

证券代码：430282

证券简称：土友生物

主办券商：中泰证券



# 土友生物

NEEQ : 430282

## 上海土友生物科技股份有限公司



## 半年度报告

## 2024

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人沈丽荣、主管会计工作负责人王慧萍及会计机构负责人（会计主管人员）王慧萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	32
附件 II	融资情况 .....	49

备查文件目录	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。
	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）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
土友生物、公司、本公司	指	上海土友生物科技股份有限公司
土友科技	指	黑龙江土友生物科技有限公司，公司控股子公司
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、本年、报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
上期、上年、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海土友生物科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Towoo Biological Technology Co., Ltd. TOWOO		
法定代表人	沈丽荣	成立时间	2009 年 9 月 9 日
控股股东	控股股东为（封建伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（封建伟），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业（N）--生态保护和环境治理业（N77）--环境治理业（N772）--水污染治理（N7721）		
主要产品与服务项目	污水处理设施设备的销售与安装		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	土友生物	证券代码	430282
挂牌时间	2013 年 8 月 7 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	14,764,200
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐美杰	联系地址	哈尔滨市道里区群力第四大道财富中心大厦 1201 室
电话	0451-51195967	电子邮箱	towoo@towoochina.com
传真	0451-51195967		
公司办公地址	哈尔滨市道里区群力第四大道财富中心大厦 1201 室	邮政编码	150070
公司网址	http://www.towoochina.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310000694188828X		
注册地址	上海市松江区玉阳路 699 弄 1-9 号 7 幢 206-4 室		
注册资本（元）	14,764,200	注册情况报告期内是否变更	否

报告期内，公司法定代表人由张申变更为沈丽荣。

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、业务概要

#### (一) 商业模式

公司处于环保行业，属于国家鼓励发展和扶持的行业，公司拥有优质高效的人才资源、丰富的媒介资源和良好的市场口碑，为客户提供有针对性的全新污水治理模式。公司结合我国国情，研发出土壤覆盖型微生物多级协同净化处理农村生活污水技术。该技术具有建设工期短、处理效率高、适应地域广、后期运营成本低等技术优势，形成公司独特的核心竞争力。公司主要通过直销为主，通过招投标的模式开拓业务，主要收入来源是污水处理设备的销售与安装及污水处理的设计策划与运营服务。

报告期内公司商业模式未发生变更。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变更。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	上海土友生物科技股份有限公司下属子公司黑龙江土友生物科技股份有限公司于 2022 年 4 月 2 日被认定为专精特新企业（第一批）认定有效期 2022 年 4 月 2 日-2025 年 4 月 1 日；子公司黑龙江土友生物科技股份有限公司于 2023 年 10 月 16 日再次被认定为高新技术企业认定为高新技术企业；认证有效期 3 年。

### 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,950,901.54	1,113,664.96	1,242.50%
毛利率%	26.68%	68.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,030,216.50	-3,373,725.11	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-674,537.16	-3,362,195.08	-
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）	-32.36%	-61.41%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-21.19%	-61.20%	-
基本每股收益	-0.07	-0.23	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	45,600,393.77	46,875,640.15	-2.72%
负债总计	42,931,985.67	43,177,015.55	-0.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,668,408.10	3,698,624.60	-27.85%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.18	0.25	-32.00%
资产负债率%（母公司）	0.86%	0.59%	-
资产负债率%（合并）	94.15%	92.11%	-
流动比率	95.09%	96.99%	-
利息保障倍数	-10.420	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	5,615,225.91	-4,292,643.98	-
应收账款周转率	299.39%	18.00%	-
存货周转率	38.15%	1.00%	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-2.72%	0.32%	-
营业收入增长率%	1,242.50%	0%	-
净利润增长率%	0%	0%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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	253,847.21	0.56%	72,161.63	0.15%	251.78%
应收票据					
应收账款	3,496,533.52	7.68%	4,352,515.87	9.29%	-19.67%
预付账款	4,927,742.11	10.78%	2,980,497.69	6.36%	65.33%
其他应收款	2,355,149.21	5.15%	2,595,515.41	5.54%	-9.26%
存货	28,954,808.20	63.37%	28,518,571.73	60.84%	1.53%
合同资产	476,347.49	1.04%	2,598,265.68	5.54%	-81.67%
其他流动资产	86,789.95	0.19%	49,332.33	0.11%	75.93%
固定资产	4,177,608.10	9.14%	5,095,492.59	10.87%	-18.01%
无形资产	155,064.34	0.34%	167,153.26	0.36%	-7.23%
长期待摊费用	459,100.67	1.00%	155,350.00	0.33%	195.53%
递延所得税资产	257,402.97	0.56%	290,783.96	0.62%	-11.48%
短期借款	-	-	4,900,000.00	10.45%	-100.00%
应付账款	4,581,955.38	10.03%	2,313,599.32	4.94%	98.04%
合同负债	31,708,779.37	69.67%	28,162,108.21	60.08%	12.59%
应付职工薪酬	1,693,069.38	3.72%	1,411,657.58	3.01%	19.93%
应交税费	3,021,109.87	6.61%	3,519,101.56	7.51%	-14.15%
其他应付款	1,011,397.15	2.21%	1,467,171.87	3.13%	-31.06%
一年内到期的非流动负债	628,348.11	1.38%	628,348.11	1.34%	0.00%
其他流动负债	-	-	41,418.20	0.09%	-100.00%
长期应付款	287,326.41	0.63%	733,610.70	1.57%	-60.83%
资产总计	45,600,393.77	100.00%	46,875,640.15	100.00%	-2.72%

#### 项目重大变动原因

- 1、预付款项，本期较上年期末余额增加1,947,244.42元，增长幅度为65.33%，增加的主要原因，系因订单增加，为备货原材料，采用预付形式采购情况增多。
- 2、存货，本期末存货余额28,954,808.20元，其中：原材料库存 4,763.81 元，工程完工时间超过1年的工程成本28,950,044.39元。本期较上年期末余额增加436,236.47元，增加的主要原因，系本期在建项目成本发生额增多所致。
- 3、合同资产，本期较上年期末余额减少2,121,918.19元，减少幅度为81.67%，减少的主要原因，系合同期结束，质保金收回。
- 4、其他流动资产，本期较上年期末余额增加37,457.62元，增长幅度为75.93%，增加的主要原因，系待抵扣进项税额增加。
- 5、长期待摊费用，本期较上年期末余额增加303,750.67元，增加的幅度195.53%，增加的原因，系主要是办公室租金增加330,000.00元。
- 6、递延所得税资产，本期较上年期末余额减少33,380.99元，减少的幅度11.48%，减少的原因，系信用减值准备减少。
- 7、短期借款，本期较上年期末余额减少4,900,000.00元，系本期偿还到期流动贷款4,900,000.00元。
- 8、应付账款，本期较上年期末余额增加2,268,356.06元，增加的幅度98.04%，增加的原因，系上半年工程项目在投入期和建设期，故先用后付的原材料增多。
- 9、合同负债，本期较上年期末增加3,546,671.16元，增加的幅度12.59%，增加的主要原因，系收到项目预付工程款增多。
- 10、应付职工薪酬，本期较上年期末增加281,411.80元，增长幅度19.93%，增加的主要原因，系本期员工基本工资上涨。
- 11、其他应付款，本期较上年期末余额减少455,774.72元，减少的幅度31.06%，减少的原因，系主要是往来款减少372,070.70元。
- 12、其他流动负债，本期较上年期末余额减少41,418.20元，减少的幅度100.00%，减少的原因，系待转销项税额减少41,418.20元。
- 13、长期应付款，本期较上年期末余额减少446,284.29元，减少的幅度60.83%，减少的原因，系长期应付汽车贷款减少446,284.29元。

## （二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	14,950,901.54	-	1,113,664.96	-	1,242.50%
营业成本	10,962,554.51	73.32%	349,279.05	31.36%	3,038.62%
毛利率	26.68%	-	68.64%	-	-
销售费用			244,766.36	21.98%	-100.00%
管理费用	3,355,526.39	22.44%	2,779,403.82	249.57%	20.73%
财务费用	95,982.07	0.64%	125,944.22	11.31%	-23.79%
研发费用	1,376,995.10	9.21%	1,399,712.28	125.69%	-1.62%
信用减值损失	181,670.38	1.22%	533,167.00	47.87%	-65.93%
资产减值损失	40,869.51	0.27%			
营业利润	-641,156.18	-4.29%	-3,283,290.66	-294.82%	-80.47%
营业外收入	6,559.01	0.04%	137.86	0.01%	4,657.73%
营业外支出	362,238.35	2.42%	11,667.89	1.05%	3,004.57%
净利润	-1,030,216.50	-6.89%	-3,373,725.11	-302.94%	-69.46%
经营活动产生的现金流量净额	5,615,225.91	-	-4,292,643.98	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-95,193.03	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,433,540.33	-	4,370,842.36	-	-224.31%

### 项目重大变动原因



- 1、收入成本，本期公司营业收入增加 13,837,236.58 元，增长幅度 1,242.50%。收入增加的主要原因是本期工程项目增多，故营业收入有所增加。营业成本增加 10,613,275.46 元，增长幅度 3,038.62%。成本增加的主要原因是项目增多，施工成本增加。毛利下降 41.96 个百分点，毛利率下降的主要原因：系本期项目数量增多，且施工难度加大，故成本上升，导致毛利率下降。
- 2、本期管理费用支出 3,355,526.39 元，较上年同期支出增加 576,122.57 元，主要原因是其中：本期项目增多，员工的工资上涨，其中员工工资及社保支出 1,213,196.04 元，较上期增加 460,596.74 元；因项目地较分散故产生差旅费支出 427,985.48 元，较上期增加 57,032.53 元；中介机构咨询费 441,491.98 元，较上期增加 299,982.55 元；办公费支出 86,437.96 元，较上期增加 34,803.20 元，用于购买办公用品、安装宽带等。
- 3、研发费用 1,376,995.10 元，较上年同期支出减少 22,717.18 元，主要原因是本期科研项目少，对研发的投入减少。
- 4、财务费用 95,982.07 元，较上年同期支出减少 29,962.15 元，主要原因是：利息支出减少 34,388.66 元。
- 5、本期经营活动产生的现金流量净额 5,615,225.91 元，较上年同期增加流入 9,907,869.89 元，主要原因是本期业务增长导致，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 12,938,751.93 元。收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 235,389.13 元。
- 6、投资活动产生的现金流量净额 0.00 元，较上年同期减少流出 95,193.03 元，系本期无构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额-5,433,540.33 元，较上年同期增加流出 9,804,382.69 元，系上年同期取得短期借款 4,900,000.00 元，本期偿还短期借款 4,900,000.00 元、支付利息费用 87,256.04 元。

#### 四、 投资状况分析

##### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√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
黑龙江土友生物科技股份有限公司	子公司	污水处理	50,000,000.00	45,600,393.77	2,668,408.10	14,950,901.54	-1,030,216.50

##### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

##### （二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 五、 企业社会责任

√适用 □不适用

- 1、助力乡村振兴，建设污水处理站改善乡村人居环境，防治污染，促进绿色发展。
- 2、公司纳税，履行社会责任，维护社会公平促进社会发展。

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

市场竞争风险	<p>农村生活污水治理问题成为当下社会热点和难点，政策支持力度大、市场需求较强，行业前景乐观；而大型国企、央企、上市公司的加入加剧了本行业的市场竞争。公司面临技术、资金、品牌等方面的市场竞争风险。</p> <p>应对措施：公司将根据行业发展趋势和业务实践，迎合市场需求，加大对工艺技术的研发投入和创新，不断对农村生活污水处理设施设备优化升级，实现产品服务区域的广泛性，积极拓展市场，建立完善的营销及售后服务体系，提高市场份额，增强公司盈利能力。</p>
技术被超越风险	<p>先进的污水处理技术是污水处理企业的核心竞争力，污水处理行业内技术更新换代快，经过多年的技术研发及业务经验积累并结合国内农村现状，公司引进并改良了土壤覆盖型微生物多级协同净化处理农村生活污水技术。该技术是被国际公认的低成本、高效率的生物科学技术，但若公司后续研发投入不够，无法在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，公司可能面临核心技术被竞争对手超越的风险。</p> <p>应对措施：公司将保持高度的创新意识，不断加大研发投入，在巩固原有技术和产品的基础上，持续进行技术工艺的优化升级，强化农村生活污水处理的效率与效果，保持并优化公司在农村生活污水处理领域的核心竞争力。</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

### 第三节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 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

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 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
收购报告书	收购人	同业竞争承诺	2020年3月10日		正在履行中
收购报告书	收购人	关于保持公众公司独立性	2020年3月10日		正在履行中
收购报告书	收购人	规范关联交易	2020年3月10日		正在履行中
收购报告书	收购人	不注金融类资产	2020年3月10日		正在履行中
收购报告书	收购人	不向公众公司注入涉及房地产开发或房地产投资企业	2020年3月10日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

**（四） 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
13 台大众汽车	运输设备	抵押	704,115.78	1.54%	汽车抵押贷款
<b>总计</b>	-	-	704,115.78	1.54%	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

公司贷款购车，抵押汽车的资产权利受限事项不对公司产生影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	7,389,365	50.05%	0	7,389,365	50.05%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,374,835	49.95%	0	7,374,835	49.95%
	其中：控股股东、实际控制人	7,374,835	49.95%	0	7,374,835	49.95%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		14,764,200	-	0	14,764,200	-
普通股股东人数		30				

#### 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	封建伟	7,374,835	0	7,374,835	49.9508%	7,374,835	0	0	0
2	于文浩	5,637,315	0	5,637,315	38.1823%	0	5,637,315	0	0
3	郭燕华	1,006,650	0	1,006,650	6.8182%	0	1,006,650	0	0
4	熊艳明	192,382	0	192,382	1.3030%	0	192,382	0	0
5	李源林	169,200	0	169,200	1.1460%	0	169,200	0	0
6	丁斌	51,000	0	51,000	0.3454%	0	51,000	0	0
7	高蜀卉	50,000	0	50,000	0.3387%	0	50,000	0	0
8	田力	44,100	0	44,100	0.2987%	0	44,100	0	0
9	刘春艳	36,490	0	36,490	0.2472%	0	36,490	0	0
10	戎萃	30,139	0	30,139	0.2041%	0	30,139	0	0
合计		14,592,111	-	14,592,111	98.8344%	7,374,835	7,217,276	0	0

#### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司股东于文浩和郭燕华为夫妻关系，除此之外普通股前十名股东之间不存在任何关系。

## 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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
张申	董事	男	1963年3月	2023年5月26日	2024年7月2日	0	0	0	0%
张申	董事长、总经理、董事会秘书	男	1963年3月	2023年5月26日	2024年5月13日	0	0	0	0%
沈丽荣	总经理	女	1966年1月	2024年6月14日	2026年5月26日	0	0	0	0%
王慧萍	董事、财务负责人	女	1956年11月	2023年5月26日	2026年5月26日	0	0	0	0%
沈鑫	董事	女	1995年4月	2023年5月26日	2026年5月26日	0	0	0	0%
张莹	董事	女	1994年1月	2023年5月26日	2024年7月2日	0	0	0	0%
浑雪娇	董事	女	1989年1月	2023年5月26日	2026年5月26日	0	0	0	0%
蔡明星	监事会主席、职工监事	男	1981年8月	2023年5月26日	2026年5月26日	0	0	0	0%
张继江	监事	男	1966年1月	2023年5月26日	2026年5月26日	0	0	0	0%
侯雪莹	监事	女	1995年1月	2023年5月26日	2026年5月26日	0	0	0	0%
徐美	董事	女	1998年	2024年	2026年	0	0	0	0%

杰	会 秘		11 月	6 月 14	5 月 26				
	书			日	日				

2024 年 7 月 2 日，张申和张莹不再担任公司董事，同时补选沈丽荣和张志强担任公司董事，沈丽荣于 2024 年 7 月 3 日担任公司董事长，

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事张申是实际控制人封建伟委派的董事。除此之外，各位董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何其他关系。

## （二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐美杰		新任	董事会秘书	原董事会秘书辞职
沈丽荣		新任	总经理	原总经理辞职
张申	总经理、董事会秘书	离任	董事	个人原因

## 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

沈丽荣，女，1966 年 1 月出生，大专学历，1988 年 7 月至 1990 年 7 月任黑龙江省勃利县第一小学教师，1990 年 7 月至 2008 年 5 月任黑龙江省牡丹江市第一机床厂政工科干事、科长，2008 年 5 月至 2018 年 11 月任韩国 21 世纪韩中交流协会驻中国代表处，副总经理，2018 年 11 月至今任黑龙江土友生物科技股份有限公司董事。

徐美杰，女，1998 年 11 月出生，本科学历，2021 年 8 月至 2022 年 10 月任哈尔滨玺鼎泰投资有限责任公司运营主管，2022 年 10 月至 2024 年 4 月任黑龙江土友生物科技股份有限公司行政部员工，2024 年 4 月至今任上海土友生物科技股份有限公司行政部秘书。

张志强，男，1964 年 4 月出生，大专学历，1986 年 4 月至 1996 年 7 月任牡丹江市人民检察院检查员，1996 年 7 月至 2020 年 10 月任加拿大温哥华黑龙江商会理事，2020 年 10 月至今任上海土友生物科技股份有限公司高级顾问。

## （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	12	12
生产人员	5	5
销售人员	7	7
技术人员	35	29
财务人员	18	17
行政人员	9	9
员工总计	86	79



**（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

## 第六节 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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	253,847.21	72,161.63
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	六、（二）	3,496,533.52	4,352,515.87
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	4,927,742.11	2,980,497.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	2,355,149.21	2,595,515.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	28,954,808.20	28,518,571.73
其中：数据资源			
合同资产	六、（六）	476,347.49	2,598,265.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	86,789.95	49,332.33
<b>流动资产合计</b>		<b>40,551,217.69</b>	<b>41,166,860.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、（八）	4,177,608.10	5,095,492.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、(九)	155,064.34	167,153.26
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	459,100.67	155,350
递延所得税资产	六、(十一)	257,402.97	290,783.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,049,176.08</b>	<b>5,708,779.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,600,393.77</b>	<b>46,875,640.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十二)		4,900,000.00
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	六、(十三)	4,581,955.38	2,313,599.32
预收款项			
合同负债	六、(十四)	31,708,779.37	28,162,108.21
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	六、(十五)	1,693,069.38	1,411,657.58
应交税费	六、(十六)	3,021,109.87	3,519,101.56
其他应付款	六、(十七)	1,011,397.15	1,467,171.87
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	六、(十八)	628,348.11	628,348.11
其他流动负债	六、(十九)		41,418.20
<b>流动负债合计</b>		<b>42,644,659.26</b>	<b>42,443,404.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	六、(二十)	287,326.41	733,610.70
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>287,326.41</b>	<b>733,610.70</b>

<b>负债合计</b>		42,931,985.67	43,177,015.55
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、(二十一)	14,764,200.00	14,764,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十二)	26.14	26.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十三)	872,547.02	872,547.02
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十四)	-12,968,365.06	-11,938,148.56
归属于母公司所有者权益合计	六、(二十四)	2,668,408.10	3,698,624.60
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		2,668,408.10	3,698,624.60
<b>负债和所有者权益总计</b>		45,600,393.77	46,875,640.15

法定代表人：沈丽荣

主管会计工作负责人：王慧萍

会计机构负责人：王慧萍

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,292.35	7,885.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、(四十三)(1)	1,900,809.64	1,900,809.64
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	六、(四十三)(2)	4,078,586.38	4,474,916.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
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		70,803.52	49,183.36
<b>流动资产合计</b>		6,059,491.89	6,432,795.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(四十三)(3)	4,143,200	4,143,200

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		35,225.67	50,594.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		724.50	787.50
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,179,150.17</b>	<b>4,194,582.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,238,642.06</b>	<b>10,627,377.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		87,124.09	61,802.49
应交税费			
其他应付款		767.55	767.55
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>87,891.64</b>	<b>62,570.04</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			

<b>负债合计</b>		87,891.64	62,570.04
<b>所有者权益：</b>			
股本		14,764,200.00	14,764,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26.14	26.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		872,547.02	872,547.02
一般风险准备			
未分配利润		-5,486,022.74	-5,071,966.02
<b>所有者权益合计</b>		10,150,750.42	10,564,807.14
<b>负债和所有者权益合计</b>		10,238,642.06	10,627,377.18

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	六、(二十五)	14,950,901.54	1,113,664.96
其中：营业收入	六、(二十五)	14,950,901.54	1,113,664.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、(二十五)	15,814,597.61	4,930,122.62
其中：营业成本	六、(二十五)	10,962,554.51	349,279.05
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	六、(二十六)	23,539.54	31,016.89
销售费用	六、(二十七)		244,766.36
管理费用	六、(二十八)	3,355,526.39	2,779,403.82
研发费用	六、(二十九)	1,376,995.10	1,399,712.28
财务费用	六、(三十)	95,982.07	125,944.22

其中：利息费用	六、(三十)	87,256.04	121,644.70
利息收入	六、(三十)	561.37	530.78
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	181,670.38	533,167.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	40,869.51	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-641,156.18	-3,283,290.66
加：营业外收入	六、(三十三)	6,559.01	137.86
减：营业外支出	六、(三十四)	362,238.35	11,667.89
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-996,835.52	-3,294,820.69
减：所得税费用	六、(三十五)	33,380.98	78,904.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,030,216.50	-3,373,725.11
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）		-1,030,216.50	-3,373,725.11
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）		-1,030,216.50	-3,373,725.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,030,216.50</b>	<b>-3,373,725.11</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,030,216.50	-3,373,725.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.23

法定代表人：沈丽荣

主管会计工作负责人：王慧萍

会计机构负责人：王慧萍

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		415,323.27	185,512.95
研发费用			
财务费用		176.92	172.80
其中：利息费用			
利息收入		0.58	0.20
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-415,500.19</b>	<b>-185,685.75</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-415,500.19</b>	<b>-185,685.75</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-415,500.19</b>	<b>-185,685.75</b>
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-415,500.19</b>	<b>-185,685.75</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,402,596.43	9,017,560.21
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	六、(三十六)	247,787.20	12,398.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,650,383.63</b>	<b>9,029,958.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,661,766.02	7,140,324.05
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		1,363,576.83	2,082,073.69
支付的各项税费		737,554.71	306,140.75
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	3,272,260.16	3,794,063.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,035,157.72	13,322,602.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,615,225.91	-4,292,643.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			95,193.03
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			95,193.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-95,193.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			4,900,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,256.04	121,644.70
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	六、(三十六)	446,284.29	407,512.94
<b>筹资活动现金流出小计</b>	六、(三十六)	5,433,540.33	529,157.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,433,540.33	4,370,842.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十七)	181,685.58	-16,994.65
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十七)	72,161.63	290,626.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十七)	253,847.21	273,632.09

法定代表人：沈丽荣

主管会计工作负责人：王慧萍

会计机构负责人：王慧萍

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		396,330.00	186,760.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>396,330.00</b>	<b>186,760.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,509.43	8,626.41
支付给职工以及为职工支付的现金		16,079.10	32,744.10
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		357,334.75	143,192.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>394,923.28</b>	<b>184,562.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,406.72</b>	<b>2,197.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,406.72</b>	<b>2,197.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,885.63	6,862.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,292.35</b>	<b>9,060.34</b>

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明

无

#### （二） 财务报表项目附注

##### 上海土友生物科技股份有限公司会计报表附注

（除另有说明外，所有金额均以人民币为货币单位）

#### 一、 报表重要项目的说明

##### （一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	253,847.21	72,161.63
其他货币资金		
合计	253,847.21	72,161.63

##### （二） 应收账款

###### 1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额

1年以内		3,151,464.23	3,468,169.45
1至2年		465,049.72	1,132,709.41
2至3年		395,505.30	529,716.61
3年以上		527,093.85	317,749.53
合计		4,539,113.10	5,448,345.00
减：坏账准备		1,042,579.58	1,095,829.13
账面价值		3,496,533.52	4,352,515.87

## 2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄分析法组合	4,539,113.10	100.00	1,042,579.58	100.00	3,496,533.52
组合小计	4,539,113.10	100.00	1,042,579.58	100.00	3,496,533.52
合计	4,539,113.10	100.00	1,042,579.58	100.00	3,496,533.52

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,448,345.00	100.00	1,095,829.13	20.97	4,352,515.87
其中：账龄分析法组合	5,448,345.00	100.00	1,095,829.13	20.97	4,352,515.87
组合小计	5,448,345.00	100.00	1,095,829.13	20.97	4,352,515.87
合计	5,448,345.00	100.00	1,095,829.13	20.97	4,352,515.87

按组合计提坏账准备情况

组合计提项目：账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,151,464.23	178,218.16	5.65

1至2年	465,049.72	139,514.92	30.00
2至3年	395,505.30	197,752.65	50.00
3年以上	527,093.85	527,093.85	100.00
合计	4,539,113.10	1,042,579.58	/

## 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	1,095,829.13		53,249.55			1,042,579.58
合计	1,095,829.13		53,249.55			1,042,579.58

## 4、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	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
玛纳斯县乡村振兴基础设施建设项目 (中铁十四局集团第三工程有限公司)	2,556,000.00	56.31	127,800.00
新疆奇台县东湾镇西地村、桥子村 50 吨项目 (新疆东源建设工程公司)	295,000.00	6.51	147,500.00
鸡东县程家村厕所类污无害化集中处理项目 (鸡东县农业农村局)	284,310.00	6.26	
大兴安岭韩家园林业局生活污水治理项目 (智帮建设有限公司)	276,041.52	6.08	
新疆玛纳斯县清水河哈萨克族乡牙湖村 50 吨	149,000.00	3.28	149,000.00
合计	3,560,351.52	78.44	424,300.00

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,972,744.26	40.38	1,203,653.14	40.38
1-2年	1,178,153.30	53.68	1,599,985.00	53.68
2-3年	1,599,985.00	5.94	176,859.55	5.94
3年以上	176,859.55			
合计	4,927,742.11	100.00	2,980,497.69	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
沧州玮泽管道制造有限公司	1,005,000.00	20.39
牡丹江市五金交电大楼有限公司	870,000.00	17.66
黄骅市亚星玻璃钢有限公司	629,985.00	12.78
中资国际工程咨询集团有限公司佳木斯分公司	100,781.55	2.05
黑龙江省洪濑市政工程有限公司	100,000.00	2.03
合计	2,705,766.55	54.91

**(四) 其他应收款**

## 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,355,149.21	2,595,515.41
合计	2,355,149.21	2,595,515.41

## 2、其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,977,175.00	2,498,962.03
1 至 2 年		107,773.00
2 至 3 年	260,773.00	292,120.77
3 年以上	983,188.73	691,067.96
合计	3,221,136.73	3,589,923.76
减：坏账准备	865,987.52	994,408.35
账面价值	2,355,149.21	2,595,515.41

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,073,044.33	1,110,122.96
押金、保证金	876,765.93	1,307,917.06
备用金及其他	271,326.47	1,171,883.74
合计	3,221,136.73	3,589,923.76

## (3) 计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	994,408.35		128,420.83			865,987.52
合计	994,408.35		128,420.83			865,987.52

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
黑龙江省欧润建设工程有限公司	保证金	803,288.90	1-2 年	25.00	80,328.89
北京椰子娱乐文化传媒有限公司	往来款	631,067.96	3 年以上	20.00	631,067.96
潍坊助农旺生物科技有限公司	往来款	300,000.00	1-2 年	9.00	90,000.00
宁安市劳动保障监察局农民工工资保障金专户	农民工保证金	267,804.17	3 年以上	8.00	133,902.09

北大荒集团黑龙江长水河农场有限公司	保证金	185,059.20	1 年以内	6.00	9,252.96
合计	—	2,187,220.23	—	68.00	994,551.90

**(五) 存货**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,763.81		4,763.81	4,763.81		4,763.81
合同履约成本	28,950,044.39		28,950,044.39	28,513,807.92		28,513,807.92
合计	28,954,808.20		28,954,808.20	28,518,571.73		28,518,571.73

**(六) 合同资产**

## 1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	914,868.17	438,520.68	476,347.49	3,077,655.87	479,390.19	2,598,265.68
合计	914,868.17	438,520.68	476,347.49	3,077,655.87	479,390.19	2,598,265.68

## 2、本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
质保金减值	479,390.19		40,869.51			438,520.68
合计	479,390.19		40,869.51			438,520.68

**(七) 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	86,789.95	49,332.33
合计	86,789.95	49,332.33

**(八) 固定资产**

## 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,177,608.10	5,095,492.59
固定资产清理		



合计	4,177,608.10	5,095,492.59
----	--------------	--------------

## 2、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,674,075.14	826,406.89	2,327,991.13	1,572,162.26	9,400,635.42
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 抵债资产					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,674,075.14	826,406.89	2,327,991.13	1,572,162.26	9,400,635.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,869,630.00	418,509.64	1,314,380.18	702,623.01	4,305,142.83
2. 本期增加金额	463,149.50	161,621.67	272,606.70	20,506.62	917,884.49
(1) 计提	463,149.50	161,621.67	272,606.70	20,506.62	917,884.49
(2) 企业合并					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,332,779.50	580,131.31	1,586,986.88	723,129.63	5,223,027.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并					
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	2,341,295.64	246,275.58	741,004.25	849,032.63	4,177,608.10
2. 期初账面价值	2,804,445.14	407,897.25	1,013,610.95	869,539.25	5,095,492.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无闲置未使用的固定资产。

#### (九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	212,481.16	212,481.16
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	212,481.16	212,481.16
二、累计摊销		
1. 期初余额	45,327.90	45,327.90
2. 本期增加金额	12,088.92	12,088.92
(1) 计提	12,088.92	12,088.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	57,416.82	57,416.82
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	155,064.34	155,064.34
2. 期初账面价值	167,153.26	167,153.26

#### (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室租金	150,000.00	330,000.00	23,333.33		456,666.67

软件升级费用	5,350.00	-	2,916.00	2,434.00
合计	155,350.00	330,000.00	26,249.33	459,100.67

**(十一) 递延所得税资产****1、未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,277,499.14	191,624.87	1,459,169.52	218,875.43
资产减值准备	438,520.68	65,778.10	479,390.19	71,908.53
合计	1,716,019.82	257,402.97	1,938,559.71	290,783.96

**2、未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	631,067.96	631,067.96
合计	631,067.96	631,067.96

**(十二) 短期借款**

项目	期末余额	期初余额
信用借款		4,900,000.00
合计		4,900,000.00

**(十三) 应付账款****1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
应付项目采购款	4,581,955.38	2,298,599.32
应付项目工程款		15,000.00
应付项目人工费		
合计	4,581,955.38	2,313,599.32

**2、账龄超过 1 年的重要应付账款**

本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**(十四) 合同负债**

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	31,708,779.37	28,162,108.21
合计	31,708,779.37	28,162,108.21

**(十五) 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	1,206,771.15	1,518,812.09	1,200,444.54	1,525,138.70
二、离职后福利-设定提存计划	204,886.43	169,378.20	206,333.95	167,930.68
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	1,411,657.58	1,688,190.29	1,406,778.49	1,693,069.38
----	--------------	--------------	--------------	--------------

**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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,141,779.41	1,431,359.17	1,121,404.90	1,451,733.68
二、职工福利费				
三、社会保险费	5138.1	87,452.92	79,039.64	13,551.38
其中：医疗保险费	4595.9	83,436.19	75,022.91	13,009.18
工伤保险费	542.20	4,016.73	4,016.73	542.20
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	59,853.64			59,853.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,206,771.15	1,518,812.09	1,200,444.54	1,525,138.70

**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	204,527.68	166,509.12	203,485.90	167,550.90
2、失业保险费	358.75	2869.08	2848.05	379.78
3、企业年金缴费				
合计	204,886.43	169,378.20	206,333.95	167,930.68

**(十六) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,872,750.75	3,353,374.84
个人所得税	4,994.37	13,030.35
城市维护建设税	107,021.29	120,564.70
教育费附加	19,955.79	18,315.88
地方教育费附加	13,300.79	12,207.53
印花税	1,376.64	1,608.26
残疾人保证金	1,710.24	
合计	3,021,109.87	3,519,101.56

**(十七) 其他应付款****1、项目列示**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,011,397.15	1,467,171.87
合计	1,011,397.15	1,467,171.87

**2、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
往来款	931,397.15	1,303,467.85

质保金	50,000.00	50,000.00
代扣代缴款项	30,000.00	93,261.33
备用金		20,442.69
合计	1,011,397.15	1,467,171.87

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁安市石岩镇人民政府	102,811.16	项目未完工
合计	102,811.16	

## (十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	628,348.11	628,348.11
合计	628,348.11	628,348.11

## (十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		41,418.20
合计		41,418.20

## (二十) 长期应付款

## 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	287,326.41	733,610.70
专项应付款		
合计	287,326.41	733,610.70

## 2、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付汽车贷款	915,674.52	1,361,958.81
减：一年内到期金额	628,348.11	628,348.11
合计	287,326.41	733,610.70

## (二十一) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,764,200.00						14,764,200.00

## (二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	26.14			26.14
合计	26.14			26.14

## (二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	872,547.02		872,547.02
合计	872,547.02		872,547.02

**(二十四) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-11,938,148.56	-8,455,707.66
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	-11,938,148.56	-8,455,707.66
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,030,216.50	-3,482,440.90
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	-12,968,365.06	-11,938,148.56

**(二十五) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	14,950,901.54	10,962,554.51	1,113,664.96	349,279.05
其他业务				
合计	14,950,901.54	10,962,554.51	1,113,664.96	349,279.05

**(二十六) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,172.83	13,945.43
教育费附加	4,154.76	6,086.06
地方教育费附加	2,769.83	4,057.38
车船使用税	4,187.76	2,801.70
印花税	3,254.36	4,126.32
合计	23,539.54	31,016.89

**(二十七) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费		146,103.00
海浪盘岭示范工程摊销		92,722.77
宣传费		5,940.59
合计		244,766.36

**(二十八) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,213,196.04	752,599.30
折旧与摊销	582,837.20	634,491.86
差旅费	427,985.48	370,952.95
房租费	103,548.84	150,000.00
车辆使用费	231,616.38	206,213.05
中介机构费	441,491.98	141,509.43
代理服务费	67,845.66	78,773.58
业务招待费	177,567.18	167,571.91
办公费	86,437.96	51,634.76
交通费	7,497.80	7,931.32
其他	15,501.87	217,725.66
合计	3,355,526.39	2,779,403.82

**(二十九) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	626,865.04	595,633.01
渤海试验基地摊销	466,597.50	467,407.50
直接材料费	7,236.90	48,597.33
差旅费	196,838.53	246,592.56
车辆费用	8,867.11	7,834.78
办公费	7,499.66	2.00
其他	63,090.36	33,645.10
合计	1,376,995.10	1,399,712.28

**(三十) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,256.04	121,644.70
减：利息收入	561.37	530.78
其他	9,287.40	4,830.30
合计	95,982.07	125,944.22

**(三十一) 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	53,249.55	560,226.33
其他应收款坏账损失	128,420.83	-27,059.33
合计	181,670.38	533,167.00

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值准备	40,869.51	479,390.19
合计	40,869.51	479,390.19

**(三十三) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,916.83	137.86	2,916.83
保险赔款	3,642.18		3,642.18
合计	6,559.01	137.86	6,559.01

**(三十四) 营业外支出**

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
滞纳金	75,708.35	11,667.89	75,708.35
罚款支出	286,530.00		286,530.00
合计	362,238.35	11,667.89	362,238.35

**(三十五) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	33,380.98	78,904.42
合计	33,380.98	78,904.42

**(三十六) 现金流量表项目****1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	6,559.01	137.86
往来款等	240,666.82	530.18
利息收入	561.37	11,730.03
合计	247,787.20	12,398.07

**2、支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	2,360,914.13	1,578,984.43
履约保证金		805,918.14
往来款项及其他	902,059.01	1,403,599.08
财务费用付现	9,287.02	5,562.12
合计	3,272,260.16	3,794,063.77

**3、支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付分期购车款本金与利息	446,284.29	407,512.94
合计	446,284.29	407,512.94

**(三十六) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------



<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,030,216.50	-3,373,725.11
加：资产减值准备	-40,869.51	
信用减值损失	-181,670.38	-526,048.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	917,884.49	1,023,685.62
使用权资产折旧		
无形资产摊销	12,088.92	11,140.92
长期待摊费用摊销	492,846.83	245,638.77
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）	96,543.06	125,944.22
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）	33,380.99	78,904.42
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）	-436,236.47	-6,427,362.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,158,579.33	3,665,151.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,592,895.15	788,833.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,615,225.91	-4,387,837.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	253,847.21	273,632.09
减：现金的期初余额	72,161.63	290,626.74
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	181,685.58	-16,994.65
--------------	------------	------------

2、现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	253,847.21	273,632.09
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	253,847.21	273,632.09
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	253,847.21	273,632.09
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		

**(三十七) 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
运输设备	704,115.78	汽车抵押贷款
合计	704,115.78	

**二、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	
黑龙江土友生物科技有限公司	黑龙江省等	哈尔滨市	农村生活污水处理设施设备的销售与安装	100.00		企业合并

**三、关联方及关联交易**

**1、本公司的实际控制人**

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的实际控制人为封建伟先生。封建伟持有公司股份 7,374,835 股，持股比例 49.95%，为公司第一大股东、控股股东、实际控制人。

**2、本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见“附注二、“1、在其他主体中的权益。”

**3、本公司的合营和联营企业情况**

报告期内本公司无合营或联营企业

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
封建伟	持股 49.95%的股东
于文浩	持股 38.18%的股东
郭燕华	持股 6.81%的股东
张申	董事长、原总经理、原董事会秘书
沈丽荣	总经理

徐美杰	董事会秘书
王慧萍	董事、财务负责人
浑雪娇	董事
沈鑫	董事
张莹	董事
蔡明星	监事会主席
张继江	监事
侯雪莹	监事

#### 5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供接受务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期同期发生额
关键管理人员报酬	228,000.00	480,141.62

(8) 关联方应收应付款项

无。

#### 四、资产负债表日后事项

截至报告披露日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 五、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项

#### 六、母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
1 至 2 年		54,310.00
2 至 3 年	1,900,809.64	1,846,499.64
3 年以上	1,900,809.64	1,900,809.64
合计	1,900,809.64	1,900,809.64
减：坏账准备		
账面价值	1,900,809.64	1,900,809.64

2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
其中：账龄分析法组合				
合并范围内关联方组合	1,900,809.64	100.00		1,900,809.64
组合小计	1,900,809.64	100.00		1,900,809.64
合计	1,900,809.64	100.00		1,900,809.64

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄分析法组合					
合并范围内关联方组合	1,900,809.64	100.00			1,900,809.64
组合小计	1,900,809.64	100.00			1,900,809.64
合计	1,900,809.64	100.00			1,900,809.64

组合计提项目：合并范围内关联方组合

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	1,900,809.64		

4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江土友生物科技股份有限公司	1,900,809.64		
合计	1,900,809.64		

(2) 其他应收款

1) 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,576,107.64	4,762,867.64

合计	4,576,107.64	4,762,867.64
----	--------------	--------------

2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		20,000.00
1 至 2 年		
至 3 年		1,754,100.00
3 年以上	4,709,654.34	3,331,884.34
合计	4,709,654.34	5,105,984.34
减：坏账准备	631,067.96	631,067.96
账面价值	4,078,586.38	4,474,916.38

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	4,078,586.38	4,474,916.38
其他往来款	631,067.96	631,067.96
合计	4,709,654.34	5,105,984.34

组合计提项目：合并范围内关联方组合

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	4,078,586.38		0%
账龄组合	631,067.96	631,067.96	100%
合计	4,709,654.34	631,067.96	13.40%

③计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	631,067.96					631,067.96
合计	631,067.96					631,067.96

④欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
黑龙江土友生物科技股份有限公司	关联方往来款	4,078,586.38	3 年以上	86.60	
北京椰子娱乐文化传媒有限公司	其他往来款	631,067.96	3 年以上	13.40	631,067.96
合计	/	4,709,654.34	/	100.00	631,067.96

(3) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,143,200.00		4,143,200.00	4,143,200.00		4,143,200.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,143,200.00		4,143,200.00	4,143,200.00		4,143,200.00

## 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
黑龙江土友生物科技有限公司	4,143,200.00					4,143,200.00	
合计	4,143,200.00					4,143,200.00	

## (4) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其他业务				
合计				

## 七、补充资料

## (1) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-355,679.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-355,679.34	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-355,679.34	

## (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	每股收益
-------	----------	------

	益率（%）	基本每股收益 （元/股）	稀释每股收益 （元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-32.36	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.19	-0.05	-0.05

#### 八、财务报表的批准

本财务报表于 2024 年 8 月 28 日由公司第四届董事会第六次会议审议通过及批准发布。

上海土友生物科技股份有限公司  
二零二四年八月二十八日



**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 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

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-355,679.34
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-355,679.34</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-355,679.34</b>

**三、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用  不适用

**附件 II 融资情况****一、 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

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用  不适用

**三、 存续至本期的债券融资情况**

适用  不适用

**四、 存续至本期的可转换债券情况**

适用  不适用

上海土友生物科技股份有限公司  
董事会  
2024 年 8 月 28 日