



天润生态

NEEQ:871758

广东客都天润生态科技股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

无

无

无

无

(或) 致投资者的信

无

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	60

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。

公司负责人李少励、主管会计工作负责人李少梅及会计机构负责人（会计主管人员）李少梅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
自然灾害风险	自然灾害作为不可抗的外在因素是农业生产的最大风险之一，油茶虽然生长适应性较强，但依然会受到极端恶劣气候条件和虫害等自然灾害的影响。一旦发生自然灾害，公司的正常运营将会受到严重影响。
客户集中风险	由于报告期内公司种植基地的油茶林部分尚未达到丰产期，产量较少，无法满足多个客户需求，2021年上半年公司未新增客户，产品销售群体较为集中，存在一定的客户依赖风险。随着公司油茶林进入丰产期，公司将不断加大市场开拓力度，增加对新客户的销售，但截至目前，公司仍然在客观上存在客户相对集中的风险。
办公场所被迫搬迁的风险	公司租赁的办公场所房产存在证件不齐的问题，证件的缺失使该处房产面临被强制拆除的问题，公司存在租赁期内搬迁的风险。另一方面，公司办公所在地区内房屋资源充足，如因政府部门要求或者其他不可抗力因素致使公司在租赁期内需搬迁，公司亦能迅速找到替代房屋，不会对日常运营造成重大影响。虽然实际控制人对搬迁办公场所做出补偿承诺，但是租赁的办公场所如不能及时办理相关证件，公司仍有被迫搬迁的风险。
季节性波动风险	由于油茶种植的特性，每年集中在秋季采摘，采摘时需要雇佣大量临时用工人员，采摘后直接将油茶果销售给客户或者筛出油茶籽销售给客户，销售时间集中，季节性风险较大，公司的收入、

	成本均受季节性影响明显。
报告期内未全员缴纳社保、公积金的风险	截至 2021 年 6 月 30 日, 公司共有 13 名员工, 公司存在未给 3 名员工缴纳社会保险及未给 8 名员工缴纳住房公积金的情况, 其中, 3 名未缴纳社保的员工中, 有 2 名自行缴纳, 其余 1 名为退休人员, 无需缴纳社保。公司以社保补贴的形式向员工支付公司应承担的社会保险费用, 自行缴纳社保的 3 人已出具承诺函, 承诺自愿放弃公司为其缴纳社会保险, 不会因社保问题追究公司责任。
报告期内临时用工的风险	报告期内, 公司油茶基地农忙季节需要临时雇佣临时工, 雇佣的临时工一般只需要完成施肥、采摘、除草等技术含量较低、可替代性较高、工作时间较零散的辅助性工作。因此, 实践中, 公司通常根据实际用工需要雇佣周边的闲散农户。由于该等农户仅在农闲之余为公司提供零散劳务, 因此每日工作时间较短, 一般不会超过 4 个小时。根据《中华人民共和国劳动合同法》的规定, 公司雇佣少量周边闲散农户为公司进行临时工作的用工行为, 属于《中华人民共和国劳动合同法》中所规定的“非全日制用工”行为, 公司报告期内的临时用工已经依照《中华人民共和国劳动合同法》的规定与公司建立了劳动法律关系, 该等用工形式符合《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的规定, 但不够规范。由于现阶段公司临时用工需求量较小, 为了稳定用工关系, 并进一步提高公司的规范运作程度, 本公司已于 2020 年 12 月 31 日与五华县蟠龙企业管理有限公司签订《劳务派遣服务合同》, 以后临时用工将以劳务派遣方式进行。但是, 如果有关劳动行政部门认为公司临时用工不规范, 将对公司后续经营造成一定的影响。
持续经营能力存在重大不确定性风险	报告期内, 公司存在大量逾期未收回债权, 导致公司可供经营活动支出的货币资金短缺。由于公司为控股股东李少励个人贷款提供担保, 可能导致公司产生大量未偿还债务, 且公司很可能无法在正常的经营过程中清偿债务。
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、天润生态、股份公司	指	广东客都天润生态科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013 年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2014 年修订)
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股份转让系统	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
公司章程	指	广东客都天润生态科技股份有限公司章程

三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	广东客都天润生态科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东客都天润生态科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东客都天润生态科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东客都天润生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Hakka Tianrun Ecology Technology Corp., Ltd. Tianrun Ecology
证券简称	天润生态
证券代码	871758
法定代表人	李少励

二、 联系方式

董事会秘书	李少梅
联系地址	广东省五华县水寨大道上坝段(南中段琴兴商务大厦整栋)
电话	0753-8677333
传真	0753-8677366
电子邮箱	1064510770@qq.com
公司网址	www.trstgf.com
办公地址	广东省五华县水寨大道上坝段(南中段琴兴商务大厦整栋)
邮政编码	514400
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	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	2009年11月18日
挂牌时间	2017年8月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A-农、林、牧-渔业-01 农业-012 豆类-油料和薯类种植-0122 油料种植
主要业务	油茶种植管养,油茶果、油茶籽销售,以及其他特色经济林木的种植与销售(包括植株和果实)
主要产品与服务项目	油茶种植管养,油茶果、油茶籽销售,以及其他特色经济林木的种植与销售(包括植株和果实)
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）	50,880,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李少励）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李少励），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	91441400696481104D	否
注册地址	广东省梅州市五华县水寨大道上坝段（南中段琴兴商务大厦整栋）	否
注册资本（元）	50,880,000.00	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	0.00	10,000.00	-100.00%
毛利率%	-	18.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,028,819.58	-688,455.48	-194.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,028,878.62	-708,455.48	-186.38%
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）	-5.56%	-1.73%	-
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）	-5.56%	-1.79%	-
基本每股收益	-0.04	-0.01	-194.69%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,402,404.43	59,685,019.76	-2.15%
负债总计	22,955,235.99	22,209,031.74	3.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,461,378.63	37,490,198.21	-5.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	0.74	-5.41%
资产负债率%（母公司）	36.31%	34.32%	-
资产负债率%（合并）	39.30%	37.21%	-
流动比率	1.65	1.79	-
利息保障倍数	-	-8.98	-

(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	-31,648.63	-514,568.73	93.85%
应收账款周转率	-	0.10%	-
存货周转率	-	0.10%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.15%	0.24%	-
营业收入增长率%	-100.00%	100.00%	-
净利润增长率%	-194.69%	19.87%	-

（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

本公司属于 A01“农业”中“油料种植”行业，为一家专业种植培育油茶果、油茶籽、鹰嘴桃等经济作物的企业，现拥有四个种植基地，种植面积达 2 万余亩，其中油茶树 518,191 株，鹰嘴桃 13,256 株，为下游的茶油生产客户提供严格按照国家 GB/T19630 标准种植的优质、健康、环保的油茶籽；公司的鹰嘴桃同样严格按照种植标准进行规范种植。公司所种植的油茶籽通过对下游茶油生产客户直销的方式开拓业务，鹰嘴桃的销售除通过给各商铺、超市直供外，兼有散户上门收购的销售途径。综上所述，公司的营业收入来源于自种油茶果、油茶籽、鹰嘴桃等的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的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		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	7,406.77	0.01%	8,630.98	0.01%	-14.18%
应收账款	5,332,538.2	9.13%	6,928,929.4	11.61%	-23.04%
预付账款	657,800.00	1.13%	657,800.00	1.10%	-
其他应收款	1,893,232.26	3.24%	1,895,343.61	3.18%	-0.11%
存货	11,976,165.96	20.51%	10,837,444.62	18.16%	10.51%
长期股权投资	300,000.00	0.51%	300,000.00	0.50%	-
固定资产	262,002.61	0.45%	319,807.74	0.54%	-18.07%
在建工程	1,929,364.81	3.30%	1,929,364.81	3.23%	-
生产性生物资产	29,645,595.96	50.76%	30,293,483.58	50.76%	-2.14%
无形资产	7,603.66	0.01%	8,294.92	0.01%	-8.33%
长期待摊费用	6,178,424.47	10.58%	6,433,250.35	10.78%	-3.96%
短期借款	1,900,000.00	3.25%	1,900,000.00	3.18%	-
应付账款	4,619,788.01	7.91%	4,140,815.33	6.94%	11.57%

其他应付款	4,466,279.30	7.65%	4,482,417.73	7.51%	-0.36%
预计负债	10,817,975.25	18.52%	10,817,975.25	18.13%	-
股本	50,880,000.00	87.12%	50,880,000.00	85.26%	-
资本公积	3,881,478.29	6.65%	3,881,478.29	6.50%	-
资产总计	58,402,404.43	100.00%	59,685,019.76	100.00%	-2.15%

项目重大变动原因:

本期不存在发生重大变动的资产负债项目。

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%	
主营业务收入	0.00	-	10,000.00	100.00%	-100.00%
主营业务成本	0.00	-	8,185.50	81.86%	-100.00%
毛利率(%)	-	-	18.15	-	-
销售费用	20,400.00	-	21,897.06	218.97%	-6.84%
管理费用	458,530.71	-	553,818.21	5,538.18%	-17.21%
财务费用	-46,443.29	-	133,505.61	1,335.06%	-134.79%
信用减值损失	1,596,391.20	-	0.00	-	-
资产减值损失	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	-2,028,819.58	-	-708,455.48	-7,084.55%	-186.37%
营业外收入	0.00	-	20,000.00	200.00%	-100.00%
净利润	-2,028,819.58	-	-688,455.48	-6,884.55%	-194.69%
经营活动产生的现金流量净额	-31,648.63	-	-514,568.73	-	93.85%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	30,424.42	-	396,323.90	-	-92.32%

项目重大变动原因:

本期营业收入 0.00 元，上年同期为 10,000.00 元，同期减少了 10,000.00 元，减幅 100.00%，原因是上期有少量销售鱼的收入，本期未有。

本期财务费用为-46,443.29 元，上年同期为 133,505.61 元，同期减少 179,948.90 元，减幅 134.79%，原因是本期未支付借款利息，以及本期冲回上期重复入账财务费用 47,000.00 元。

本期信用减值损失 1,596,391.20 元，上年同期为 0.00 元，同期增加了 1,596,391.20 元，原因是上期未计提坏账准备。

本期净利润-2,028,819.58 元，上年同期为-688,455.48 元，同期减少了 1,320,364.10 元，原因是本期计提了坏账准备形成信用减值损失。

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	59.04
非经常性损益合计	59.04
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	59.04

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

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。新租赁准则的实施对本公司财务报表不存在重大影响。

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
广东天润龙从云科技有限公司	子公司	电子产品、计算机软硬件研发、生产、销售	3000万	4,048.13	-117,758.39	0	-34,583.57
五华正和通生物科技有限公司	子公司	食品生产、销售	50万	201.78	-36,947.27	0	-799.61
梅州天熙堂文化传媒有限公司	子公司	文化艺术交流策划咨询	30万	201.78	-35,798.22	0	-799.61
五华天道源种养有限公司	子公司	动物饲养、销售	50万	356,844.10	316,688.40	0	-16,290.58
亲牌山茶油脂科技（深圳）有限公司	子公司	初级农产品的销售	429万	9,523.41	-112,767.57	0	-17,091.81

司							
汇德康(梅州)生态农业有限公司	参股公司	农业开发	30万	1,741,237.00	-134,000.39	0	0

(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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	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	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

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

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	10,908,483.06	10,908,483.06	30.77%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
郑文淦	李少励、天润生态	民间借贷	否	10,817,975.25	是	终结执行	2020年6月2日

总计	-	-	-	-	-	-	-
----	---	---	---	---	---	---	---

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

根据（2019）粤 0306 民初 31409 号民事调解书，双方重新确认了被告尚欠借款本金和利息，合计人民币 10,908,483.06 元。由于李少励、广东客都天润生态科技有限公司未按照（2019）粤 0306 民初 31409 号民事调解书履行生效法律文书确定的义务，申请执行人于 2020 年 3 月 10 日向广东省深圳市宝安区人民法院申请强制执行。

因此导致公司银行账户被冻结，影响公司正常的资金往来。李少励被列为失信被执行人并被出具限制消费令措施，公司被纳入被执行人名单。对公司的生产经营有一定的影响。

根据（2020）粤 0306 执 4452 号执行裁定书，对于已发现的财产经强制执行后已执行到位 91,682.81 元，上述款项用于支付执行款 90,507.81 元，执行费 1,175 元。

（二） 公司发生的对外担保

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

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

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			
李少励	是	6,100,000.00	6,100,000.00	10,817,975.25	2016年10月5日		保证	一般	已事后补充履行
总计	-	6,100,000.00	6,100,000.00	10,817,975.25	-	-	-	-	-

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）	6,100,000.00	6,100,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	6,100,000.00	6,100,000.00
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	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况:

担保情况: 广东客都天润生态科技股份有限公司(以下简称“天润生态”、“公司”)控股股东、实际控制人、时任董事长兼总经理李少励于 2016 年 5 月 24 日与郑文淦签订《协议书》、于 2016 年 10 月 5 日与郑文淦签订《借款协议》, 李少励合计向郑文淦借款为 610 万元, 双方约定的借款利息为月息三分, 其中广东客都天润生态科技股份有限公司提供担保。根据(2019)粤 0306 民初 31409 号民事调解书, 双方重新确认了被告尚欠借款本金和利息, 合计人民币 10,908,483.06 元。李少励以个人名义借款, 并由公司为其借款提供担保, 该担保行为未经公司董事会、股东大会审议, 违反了《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》等相关规定。

根据(2020)粤 0306 执 4452 号执行裁定书, 对于已发现的财产经强制执行后已执行到位 91,682.81 元, 上述款项用于支付执行款 90,507.81 元, 执行费 1,175 元。

(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

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

(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
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年2月20日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
五华县潭下镇大布坪村 5000 亩林权证	抵押	抵押	6,186,466.22	10.58%	2020 年 1 月 23 日至 2021 年 1 月 23 日用于银行贷款抵押
总计	-	-	6,186,466.22	10.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

无。

(六) 失信情况

由于李少励、广东客都天润生态科技股份有限公司未按照(2019)粤 0306 民初 31409 号民事调解书履行生效法律文书确定的义务, 申请执行人于 2020 年 3 月 10 日向广东省深圳市宝安区人民法院申请强制执行。

因此李少励被列为失信被执行人并被出具限制消费措施，公司被纳入被执行人名单。

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	18,071,666.00	35.52%	0	18,071,666.00	35.52%
	其中：控股股东、实际控制人	5,953,000.00	11.70%	0	5,953,000.00	11.70%
	董事、监事、高管	9,025,000.00	17.74%	0	9,025,000.00	17.74%
	核心员工	0.00	0.00%	0	0.00	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,808,334.00	64.48%	0	32,808,334.00	64.48%
	其中：控股股东、实际控制人	17,850,000.00	35.08%	0	17,850,000.00	35.08%
	董事、监事、高管	27,075,000.00	53.21%	0	27,075,000.00	53.21%
	核心员工	0.00	0.00%	0	0.00	0.00%
总股本		50,880,000.00	-	0	50,880,000.00	-
普通股股东人数						13

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	李少励	23,803,000.00	0	23,803,000.00	46.7826%	17,850,000.00	5,953,000.00	0	23,800,000.00
2	五华桂	7,120,000.00	0	7,120,000.00	13.9937%	4,746,667.00	2,373,333.00	0	0

	和 投 资 管 理 中 心 （ 有 限 合 伙 ）								
3	李 少 梅	6,000,000.0 0	0	6,000,000.0 0	11.792 5%	4,500,000.0 0	1,500,000.0 0	0	0
4	赖 小 武	2,701,000.0 0	0	2,701,000.0 0	5.3086 %	2,025,000.0 0	676,000.00	0	0
5	深 圳 市 财 富 龙 投 资 有 限 公 司	2,680,000.0 0	0	2,680,000.0 0	5.2673 %	0.00	2,680,000.0 0	0	0
6	曾 文 胜	1,996,000.0 0	0	1,996,000.0 0	3.9230 %	1,500,000.0 0	496,000.00	0	0
7	梅 州 天 正 股 权 管 理 中 心 （	1,480,000.0 0	0	1,480,000.0 0	2.9088 %	986,667.00	493,333.00		0

	有 限 合 伙)								
8	李 少 波	1,200,000.0 0	0	1,200,000.0 0	2.3585 %	900,000.00	300,000.00	0	0
9	郑 心 怡	1,000,000.0 0	0	1,000,000.0 0	1.9654 %	0.00	1,000,000.0 0	0	0
1 0	梅 州 坤 兴 荣 资 本 管 理 中 心 (有 限 合 伙)	1,000,000.0 0	0	1,000,000.0 0	1.9654 %	0.00	1,000,000.0 0	0	0
1 1	黄 瑛	1,000,000.0 0	0	1,000,000.0 0	1.9654 %	0.00	1,000,000.0 0	0	0
	合计	49,980,000. 00	0	49,980,000. 00	98.231 2%	32,508,334. 00	17,471,666. 00	0	23,800,000. 00

普通股前十名股东间相互关系说明：

第一大股东李少励与李少梅为姐弟关系、李少励与股东李少波为兄弟关系。李少励为五华桂和投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人、为梅州天正股权管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

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
李少励	董事长	男	1971年6月	2019年5月22日	2022年5月21日
李少励	总经理	男	1971年6月	2019年5月22日	2022年5月21日
李少梅	董事、副总经理	女	1966年9月	2019年5月22日	2022年5月21日
赖小武	董事、副总经理	男	1970年12月	2019年5月22日	2022年5月21日
李少波	董事	男	1973年11月	2019年5月22日	2022年5月21日
邹贤美	董事	女	1972年6月	2019年5月22日	2022年5月21日
曾文胜	监事会主席	男	1969年3月	2019年5月22日	2022年5月21日
李谦新	职工代表监事	男	1975年10月	2019年5月22日	2022年5月21日
邹贤恩	监事	男	1968年11月	2019年5月22日	2022年5月21日
李少梅	财务总监、董事会秘书	女	1991年6月	2020年8月24日	2022年5月21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:

董事长李少励先生和董事邹贤美女士为夫妻关系，董事长、总经理李少励、董事李少波与董事、副总经理李少梅是兄弟姐妹关系，董事邹贤美与监事邹贤恩是兄妹关系，董事李少励、邹贤美、李少波与财务总监、董事会秘书李少梅为姐弟、弟媳关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	6	6
生产人员	4	4

销售人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	13	13

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	第八节（一） 1	7,406.77	8,630.98
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	第八节（一） 2	5,332,538.20	6,928,929.40
应收款项融资			
预付款项	第八节（一） 3	657,800.00	657,800.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节（一） 4	1,893,232.26	1,895,343.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节（一） 5	11,976,165.96	10,837,444.62
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	第八节（一） 6	212,269.73	72,669.75
流动资产合计		20,079,412.92	20,400,818.36
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	第八节（一） 7	300,000.00	300,000.00
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	第八节（一） 8	262,002.61	319,807.74
在建工程	第八节（一） 9	1,929,364.81	1,929,364.81
生产性生物资产	第八节（一） 10	29,645,595.96	30,293,483.58
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节（一） 11	7,603.66	8,294.92
开发支出			
商誉	第八节（一） 12		
长期待摊费用	第八节（一） 13	6,178,424.47	6,433,250.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,322,991.51	39,284,201.40
资产总计		58,402,404.43	59,685,019.76
流动负债：			
短期借款	第八节（一） 15	1,900,000.00	1,900,000.00
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	第八节（一） 16	4,619,788.01	4,140,815.33
预收款项			
合同负债			
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	第八节（一）	1,151,193.43	867,523.43

	17		
应交税费			300.00
其他应付款	第八节（一） 19	4,466,279.30	4,482,417.73
其中：应付利息	第八节（一） 19（1）	105,473.42	105,774.00
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		12,137,260.74	11,391,056.49
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	第八节（一） 20	10,817,975.25	10,817,975.25
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		10,817,975.25	10,817,975.25
负债合计		22,955,235.99	22,209,031.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节（一） 21	50,880,000.00	50,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节（一） 22	3,881,478.29	3,881,478.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节（一） 23	141,487.24	141,487.24
一般风险准备			

未分配利润	第八节（一） 24	-19,441,586.90	-17,412,767.32
归属于母公司所有者权益合计		35,461,378.63	37,490,198.21
少数股东权益		-14,210.19	-14,210.19
所有者权益（或股东权益）合计		35,447,168.44	37,475,988.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,402,404.43	59,685,019.76

法定代表人：李少励 主管会计工作负责人：李少梅 会计机构负责人：李少梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,581.66	6,807.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节(九) 1	5,293,810.70	6,874,710.90
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	第八节(九) 2	1,117,543.58	1,117,654.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,976,165.96	10,837,444.62
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		212,269.73	72,669.75
流动资产合计		18,605,371.63	18,909,287.91
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	第八节(九) 3	1,340,000.00	1,340,000.00
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		249,491.36	274,111.73
在建工程		1,929,364.81	1,929,364.81

生产性生物资产		29,645,595.96	30,293,483.58
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,178,424.47	6,433,250.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,342,876.60	40,270,210.47
资产总计		57,948,248.23	59,179,498.38
流动负债：			
短期借款		1,900,000.00	1,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,619,788.01	4,140,815.33
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,148,293.43	853,393.43
应交税费			300.00
其他应付款		2,554,439.66	2,600,008.09
其中：应付利息		105,473.42	105,774.00
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		10,222,521.10	9,494,516.85
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		10,817,975.25	10,817,975.25
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		10,817,975.25	10,817,975.25
负债合计		21,040,496.35	20,312,492.10

所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,880,000	50,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,881,478.29	3,881,478.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		141,487.24	141,487.24
一般风险准备			
未分配利润		-17,995,213.65	-16,035,959.25
所有者权益（或股东权益）合计		36,907,751.88	38,867,006.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,948,248.23	59,179,498.38

（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		0.00	10,000.00
其中：营业收入	第八节 (一) 25	0.00	10,000.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		432,487.42	718,455.48
其中：营业成本	第八节 (一) 25		8,185.50
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	第八节 (一) 26		1,049.10
销售费用	第八节 (一) 27	20,400.00	21,897.06
管理费用	第八节	458,530.71	553,818.21

	(一) 28		
研发费用			
财务费用	第八节 (一) 29	-46,443.29	133,505.61
其中：利息费用		-46,439.79	96,181.58
利息收入		3.5	83.97
加：其他收益		59.04	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第八节 (一) 31	-1,596,391.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,028,819.58	-708,455.48
加：营业外收入			20,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,028,819.58	-688,455.48
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,028,819.58	-688,455.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,028,819.58	-688,455.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,028,819.58	-688,455.48
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,028,819.58	-688,455.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,028,819.58	-688,455.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.01

法定代表人：李少励 主管会计工作负责人：李少梅 会计机构负责人：李少梅

（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	第八节 (九)4	0	10,000.00
减：营业成本	第八节 (九)4	0	8,185.50
税金及附加		0	1,049.10
销售费用		20,400.00	21,897.06
管理费用		404,454.69	502,034.58
研发费用			
财务费用		-46,441.45	133,507.47
其中：利息费用		-46,439.79	96,181.58
利息收入		1.66	82.11
加：其他收益		59.04	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,580,900.20	
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）		-1,959,254.40	-656,673.71
加：营业外收入			20,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,959,254.40	-636,673.71
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,959,254.40	-636,673.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,959,254.40	-636,673.71
（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		-1,959,254.40	-636,673.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.01

（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		0.00	10,000.00
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		59.04	
收到其他与经营活动有关的现金		552.00	38,294.59
经营活动现金流入小计	第八节 (一) 35 (1)	611.04	48,294.59
购买商品、接受劳务支付的现金			24,053.32
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		29,178.50	179,093.46
支付的各项税费		300.00	1,049.10
支付其他与经营活动有关的现金		2,781.17	358,667.44
经营活动现金流出小计	第八节 (一) 35 (2)	32,259.67	562,863.32
经营活动产生的现金流量净额		-31,648.63	-514,568.73
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			

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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,725.00	528,505.48
筹资活动现金流入小计	第八节 (一) 35 (3)	30,725.00	528,505.48
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300.58	96,181.58
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			36,000.00
筹资活动现金流出小计	第八节 (一) 35 (4)	300.58	132,181.58
筹资活动产生的现金流量净额		30,424.42	396,323.90
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		-1,224.21	-118,244.83
加：期初现金及现金等价物余额		8,630.98	136,139.45
六、期末现金及现金等价物余额		7,406.77	17,894.62

法定代表人：李少励 主管会计工作负责人：李少梅 会计机构负责人：李少梅

(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			10,000.00
收到的税费返还		59.04	
收到其他与经营活动有关的现金		550.16	8,292.73
经营活动现金流入小计		609.20	18,292.73
购买商品、接受劳务支付的现金			24,053.32
支付给职工以及为职工支付的现金		548.50	140,093.46
支付的各项税费		300.00	1,049.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,981.17	358,667.44
经营活动现金流出小计		2,829.67	523,863.32
经营活动产生的现金流量净额		-2,220.47	-505,570.59
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			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,295.00	509,781.48
筹资活动现金流入小计		1,295.00	509,781.48
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300.58	96,181.58
支付其他与筹资活动有关的现金			36,000.00
筹资活动现金流出小计		300.58	132,181.58
筹资活动产生的现金流量净额		994.42	377,599.90
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		-1,226.05	-127,970.69
加：期初现金及现金等价物余额		6,807.71	129,043.92
六、期末现金及现金等价物余额		5,581.66	1,073.23

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
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三(二)20

附注事项索引说明:

1、2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。新租赁准则的实施对本公司财务报表不存在重大影响。

2、公司业务模式具有较强的季节性，所种植的油茶树当年1-6月尚处于当年生长过程中，油茶果在每年的霜降节气时(每年公历10月下旬)成熟收获，上半年只有费用发生；同时，所种植的鹰嘴桃当年1-6月亦处于当年生长过程中，一般公历7月成熟收获，上半年只有费用发生。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，本期指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，上期指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
库存现金	5419.64	6,409.62
银行存款	1987.13	2,221.36
其他货币资金		
合 计	7,406.77	8,630.98

说明：期初因诉讼事项天润公司基本户银行存款余额 887.35 元被冻结，期末解除冻结。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	8,731,956.00	3,399,417.80	5,332,538.20	8,731,956.00	1,803,026.60	6,928,929.40
合计	8,731,956.00	3,399,417.80	5,332,538.20	8,731,956.00	1,803,026.60	6,928,929.40

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2021 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内		5.00	
1至2年	1,000,000.00	10.00	100,000.00
2至3年	2,832,801.00	30.00	849,840.30
3至4年	4,899,155.00	50.00	2,449,577.50
4至5年		80.00	
5年以上		100.00	
合计	8,731,956.00		3,399,417.80

②坏账准备的变动

项 目	2021. 01. 01	本期增加	本期减少		2021. 6. 30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,803,026.60	1,596,391.20	-		3,399,417.80

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
梅州市丰润生态农业发展有限公司	4,821,700.00	3-4年	55.22	2,410,850.00
广州市安和农业发展有限公司	2,802,801.00	2-3年	32.1	840,840.30
紫金县城胜标副食店	1,000,000.00	1-2年	11.45	100,000.00
	30,000.00	2-3年	0.34	9,000.00
梅州市华岗实业有限公司	77,455.00	3-4年	0.89	38,727.50
合计	8,731,956.00		100	3,399,417.80

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2021.6.30		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
1至2年			657,800.00	100.00
2至3年	657,800.00	100.00		
3年以上				
合计	657,800.00	100.00	657,800.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
武君	非关联方	450,000.00	68.41	2-3年	
梁凯	非关联方	150,000.00	22.80	2-3年	
韶关学院新兴产业研究院	非关联方	50,000.00	7.60	2-3年	
五华县宁兴生态农林发展有限公司	非关联方	7,800.00	1.19	2-3年	
合计		657,800.00	100.00		

注：期末余额全部为子公司汇德康（梅州）生态农业有限公司余额。

4、其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,893,232.26	1,895,343.61
合计	1,893,232.26	1,895,343.61

(1) 应收利息情况：无。

(2) 应收股利情况：无。

(3) 其他应收款情况

项目	2021.6.30	2020.12.31
----	-----------	------------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,893,232.26		1,893,232.26	1,895,343.61		1,895,343.61
合计	1,893,232.26		1,893,232.26	1,895,343.61		1,895,343.61

续

组合	账面余额	坏账准备	账面价值
关联往来、押金、保证金、备用金、代垫员工款项组合	1,893,232.26	-	1,893,232.26
账龄组合			
合计	1,893,232.26		1,893,232.26

① 坏账准备

A. 2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
1、关联往来、押金、保证金、备用金、代垫员工款项组合	1,893,232.26			预计可以收回
2、账龄组合				
合计	1,893,232.26			

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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				
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31余额				

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
关联方往来借款	416,174.18	423,473.68
保证金、押金及备用金	1,429,178.10	1,423,989.95

款项性质	2021. 6. 30	2020. 12. 31
代垫保险费	47, 879. 98	47, 879. 98
合 计	1, 893, 232. 26	1, 895, 343. 61

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东方红水库管理所	否	押金	600, 000. 00	5年以上	31. 74	
汇德康（深圳）实业有限公司	是	往来款	423, 473. 68	2-3年	22. 40	
梅州市中企融资担保有限公司	否	保证金	380, 000. 00	5年以上	20. 10	
代垫保险费	否	代垫社保	40, 317. 86	1-2年	2. 13	
琴兴商务大厦-周美兰	否	押金	20, 000. 00	5年以上	1. 06	
合 计			1, 463, 791. 54		77. 43	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2021. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品	1, 666, 667. 52	-	1, 666, 667. 52
库存商品	3, 618, 576. 37	-	3, 618, 576. 37
消耗性生物资产	6, 690, 922. 07	-	6, 690, 922. 07
合 计	11, 976, 165. 96	-	11, 976, 165. 96

续

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品	527, 946. 18	-	527, 946. 18
库存商品	3, 618, 576. 37	-	3, 618, 576. 37
消耗性生物资产	6, 690, 922. 07	-	6, 690, 922. 07
合 计	10, 837, 444. 62	-	10, 837, 444. 62

(2) 消耗性生物资产明细

项 目	2020. 12. 31	本期增加	本期减少	2021. 6. 30
樟树	2, 861, 091. 17	-	-	2, 861, 091. 17
外购樟树	199, 234. 27	-	-	199, 234. 27
红叶石楠	2, 145, 649. 26	-	-	2, 145, 649. 26
外购美国松	1, 484, 947. 37	-	-	1, 484, 947. 37

项 目	2020. 12. 31	本期增加	本期减少	2021. 6. 30
合计	6,690,922.07	-	-	6,690,922.07

6、其他流动资产

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
增值税待抵扣进项税额	2,869.82	2,869.82
待摊费用	209,399.91	69,799.97
合计	212,269.73	72,669.79

注：新增待摊费用为2021年东方红水库基地租金。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	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						
对联营、合营企业投资	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五华县汇正园林绿化有限公司	100,000.00			100,000.00
五华县汇鑫平餐饮管理有限公司	100,000.00			100,000.00
五华县汇兴装饰有限公司				
五华县汇德了工程安装有限公司	100,000.00			100,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	300,000.00			300,000.00

注：联营企业全部为汇德康（梅州）生态农业有限公司对外投资企业，未能获取联营企业账簿、凭证等资料，无法确认联营企业的投资收益。

8、固定资产

项 目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
固定资产	262,002.61	319,807.74
固定资产清理	-	-
合 计	262,002.61	319,807.74

(1) 固定资产及累计折旧

项 目	机器及生产设备	办公及电子设备	运输工具	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	234,007.00	775,116.14	220,403.56	6,399.00	1,235,925.70

项 目	机器及生产设备	办公及电子设备	运输工具	其他	合 计
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	234,007.00	775,116.14	220,403.56	6,399.00	1,235,925.70
二、累计折旧					
1、年初余额	112,439.64	691,197.66	106,401.61	6,079.05	916,117.96
2、本年增加金额	8,921.62	37,597.34	11,286.17	-	57,805.13
(1) 计提	8,921.62	37,597.34	11,286.17	-	57,805.13
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	121,361.26	728,795.00	117,687.78	6,079.05	973,923.09
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	112,645.74	46,321.20	102,715.78	319.95	262,002.61
2、年初账面价值	121,567.36	83,918.48	114,001.95	319.95	319,807.74

- (2) 本公司期末不存在暂时闲置的固定资产。
(3) 本公司期末不存在融资租赁租入的固定资产。
(4) 本公司期末不存在经营租赁租出的固定资产。
(5) 本公司期末不存在未办妥产权证书的固定资产。
(6) 固定资产清理：无。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方红栈道工程	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
景观工程	1,129,364.81		1,129,364.81	1,129,364.81		1,129,364.81
合计	1,929,364.81		1,929,364.81	1,929,364.81		1,929,364.81

(2) 重要在建工程项目各年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%
东方红栈道工程	2,625,000.00	自有资金	30.48	30.00

景观工程	1,500,000.00	自有资金	75.29	75.00
------	--------------	------	-------	-------

续

工程名称	2020.12.31	本期增加		本期减少		2021.6.30	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
东方红栈道工程	800,000.00					800,000.00	
景观工程	1,129,364.81					1,129,364.81	
合计	1,929,364.81					1,929,364.81	

注：存在减值迹象，需要第三方评估机构评估减值部分（因时间不够和资金紧张尚未进行评估）。

10、生产性生物资产

(1) 采用成本法核算的生产性生物资产：

项目	成熟期				合计
	油茶树	外购油茶树	外购鹰嘴桃树	自种鹰嘴桃	
一、账面原值					
1、期初余额	10,739,079.42	24,673,645.00	1,170,720.00	559,709.00	37,143,153.42
2、本年增加金额					
(1) 外购					
(2) 费用摊销					
(3) 转入					
3、本年减少金额					
4、期末余额	10,739,079.42	24,673,645.00	1,170,720.00	559,709.00	37,143,153.42
二、累计折旧					
1、期初余额	2,375,907.19	4,064,865.71	390,240.00	18,656.94	6,849,669.84
2、本年增加金额	178,984.68	411,222.00	39,024.00	18,656.94	647,887.62
(1) 计提	178,984.68	411,222.00	39,024.00	18,656.94	647,887.62
(2) 转入					
3、本年减少金额					
4、期末余额	2,554,891.87	4,476,087.71	429,264.00	37,313.88	7,497,557.46
三、账面价值					
1、期末账面价值	8,184,187.55	20,197,557.29	741,456.00	522,395.12	29,645,595.96
2、期初账面价值	8,363,172.23	20,608,779.29	780,480.00	541,052.06	30,293,483.58

(2) 潭下基地油茶树和鹰嘴桃存在减值迹象，需要第三方评估机构评估减值部分（因时间不够和资金紧张尚未进行评估）。

(3) 林权证详细信息如下：

序号	林地使用权权利人	林地所有权权利人	证号	地理位置	面积(亩)	使用期(年)	终止日期	其他权利
1	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900359号	横陂东升村	555.00	50	2059/8/7	无
2	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900359号	横陂东升村	183.00	50	2059/8/7	无
3	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900359号	横陂东升村	178.50	50	2059/8/7	无
4	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900359号	横陂东升村	294.00	50	2059/8/7	无
5	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900359号	横陂东升村	27.00	50	2059/8/7	无
6	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900359号	横陂东升村	30.00	50	2059/8/7	无
7	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900360号	安流红山村	259.00	50	2059/8/7	无
8	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900360号	安流红山村	57.00	50	2059/8/7	无
9	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900360号	安流红山村	13.00	50	2059/8/7	无
10	梅州市天润生态农林发展有限公司	东升村委会	五华林证字(2015)第0900360号	安流红山村	35.00	50	2059/8/7	无
11	梅州市天润生态农林发展有限公司	老楼村委会	五华林证字(2015)第0900357号	横陂老楼村	2,208.00	50	2059/8/7	无
12	梅州市天润生态农林发展有限公司	一、二村民小组	华林证字(2010)第0907003号	潭下镇布坪村	5,000.00	50	2058/10/18	无
13	广东客都天润生态科技股份有限公司	东方红水库管理所	华林证字(2010)第1403008号	东方红水库	4,696.50	30	2040/06/30	无
14	广东客都天润生态科技股份有限公司	东方红水库管理所	华林证字(2010)第1403008号	东方红水库	952.50	30	2040/06/30	无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	金蝶软件	商标权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,800.00	13,825.00	23,625.00
2. 本期增加金额	-	-	-
其中：内部研发	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	9,800.00	13,825.00	23,625.00
二、累计摊销	-	-	-
1. 期初余额	9,800.00	5,530.08	15,330.08
2. 本期增加金额	-	691.26	691.26
其中：计提	-	691.26	691.26
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	9,800.00	6,221.34	16,021.34
三、减值准备	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 期末账面价值	-	7,603.66	7,603.66
2. 期初账面价值	-	8,294.92	8,294.92

(2) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

12、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
亲牌山茶油脂科技（深圳）有限公司	8,989.92			8,989.92
合计	8,989.92			8,989.92

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
亲牌山茶油脂科技（深圳）有限公司	8,989.92			8,989.92

合计	8,989.92		8,989.92
----	----------	--	----------

13、长期待摊费用

项 目	2020.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2021.6.30
林地租金	20,882.48	-	13,220.58	-	7,661.80
1000亩林地开发	1,012,229.08	-	26,755.02	-	985,474.12
600亩林地开发	648,279.24	-	17,059.98	-	631,219.20
蓄水池	59,500.29	-	7,000.02	-	52,500.33
樟树林地开发	1,031,269.44	-	51,499.98	-	979,769.40
红叶石楠林地开发	858,999.60	-	42,949.98	-	816,049.56
美国松林地开发	162,729.12	-	8,200.02	-	154,529.16
水泥道路	450,154.65	-	20,937.42	-	429,217.27
水泥道路(潭下)	561,908.83	-	18,626.88	-	543,282.04
东升基地水泥道路	1,627,297.62	-	48,576.00	-	1,578,721.58
合计	6,433,250.35	-	254,825.88	-	6,178,424.47

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产：无。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021.6.30	2020.12.31
可抵扣暂时性差异	3,399,417.80	1,803,026.60
可抵扣亏损	18,595,162.80	18,595,162.80
合计	21,994,580.60	20,398,189.40

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.6.30	2020.12.31	备注
2023年	878,860.36	878,860.36	
2024年	15,192,177.28	15,192,177.28	
2025年	2,524,125.16	2,524,125.16	
合计	18,595,162.80	18,595,162.80	

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2021.6.30	2020.12.31
信用借款		
保证借款	1,900,000.00	1,900,000.00
抵押借款		
质押借款		
合 计	1,900,000.00	1,900,000.00

(1) 2020年1月23日自梅县客家村镇银行股份有限公司借入1,900,000.00元，借款期限

为2020年1月23日至2021年1月23日，借款条件为保证，保证人为梅州市中企融资担保有限公司。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：由于公司资金困难，该笔1,900,000.00元借款未能如期归还，现已于2021年2月办理停息。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
货款	318,272.99	318,272.99
服务费	2,603,399.02	2,124,426.34
工程款	1,698,116.00	1,698,116.00
合 计	4,619,788.01	4,140,815.33

(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
广东省五华县益农发展有限公司	1,253,042.00	资金短缺
梅州市华岗实业有限公司	517,000.00	工程尚未结束
五华县长乐建筑工程公司	445,074.00	工程尚未结束
合 计	2,215,116.00	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	867,523.43	312,300.00	28,630.00	1,151,193.43
二、离职后福利-设定提存计划	-	548.50	548.50	-
合 计	867,523.43	312,848.50	548.50	1,151,193.43

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	849,948.98	312,300.00	28,630.00	1,133,618.98
2、职工福利费	-	548.50	548.50	-
3、社会保险费	17,574.45	-	-	17,574.45
其中：医疗保险费	16,319.01	-	-	16,319.01
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	1,255.44	-	-	1,255.44
4、住房公积金	-	-	-	-
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	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	867,523.43	312,848.50	29,178.50	1,151,193.43

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	-	-	-
2、失业保险费	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

18、应交税费

税项	2021.6.30	2020.12.31
印花税	-	300.00
合计	-	300.00

19、其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
应付利息	105,473.42	105,774.00
应付股利		
其他应付款	4,360,805.88	4,376,643.73
合计	4,466,279.30	4,482,417.73

(1) 应付利息情况

项目	2021.6.30	2020.12.31
短期借款应付利息	105,473.42	105,774.00
合计	105,473.42	105,774.00

(2) 应付股利情况：无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
关联方借款	3,363,199.22	3,379,037.07
非关联方借款	870,000.00	870,000.00
股权转让款	40,000.00	40,000.00
报销费用	87,606.66	87,606.66
合计	4,360,805.88	4,376,643.73

②截至2021年6月30日，账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2021.6.30	未偿还或未结转的原因
广东福如东海投资有限公司	770,000.00	资金短缺
合计	770,000.00	

20、预计负债

项 目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	形成原因
未决诉讼	10,817,975.25	10,817,975.25	公司为股东李少励担保贷款

21、股本

项 目	2021. 01. 01	本期增减(+、-)					2021. 6. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,880,000.00						50,880,000.00

22、资本公积

项 目	2021. 1. 1	本期增加	本期减少	2021. 6. 30
股本溢价	3,881,478.29	-	-	3,881,478.29
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	3,881,478.29	-	-	3,881,478.29

23、盈余公积

项 目	2021. 01. 01	本期增加	本期减少	2021. 6. 30
法定盈余公积	141,487.24	-	-	141,487.24
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	141,487.24	-	-	141,487.24

24、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-17,412,767.32	
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	-17,412,767.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,028,819.58	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-19,441,586.90	

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
-----	------------	------------

	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	-	-	10,000.00	8,185.50
其他业务				
合 计	-	-	10,000.00	8,185.50

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2021年1-6月份		2020年1-6月份	
	收 入	成 本	收 入	成 本
鹰嘴桃	-	-	-	-
油茶籽	-	-	-	-
鱼	-	-	10,000.00	8,185.50
合 计	-	-	10,000.00	8,185.50

(3) 前五名客户的营业收入情况

无。

26、税金及附加

无。

27、销售费用

项 目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
工资	20,400.00	20,400.00
保险费	0.00	1,497.06
合 计	20,400.00	21,897.06

28、管理费用

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
工资	215,640.96	305,460.00
审计费	150,000.00	--
摊销及折旧费	40,288.57	171,650.47
差旅费	1,295.00	1,030.00
福利费	733.50	4,145.00
办公费	800.00	1,127.04
保险费	-	8,494.80
租赁费	45,100.00	39,690.00
电话费	4,672.68	6,000.00
招待费	-	15,158.00
公积金费	-	700.00
快递费	-	362.90

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
合计	458,530.71	553,818.21

29、财务费用

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
利息支出	-470,000.00	96,181.58
减：利息收入	3.50	83.97
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
贷款担保费	-	-
手续费	560.21	37,408.00
合计	-46,443.29	133,505.61

30、其他收益

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
个人所得税返还	59.04	-
合计	59.04	-

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
个人所得税返还	59.04	-
合计	59.04	-

31、信用减值损失

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
应收账款信用减值损失	1,596,391.20	-
其他应收款信用减值损失	-	-
合计	1,596,391.20	-

说明：负数表示损失。

32、营业外收入

无。

33、营业外支出

无。

34、所得税费用

无。

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
往来款	548.50	38,210.62

利息收入	3.50	83.97
税费返还	59.04	-
合 计	611.04	38,294.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
付现费用	31,758.50	76,017.74
往来款	-	281,240.77
手续费	501.17	1,408.00
营业外支出中相关项	-	0.93
合 计	32,259.67	358,667.44

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
关联方借款	30,725.00	528,505.48
非关联方借款	-	-
合 计	30,725.00	528,505.48

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
归还关联方借款	-	-
归还非关联方借款	-	-
支付贷款利息	-	-
贷款担保费	-	36,000.00
合 计	-	36,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月份	2020年1-6月份
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,075,819.58	-688,455.48
加：信用减值损失	1,596,391.20	
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	705,692.75	716,574.57
无形资产摊销	691.26	1,514.38
长期待摊费用摊销	254,825.88	369,063.39
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)		--

补充资料	2021年1-6月份	2020年1-6月份
财务费用（收益以“-”号填列）	--	96,181.58
投资损失（收益以“-”号填列）		--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,138,721.34	-1,149,539.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,811.85	--
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	620,479.57	83,098.00
其他		56,994.43
经营活动产生的现金流量净额	-31,648.63	-514,568.73
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	7,406.77	17,894.62
减：现金的期初余额	7,743.63	136,139.45
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	-1,224.21	-118,244.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2021年1-6月份	2020年1-6月份
一、现金	7,406.77	17,894.62
其中：库存现金	5,419.64	16,548.50
可随时用于支付的银行存款	1,982.15	1,346.12
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,406.77	17,894.62
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		

37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
五华县潭下镇大布坪村5000亩林权	6,186,466.22	借款抵押

二、无并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动：无。

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广东天润龙从云科技有限公司	五华县	五华县	软件和信息技术	100.00		设立
五华正和通生物科技有限公司	五华县	五华县	科技推广和应用	100.00		设立
五华天道源种养有限公司	五华县	五华县	畜牧	100.00		设立
梅州天熙堂文化传媒有限公司	五华县	五华县	商务服务	100.00		设立
亲牌山茶油脂科技（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	农副食品加工	100.00		收购
汇德康（梅州）生态农业有限公司	五华县	五华县	农业开发	51.00		设立

四、公允价值的披露

无。

五、关联方及其交易

1、本公司最终控制方是：李少励。

2、本公司子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系
五华县汇正园林绿化有限公司	联营企业
五华县汇鑫平餐饮管理有限公司	联营企业
五华县汇德了工程安装有限公司	联营企业
五华县汇宏商贸有限公司	联营企业（已注销）
五华县汇兴装饰有限公司	联营企业（已撤资）

注：本公司无合营企业

4、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	持股比例%
李少梅	公司股东、董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	11.7925
五华桂和投资管理中心（有限合伙）	本公司股东	13.9937
赖小武	公司股东、董事、副总经理	5.3086
深圳市财富龙贸易有限公司	本公司股东	5.2673
曾文胜	本公司股东，监事会主席	3.9230

梅州天正股权管理中心（有限合伙）	本公司股东	2.9088
李少波	本公司股东、董事	2.3585
郑心怡	本公司股东，董事李少梅女儿	1.9654
梅州坤兴荣资本管理中心（有限合伙）	本公司股东	1.9654
黄瑛	本公司股东	1.9654
郑浩然	本公司股东	0.9827
邹贤恩	本公司股东	0.7862
邹贤美	公司董事，未持有公司股份	
郑国麟	公司股东李少梅丈夫	
李谦新	职工代表监事，通过梅州坤兴荣资本管理中心（有限合伙）间接持有公司 0.1965% 股份。	
叶文字	财务总监（报告期内任职）、董事会秘书（报告期内任职），通过梅州坤兴荣资本管理中心（有限合伙）间接持有公司 0.9631% 股份	
汇德康（深圳）实业有限公司	子公司少数股东	

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司本年度未发生关联销售及消费。

（2）本公司作为担保方的情况

公司控股股东李少励于 2016 年 5 月 24 日与郑文淦签订《协议书》、于 2016 年 10 月 5 日与郑文淦签订《借款协议》，李少励向郑文淦借款为 610 万元，双方约定的借款利息为月息 3 分，并约定由公司对该借款提供担保。

根据（2019）粤 0306 民初 31409 号民事调解书，双方重新确认了被告尚欠借款本金和利息，合计人民币 10,908,483.06 元。

根据 2020 年 10 月 28 日广东省深圳市宝安区人民法院（2020）粤 0306 执 4452 号执行裁定书，对于已发现的财产经强制执行后已执行到位 91,682.81 元，上述款项用于支付执行款 90,507.81 元，执行费 1,175.00 元。除上述已执行到位的款项外，被执行人暂无其他可供执行的财产。本院已将上述查证情况告知申请执行人，申请执行人表示目前无法提供被执行人可供执行的财产，并同意终结本案的本次执行程序。

（3）关联方资金拆借情况

关联方	2021 年度 1-6 月份		说明
	拆入	拆出	
李少励	30,725.00	-	-
曾文胜	-	-	-
合计	30,725.00	-	

（4）关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	135,000.00	191,160.00

（5）关联方应收应付款项

①应收项目

项目名称	关联方	2021.6.30
------	-----	-----------

		账面余额	坏账准备
其他应收款	汇德康（深圳）实业有限公司	423,473.68	
其他应收款	五华县汇兴装饰有限公司	10,000.00	
	合 计	433,473.68	

②应付项目

项目名称	关联方名称	2021.6.30
		账面余额
其他应付款	李少励	45,890.89
其他应付款	曾文胜	971,085.46
其他应付款	赖小武	271,367.05
其他应付款	五华县汇正园林绿化有限公司	488,385.00
其他应付款	五华县汇鑫平餐饮管理有限公司	489,000.00
其他应付款	五华县汇德了工程安装有限公司	480,000.00
	合 计	2,745,728.40

六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

公司控股股东李少励于 2016 年 5 月 24 日与郑文淦签订《协议书》、于 2016 年 10 月 5 日与郑文淦签订《借款协议》，李少励向郑文淦借款 610 万元，双方约定的借款利息为月息 3 分，并约定由公司对上述借款提供担保。根据（2019）粤 0306 民初 31409 号民事调解书，双方重新确认了李少励、天润生态公司尚欠借款本金和利息，合计人民币 10,908,483.06 元。因李少励、天润生态公司未按上述民事调解书规定的期间履行还款义务，2020 年 3 月 10 日，郑文淦向深圳市宝安区人民法院申请强制执行，深圳市宝安区人民法院出具（2020）粤 0306 执 4452 号执行通知书。公司银行账户因此被冻结，李少励被采取限制消费措施，李少励及天润生态公司被纳入失信被执行人名单。

根据 2020 年 10 月 28 日广东省深圳市宝安区人民法院（2020）粤 0306 执 4452 号执行裁定书，对于已发现的财产经强制执行后已执行到位 91,682.81 元，上述款项用于支付执行款 90,507.81 元，执行费 1,175.00 元。除上述已执行到位的款项外，被执行人暂无其他可供执行的财产。本院已将上述查证情况告知申请执行人，申请执行人表示目前无法提供被执行人可供执行的财产，并同意终结本案的本次执行程序。如申请执行人发现被执行人有财产可供执行，可持本裁定书依法向本院申请恢复强制执行。

七、资产负债表日后事项

截至 2021 年 8 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

公司本年度未发生其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	8,654,501.00	3,360,690.30	5,293,810.70	8,654,501.00	1,779,790.10	6,874,710.90
合计	8,654,501.00	3,360,690.30	5,293,810.70	8,654,501.00	1,779,790.10	6,874,710.90

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2021年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内		5.00	
1至2年	1,000,000.00	10.00	100,000.00
2至3年	2,832,801.00	30.00	849,840.30
3至4年	4,821,700.00	50.00	2,410,850.00
4至5年		80.00	
5年以上		100.00	
合计	8,654,501.00		3,360,690.30

②坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,779,790.10	1,580,900.20	-		3,360,690.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
梅州市丰润生态农业发展有限公司	4,821,700.00	3-4年	55.71	2,410,850.00
广州市安和农业发展有限公司	2,802,801.00	2-3年	32.39	840,840.30
紫金县城胜标副食店	1,000,000.00	1-2年	11.55	100,000.00
	30,000.00	2-3年	0.35	9,000.00
合计	8,654,501.00		100	3,360,690.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款情况

项目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,117,543.58	-	1,117,543.58	1,117,654.93	-	1,117,654.93
合计	1,117,543.58		1,117,543.58	1,117,654.93	-	1,117,654.93

续

组合	账面余额	坏账准备	账面价值
关联往来、押金、保证金、备用金、代垫员工款项组合	1,117,543.58		1,117,543.58
账龄组合			
合计	1,117,543.58		1,117,543.58

① 坏账准备

A. 2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
1、关联方往来及保证金	1,117,543.58			预计可以收回
2、账龄组合				预计可以收回
合计	1,117,543.58			

② 坏账准备的变动

无。

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
关联方往来借款	62,700.55	62,700.55
保证金、押金及备用金	1,006,963.05	1,007,074.40
代垫保险费	47,879.98	47,879.98
合计	1,117,543.58	1,117,654.93

③ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东方红水库管理所	否	押金	600,000.00	5年以上	53.68	
梅州市中企融资担保有限公司	否	保证金	380,000.00	5年以上	34.00	
汇德康(深圳)实业有限公司	是	往来款	60,000.00	1-2年	5.37	
代垫保险费	否	代垫保险费	40,317.86	2年以内	3.61	
琴兴商务大厦一周美兰	否	押金	20,000.00	5年以上	1.79	
合计			1,100,317.86		98.45	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021.6.30			2020.12.31		
	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	1,340,000.00		1,340,000.00	1,340,000.00		1,340,000.00
对联营、合营企业投资						

项 目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,340,000.00		1,340,000.00	1,340,000.00		1,340,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东天润龙从云科技有限公司	740,000.00			740,000.00
五华天道源种养有限公司	400,000.00			400,000.00
亲牌山茶油脂科技(深圳)有限公司	50,000.00			50,000.00
汇德康(梅州)实业有限公司	150,000.00			150,000.00
减: 长期投资减值准备				
合计	1,340,000.00			1,340,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	2021年1-6月份		2020年1-6月份	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	-	-	10,000.00	8,185.50
其他业务				
合 计	-	-	10,000.00	8,185.50

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2021年1-6月份		2020年1-6月份	
	收 入	成 本	收 入	成 本
鱼	-	-	10,000.00	8,185.50
合 计	-	-	10,000.00	8,185.50

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
-	-	-
合 计	-	-

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2021年6月30日	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、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	59.04	个人所得税返还
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	2021年6月30日	说明
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	59.04	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	59.04	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	59.04	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.56	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.56	-0.04	-0.04

广东客都天润生态科技股份有限公司

2021年8月30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：

董事会办公室