解决传统复混肥容易造成土壤板结、破坏生态的问题，公司通过与广西当地种植大户、糖业公司等企业合作，将企业用于生产蔗糖所剩下的滤泥和甘蔗渣等废料进行回收加工，若直接处理这些废料，其处理成本将给相关企业造成较大负担，增加其生产成本，而滤泥、甘蔗渣等废料正是公司生产肥料的重要原材料之一，经过混配、堆肥发酵、陈化、粉碎筛分、干燥包装等工序后，公司将废料加工成高附加值的生态肥料，进而反哺于种植大户、制糖企业等农业生产大户。一方面替企业解决了废料处理的问题，实现对土壤有机碳的高效生态循

循环利用，另一方面也将自己的肥料产品推向了市场，从而形成一条完整的生态循环产业链，为公司带来经济收益与社会效益。

肥料的下游使用者主要是农业生产用户，公司通过与糖厂、烟草公司、农庄、农业科技公司等大型农业企业直接合作模式运行，公司的销售部负责统筹公司产品的销售工作，公司拥有一批专业素质高、经验丰富的销售人员，经过多年的销售渠道及品牌影响力建设，在行业内建立了长期稳定的客户群体，与多家知名企业建立了良好的合作关系，其中包括广西湘桂集团、金光 APP 集团等。在直销模式下，客户会根据自身需求，与公司签订销售订单，公司通过直接销售的方式将公司产品送到客户手上，针对客户种植对象的不同用肥习惯、成本考虑以及农作物的生长周期对肥料的特定要求，公司利用自身已有的营销网络，通过与大型农庄、农业科技公司签订供销合同，将产品销售，根据客户需要向客户供应肥料，保证其下属农户生产种植用肥需求，避免了公司对农民个人的现金交易。

有机无机复混肥的原材料主要是含有氮磷钾的化合物，例如氯化钾、硫酸钾、尿素、磷矿粉和硫酸二铵等。商品有机肥的原材料主要是含有有机成分的腐植酸、滤泥、白粘土、硅土等工业、民用废弃物等物质，其主要来源于相关工厂。为保证原材料供应的及时和充足，以及从保证原材料质量安全考虑，公司一般会对每种原材料选择 2-3 家作为合格供应商，公司寻求从大型企业进行肥料原材料采购，并在综合运输、成本及质量等多方面因素的前提下通过合作的方式从糖厂、甘蔗种植园等企业获取有机肥所需的有机质。对于公司自产产品，采购量以订单为依据，根据生产部门提交的生产计划来确定采购计划进行采购。若原材料市场波动较大，公司一般会在淡季进行一定的战略储备。对于辅助原料、配料，公司一般直接根据市场的季节需求按需采购。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司营业收入为 44,130,564.16 元，较上年同期增加 19.11%，主要是因为公司 2020 年初受新冠疫情影响，2 月份处于停工状态，3 月份经有关部门验收许可后才陆续复工，销售收入有所减少，报告期内公司受新冠疫情影响较小，收入恢复至正常水平。

当前我国大力推进低碳减排，发展现代化绿色高效农业，随着国务院“大气十条”、“水十条”、“土十条”等环保政策的相继出台以及国家扶持政策收紧，传统化肥市场越发竞争激烈，化肥原材料价格普遍上涨。工信部发布的《中国制造 2025》中《关于推进化肥行业转型升级的指导意见》明确引导化肥产业转型升级，由传统化肥产能结构性过剩、产品同质化严重、低水平竞争向高效化、专用化、功能化发展，新型复合肥成为复合肥行业调整发展的重要方向。

报告期内，公司坚持落实“生态、循环、环保、低成本、可延伸”的十二字方针，响应国家将农业资源回归农业生产的号召，勇于打破固有模式，积极推广生态有机肥产品，不断优化销售模式，完善经营体系，加强团队的建设和管理，进一步进行精细化的区域管理，加快公司新产品的市场推广力度，增强公司整体的核心竞争力，形成健康的可持续发展的市场营销和渠道拓展能力。

（二） 行业情况

公司所处化肥行业中的有机肥料及微生物肥料制造。我国传统化肥行业长期以来产能严重过剩，但随着现代农业生态化、规模化、专业化的发展方式转变，复合肥需求持续增长，尤其是新型生态有机肥及微生物肥料行业更是国家重点支持行业，是保证粮食安全和提高农民收入的基础。当前，传统化肥行业处在供给侧优化阶段，市场竞争异常激烈，一方面产能结构性过剩、产品同质化严重、低水平竞争等严峻现状倒逼大型传统化肥企业转型升级，加大技术创新能力，提升农化服务水平，完善产业链，提升市场竞争力；另一方面国家扶持政策收紧、农业供给侧改革深化、安全环保从严以及土壤环境保护法、减施增效、有机肥替代等政策迫使化肥行业深化改革，加速新旧动能转换、减量增效。随着农业供给侧

改革和乡村振兴战略的深入推进，现代化绿色农业进入快速发展期。有机肥料行业多年以来就坚持绿色、环保、生态的理念，但却因为用户缺乏可持续发展意识，质量标准模糊，体积较大，施肥难度较高等一系列问题难以为用户接受，此番政策、行业多层面的改革，是对传统化肥行业的挑战，也是对新型有机肥料行业的重大利好。

国务院相继颁布“大气十条”、“水十条”、“土十条”等相关政策，工信部发布《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》，农业部印发《到2020年化肥使用量零增长行动方案》、《2017年农业面源污染防治攻坚战重点工作安排》等，昭示着国家已经开始逐步落实我国农业行业环保政策的拟定和切实开展针对农业生产活动环保两难问题解决方法的决心，这无疑对传统化肥行业敲响了变革的钟声，农业供给侧改革将是化肥化工行业今后较长一段时间内的主旋律。

肥料作为农业生产的必需品，随着现代农业生态化、规模化、专业化的发展方式转变，有机肥、复合肥需求持续增长，复合肥行业依然是国家重点支持行业，是保证粮食安全和提高农民收入的基础，国家相关制度在为传统化肥行业关上一扇门的同时，也为复合肥及有机肥的发展都打开了广阔的空间。传统的单一的化肥生产企业已经不能满足市场多元化的服务需求，行业转型升级作为企业实现脱困的唯一出路。国内化肥企业将出现明显两极分化现象，化肥市场继续进行优胜劣汰、改革升级。公司长期致力环境友善的绿色生态肥料的发展，在高效化、专用化、功能化有机肥的研发生产上一直走在行业前端，虽然年内由于化肥原材料价格有所上涨对公司利润产生了一定程度的影响，但由于本身产品结构更偏重于生态有机肥，对化学原材料依赖程度与产品重心常年放在化学肥料上的传统化肥企业相比资源和成本都有着优势显著，竞争力得到了行业肯定和市场认证，进一步向着规模化、高效化、生态化、新型化、农业综合服务方向发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	14,374,411.00	9.56%	2,861,230.45	1.85%	402.39%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	54,494,179.73	36.23%	43,979,564.84	28.37%	23.91%
预付款项	3,152,925.89	2.10%	14,699,279.09	9.48%	-78.55%
其他流动资产	7,230,929.97	4.81%	15,242,176.76	9.83%	-52.56%
短期借款	10,000,948.00	6.65%	15,010,309.41	9.68%	-33.37%
合同负债	264,930.00	0.18%	1,698,068.90	1.10%	-84.40%
应交税费	130,751.19	0.09%	61,193.01	0.04%	113.67%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末公司货币资金14,374,411.00元，较期初增加402.39%，主要原因系公司报告期内赎回了较多理财产品所致；

2、预付款项：报告期末公司预付款项3,152,925.89元，较期初减少78.55%，主要原因系公司2020年度向供应商预付款项购买的原材料已基本采购完毕，为增加公司流动资金，公司与主要供应商约定2021年度减少预付款项金额，主要采用签收原材料后再付款的模式进行采购；

3、其他流动资产：报告期末公司其他流动资产7,230,929.97元，较期初减少52.56%，主要原因系公司报告期内赎回了800万元理财产品所致；

4、短期借款：报告期末公司短期借款10,000,948.00元，较期初减少33.37%，主要原因系公司向中国银行股份有限公司来宾分行的500万元贷款于2021年6月到期后，公司未予续贷所致；

5、合同负债：报告期末公司合同负债264,930.00元，较期初减少84.40%，主要原因系报告期末已收款项但尚未交付项目与期初相比减少所致；

6、应交税费：报告期末公司应交税费130,751.19元，较期初增加113.67%，主要原因系公司当期所得税费用增加，且期初余额较低所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	44,130,564.16	-	37,049,020.46	-	19.11%
营业成本	40,048,846.82	90.75%	33,015,252.85	89.11%	21.30%
毛利率	9.25%	-	10.89%	-	-
销售费用	84,361.78	0.19%	461,887.11	1.25%	-81.74%
财务费用	195,496.42	0.44%	346,824.10	0.94%	-43.63%
投资收益	139,568.87	0.32%	0.00	0.00%	-
信用减值损失	-150,510.32	-0.34%	-452,766.86	-1.22%	-66.76%
资产处置收益	0.00	0.00%	-29,550.05	-0.08%	100.00%
营业利润	1,594,043.33	3.61%	726,702.09	1.96%	119.35%
营业外收入	19,942.39	0.05%	6,559.20	0.02%	204.04%
营业外支出	985,891.30	2.23%	0.00	0.00%	-
少数股东损益	-59,297.41	-0.13%	94,111.84	0.25%	-163.01%

项目重大变动原因：

1、销售费用：报告期内公司销售费用84,361.78元，较上年同期减少81.74%，主要原因系报告期内公司下游客户对公司产品需求较迫切，采用上门自提方式获取公司产品，并承担运费，从而降低了公司的销售费用；

2、财务费用：报告期内公司财务费用195,496.42元，较上年同期减少43.63%，主要原因系公司报告期内贷款金额较上年同期有所减少，利息支出相应减少所致；

3、报告期内公司投资收益139,568.87元，主要原因系公司购买理财产品获得收益139,568.87元所致；

4、信用减值损失：报告期内公司信用减值损失-150,510.32元，较上年同期减少66.76%，主要原因系报告期内公司计提的应收账款坏账准备金额较上年同期有所减少，且其他应收款中保证金金额有所减少，相应的坏账准备转回所致；

5、资产处置收益：报告期内公司资产处置收益0元，较上年同期减少100.00%，主要原因系上年同期公司处置了一辆报废车辆所致，报告期内无相关事项；

6、营业利润：报告期内公司营业利润1,594,043.33元，较上年同期增加119.35%，主要原因系报告期内公司客户对肥料产品需求提高，增加了相关产品的采购金额，致使公司营业收入较上年同期增加19.11%，且客户同意采用上门自提方式获取公司产品，并承担运费，从而大幅降低了公司的销售费用，因此。公司营业利润增幅较大。

7、营业外收入：报告期内公司营业外收入19,942.39元，较上年同期增加204.04%，主要原因系报

告期内公司收到了此前代付的生育津贴13,619.89元所致；

8、营业外支出：报告期内公司营业外支出985,891.30元，主要原因系（1）江苏南京农大动物药业有限公司（以下简称“南农大公司”）租赁公司位于南京市江宁区房屋产生纠纷，诉讼要求公司赔偿其搬迁等损失100万元，并承担诉讼费用。2019年10月10日，南京市江宁区人民法院民事判决书一审作出判决（（2019）苏0115民初6687号），驳回南农大公司的诉讼请求。南农大公司对该判决不服，向南京市中级人民法院提起上诉，经江苏省南京市中级人民法院调解，公司向南农大公司支付50万元，并承担部分诉讼费用；（2）公司的子公司广西乐邦自未取得农药生产许可证的供应商处采购肥料用于蔗苗种植，南宁市农业农村局在该肥料中检测出农药成分，并对广西乐邦罚款461,120.00元，公司正在与肥料供应商协商索赔事宜；

9、少数股东损益：报告期内公司少数股东损益-59,297.41元，较上年同期减少163.01%，主要原因系公司控股子公司邦禾红鹰2021年1-6月亏损所致。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	44,085,564.16	37,049,020.46	18.99%
其他业务收入	45,000.00	0.00	-
主营业务成本	40,048,846.82	33,015,252.85	21.30%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
有机肥	21,958,996.67	19,963,909.56	9.09%	2.64%	4.95%	-2.00%
有机无机复混肥	12,830,288.30	11,666,519.68	9.07%	14.24%	16.47%	-1.74%
生物资产	9,296,279.19	8,418,417.58	9.44%	110.13%	111.67%	-0.66%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
广西地区	38,004,217.96	34,529,421.26	9.14%	14.12%	16.13%	-2.86%
其他地区	6,081,346.20	5,519,425.56	9.24%	62.30%	68.20%	-4.95%

收入构成变动的的原因：

1、公司报告期内生物资产营业收入 9,296,279.19 元，较上年同期增加 110.13%，营业成本 8,418,417.58 元，较上年同期增加 111.67%，主要是因为子公司广西乐邦的蔗苗种植规模和销售规模有所增长，相应的营业收入、营业成本随之增加所致；

2、公司报告期内其他地区营业收入 6,081,346.20 元，较上年同期增加 62.30%，其他地区营业成本

5,519,425.56 元，较上年同期增加 68.20%，主要原因系上年同期疫情期间多地实行了隔离政策，公司产品运输不便，故减少了距离生产地较远地区的销售数量，报告期内国内疫情状况有所好转，隔离政策取消，公司对广西以外地区的产品销售有所恢复所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,566,786.60	-6,466,735.76	232.47%
投资活动产生的现金流量净额	8,192,668.17	0.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,246,274.22	4,212,775.11	-224.53%

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 8,566,786.60 元，净流入较上年同期增加 15,033,522.36 元，主要原因系：（1）报告期内公司加大了应收账款催收力度，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所增加；（2）公司 2020 年度储备了较多原材料及产品，报告期内需要采购的原材料较少，故购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期有所减少。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为 8,192,668.17 元，较上年同期增加 8,192,668.17 元，主要原因系公司报告期内净赎回了较多理财产品所致。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-5,246,274.22 元，净流出较上年同期增加 9,459,049.33 元，主要原因系公司于 2020 年 6 月向中国银行股份有限公司来宾分行偿还了 500 万元贷款所致。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	子公司	有机肥的生产、销售	向公司提供部分有机肥产品	扩大产能，增强核心竞争力	35,800,000	47,916,014.49	43,576,711.03	4,726,716.45	-142,140.53
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	子公司	有机肥、有机无机复混肥的销售	为公司销售有机肥、有机无机复混肥	扩大市场占有率	8,000,000	16,094,152.14	2,167,483.94	600,000.00	22,709.38
广西乐邦农业	子公司	蔗苗生	公司的	实现	20,000,000	24,371,822.65	18,426,401.23	9,341,279.19	7,032.64

科技发展集团有限公司		产	下游行业	公司产品与上下游的良性循环					
南京腾通生物科技有限公司	子公司	暂未开展经营活动	暂未开展经营活动	计划未来用于产品研发	12,700,000	0.00	0.00	0.00	0.00

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

报告期内，公司本着以民为本，按商业道德行为及管理方针的指引，诚信经营，照章纳税，不断提高产品质量、保护环境、尊重员工，保障员工合法权益，维护员工职业健康，保证安全生产，维护投资者利益。公司努力营造多方互惠共赢的经营环境，促进相关方共同发展，实现相关者利益最大化，为社会经济、人文环境的稳步发展作出应有的贡献，履行相应的社会责任。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善治理结构，公司制定了会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系，且皆运作良好。公司所处行业前景良好，未来市场需求有望持续增加。综上所述，公司具有良好的持续经营能力，在报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、气候变化的不确定性风险

气候变化的不确定性对我国这样的农业生产大国影响很大，极端天气的出现会直接或通过引发病害和虫害等间接影响农作物生长与产量，进而影响农户采购与施用肥料的积极性，从而给肥料生产企业的生产、销售带来一定的挑战。近年来，我国部分地区极端天气与自然灾害时有发生，气候变化的不确定性对农业生产计划的影响，给肥料制造企业带来了生产经营上的挑战与风险。

针对上述风险，公司会根据历史上发生极端天气时的肥料市场需求趋势，合理预估客户用肥量。公司未来将不断提高生产能力，扩大产能，有利于满足极端天气或自然灾害后肥料市场的短期爆发性需求。

2、季节性风险

公司的终端客户主要是农业种植户，农业具有农忙、农闲的季节性特征，农忙时对肥料需求量明显提升。公司主要产品为有机肥，跟农业特性息息相关，故销售也具有明显季节性波动的特点，存在盈利情况受到影响的风险。

针对上述风险，公司将积极开拓不同经济作物品种的下游客户，保持公司经营平稳增长。

3、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高，对公司的经营业绩影响较大。随着公司营业收入的增加，期末应收账款的规模也在加大，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。针对上述风险，公司在积极扩大市场、提升业绩的同时，将不断完善销售管理制度，继续加强应收账款的催收工作，进一步提升公司应收账款的周转能力，减轻坏账损失对公司业绩的影响。

针对上述风险，公司在积极扩大市场、提升业绩的同时，将不断完善销售管理制度，继续加强应收账款的催收工作，进一步提升公司应收账款的周转能力，减轻坏账损失对公司业绩的影响。

4、江宁厂区房屋所有权瑕疵风险

南京汤山中小企业创业园开发有限公司与南京邦禾肥料有限公司于2006年3月16日签订了《投资协议书》，约定出让位于汤山中小企业创业园C区的土地（面积25亩，以实际丈量为准）。公司根据协议所载土地范围建设厂房。2010年3月30日，南京市国土资源局江宁分局与南京邦禾肥料有限公司签订了《国有建设用地使用权出让合同》，此合同所附的《出让宗地平面界址图》与前述《投资协议书》所载出让土地范围不一致。南京邦禾肥料有限公司因上述原因导致其位于江宁区汤山街道炮院路以东，宁杭公路以北厂区西南角的一处厂房无法办理《房屋所有权证》。此外，该厂区内配电室亦未办理《房屋所有权证》。

针对上述风险，公司查阅了《投资协议书》，该协议真实、有效，公司切实履行了合同义务，房屋建设工程相关手续齐备，但是签订《投资协议书》后国土部门改变了土地规划，导致公司目前无法为江宁厂区西南角的一处厂房办理《房屋所有权证》。尽管公司尚未就相应房产取得相关权属证明，但占有及使用状态持续稳定，不存在纠纷或潜在纠纷，故该瑕疵对公司未来持续经营不存在实质性障碍。

5、邦禾红鹰房产、土地权证瑕疵风险

邦禾红鹰由武鸣红鹰处租赁的位于武鸣县城厢镇邓广村的土地及由武鸣红鹰处购买的位于该处土地的房产存在无相关权证的瑕疵。该处房产无土地使用权证及房屋所有权证属于历史遗留问题，且邦禾红鹰自成立以来不存在因该处土地、房屋产权瑕疵导致经营损失的情形，但不能排除因上述土地、房屋

产权瑕疵导致相关生产被迫终止的可能，进而对公司营业收入造成不利影响。

针对上述风险，邦禾红鹰于 2016 年 2 月与武鸣县红鹰肥业有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁位于武鸣县双桥镇原鸣昌公司内的房产，该处房产土地使用权证及房屋所有权证齐备。2016 年 6 月 3 日，邦禾红鹰取得南宁市武鸣区环境保护局出具的《关于广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司双桥总部精制有机肥厂项目环境影响报告表的批复》（武环建[2016]42 号）。2016 年 8 月 15 日，南宁市武鸣区国土资源局出具《证明》，载明自 2015 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 15 日期间，未对邦禾红鹰进行违法占地处罚，也未发现该公司有违法占地行为。2017 年 1 月 13 日，南宁市武鸣区住房和城乡建设局出具《证明》，载明邦禾红鹰目前使用的厂房系原武鸣县政府企业局承办的淀粉厂，其厂房从建设至今我局没有对其建设行为进行处罚。因此，该瑕疵对公司未来持续经营不存在实质性障碍。

6、原材料供应风险

公司的原材料主要为蔗渣、滤泥等有机质，每年的 11 月到次年 3 月为糖厂开榨时期，公司可直接通过已签约糖厂获得大量滤泥，其他时段则使用囤货商采购晾干后的滤泥，供应量存在不稳定性，若未来囤货商的滤泥供应量不能满足公司生产所需，则持续经营能力存在一定风险。

针对上述风险，公司考虑与部分囤货商签订持续供销合同，在糖厂开榨季即锁定足量滤泥。同时，公司目前正采取措施使原料多样化，逐步提高烟灰等原料的比例。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 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

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0.00	524,771.30	524,771.30	0.40%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

□是 √否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	否	8,000,000	0	0	2020年5月28日	2021年5月28日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	8,000,000	0	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	8,000,000	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

（三） 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

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

（四） 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	600,000	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	2,629,220.09
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,000,000	10,000,000
4. 其他	0	0

报告期内，公司向关联方广西来宾湘桂糖业有限责任公司销售肥料，销售金额 2,629,220.09 元。根据《公司章程》“第九十四条董事会行使下列职权：（十六）审议批准公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易，或公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5% 以上且超过 300 万元的交易。”上述关联交易金额未超过 300 万元，属于董事会豁免审议事项。故公司与关联方广西来宾湘桂糖业有限责任公司的交易无需审议。公司预计 2021 年全年与关联方广西来宾湘桂糖业有限责任公司的交易金额将超过 300 万元，故已对相关关联交易补充预计，详见公司 2021 年 8 月 25 日于全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《南京邦禾生态肥业股份有限公司关于补充预计 2021 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2021-020）。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年3月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争,且未来避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017年3月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争,且未来避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年3月9日	-	挂牌	减少和规范关联交易	未来将尽量减少、避免与公司的关联交易	正在履行中
董监高	2017年3月9日	-	挂牌	减少和规范关联交易	未来将尽量减少、避免与公司的关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(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
厂房	固定资产	抵押	1,937,810.38	1.29%	抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	4,239,955.43	2.82%	抵押贷款
总计	-	-	6,177,765.81	4.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司将位于南京市江宁区麒麟门大道 9109 号的房产及其土地使用权抵押给中国农业银行股份有限公司江苏省分行,获得贷款额度 1,000 万元,可有效提高公司流动性水平,有利于公司扩大业务规模,对公司的日常经营有无不利影响。

(七) 调查处罚事项

报告期内,公司的子公司广西乐邦自未取得农药生产许可证的供应商处采购肥料用于蔗苗种植,南宁市农业农村局在该肥料中检测出农药成分,并对广西乐邦罚款 461,120.00 元,公司正在与肥料供应商协商索赔事宜。本次处罚事项并非针对公司主营业务,不会对公司生产经营及财务产生重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	42,401,250	64.00%	0	42,401,250	64.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,172,000	7.81%	0	5,172,000	7.81%
	董事、监事、高管	1,052,250	1.59%	0	1,052,250	1.59%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,848,750	36.00%	0	23,848,750	36.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,475,000	30.91%	0	20,475,000	30.91%
	董事、监事、高管	3,372,750	5.09%	0	3,372,750	5.09%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		66,250,000	-	0	66,250,000	-
普通股股东人数						58

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	吕益民	25,647,000	0	25,647,000	38.71%	20,475,000	5,172,000	0	0
2	南京隆福企业管理咨询有限公司	14,512,000	0	14,512,000	21.90%	0	14,512,000	0	0
3	南京创河嘉投资管理有限公司	6,350,000	0	6,350,000	9.58%	0	6,350,000	0	0
4	秦利	3,861,000	0	3,861,000	5.83%	2,922,750	938,250	0	0
5	郭磊	2,400,000	-400,000	2,000,000	3.02%	0	2,000,000	0	0
6	于华庆	2,417,000	-600,000	1,817,000	2.74%	0	1,817,000	0	0
7	门春辉	1,000,000	0	1,000,000	1.51%	0	1,000,000	0	0
8	西藏瑞华资本管理	997,000	0	997,000	1.50%	0	997,000	0	0

	有限公司								
9	刘悦	976,000	0	976,000	1.48%	0	976,000	0	0
10	白斌	789,200	0	789,200	1.20%	0	789,200	0	0
	合计	58,949,200	-1,000,000	57,949,200	87.47%	23,397,750	34,551,450	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

门春辉先生为南京创河嘉投资管理有限公司的股东之一，持有其 3.33%股份。除此之外，公司前十名股东间无其他关联关系。

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
吕益民	董事长、总经理	男	1962年9月	2016年5月31日	2022年6月16日
周书宝	董事、副总经理	男	1979年10月	2019年6月17日	2022年6月16日
秦利	董事	女	1978年11月	2016年5月31日	2022年6月16日
邹衍	董事	男	1979年10月	2019年6月17日	2022年6月16日
张华荣	董事	男	1975年12月	2019年6月17日	2022年6月16日
薛智慧	监事会主席、职工代表监事	女	1987年7月	2019年6月17日	2022年6月16日
吴玥	监事	女	1982年8月	2016年5月31日	2022年6月16日
汤咏芝	监事	女	1991年11月	2019年6月17日	2022年6月16日
秦利	财务负责人、董事会秘书	女	1978年11月	2020年2月28日	2022年6月16日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事邹衍为公司股东南京隆福企业管理咨询有限公司的法定代表人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吕益民	董事长、总经理	25,647,000	0	25,647,000	38.71%	0	0
秦利	董事、财务负责人、董事会秘书	3,861,000	0	3,861,000	5.83%	0	0
周书宝	董事、副总经理	564,000	0	564,000	0.85%	0	0
邹衍	董事	0	0	0	0.00%	0	0
张华荣	董事	0	0	0	0.00%	0	0
薛智慧	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
吴玥	监事	0	0	0	0.00%	0	0
汤咏芝	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	30,072,000	-	30,072,000	45.39%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	0	0	4
生产人员	17	0	0	17
销售人员	5	0	0	5
技术人员	9	0	0	9
财务人员	9	0	0	9
行政人员	9	0	0	9
员工总计	53	0	0	53

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	12
专科	9	9
专科以下	31	31
员工总计	53	53

(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	三（二）1	14,374,411.00	2,861,230.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（二）2	54,494,179.73	43,979,564.84
应收款项融资			
预付款项	三（二）3	3,152,925.89	14,699,279.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）4	304,327.61	351,577.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）5	28,527,210.76	34,162,470.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（二）6	7,230,929.97	15,242,176.76
流动资产合计		108,083,984.96	111,296,298.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三（二）7	27,139,757.76	28,449,024.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三（二）8	9,867,221.55	9,999,966.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三（二）9	591,827.87	554,200.29
其他非流动资产	三（二）10	4,712,908.00	4,712,908.00
非流动资产合计		42,311,715.18	43,716,098.77
资产总计		150,395,700.14	155,012,397.42
流动负债：			
短期借款	三（二）11	10,000,948.00	15,010,309.41
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	三（二）12	6,908,222.97	5,726,487.68
预收款项			
合同负债	三（二）13	264,930.00	1,698,068.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（二）14	109,092.89	110,025.11
应交税费	三（二）15	130,751.19	61,193.01
其他应付款	三（二）16	1,247,891.65	1,096,246.44
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		18,661,836.70	23,702,330.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,661,836.70	23,702,330.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三（二）17	66,250,000.00	66,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）18	20,226,115.71	20,226,115.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）19	1,705,455.04	1,705,455.04
一般风险准备			
未分配利润	三（二）20	18,522,829.51	18,039,735.53
归属于母公司所有者权益合计		106,704,400.26	106,221,306.28
少数股东权益		25,029,463.18	25,088,760.59
所有者权益（或股东权益）合计		131,733,863.44	131,310,066.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		150,395,700.14	155,012,397.42

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：秦利

（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		13,546,108.90	1,430,257.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（八）1	38,999,385.99	31,142,109.88
应收款项融资			
预付款项		62,503.51	11,912,179.47
其他应收款	三（八）2	10,928,000.00	10,928,000.00
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		7,199,206.91	15,199,206.91
流动资产合计		70,735,205.31	70,611,753.66
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	三（八）3	40,400,000.00	40,400,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,700,883.90	2,897,919.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,251,357.24	4,307,581.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		399,628.95	335,438.36
其他非流动资产		4,712,908.00	4,712,908.00
非流动资产合计		52,464,778.09	52,653,847.26
资产总计		123,199,983.40	123,265,600.92
流动负债：			
短期借款		10,000,948.00	10,004,823.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,293,833.79	256,348.70
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		49,092.89	44,104.11
应交税费		46,866.14	29,133.91
其他应付款		849,800.00	5,507,943.40
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,240,540.82	15,842,353.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		15,240,540.82	15,842,353.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本		66,250,000.00	66,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,118,696.98	24,118,696.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,705,455.04	1,705,455.04
一般风险准备			
未分配利润		15,885,290.56	15,349,095.48
所有者权益（或股东权益）合计		107,959,442.58	107,423,247.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		123,199,983.40	123,265,600.92

（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		44,130,564.16	37,049,020.46
其中：营业收入	三（二）21	44,130,564.16	37,049,020.46

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,525,579.38	35,840,001.46
其中：营业成本	三（二）21	40,048,846.82	33,015,252.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二）22	83,963.85	91,519.10
销售费用	三（二）23	84,361.78	461,887.11
管理费用	三（二）24	2,112,910.51	1,924,518.30
研发费用			
财务费用	三（二）25	195,496.42	346,824.10
其中：利息费用		251,764.60	375,747.68
利息收入		60,485.69	33,268.77
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二）26	139,568.87	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）27	-150,510.32	-452,766.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-29,550.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,594,043.33	726,702.09
加：营业外收入	三（二）28	19,942.39	6,559.20
减：营业外支出	三（二）29	985,891.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		628,094.42	733,261.29
减：所得税费用	三（二）30	204,297.85	217,332.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		423,796.57	515,929.09
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）		423,796.57	515,929.09
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）		-59,297.41	94,111.84

2. 归属于母公司所有者的净利润		483,093.98	421,817.25
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		423,796.57	515,929.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		483,093.98	421,817.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-59,297.41	94,111.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0073	0.0064
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0073	0.0064

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：秦利

（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	三（八）4	29,462,568.52	23,649,251.04
减：营业成本	三（八）4	26,982,721.09	21,270,277.16
税金及附加		59,236.63	88,994.80
销售费用			325,845.20
管理费用		918,528.86	860,141.59
研发费用			
财务费用		145,183.24	82,617.62
其中：利息费用		201,812.50	108,890.01

利息收入		57,703.85	26,272.39
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		139,568.87	
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）		-256,762.35	-445,333.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-29,550.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,239,705.22	546,491.41
加：营业外收入			2,757.10
减：营业外支出		524,771.30	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		714,933.92	549,248.51
减：所得税费用		178,738.84	66,745.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		536,195.08	482,503.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		536,195.08	482,503.04
（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		536,195.08	482,503.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0081	0.0073
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0081	0.0073

(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		31,229,783.13	27,338,142.81
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		1,096,827.79	644,909.30
经营活动现金流入小计		32,326,610.92	27,983,052.11
购买商品、接受劳务支付的现金		19,814,601.87	32,658,182.92
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		4,167.51	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		745,676.89	977,253.4
支付的各项税费		239,457.35	216,023.19
支付其他与经营活动有关的现金		2,955,920.70	598,328.36
经营活动现金流出小计		23,759,824.32	34,449,787.87
经营活动产生的现金流量净额	三（二）31	8,566,786.60	-6,466,735.76
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		71,192,668.17	

投资活动现金流入小计		71,192,668.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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		63,000,000.00	
投资活动现金流出小计		63,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		8,192,668.17	0.00
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		9,990,000.00	9,900,000.00
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		9,990,000.00	9,900,000.00
偿还债务支付的现金		14,990,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,274.22	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			187,224.89
筹资活动现金流出小计		15,236,274.22	5,687,224.89
筹资活动产生的现金流量净额		-5,246,274.22	4,212,775.11
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		11,513,180.55	-2,253,960.65
加：期初现金及现金等价物余额		2,861,230.45	11,212,198.36
六、期末现金及现金等价物余额		14,374,411.00	8,958,237.71

法定代表人：吕益民

主管会计工作负责人：吕益民

会计机构负责人：秦利

（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		21,330,306.37	16,481,525.3
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		229,404.55	10,406,014.79
经营活动现金流入小计		21,559,710.92	26,887,540.09
购买商品、接受劳务支付的现金		11,194,984.00	20,301,774.2
支付给职工以及为职工支付的现金		295,567.66	293,504.15
支付的各项税费		236,675.00	190,107.44
支付其他与经营活动有关的现金		5,718,436.43	9,020,801.33

经营活动现金流出小计		17,445,663.09	29,806,187.12
经营活动产生的现金流量净额		4,114,047.83	-2,918,647.03
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		71,192,668.17	
投资活动现金流入小计		71,192,668.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		63,000,000.00	
投资活动现金流出小计		63,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		8,192,668.17	0.00
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		9,990,000.00	9,900,000.00
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		9,990,000.00	9,900,000.00
偿还债务支付的现金		9,990,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,864.50	97,801.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,180,864.50	597,801.23
筹资活动产生的现金流量净额		-190,864.50	9,302,198.77
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		12,115,851.50	6,383,551.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,430,257.40	1,104,549.65
六、期末现金及现金等价物余额		13,546,108.90	7,488,101.39

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	
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:

1、根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。执行新租赁准则对本公司财务报表没有影响。

2、肥料行业作为我国基础产业之一,是农业生产的刚性需求,因此行业不存在明显的周期性。农业具有农忙、农闲的季节性特征,农忙时对肥料需求量明显提升,公司主要产品为有机肥和有机无机复混肥,跟农业特性息息相关,故销售也具有明显季节性波动的特点。

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,037.02	8,182.75
银行存款	14,329,373.98	2,853,047.70
其他货币资金		
合计	14,374,411.00	2,861,230.45
其中:存放在境外的款项总额		

注:截止 2021 年 6 月 30 日,公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款及票据

(1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,164,733.58	100.00	2,670,553.85	4.67	54,494,179.73
其中：账龄组合	50,816,507.29	88.89	2,670,553.85	5.26	48,145,953.44
其他组合	6,348,226.29	11.11			6,348,226.29
合计	57,164,733.58	100.00	2,670,553.85	4.67	54,494,179.73

(续)

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	161,330.00	0.35	108,489.09	67.25	52,840.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,298,155.21	99.65	2,371,431.28	5.12	43,926,723.93
其中：账龄组合	42,579,149.01	91.65	2,371,431.28	5.57	40,207,717.73
其他组合	3,719,006.20	8.00		-	3,719,006.20
合计	46,459,485.21	100.00	2,479,920.37	5.34	43,979,564.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,665,550.45	2,433,277.53	5
1至2年	2,072,053.84	207,205.38	10
2至3年	46,902.80	14,070.84	30
3至4年	32,000.20	16,000.10	50
合计	50,816,507.29	2,670,553.85	5.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,479,920.37	190,633.48			2,670,553.85

本期计提坏账准备金额 190,633.48 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
广西湘桂糖业集团有限公司及其控股的公司	非关联方	37,943,034.40	66.37%	1,579,740.41
南宁市鑫禾生态农业科技有限公司	非关联方	11,625,883.10	20.34%	592,920.04
广西纯自然有机肥有限公司	非关联方	2,583,039.30	4.52%	172,408.55

广西起凤橘洲生态农业有限公司	非关联方	1,366,334.04	2.39%	133,173.41
来宾市邦典农业科技有限公司	非关联方	921,750.00	1.61%	46,087.50
合计		54,440,040.84	95.23%	2,524,329.90

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,660,977.99	84.40	14,207,331.19	96.65
1 至 2 年	482,447.90	15.30	482,447.90	3.28
2 至 3 年	9,500.00	0.30	9,500.00	0.06
合计	3,152,925.89	100	14,699,279.09	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占比 (%)
来宾市兴宾区乐邦种养农民专业合作社	非关联方	1,333,536.11	42.30
广西洁源动物无害化处理有限公司	非关联方	680,601.91	21.59
新施沃肥业有限公司	非关联方	653,000.00	20.71
广西红鹰肥业有限公司	非关联方	232,511.20	7.37
徐州禾动力肥料有限公司	非关联方	53,003.51	1.68
合计		2,952,652.73	93.65

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	304,327.61	351,577.06
应收利息		
应收股利		
合计	304,327.61	351,577.06

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	245,088.51	271,361.12
1 至 2 年	40,020.00	20,000.00
2 至 3 年	20,000.00	101,120.00
3 年以上	25,000.00	25,000.00
小计	330,108.51	417,481.12
减：坏账准备	25,780.90	65,904.06
合计	304,327.61	351,577.06

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	255,020.00	351,120.00
往来及其他	75,088.51	66,361.12
备用金		

小 计	330,108.51	417,481.12
减：坏账准备	25,780.90	65,904.06
合 计	304,327.61	351,577.06

(4) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	65,904.06			65,904.06
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	40,123.16			40,123.16
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	25,780.90			25,780.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比 (%)	坏账准备
安徽皖南烟叶有限责任公司	保证金	120,000.00	1年以内	36.35	6,000.00
中林集团雷州林业局有限公司遂溪林场分公司	保证金	50,000.00	1年以内	15.15	2,500.00
来宾市兴宾区五山乡华岭村民合作社	保证金	40,020.00	1-2年	12.12	4,002.00
山东怡和泰山建设项目公司日照分公司	保证金	20,000.00	2-3年	6.06	6,000.00
潘海波	保证金	18,000.00	1年以内	5.45	900.00
合 计		248,020.00		75.13	19,402.00

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	12,167,788.83		12,167,788.83
半成品	681,582.12		681,582.12
库存商品	1,245,577.14		1,245,577.14
包装物	256,690.06		256,690.06
生物资产	14,175,572.61		14,175,572.61
合 计	28,527,210.76		28,527,210.76

(续)

单位：元

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	13,500,237.24		13,500,237.24
半成品	651,768.11		651,768.11
库存商品	1,965,859.92		1,965,859.92
包装物	361,185.63		361,185.63
生物资产	17,683,419.55		17,683,419.55
合 计	34,162,470.45		34,162,470.45

6、其他流动资产

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	71,798.26	71,798.26
预缴所得税	127,408.65	127,408.65
预交个人所得税等		835.93
理财	7,000,000.00	15,000,000.00
租金	-	-
待摊费用	31,723.06	42,133.92
合 计	7,230,929.97	15,242,176.76

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	36,228,111.32	9,130,796.03	2,842,530.04	1,092,977.99	49,294,415.38
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
.....					
4、期末余额	36,228,111.32	9,130,796.03	2,842,530.04	1,092,977.99	49,294,415.38
二、累计折旧					
1、期初余额	11,673,699.94	6,103,475.66	2,570,160.44	498,055.01	20,845,391.05
2、本期增加金额	850,837.09	403,405.73	37,302.12	17,721.63	1,309,266.58
(1) 计提	850,837.09	403,405.73	37,302.12	17,721.63	1,309,266.58
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
.....					
4、期末余额	12,524,537.03	6,506,881.39	2,607,462.56	515,776.64	22,154,657.63
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
.....					

3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
.....					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	23,703,574.29	2,623,914.64	235,067.48	577,201.35	27,139,757.76
2、期初账面价值	24,554,411.38	3,027,320.37	272,369.60	594,922.98	28,449,024.33

（2）报告期无通过融资租入或经营租出的固定资产。

（3）房屋建筑物中位于南京市江宁区汤山街道炮院路以东、宁杭公路以北地块内一幢自建厂房及配电房，建筑面积约 800 平方米，尚未取得房产证。账面价值与其他 5 幢合并入账，无法拆分其价值。

8、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值	12,478,235.00	101,200.00	120,000.00	12,699,435.00
1、期初余额	12,478,235.00	101,200.00	120,000.00	12,699,435.00
2、本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
.....				
3、本期减少金额				
（1）处置				
.....				
4、期末余额	12,478,235.00	101,200.00	120,000.00	12,699,435.00
二、累计摊销				
1、期初余额	2,596,217.68	87,866.67	15,384.50	2,699,468.85
2、本期增加金额	125,052.30	4,000.02	3,692.28	132,744.60
（1）计提	125,052.30	4,000.02	3,692.28	132,744.60
.....				
3、本期减少金额				
（1）处置				
.....				
4、期末余额	2,721,269.98	91,866.69	19,076.78	2,832,213.45
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
.....				
3、本期减少金额				
（1）处置				
.....				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	9,756,965.02	9,333.31	100,923.22	9,867,221.55
2、期初账面价值	9,882,017.32	13,333.33	104,615.50	9,999,966.15

(2) 土地使用权情况：报告内土地使用权分为两部分。其一为本公司所有，位于南京市江宁区汤山街道炮院路以东，宁杭公路以北；证号为证号苏（2016）宁江不动产权第 0031993 号；用途为工业用地；使用权类型为出让；使用权面积 15433.90 平方米；使用期限 2010 年 9 月 15 日至 2060 年 6 月 24 日。

其二为本公司子公司广西来宾市丰实禾立旺生物肥有限公司所有，位于来宾市河南工业园来武二级公路与兴业路交叉口西南侧；证号为来国用（2010）第 0908020114 号；用途为工业用地；使用权类型为出让；使用权面积 43311.95 平方米；使用期限为 2010 年 8 月 10 日至 2060 年 8 月 10 日。

(3) 期末公司对无形资产进行减值测试，未发现减值迹象。

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,367,311.46	591,827.87	2,216,801.14	554,200.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,367,311.46	591,827.87	2,216,801.14	554,200.29

10、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	4,712,908.00	4,712,908.00
合计	4,712,908.00	4,712,908.00

11、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,005,486.11
抵押借款	10,000,948.00	10,004,823.30
合计	10,000,948.00	15,010,309.41

注：抵押借款为本公司与中国农业银行南京栖霞支行签订最高额抵押合同，期限为 2020 年 3 月 23 日至 2023 年 3 月 22 日。抵押物为南京市江宁区麒麟门大道 9109 号 6 幢房屋，账面原值 3,589,300.00 元，净值 2,023,572.28 元。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,735,446.32	5,553,711.03
1-2 年	68,913.60	68,913.60
2 至 3 年	960	960.00
3 年以上	102,903.05	102,903.05
合计	6,908,222.97	5,726,487.68

13、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	264,930.00	642,810.22
合计	264,930.00	642,810.22

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	110,025.11	737,683.45	738,615.67	109,092.89
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利		10,000.00	10,000.00	
四、一年内到期的其他福利		15,840.00	15,840.00	
合计	110,025.11	763,523.45	764,455.67	109,092.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	110,025.11	572,652.34	573,584.56	109,092.89
2、职工福利费		25,840.00	25,840.00	
3、社会保险费		130,207.11	130,207.11	
4、住房公积金		34,824.00	34,824.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	110,025.11	763,523.45	764,455.67	109,092.89

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	853.69	596.67
水利建设基金	676.91	676.86
印花税	3,150.00	2,304.04
企业所得税	99,240.68	30,785.53
土地使用税	19,292.38	19,292.38
房产税	7,537.53	7,537.53
合计	130,751.19	61,193.01

16、其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,247,891.65	1,096,246.44
应付利息		
合计	1,247,891.65	1,096,246.44

②按账龄列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	年初余额
1年以内	1,244,827.89	1,075,482.57
1至2年		18,003.87

2至3年		
3年以上		2,760.00
合计	1,247,587.89	1,096,246.44

17、股本

单位：元

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,250,000						66,250,000

18、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	20,226,115.71			20,226,115.71
其他资本公积				
合计	20,226,115.71			20,226,115.71

19、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,705,455.04			1,705,455.04
任意盈余公积				
合计	1,705,455.04			1,705,455.04

20、未分配利润

单位：元

项目	本期	同期
调整前上期末未分配利润	18,039,735.53	17,058,705.86
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	18,039,735.53	17,058,705.86
加:本期归属于母公司股东的净利润	483,093.98	421,817.25
减:提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	18,522,829.51	17,480,523.11

21、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,085,564.16	40,048,846.82	37,049,020.46	33,015,252.85
其他业务	45,000.00			
合计	44,130,564.16	40,048,846.82	37,049,020.46	33,015,252.85

(1) 按产品分类

单位：元

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
有机肥	21,958,996.67	19,963,909.56	21,394,243.58	19,021,516.38
有机无机复混肥	12,830,288.30	11,666,519.68	11,230,758.00	10,016,622.00

生物资产	9,296,279.19	8,418,417.58	4,424,018.88	3,977,114.47
合计	44,085,564.16	40,048,846.82	37,049,020.46	33,015,252.85

(2) 按地区分类

单位：元

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
广西地区	38,004,217.96	34,529,421.26	33,301,986.95	29,733,824.54
其他地区	6,081,346.20	5,519,425.56	3,747,033.51	3,281,428.31
合计	44,085,564.16	40,048,846.82	37,049,020.46	33,015,252.85

22、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	29,455.00	36,727.00
房产税	15,075.06	15,075.06
城市维护建设税	613.37	818
教育费附加	235.66	314.28
土地使用税	38,584.76	38,584.76
水利建设基金		
环境保护税		
合计	83,963.85	91,519.10

23、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸运费	42,393.66	131,608.13
物料消耗	668.73	327,278.98
其他	41,299.39	3,000.00
合计	84,361.78	461,887.11

24、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	738,615.67	699,855.18
办公费	100,420.76	71,505.65
差旅费	8,733.00	6,226.00
业务招待费	35,603.00	8,970.00
折旧费	569,951.76	557,443.73
资产摊销	132,744.60	106,568.58
租赁费	41,666.70	125,000.02
车辆费用	73,611.60	53,398.43
水电费	207,179.57	48,522.71
中介机构费	196,820.00	225,000.00
维修费		19,178.00
其他	7,563.85	2,850.00
合计	2,112,910.51	1,924,518.30

25、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	251,764.60	375,747.68

减：利息收入	60,485.69	33,268.77
手续费	4,217.51	4,345.19
合 计	195,496.42	346,824.10

26、投资收益

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
购买理财收益	139,568.87	
合 计	139,568.87	

27、信用减值损失

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-150,510.32	-452,766.86
合 计	-150,510.32	-452,766.86

28、营业外收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		6,559.20	
其他	19,942.39		
合 计	19,942.39	6,559.20	

29、营业外支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	524,771.30		524,771.30
罚款	461,120.00		461,120.00
合 计	985,891.30		985,891.30

30、所得税费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	268,488.44	104,140.49
递延所得税费用	64,190.59	113,191.72
合 计	204,297.85	217,332.20

31、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	423,796.57	545,479.14
加：资产减值准备	150,510.32	452,766.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,309,266.57	1,609,791.08
无形资产摊销	132,744.60	138,862.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	195,496.42	346,824.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,568.87	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,627.58	-113,191.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,635,259.69	5,270,047.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,078,987.76	-9,866,731.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,132.44	-4,783,933.64
其他	-150,946.44	
经营活动产生的现金流量净额	8,566,786.60	-6,466,735.76
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	14,374,411.00	8,958,237.71
减：现金的期初余额	2,861,230.45	11,212,198.36
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	11,513,180.55	-2,253,960.65

(2) 现金及现金等价物的构成

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,374,411.00	2,861,230.45
其中：库存现金	13,411.47	8,182.75
可随时用于支付的银行存款	14,360,999.53	2,853,047.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,374,411.00	2,861,230.45
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		

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	南宁	南宁	生物有机肥、生态有机肥料等开发、生产、销售及相关服务	52.50	设立
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	来宾	来宾	生物有机肥料的开发、生产、销售以及相关的服务	70.00	设立
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	来宾	来宾	农业科技领域内的技术服务；农作物种植与销售；农业基础设施建设；对农业、旅游业的投资；农产品初级加工；肥料、	80.00	设立

			地膜、农药（除危险化学品）销售		
南京腾通生物科技有限公司	南京	南京	生产（限分支机构）和销售：肥料、有机肥料、生物有机肥（危险化学品除外）；微生物技术开发、咨询、转让	100.00	设立
广西乐邦生物肥业有限公司	来宾	来宾	生物有机肥料的开发、生产、销售及相关的技术服务；农业技术推广服务；果树种植及销售；滤泥、污泥的处理	100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	47.5	-67,516.75		20,693,937.75
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	30	6,812.81		650,245.18
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	20	1,406.53		3,685,280.25

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	30,253,908.27	17,662,106.22	47,916,014.49	4,339,303.46		4,339,303.46
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	3,573,270.47	12,520,881.67	16,094,152.14	13,926,668.20		13,926,668.20
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	24,304,624.15	67,198.50	24,371,822.65	5,945,421.42		5,945,421.42

(续)

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	29,886,167.37	18,430,862.73	48,317,030.10	4,598,178.54		4,598,178.54
广西来宾市丰禾立旺生物肥有限公司	2,879,791.89	12,947,586.87	15,827,378.76	13,683,604.20		13,683,604.20
广西乐邦农业科技发展集团有限公司	30,613,819.33	81,627.24	30,695,446.57	12,276,077.98		12,276,077.98

(四) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况：本公司的最终控制方是自然人吕益民。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

广西来宾湘桂糖业有限责任公司	子公司股东
武鸣县红鹰肥业有限公司	子公司股东
广西来宾现代农业投资集团有限公司	子公司股东
西藏瑞华资本管理有限公司	公司股东（注1）
南京隆福企业管理咨询有限公司	公司股东（注2）
南京创河嘉投资管理有限公司	公司法人股东，公司董事控制的其他公司（注3）
鸿国实业集团有限公司	股东及高管任其董事
南京鸿景创业投资有限公司	股东实际控制人的其他控股公司
南京纪南城商贸有限公司	董事的其他控股公司
千百度国际控股集团有限公司	公司董事任职其高管
美丽华实业（南京）有限公司	董事任职其董事
美丽华企业（南京）有限公司	董事的其他控股公司
江苏鸿国文化产业有限公司	公司董事任其监事
东莞美丽华鞋业有限公司	公司高管控制的其他公司
徐州千百度鞋业有限公司	公司高管控制的其他公司
南京舒服特服饰鞋业有限公司	公司高管任其董事
海南金邦禾生态农业科技有限公司	公司股东投资的公司
海南邦禾肥料有限公司	公司股东投资的公司
海南益生园施肥服务有限公司	股东投资的其他公司
江苏福特邦生物技术有限公司	公司实质控制人投资的公司
南京书如玉文化发展有限公司	公司董事投资并控制的公司
南京团林商贸有限公司	公司董事投资并控制的公司
千百度（南京）网络科技有限公司	公司董事投资并控制的公司
南京基至投资有限公司	公司股东投资的公司
南京美丽华鞋业有限公司	公司董事任其高管
南京鸿国建设有限公司	公司董事任职其高管
徐州美丽华鞋业有限公司	公司董事任其高管
浙江归创医疗器械有限公司	公司董事任职其董事
江苏大众书局图书文化有限公司	公司董事任职其董事
广西红鹰肥业有限公司	子公司股东董事任职其董事

注 1：持有本公司股份 2.5313%。

注 2：持有本公司股份 21.90%。

注 3：持有本公司股份 9.5849%。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无。

②出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广西来宾湘桂糖业有限责任公司	销售肥料	2,629,220.09	

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

无。

②本公司作为承租人

根据南京邦禾生态肥业股份有限公司和鸿国实业集团有限公司签订的办公场所协议，邦禾生态无偿使用鸿国实业位于新街口 32 层一办公室，面积约为 40 平方米，期限未定。

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方

无。

②本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西来宾现代农业投资集团有限公司	5,000,000.00	2020.6.24	2021.6.24	是
吕益民	5,000,000.00	2020.6.24	2021.6.24	是

注：上述担保方同时为本公司子公司广西乐邦农业科技发展集团有限公司借款 500 万元提供担保。上述借款在 2021 年 4 月 1 日已提前归还，担保义务亦随之解除。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广西来宾湘桂糖业有限责任公司	6,348,226.29		3,719,006.20	
合计	6,348,226.29		3,719,006.20	

注：广西来宾湘桂糖业有限责任公司曾用名广西来宾永鑫糖业有限公司。

(五) 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

(七) 其他重要事项

无。

(八) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

①应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	40,587,741.80	100.00	1,588,355.81	3.91	38,999,385.99
按组合计提坏账准备的应收账款	31,767,116.11	78.27	1,588,355.81	5.00	30,178,760.30
其中：账龄组合	8,820,625.69	21.73			8,820,625.69
合计	40,587,741.80	100.00	1,588,355.81	3.91	38,999,385.99

(续)

单位：元

类别	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	32,471,863.33	100.00	1,329,753.45	4.10	31,142,109.88
按组合计提坏账准备的应收账款	26,282,297.73	80.94	1,329,753.45	5.06	24,952,544.28
其中：账龄组合	6,189,565.60	19.06			6,189,565.60
合计	32,471,863.33	100.00	1,329,753.45	4.10	31,142,109.88

A、组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收款项

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,767,116.11	1,588,355.81	5
合计	31,767,116.11	1,588,355.81	5

(续)

单位：元

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,225,526.43	1,311,276.32	5
1至2年	24,771.30	2,477.13	10
2至3年			
3至4年	32,000.00	16,000.00	50
合计	26,282,297.73	1,329,753.45	5.06

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,329,753.45	258,602.36			1,588,355.81
合计	1,329,753.45	258,602.36			1,588,355.81

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	期末余额	占比 (%)	坏账准备
广西湘桂糖业集团有限公司及其控股的公司	37,943,034.40	88.53	1,576,565.41
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	2,408,899.40	7.61	

大新县五山乡人民政府	63,500.00	0.34	3,175.00
合浦县乌家镇阳光农民专业合作社	172,308.00	0.1	8,615.40
合 计	40,587,741.80	96.67	1,588,355.81

2、其他应收款

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	10,928,000.00	10,928,000.00
应收利息		
应收股利		
合 计	10,928,000.00	10,928,000.00

①按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	296,900.00	296,900.00
1至2年	10,623,100.00	10,623,100.00
2至3年	20,000.00	20,000.00
3年以上	-	-
小 计	10,940,000.00	10,940,000.00
减：坏账准备	12,000.00	12,000.00
合 计	10,928,000.00	10,928,000.00

②按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
股权转让款		
保证金	140,000.00	140,000.00
往来及其他	10,800,000.00	10,800,000.00
备用金		
小 计	10,940,000.00	10,940,000.00
减：坏账准备	12,000.00	12,000.00
合 计	10,928,000.00	10,928,000.00

③坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	12,000.00			12,000.00
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期：				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提				-
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-

其他变动				-
期末余额	12,000.00			12,000.00

④坏账准备的情况

单位：元

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,000.00				12,000.00
合计	12,000.00				12,000.00

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比 (%)	坏账准备
广西来宾市丰实禾立旺生物肥有限公司	往来款	9,800,000.00	1年以内	89.58	
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	9.14	
安徽皖南烟叶有限责任公司	保证金	120,000.00	1年以内	1.1	6,000.00
山东怡和泰山建设项目公司日照分公司	保证金	20,000.00	1-2年	0.18	6,000.00
合计		9,800,000.00		100.00	12,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

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
对子公司投资	40,400,000.00		40,400,000.00	40,400,000.00		40,400,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	40,400,000.00		40,400,000.00	40,400,000.00		40,400,000.00

(2) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西邦禾红鹰生态农业科技有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		
广西来宾市丰实禾立旺生物肥有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
广西乐邦农业发展集团有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	40,400,000.00			40,400,000.00		

4、营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,462,568.52	26,982,721.09	23,649,251.04	21,270,277.16
其他业务				
合计	29,462,568.52	26,982,721.09	23,649,251.04	21,270,277.16

(九) 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	
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	139,568.87	
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	-965,948.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-826,380.04	
所得税影响额	-206,595.01	
少数股东权益影响额（税后）	-66,176.64	
合 计	-553,608.39	

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.0073	0.0073
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.97	0.0156	0.0156

南京邦禾生态肥业股份有限公司

二〇二一年八月二十五日

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：

江苏省南京市中山东路 18 号国际贸易中心 32 层董秘办公室。