



祖名豆制品股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蔡祖明、主管会计工作负责人高锋及会计机构负责人(会计主管人员)高锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来发展战略及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析——十、公司面临的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 27 |
| 第五节 环境和社会责任 | 28 |
| 第六节 重要事项..... | 32 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 43 |
| 第八节 优先股相关情况 | 47 |
| 第九节 债券相关情况 | 48 |
| 第十节 财务报告..... | 49 |

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、祖名股份 | 指 | 祖名豆制品股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 祖名豆制品股份有限公司章程 |
| 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、万元 |
| 华源有限、有限公司 | 指 | 杭州华源豆制品有限公司，股份公司前身 |
| 杭州纤品 | 指 | 杭州纤品投资有限公司 |
| 上海筑景 | 指 | 上海筑景投资中心（有限合伙） |
| 安吉祖名 | 指 | 安吉祖名豆制食品有限公司 |
| 扬州祖名 | 指 | 扬州祖名豆制食品有限公司 |
| 杭州祖名 | 指 | 杭州祖名食品有限公司 |
| 上海祖名 | 指 | 上海祖名豆制品有限公司 |
| 网橙科技 | 指 | 杭州网橙科技有限公司 |
| 豆制品专业委员会 | 指 | 中国食品工业协会豆制品专业委员会 |
| 高鑫零售 | 指 | 高鑫零售有限公司及旗下的商超系统，包括大润发、欧尚 |
| 永辉 | 指 | 永辉超市股份有限公司旗下的商超系统 |
| 世纪联华 | 指 | 联华超市股份有限公司旗下的商超系统 |
| 华润万家 | 指 | 华润万家有限公司旗下商超系统 |
| 盒马鲜生 | 指 | 盒马（香港）有限公司旗下生鲜电商系统 |
| 海底捞 | 指 | HAI DI LAO HOLDINGS PTE.LTD.旗下的餐饮连锁机构 |
| 老娘舅 | 指 | 老娘舅餐饮股份有限公司旗下的餐饮连锁机构 |
| 老乡鸡 | 指 | 安徽老乡鸡餐饮有限公司 |
| 巴比食品 | 指 | 中饮巴比食品股份有限公司 |
| 叮咚买菜 | 指 | 上海壹佰米网络科技有限公司旗下的一家生鲜电商 |
| 每日优鲜 | 指 | 北京每日优鲜电子商务有限公司旗下的零售平台 |
| 三江超市 | 指 | 三江购物俱乐部股份有限公司旗下的商超系统 |
| CAC | 指 | 国际食品法典委员会（Codex Alimentarius Commission）的简称 |

本半年报中任何表格若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 祖名股份 | 股票代码 | 003030 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 祖名豆制品股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 祖名豆制品 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zuming Bean Products Corp. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Zuming Bean | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡祖明 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 高锋 | 李建刚、刘晓帆 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市滨江区江陵路 77 号 | 浙江省杭州市滨江区江陵路 77 号 |
| 电话 | 0571-86687900 | 0571-86687900 |
| 传真 | 0571-86687900 | 0571-86687900 |
| 电子信箱 | zumingzqb@chinazuming.cn | zumingzqb@chinazuming.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 617,554,762.21 | 568,190,758.99 | 8.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 | -36.44% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 30,922,330.28 | 48,270,076.75 | -35.94% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 36,338,730.43 | 87,715,390.95 | -58.57% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.25 | 0.53 | -52.83% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.53 | -52.83% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.15% | 9.54% | -6.39% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,526,936,288.30 | 1,578,533,115.30 | -3.27% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 992,003,606.68 | 991,675,224.03 | 0.03% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -312,804.45 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,503,140.79 | 其中与资产相关的政府补助 991,420.79 元，与收益相关的政府补助 511,720.00 元 |

| | | |
|--------------------|-------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -301,660.61 | |
| 减：所得税影响额 | 287,623.36 | |
| 合计 | 601,052.37 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务为豆制品的研发、生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业属于“农副食品加工业”（C13），根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司属于“其他农副食品加工”（C139）下的“豆制品制造”（C1392）行业。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

（一）行业发展情况

中华民族食用大豆的历史可以上溯到五千年前，从大豆中提取蛋白质和制造豆制品的技术距今已有两千多年。虽然我国豆制品生产、加工历史悠久，但实现工业化发展的时间却不长，自1992年全国副食品市场全面放开以来，随着食品安全和食品监督的要求日益提升，及一系列行业规则的制定和执行，豆制品生产企业逐步向标准化、机械化、品牌化趋势发展，尤其是近十年来，随着人民生活水平的不断提升以及消费习惯、消费场所、消费理念的全方位改变，消费者对食品安全的日益重视，豆制品行业发展迅猛。

根据豆制品专业委员会发布的《2020中国大豆食品行业状况、趋势》数据，2020年用于食品工业的大豆量约1460万吨，与2019年比增长7.4%左右，其中用于豆制品加工的大豆用量增加11%，约为890万吨；2020年豆制品行业前50强规模企业的投豆量为180.31万吨，比上年增长4.04%，销售额为290.4亿元，比上年增长9.23%。前50强规模企业的投豆量占比仅为12.35%，但随着消费者健康饮食观念增强、品牌消费意识提高、产品需求上升，豆制品卫生监管力度加大，规模企业的发展优势越来越明显，行业集中度不断提高。

大豆中的植物蛋白作为优质的完全蛋白，含量高达35g/100g，且豆制品具有人体必需的钙、磷、铁等矿物质，含有维生素B1、B2和纤维素，日常饮食中调整食物结构，增加大豆食品的消费有利于防治心脑血管等疾病。联合国粮农组织发布的《2020年世界粮食安全和营养状况报告》指出，大豆等豆类制品是健康饮食的标配，并建议每天至少摄入100g，我国也先后发布了《“健康中国2030”规划纲要》《健康中国行动（2019-2030年）》《中国居民膳食指南》等文件，对大豆食品的消费提供指导意见。另一方面，我国豆类及豆制品具有完备、丰富的产品体系，包括以豆腐系列为代表的生鲜豆制品、豆浆豆乳类等液态产品、以各种口味的豆腐干等为代表的休闲类豆制品，以腐竹、腐皮为代表的速冻豆制品、以毛豆、豆芽为代表的蔬菜等等，多品类丰富消费者选择，为豆制品的持续发展提供内生动力。

（二）公司主营业务情况

1、主营产品情况

公司专注于豆制品的研发、生产和销售，产品品种涵盖生鲜豆制品、植物蛋白饮品、休闲豆制品、其他类产品等400余种产品。生鲜豆制品主要包括豆腐、千张、素鸡、豆腐干、油豆腐等，以家庭、饭店、食堂等为消费群体，作为菜肴原料烹饪加工后进行食用，可丰富餐桌菜品，满足日常餐饮需要；植物蛋白饮品主要包括自立袋豆奶、利乐包豆奶、瓶装豆乳等，适宜男女老少各类需要补充营养蛋白的人群，作为营养饮品在早餐或日常休闲中饮用；休闲豆制品主要包括休闲豆干、休闲豆卷、休闲素肉等，作为零食在闲暇、旅游、聚会、娱乐、休息等场合食用，适合各类消费人群；此外，公司还生产销售豆芽菜、腐乳、面筋、年糕、樱玉豆腐、木涟冰爽等其他类产品。

公司形成了以生鲜豆制品为基础、植物蛋白饮品和休闲豆制品为发展重点、其他类产品为补充的产线

格局。主要产品情况如下：

| 产品系列 | 产品照片 |
|------------|--|
| 生鲜豆制品 |  |
| 植物蛋白 饮品 |  |
| 休闲豆制品 |  |
| 其他类 |  |

公司从创建至今，一直秉持“做健康食品，关注人类健康”的理念，凭借优质的产品和完善的服务，产品深耕江浙沪地区并且覆盖国内绝大多数省、自治区和直辖市，客户涵盖高鑫零售、永辉、世纪联华、华

润万家、物美、三江超市、家乐福等大中型超市，海底捞、老娘舅、老乡鸡、巴比食品等知名餐饮机构，盒马鲜生、叮咚买菜、每日优鲜等生鲜专营电商平台，赢得了消费者和市场的高度认可。

2、主要的业绩驱动因素

2021年上半年，新冠疫情对全球经济冲击带来的影响依然存在，豆制品行业生存的宏观环境不容乐观，尤其是大豆等原辅料价格大幅上涨后持续在高位运行造成成本大幅增加。面对外部困难形势，公司在管理层的领导下，坚持“外抓市场，内抓管理”的工作思路，积极采取应对措施，全力做好新品开发、技术提升、市场推广、降本增效等工作。通过努力，公司充分发挥渠道优势和品牌优势，在稳定原有市场的基础上不断开发新市场渠道，上半年保持了平稳发展态势，实现营业收入61,755.48万元，同比增长8.69%；实现归属于母公司股东的净利润3,152.34万元，同比下降36.44%。去年疫情爆发期间，受居民居家消费的影响，豆制品的销量大幅增加，加之国家出台了一系列的优惠政策（社保、过路通行费等减免），去年上半年公司归属于母公司股东的净利润同比增长较多，若与2019年上半年相比，今年上半年营业收入增长了32.13%，归属于母公司股东的净利润基本持平。

报告期内，生鲜豆制品实现销售收入41,795.58万元，同比增长5.58%，其中高端豆腐逐渐打开市场；植物蛋白饮品实现销售收入9,824.88万元，同比增长51.72%，主要系自立袋豆奶销售恢复及今年新推出的瓶装豆乳增量所致。公司提出了稳步提升老品销量，兼顾加强新品推广做增量的营销方向：通过制定灵活的优惠激励政策深挖现有客户和渠道，在确保老品销量稳定的前提下引导推广高端系列产品；通过引进专业销售人才加强营销队伍建设，报告期内公司外聘了多名业内具有丰富经验的运营、销售负责人，并新成立了植物蛋白饮品事业部，形成了生鲜、饮品、休闲、餐饮、电商等多个事业部共同发展、精准高效的营销网络布局。

公司全方位通过信息化、精细化管理，对内提升管理能力，加强队伍建设，对外发挥品牌优势，加快市场布局，务实进取，确保能顺利完成公司年度目标任务。

（三）市场地位

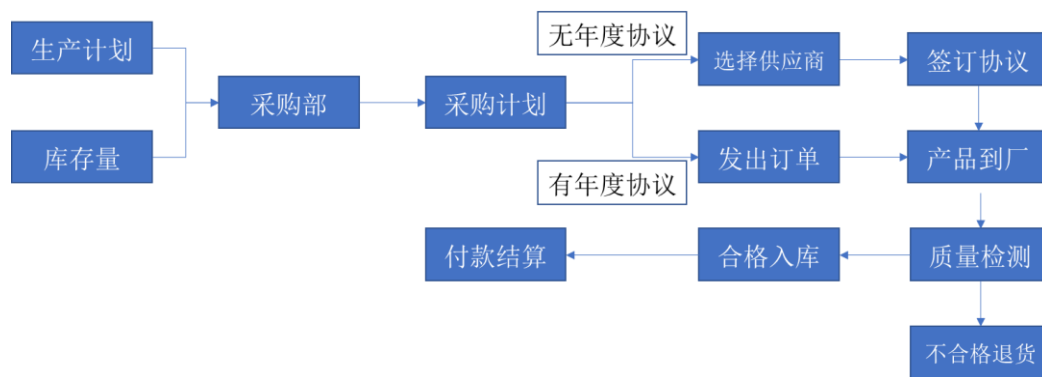
公司是江浙沪地区的豆制品领导品牌之一，先后荣获农业产业化国家重点龙头企业、全国农产品加工示范企业、浙江省农业龙头企业和浙江省科技农业龙头企业称号，同时是CAC国际标准以及国家标准、多个行业标准起草单位之一。

近年来，公司先后获得中国驰名商标、浙江省著名商标、中国绿色食品博览会金奖、中国豆制品质量安全示范单位、浙江省名牌产品等荣誉或称号，是G20杭州峰会食材总仓供应企业、杭州市区“菜篮子”重点商品保供稳价经营企业、浙江省防控新冠疫情市场保供贡献突出企业，公司产品先后获得第十四届和第十六届中国国际农产品交易会参展农产品金奖、中国豆制品行业科技进步奖一等奖、长江三角洲地区名优食品等荣誉或称号。

（四）经营模式

1、采购模式

为保证原辅料供应的持续和稳定，公司与大豆、辅料、包装材料等主要供应商建立了稳定的合作关系，生产中根据公司实际需要情况下订单；对于用量较少的辅料则根据生产需要签订采购合同。



公司采购流程如下：

（1）制定采购计划

各物资使用部门于每月月末前根据次月月度生产经营预算填写月度物资需求计划，采购部根据各物资使用部门填写的月度物资需求计划编制月度采购计划，编制采购计划时根据现有库存量，结合安全库存和订货周期等情况进行编制；由于生产任务变动、需用材料发生变化，使用部门应及时对已报出的计划提出补充和调整建议。在实际需要采购时，计划内物资由仓库（需求部门）提出物资需求申请，编制物资采购申请单，经审批后即可办理采购。

针对大豆等主要原材料，采购部在把握未来市场行情变化趋势的情况下，一般提前与供应商签署订购合同，锁定采购价格。

（2）供应商资质的评估和选择

公司对供应商评价与选择，以会议或会签的形式进行，会议由采购部组织质量管理部等有关部门对采购部初选的供应商进行评审。采购部对经评价与选择的合格供应商以质量能力进行排队，建立《合格供方名录》。对列入《合格供方名录》的供方，采购部必须指定专人及时建立合格供应商的档案，并对其进行管理和分析，为以后择优选择供应商积累资料。采购部根据供方供货记录中的交货质量、交付时间、交付数量、服务质量等有关信息，对供方进行日常监督和控制。

（3）到货验收

生产用大豆、辅料和包装材料等由仓库管理人员会同质量管理部进行验收，仓库管理人员对物资的数量、规格、品种进行验收，质量管理部对货物的质量进行验收，所有按照公司相关规定必须履行质检程序的原辅料，在仓库管理办理入库手续前必须由质检人员出具质检单，只有质检确认合格后或让步接收的，仓库管理员方可办理入库手续。

（4）付款

采购的物资经验收合格并办理入库，在取得增值税专用发票或普通发票、运输发票后方可办理货款结算手续。

采购部每月月初编制《付款计划表》并提交财务部，财务部根据公司的资金情况合理安排付款计划，并及时反馈给采购部。采购部根据财务部反馈情况，提交付款申请，财务部于每月中旬和月末集中办理付款。

此外，为充分利用公司现有的销售渠道，满足客户多样化产品采购需求，报告期内，公司在销售豆制品的同时，也对外采购少量非豆制品类产品并以“祖名”品牌进行配套销售，如鸡蛋干、鸭血、粉丝等，该产品采购金额占营业成本比例不超过3%，占比较小。针对该类采购业务，公司采取了相应的采购管控措施，报告期内未发生食品安全等问题。

2、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据市场需求合理组织生产，以快速响应消费者对产品新鲜度的较高要求，同时严格控制库存，确保产品新鲜度。

公司主要产品均为自主生产，自主生产的模式如下：

保质期较短的产品：包括生鲜豆制品和需冷藏的植物蛋白饮品（袋装饮品），公司采取估算生产和订单生产相结合的方式。估算生产模式下，为保证生产和供货的及时性，生产部门一般先根据前一日销量的一定比例进行估算后安排生产。订单生产模式下，各商超网点、经销商向发行人发送产品订单，发行人ERP系统收到订单后进行汇总。订货主管对当天的订货量进行审核后上报生产部门，生产部门将收到的订单按照产品类别分配到相应的生产车间，各生产车间根据订单在估算生产的基础上，对实际生产量进行最后的调整和补充。

保质期较长产品：包括利乐包饮品和休闲豆制品。各销售区域定期负责将客户的订货信息汇总至销售部内勤，销售部内勤根据各经销商的订货数量并结合产品库存情况编制的订货信息上报生产部门，再由生产部门依据审核后的订单编制生产计划，最后下发给生产车间，由生产车间组织生产。

3、销售模式

目前公司的销售模式主要分为经销模式、商超模式和直销模式。

经销模式为公司目前主要的销售模式，在该销售模式下，公司授权经销商在指定的销售区域内利用自有的渠道销售及配送公司的产品，公司为经销商提供业务开发、市场开拓等方面的支持。公司经销商主要的销售终端为农贸市场、早餐门店、小型超市、便利店等。①对于主要销售生鲜豆制品及植物蛋白饮品的经销商，公司一般与经销商签订年度经销合同，根据合同约定，授权经销商在指定的区域内销售公司产品；经销商一般每天根据销售情况向公司发出订单，公司依此安排生产，最后将产品点对点配送至经销商指定地点或由经销商客户自提。②对于主要销售休闲豆制品的经销商，公司同样与经销商签订年度经销合同，由经销商根据实际销售情况向公司发出订单，最后将产品配送至批发经销商的指定地点或仓库，由批发经销商自行负责向下级销售渠道配送。

商超销售模式下，由公司与大型零售商超客户的总部或区域性总部洽谈合作事宜，通过其销售网点将产品出售给消费者。公司一般与商超系统包括大润发、永辉、世纪联华等签订年度框架合作协议。在日常经营中，商超系统的各销售终端网点根据其经营情况向公司下订单，公司按照订单发货并进行配送。

直销模式下，公司直接将产品销售给最终用户，包括向食堂、餐饮机构等客户销售产品。公司与食堂、餐饮机构签订年度经销合同，根据合同约定，食堂、餐饮机构根据实际情况向公司发出订单，公司依此进行产品生产，最后将产品配送至各食堂、餐饮机构。

报告期内，公司主营业务和经营模式未发生重大变化。

品牌运营情况

公司是业内少有的“生鲜+饮品+休闲”三大系列豆制品皆生产的企业。生鲜豆制品主要满足人们日常餐饮、厨房配菜之需；植物蛋白饮品主要满足人们佐餐、休闲饮用和补充蛋白营养；休闲豆制品主要满足人们在闲暇、旅游、娱乐时零食之需；其他类产品作为公司产品线重要补充。

经过多年的运作和发展，公司的“祖名”品牌在豆制品消费市场有较强的认知度，得到消费者的广泛认可，拥有良好的品牌形象。

2021年上半年，公司市场推广主打健康、天然、营养的高端豆制品，重点推出了：以“别太急”美食倡导理念的迈系列豆腐，产品包括迈品尝、迈锅炖、迈细润、迈特别（富贵绢豆腐）以及迈好滴（油扬豆

腐)等,采用日本全自动标准化生产线生产,适合多种烹饪方式;来自大兴安岭周边黑土地的有机大豆加工而成的有机产品系列,产品包括有机豆腐、有机千张、有机素鸡、有机腐皮、有机豆乳等;高膳食纤维且保质期较长的“养自己”全豆豆乳系列,顺应低糖低脂、健康养生的饮品消费趋势。此外,休闲产品进一步提升改进口感、品质和包装,推出了新款纤层豆卷、臭豆腐、甄豆卷、植物牛肉干、卤汁素肉、素牛排等休闲零食。

公司坚持创新引领发展,在不断优化提升原有产品的同时研发更多符合市场需求、健康美味的适销豆制品,并开展对豆制品延伸产品的探索,如开发蒸豆干、发酵植物蛋白饮品、咖啡豆乳、果蔬豆乳等新品,挖掘豆渣价值用于加工猫砂原料等,同时,公司对生鲜豆制品保鲜技术、专豆专用技术等方面进行研究,通过技术和工艺创新提升产品附加值和产品品质,促进高质量发展。

采用日本全自动标准化生产线生产的迈系列高端豆腐



有机系列豆制品部分产品展示



主要销售模式

公司主要销售模式为经销模式、商超模式和直销模式。

目前我国农副产品流通渠道主要包括“生产者→经销商→农贸市场→终端消费者”的经销渠道、“生产者→商超→终端消费者”的商超渠道、“生产者→终端消费者”的直销渠道。目前各类农贸市场一直是主要集散中心,因此公司各类产品均以经销模式为主,以线下销售为主,线上销售为辅。

经销模式

√ 适用 □ 不适用

(1) 按销售模式分类的主营业务收入构成情况

报告期内,公司经销、直销、商超模式的收入、成本、毛利及毛利率情况如下:

单位：万元

| 类别 | 2021年半年度 | | | | 2020年半年度 | | | |
|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 |
| 经销模式 | 40,210.78 | 29,340.36 | 10,870.42 | 27.03% | 35,523.91 | 22,693.80 | 12,830.11 | 36.12% |
| 直销模式 | 6,648.54 | 4,767.02 | 1,881.52 | 28.30% | 3,677.27 | 2,280.79 | 1,396.48 | 37.98% |
| 商超模式 | 14,629.35 | 10,066.23 | 4,563.12 | 31.19% | 17,548.11 | 9,482.41 | 8,065.70 | 45.96% |
| 合计 | 61,488.67 | 44,173.61 | 17,315.07 | 28.16% | 56,749.30 | 34,457.00 | 22,292.29 | 39.28% |

(2) 按产品类别分类的主营业务收入构成情况

报告期内，公司按产品类别划分的主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

| 类别 | 2021年半年度 | | | | 2020年半年度 | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 |
| 生鲜豆制品 | 41,795.58 | 29,445.43 | 12,350.14 | 29.55% | 39,585.80 | 22,744.46 | 16,841.34 | 42.54% |
| 植物蛋白饮品 | 9,824.88 | 7,093.10 | 2,731.78 | 27.80% | 6,475.48 | 3,985.72 | 2,489.76 | 38.45% |
| 休闲豆制品 | 3,170.41 | 3,052.51 | 117.9 | 3.72% | 3,465.48 | 3,157.89 | 307.59 | 8.88% |
| 其他 | 6,697.81 | 4,582.56 | 2,115.25 | 31.58% | 7,222.54 | 4,568.94 | 2,653.60 | 36.74% |
| 合计 | 61,488.67 | 44,173.61 | 17,315.07 | 28.16% | 56,749.30 | 34,457.00 | 22,292.29 | 39.28% |

(3) 按区域分类的经销商增减变动情况

报告期内，公司按区域分类的经销商增减变动情况如下：

| 分地区 | 本期经销商数量 | 2021年上半年新增数量 | 2021年上半年减少客户数量 | 2020年末经销商数量 |
|------|---------|--------------|----------------|-------------|
| 浙江省 | 776 | 100 | 54 | 730 |
| 江苏省 | 429 | 66 | 38 | 401 |
| 上海市 | 187 | 25 | 37 | 199 |
| 其他地区 | 113 | 24 | 23 | 112 |
| 境外 | 1 | - | - | 1 |
| 合计 | 1,506 | 215 | 152 | 1443 |

(4) 经销模式下前五名客户

报告期内，公司经销模式下前五名客户的收入、占当期经销模式收入的比例、期末应收账款情况如下：

单位：万元

| 序号 | 实际控制人 | 销售金额 | 占当期经销模式收入比例 (%) | 期末应收账款余额 |
|----|-----------|----------|-----------------|----------|
| 1 | 个体工商户-汪长娣 | 1,165.81 | 2.90% | 396.95 |
| 2 | 个体工商户-郑学军 | 828.20 | 2.06% | 134.46 |

| | | | | |
|----|-----------|----------|--------|--------|
| 3 | 个体工商户-张明亮 | 772.85 | 1.92% | 48.55 |
| 4 | 个体工商户-吴飞 | 689.21 | 1.71% | 67.75 |
| 5 | 个体工商户-周惠香 | 680.13 | 1.69% | 70.87 |
| 合计 | | 4,136.20 | 10.29% | 648.58 |

公司对经销商的主要结算方式是按客户货款的支付时间按双方在合同中约定的信用期执行，客户通过银行转账方式与公司结算，经销方式主要是通过中间商向企业买断产品所有权而开展商业经营的销售方式。

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

| 采购模式 | 采购内容 | 主要采购内容的金额 |
|------|------|----------------|
| 市场询价 | 黄豆 | 191,650,271.74 |
| 市场询价 | 自立袋 | 16,669,544.63 |
| 市场询价 | 白糖 | 7,646,247.83 |
| 市场询价 | 大豆油 | 11,924,712.42 |
| 合计 | | 227,890,776.62 |

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响

主要系国产非转基因黄豆价格持续上涨，2021年上半年黄豆成本较上年同期增长34.35%，对主营业务成本影响较大。

主要生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据市场需求合理组织生产，以快速响应消费者对产品新鲜度的较高要求，同时严格控制库存，确保产品新鲜度。

公司主要产品均为自主生产，目前拥有杭州、安吉、扬州三大生产基地，总占地面积达233亩，拥有标准厂房面积17万平方米，年加工大豆能力10万吨，是国内先进的豆制品生产加工企业之一。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021年半年度 | | 2020年半年度 | | 同比增减 |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 主营业务成本 | 直接材料 | 265,112,860.77 | 59.82% | 210,274,319.21 | 60.97% | 26.08% |
| | 直接人工 | 60,712,269.99 | 13.70% | 55,017,705.03 | 15.95% | 10.35% |
| | 制造费用 | 94,343,139.12 | 21.29% | 79,278,007.24 | 22.99% | 19.00% |
| | 运输费 | 21,567,803.43 | 4.87% | - | - | - |
| 其他业务成本 | | 1,416,860.11 | 0.32% | 324,108.91 | 0.09% | 337.16% |
| 合计 | | 443,152,933.42 | 100.00% | 344,894,140.39 | 100.00% | 28.49% |

说明

运输费用同比增长主要是根据新收入准则将产品控制权转移前公司需承担的“运输费用”作为履行合同发生的必要活动2021年半年度重分类至“营业成本”所致。

产量与库存量

1、按照主要产品分类

| 产品分类 | 项目 | 单位 | 2021年半年度 | 2020年半年度 | 同比增减 |
|--------|-----|----|------------|------------|---------|
| 生鲜豆制品 | 销售量 | 千克 | 63,148,840 | 64,657,957 | -2.33% |
| | 生产量 | 千克 | 63,150,327 | 64,810,902 | -2.56% |
| | 库存量 | 千克 | 410,614 | 460,874 | -10.91% |
| 植物蛋白饮品 | 销售量 | 升 | 28,126,202 | 19,175,846 | 46.68% |
| | 生产量 | 升 | 28,124,026 | 19,091,682 | 47.31% |
| | 库存量 | 升 | 190,709 | 211,268 | -9.73% |
| 休闲豆制品 | 销售量 | 千克 | 1,686,725 | 1,907,350 | -11.57% |
| | 生产量 | 千克 | 1,715,394 | 1,849,692 | -7.26% |
| | 库存量 | 千克 | 179,995 | 160,233 | 12.33% |

2、按照生产主体分类的产能情况

| 生产主体 | 产品分类 | 2021年1-6月设计产能 (万吨) | 2021年1-6月实际产能 (万吨) | 在建产能(万吨/年) |
|--------|--------|-----------------------|-----------------------|------------|
| 杭州生产基地 | 生鲜豆制品 | 3.1 | 3.1 | - |
| | 植物蛋白饮品 | 1.56 | 1.56 | - |
| | 休闲豆制品 | 0.07 | 0.07 | - |
| 安吉生产基地 | 生鲜豆制品 | 6.7 | 5.45 | 2.5 |
| | 植物蛋白饮品 | 3.8 | 3.8 | - |
| | 休闲豆制品 | 0.16 | 0.16 | - |
| 扬州生产基地 | 生鲜豆制品 | 0.85 | 0.85 | - |
| | 植物蛋白饮品 | 0.17 | 0.17 | - |

二、核心竞争力分析

公司多年来以产品品质为核心，以消费者需求为导向，在营销网络、冷链物流配送、信息化建设、精细化管理、工艺设备提升及产品研发等多方面投入大量人力、物力、财力及进行长期积累并且在该等方面形成显著的竞争优势。

（一）营销网络优势

公司在重点区域建立了密集的涵盖各层次消费市场的网点，保证公司产品销售的及时性和消费者购买的便利性，同时也抢占了有利的市场位置。经过多年市场开拓，公司目前客户涵盖高鑫零售、永辉、世纪联华、华润万家、物美、三江超市、家乐福等大中型超市，海底捞、老娘舅、老乡鸡、巴比食品等知名餐饮机构，盒马鲜生、叮咚买菜、每日优鲜等多家生鲜专营电商平台，形成了深耕江浙沪地区、辐射国内大中型城市的全国性稳定优质的销售网络，从不同层面贴近目标消费群体，终端渗透能力强，市场反应速度快。

在营销网络的管理方面，公司已形成了一套行之有效的销售管理体系，覆盖了商超及餐饮机构等不同形式客户合作开发、经销商的筛选、订单执行、定价策略、促销方案等各个环节，形成了公司与各渠道客户之间优势互补、合作共赢的局面。其中，商超及餐饮机构等不同形式客户的合作开发扩展强化了公司销售网络的内涵外延，比如针对连锁餐饮品牌，公司开发了特定的豆制品品类，如冻豆腐、千张条、千张结、油炸素鸡等，与海底捞等知名连锁餐饮达成了良好的合作关系。公司对餐饮机构及商超等不同形式客户的开发为公司发展提供了有力支持。

（二）冷链物流配送优势

生鲜豆制品从出厂到终端消费全过程对低温保存要求较高，加之消费者越来越重视食品安全，低温控制能力决定了产品质量的稳定性，也决定了企业品牌能否长期被消费者认可，因此冷链配送物流体系在生鲜豆制品行业中起到不可或缺的作用。

公司目前拥有250余辆冷藏货车，超过400人的专业配送队伍，配送范围覆盖超过95%生鲜豆制品及冷藏植物蛋白饮品客户。生鲜豆制品和冷藏植物蛋白饮品运输使用经严格温度监控的冷藏车配送，产品进入商超等销售终端后，立即放入专用冷柜中进行销售，整个运输、销售流程中产品的温度均严格控制在安全范围内。与此同时，公司对于流程中的冷库、成品发货车间、运输车辆、周转箱等均进行定期清洗消毒。

公司凭借自有的冷链配送系统，实现了生产、储藏、出仓、配送及销售全过程冷链配送，配送范围覆盖浙江、江苏、上海大部分地区及安徽部分地区。一方面，公司全冷链配送系统，保障产品能够按照规定的温度保存，保证了产品质量的稳定及产品安全，另一方面可以扩大公司产品的销售半径。同时，公司点对点物流配送服务，使得公司在为客户提供完善服务的同时也构建了封闭的配送渠道，提高了其他品牌攫取客户的难度。

（三）信息化管理优势

公司看准数字化管理方案兴起的趋势，在业内率先量身打造适合豆制品生产企业的数字化管理方案，实现了财务供应链配送生产一体化数字平台，打通了企业管理的主要数字通道，提升了数字化管理效率。2018年公司被评为浙江省第二批上云标杆企业，2019年公司被工业和信息化部评为企业上云典型案例。公司的信息化管理平台在销售、生产、配送、财务等方面实现了数字化管理：

（1）销售方面：一方面，公司的信息化管理平台可以实现客户移动下单及手机确认收货等。客户可通过手机APP及PC端等方式直接下单，ERP后台数据实时更新，生产人员可实时看到订货情况并及时调整生产，订货人员可实时看到产品生产入库数据，实现产销协同。收到货物后，客户可通过手机APP等方式确认验收货物。目前，公司已基本实现客户移动下单。

(2) 生产环节：公司的信息化管理平台可以实现生产精细化管理。公司与财务软件公司合作，针对生鲜品行业不同细分产品，研发设定了符合自身实际情况的BOM物料清单，实现了生产环节中料工费等生产成本的及时归集，进一步提高了财务核算的准确度及效率。此外，公司也在生产现场安装了监控联网系统，使产品在生产过程中始终处于受控状态，对可能影响产品质量的生产和加工过程，相关部门按照产品质量的控制要求，进行监视、检测和追溯管理，确保生产过程中能够及时发现问题并予以快速解决，保证持续、稳定的生产。

(3) 配送过程：公司运用信息化管理平台可实时将同线路客户的货品按物料名称汇总，大大提高了配送队伍发货及分装的效率。同时，公司利用GPS定位系统实现每辆配送车辆的实时定位。公司信息化管理平台提高了管理及调度配送车辆的效率，降低了相关成本。

(4) 财务系统：实现了业务财务一体化功能。公司信息化管理平台可实时生成定制化的报表及数据统计，一方面，方便公司管理层业务分析，支撑企业的发展和决策，另一方面，方便销售人员每天跟踪客户动态及作出快速反应。

(四) 多样化的产品线优势

公司是业内少有的“生鲜+饮品+休闲”三大系列豆制品皆生产的企业，品种涵盖生鲜豆制品、植物蛋白饮品、休闲豆制品、其他类产品等400余种产品。

一方面，公司充分发挥二十多年豆制品运营组织经验，三大主要系列豆制品有效实现集约化经营：浸泡、磨浆、烧浆等前道设备共用，提高设备利用率；原材料大豆规模化采购，降低采购成本；冷藏运输车同时配送生鲜豆制品与豆奶饮品，提高车辆使用效率；休闲产品取材于自产优质生鲜豆制品，品质更有保障。另一方面，公司通过差异化的产品研发增加产品种类，增强产品竞争力，三大主要产品可以实现资源共享，满足消费者多样化的消费需求。

公司的产品多样性有利于满足客户不同类别、不同层次、综合性的豆制品消费需求，有利于提升销售渠道的使用效率，不同产品间可以产生良好的协同效应，为公司的长期可持续发展奠定良好基础。

(五) 先进的生产工艺设备和技术优势

先进的自动化设备是实现豆制品规模化生产的必要因素，豆制品生产工艺复杂，生产环境高温高湿，工艺的高精度自动化控制不仅可以提高效率，而且可以实现更稳定的品质，节约人工成本。今年公司新引进了多条日本全自动豆腐生产线、自动化瓶装豆奶生产线等，此外，公司还拥有高端智能豆芽菜全自动化生产线、自动化智能化杀菌设备、自动臭豆腐坯生产设备、全自动豆腐干生产线、大豆脱皮系统、大豆预处理装置、利乐无菌灌装机等国内外领先的高端自动化设备，生产工艺达到了行业领先水平，有效地提高了生产效率和产品品质。

在产品开发方面，公司以客户需求为导向，不断自主研发深受消费者喜爱的新产品，丰富了消费者的选择空间；针对卤制休闲豆干的产品特性，摒弃一般的塑料真空包装，选用铝箔包装以更好地保持产品口味等。今年上半年公司及子公司新申请了2项发明专利、7项实用新型专利，截至报告期末，公司及其子公司已拥有16项发明专利、50项实用新型专利，全部为自行申请获得。2020年12月，公司申报的“一种薄豆干及其制备工艺的开发项目”荣获中国食品工业协会“科学技术奖”二等奖；“酱豆腐乳关键工艺研究和产业化”、“火锅豆花关键技术研究及其产业化”、“一种薄豆干及其制备工艺的开发”，分别获得中国豆制品行业科技创新一等奖、二等奖和三等奖。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|--|
| 营业收入 | 617,554,762.21 | 568,190,758.99 | 8.69% | |
| 营业成本 | 443,152,933.42 | 344,894,140.39 | 28.49% | |
| 销售费用 | 90,633,149.78 | 109,866,182.65 | -17.51% | |
| 管理费用 | 32,359,792.86 | 30,402,511.93 | 6.44% | |
| 财务费用 | 3,024,585.85 | 9,333,940.69 | -67.60% | 主要系本期利息支出减少以及汇兑损益变动影响所致 |
| 所得税费用 | 8,634,237.31 | 16,471,937.70 | -47.58% | 主要系本期利润总额减少，相应应纳税额减少所致 |
| 研发投入 | 4,353,476.18 | 3,577,642.24 | 21.69% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,338,730.43 | 87,715,390.95 | -58.57% | 主要系收到政府补助减少，采购商品与劳务支付的现金以及支付给职工的薪酬增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -168,263,937.82 | -140,824,951.46 | 19.48% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,748,113.69 | 50,652,461.53 | -263.36% | 主要系本期偿还银行借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -214,406,394.38 | -2,456,296.01 | 8,628.85% | 主要系经营活动和筹资活动产生的现金净额变动所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 617,554,762.21 | 100% | 568,190,758.99 | 100% | 8.69% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业-农副食品加工业 | 617,554,762.21 | 100.00% | 568,190,758.99 | 100.00% | 8.69% |
| 分产品 | | | | | |
| 生鲜豆制品 | 417,955,763.46 | 67.68% | 395,857,966.43 | 69.67% | 5.58% |
| 植物蛋白饮品 | 98,248,828.01 | 15.91% | 64,754,804.61 | 11.40% | 51.72% |
| 休闲豆制品 | 31,704,097.34 | 5.13% | 34,654,757.81 | 6.10% | -8.51% |
| 其他 | 66,978,054.73 | 10.85% | 72,225,422.32 | 12.71% | -7.27% |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他业务收入 | 2,668,018.67 | 0.43% | 697,807.82 | 0.12% | 282.34% |
| 分地区 | | | | | |
| 浙江省 | 397,170,373.59 | 64.31% | 379,012,702.36 | 66.71% | 4.79% |
| 江苏省 | 120,254,078.71 | 19.47% | 99,137,070.63 | 17.45% | 21.30% |
| 上海市 | 72,390,749.11 | 11.72% | 67,415,002.28 | 11.86% | 7.38% |
| 其他地区 | 25,566,157.09 | 4.14% | 21,049,194.54 | 3.70% | 21.46% |
| 境外 | 2,173,403.71 | 0.35% | 1,576,789.18 | 0.28% | 37.84% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 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 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业-农副食 品加工业 | 617,554,762.21 | 443,152,933.42 | 28.24% | 8.69% | 28.49% | -11.06% |
| 分产品 | | | | | | |
| 生鲜豆制品 | 417,955,763.46 | 294,454,320.60 | 29.55% | 5.58% | 29.46% | -12.99% |
| 植物蛋白饮品 | 98,248,828.01 | 70,931,032.85 | 27.80% | 51.72% | 77.96% | -10.65% |
| 其他 | 66,978,054.73 | 45,825,591.42 | 31.58% | -8.51% | 0.30% | -5.16% |
| 分地区 | | | | | | |
| 浙江省 | 397,170,373.59 | 278,365,246.80 | 29.91% | 4.79% | 32.31% | -5.19% |
| 江苏省 | 120,254,078.71 | 87,057,077.96 | 27.61% | 21.30% | 31.75% | -3.82% |
| 上海市 | 72,390,749.11 | 52,919,678.06 | 26.90% | 7.38% | 34.97% | -3.44% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

分产品中植物蛋白饮品2021年半年度较上年同期收入增加超过50%，主要系自立袋豆奶销售恢复及今年新推出的瓶装豆乳增量所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

公司销售费用情况如下：

单位：元

| 项 目 | 本期发生额 | 销售费用占比 | 上年同期数 | 同比增长率 | 说明 |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|----|
| 职工薪酬 | 60,588,488.73 | 66.85% | 61,630,758.47 | -1.69% | |
| 运输费[注] | - | - | 16,771,484.66 | - | |

| | | | | | |
|--------|---------------|---------|----------------|---------|--------------------------|
| 促销费 | 16,958,443.62 | 18.71% | 19,858,378.93 | -14.60% | |
| 折旧费 | 5,844,275.75 | 6.45% | 5,565,287.86 | 5.01% | |
| 广告及宣传费 | 2,469,911.25 | 2.73% | 2,183,867.65 | 13.10% | |
| 租赁费 | 1,506,270.44 | 1.66% | 1,681,343.00 | -10.41% | |
| 差旅费 | 1,133,192.79 | 1.25% | 696,878.59 | 62.61% | 主要系去年由于疫情影响,业务人员出差较少所致 |
| 展览费 | 424,668.33 | 0.47% | 156,623.55 | 171.14% | 主要系公司开展食品、餐饮等相关展览会活动增加所致 |
| 业务招待费 | 431,587.67 | 0.48% | 429,123.03 | 0.57% | |
| 其他 | 1,276,311.20 | 1.41% | 892,436.91 | 43.01% | 主要系商超系统发生的物料费用增加所致 |
| 合计 | 90,633,149.78 | 100.00% | 109,866,182.65 | -17.51% | |

[注] 根据财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》，本公司将2021年1-6月运输费的发生额列报于“营业成本”项目。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|---------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 260,541,662.05 | 17.06% | 474,948,056.43 | 30.09% | -13.03% | 主要系本期在建工程项目投入增加以及购买银行理财产品所致 |
| 应收账款 | 117,645,235.61 | 7.70% | 112,746,803.92 | 7.14% | 0.56% | |
| 存货 | 81,331,524.89 | 5.33% | 64,858,921.06 | 4.11% | 1.22% | |
| 固定资产 | 819,205,713.30 | 53.65% | 706,605,597.92 | 44.76% | 8.89% | 主要系年产8万吨生鲜豆制品生产线技改项目及瓶装豆奶生产线等工程部分转固所致 |
| 在建工程 | 79,311,315.37 | 5.19% | 135,620,783.72 | 8.59% | -3.40% | |
| 使用权资产 | 122,927.76 | 0.01% | | | 0.01% | |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|-------|--------|--|
| 短期借款 | 90,107,638.89 | 5.90% | 155,177,161.11 | 9.83% | -3.93% | |
| 合同负债 | 2,996,444.35 | 0.20% | 2,789,214.43 | 0.18% | 0.02% | |
| 长期借款 | 225,996,583.43 | 14.80% | 106,090,137.98 | 6.72% | 8.08% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|--------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | | | | 10,000 | | | 10,000 |
| 4.其他权益工具投资 | 21 | | | | | | | 21 |
| 金融资产小计 | 21 | | | | 10,000 | | | 10,021 |
| 上述合计 | 21 | | | | 10,000 | | | 10,021 |
| 金融负债 | 0 | | | | | | | 0 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 130,991.87 | 保证金存款 |
| 固定资产 | 240,328,110.50 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 27,631,836.56 | 借款抵押 |
| 合计 | 268,090,938.93 | |

公司第四届董事会第三次会议、2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度向银行申请综合授信额度的议案》，同意2021年度公司及子公司向银行申请综合授信总额度不超过人民币15亿元(最终以银行实际审批的授信额度为准)，并在上述授信额度内以公司资产为公司银行授信提供抵押或质押。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 168,471,096.24 | 145,014,143.63 | 16.18% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|---------|--------|--------------|---------------|-----------------|------------------|--|
| 年产 8 万吨生鲜豆制品生产线技改项目 | 自建 | 是 | 农副食品加工业 | 44,901,709.90 | 256,235,114.70 | 募集资金+自筹 | 75.39% | 3,202,606.57 | 3,202,606.57 | 不适用 | 2021 年 08 月 23 日 | 《董事会关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2021-047） |
| 豆制品研发与检测中心提升项目 | 其他 | 是 | 农副食品加工业 | 1,732,240.00 | 6,641,900.00 | 募集资金+自筹 | 10.18% | -- | -- | 不适用 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 46,633,949.90 | 262,877,014.70 | -- | -- | 3,202,606.57 | 3,202,606.57 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 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 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------|------|--------------|--------|---------|-----------|-----------|----------|----------|
| 安吉祖名豆制品有限公司 | 子公司 | 豆制品的生产、研发和销售 | 29,000 | 109,394 | 43,320.49 | 35,287.95 | 2,298.36 | 1,739.27 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，安吉祖名实现销售收入35,287.95万元，同比增长19.00%，主要原因除老产品的稳步提升之外，新产品的推出也为销售带来2,500余万的增量。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、食品质量安全风险及应对

尽管公司严格按照国家的相关产品标准组织生产，已经获得了SC生产许可证，建立了一套完整的食品安全控制体系，通过了质量管理体系认证和食品安全管理体系认证，报告期内未发生过食品安全等问题。但如果公司由于采购、生产、销售任一环节上的疏忽造成食品污染，或者经销商在销售过程中未注意产品的温度和卫生环境控制、未严格在产品保质期内进行销售导致发生食品安全问题，将对公司造成不利影响。另外，目前国内仍有不少的小作坊式生产企业技术较为落后、生产环境较差、产品质量和食品安全控制程序和标准缺失。如果行业内发生因食用个别企业产品而导致消费者个人身体不适或造成伤害的事故，并受到舆论媒体的关注，将给整个行业形象和消费者信心造成损害，对包括本公司在内的行业内其他企业的产品销售产生不利影响。

公司视质量为企业生命，坚信消费者满意是企业成功之本，自成立以来就严抓产品质量和食品安全。

公司制定并严格执行《质量、食品安全、环境和HACCP管理手册》和《质量、食品安全、环境和HACCP管理程序文件》，持续通过加大质量管理投入、定期开展质量控制活动、强化监督考核等多种途径，不断提升质量管理水平。同时为提供更好的售后服务和提升客户满意度，公司制定了《客户投诉处理流程》制度，通过客服电话和客户微信群等方式及时处理，定期分析原因并持续改进。公司还建立了豆制品研发与检测中心，从根本上提高豆制品质量安全水平，为豆制品质量与品质安全提供更为全面、科学、公正、及时的检测保障。

2、原材料价格波动风险及应对

大豆作为公司产品生产的主要原材料，其占生产成本的比例较高，对公司毛利率和盈利能力有一定影响，其价格波动将直接影响公司效益。受国际环境及新冠肺炎疫情影响，大豆价格自2020年下半年以来持续上涨，目前仍维持在历史较高水平，如果未来大豆价格继续上涨，而公司不能及时将成本的上升自行消化或转移给第三方，将存在产品毛利率进一步下降和盈利能力持续减弱的风险。

报告期内公司已采取了一系列措施，在原材料采购方面，公司根据现有库存量结合安全库存和订货周期科学地制定采购计划，针对大豆的采购，采购部在把握未来市场行情变化趋势的情况下，选择合适时机提前与供应商签署订购合同，锁定低点的采购价格。在经营管理上，公司持续推进数字化、信息化建设，不断提高精细化管理水平和费用管控能力。在产品端，公司调整产品价格策略并陆续推出健康、天然、营养的高端豆制品，提升产品附加值。公司将及时跟踪原材料价格变化趋势，多措并举逐步消化、转移成本压力。

3、市场竞争加剧风险及应对

目前，国内豆制品行业发展迅速，但行业集中度仍然较低，市场竞争较为激烈。虽然公司在报告期内销售规模不断扩大，并在长三角地区获得了较高的市场地位，但随着同行业竞争对手的发展壮大，如果公司不能利用自身规模优势调整经营策略，同时积极在产品质量、产品差异化、渠道控制和开拓新市场等方面寻求突破，将可能面临市场份额下降、销量减少的风险。此外，一些有实力的投资者、豆制品经销商、粮油集团、其他行业的食品企业看好大豆食品市场前景，作为潜在竞争者加入到豆制品行业中，将使公司面临市场竞争进一步加剧的风险。

公司以“立足长三角、面向全国、走向世界”为发展方向，利用上市的先发优势积极探索兼并收购、合作联营等方式，与区域龙头企业合作快速实现全国化扩张，并通过引进先进生产设备、加大技术投入和新品研发力度强化公司竞争优势，通过做深做大渠道销售网络巩固市场份额，全面提升公司综合实力和在行业中的市场地位。

4、募投项目投资风险及应对

公司首次公开发行募集资金投资项目虽然已进行了充分的可行性验证，但如果出现市场环境发生重大变化或市场拓展不理想等情况，可能影响募投项目的实施进度、预期效果，从而带来投产时间过长、投资回报不及预期、产能过剩等方面的风险。

为此，公司将依托豆制品行业高速发展，进一步加强市场调研和渠道开发，加强营销队伍建设，提升品牌知名度，积极采取多种措施加大产品销售力度，逐步占领大众消费市场的同时积极开拓高端产品市场，促使募投项目顺利建成。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.45% | 2021 年 02 月 01 日 | 2021 年 02 月 02 日 | 详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《祖名股份 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-017) |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 60.77% | 2021 年 04 月 06 日 | 2021 年 04 月 07 日 | 详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《祖名股份 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-028) |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 68.64% | 2021 年 05 月 13 日 | 2021 年 05 月 14 日 | 详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《祖名股份 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-039) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|---------|---|---|--|--|--------|
| 祖名股份 | 化学需氧量(COD)、氨氮 | 连续排放 | 1 | 公司西大门 | COD:85mg/L 氨氮:0.53mg/L | COD: ≤500mg/L;氨 氮:≤35mg/L | COD:36.42t/a (吨/年) 氨 氮:0.23t/a | COD:261.51t/a; 氨氮:10.38t/a | 无 |
| | 二氧化硫、氮氧化物 | 间歇排放 | 4 | 锅炉房 | 二氧化 硫:4mg/m ³ ;氮氧 化物:27mg/m ³ | 二氧化 硫:≤50mg/m ³ ; 氮氧化 物:≤150mg/m ³ | 二氧化 硫:0.5t;氮氧 化物:3.2t | 二氧化 硫:3.21t/a;氮氧 化物:23.1t/a | 无 |
| 安吉祖名 | COD、氨氮、总磷 | 连续排放 | 1 | 污水处理站 | COD:105.41 mg/L;氨 氮:4.87mg/L;总 磷:4.08mg/L | COD: ≤500mg/L;氨 氮:≤35mg/L; 总磷:≤8mg/L | COD:31.07 t/a;氨氮:3.11 t/a;总磷:0.31 t/a | COD:84.66 t/a; 氨氮:8.466 t/a; 总磷:0.8466 t/a | 无 |
| | 二氧化硫、氮氧化物 | 间歇排放 | 1 | 沼气锅炉 | 二氧化 硫:6mg/L;氮氧 化物:61mg/L | 二氧化 硫:≤50mg/L; 氮氧化 物:≤150mg/L | 二氧化 硫:0.047t;氮 氧化物:0.68t | 二氧化 硫:0.157t;氮氧 化物:2.341t | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

祖名股份建有污水处理站一座，设计处理规模2500吨/天，采用“预处理-厌氧处理-好氧处理”工艺，厂区生产废水由管道收集至污水站集中处理；系统运行正常稳定，达到污水综合排放的三级标准。公司在2020年更换了三台8蒸吨的天然气锅炉，采用WCB水冷预混燃烧技术，Nox排放达先进水平；公司建有一台4蒸吨沼气锅炉，沼气是在废水厌氧处理过程中产生的，属于清洁能源；废水设施运行正常，检测达标。

安吉祖名自建污水处理站一座，设计处理规模为5500吨/天，采用厌氧+耗用+深度处理工艺，厂区生产废水全部由管道收集，到污水处理站集中处理；系统运行正常稳定，达到污水综合排放的三级标准。污水厌氧处理产生的沼气全部收集利用，作为沼气锅炉燃料燃烧，产生蒸汽，减少废气排放，提升经济效益。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

除安吉祖名“年产8万吨生鲜豆制品生产线技改项目”、“豆制品研发与检测中心提升项目”正在实施外，安吉祖名和祖名股份其他项目均已通过环评批复和竣工验收，并分别办理了排污许可证。

突发环境事件应急预案

祖名股份应急预案于2016年6月在杭州市环境保护局滨江区分局备案。为了进一步提高公司面对突发

环境事件的应急能力和抗风险能力，从2016年起每年与阳光财产保险股份有限公司签订《环境污染责任险》。

安吉祖名在2020年9月重新修订了安吉祖名豆制食品有限公司突发环境事件应急预案，并通过专家评审，在2020年9月14日完成安吉县生态环境保护综合行政执法队备案登记。

环境自行监测方案

环境自行监测方式分为手工和自动监测相结合的方式。手工监测为公司按环保规范制定监测方案，委托专业资质机构进行月度、季度、年度环境检测。自动监测为在污水处理排放口安装在线监测系统，并与环保部门联网，实时传输监测数据。报告期内公司废水、废气监测结果均达标。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 无 | 无 | 无 | 不适用 | 不适用 |

其他应当公开的环境信息

祖名股份每天排放数据在“阳光排放”电子告示牌、浙江省污染源自动监控信息管理平台可查看。

安吉祖名各期环境评价、验收、排污许可证申领相关信息均已在湖州市生态环境局门户网站公开公示。

其他环保相关信息

公司严格按照国家环保要求，确保环保投入，近年来持续对污水处理进行升级改造。2021年1月安吉祖名又投入690万元污泥减量化设备设施，在政府推进的“污水零直排”“一企一管”创建工作中起到带头标杆模范。

二、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终秉承“诚信负责”的企业精神，在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担起应有的社会责任，促进公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展，实现多赢。

(1) 股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求规范运作，股东大会、董事会、监事会、下设专门委员会及内部审计机构各司其职，不断完善法人治理结构及内部控制制度，认真落实经营发展战略，不断提升经营管理水平，切实保障全体股东特别是中小股东的合法权益，积极回报投资者。

(2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《合同法》等相关法律法规，尊重并保障员工合法权益。企业每月按时足额支付职工工资，并推行实施工资集体协商制度，已形成了较为完善的工资考核机制。员工劳动合同签订率100%，五险参保率100%。公司关心员工的生产生活，生产场地宽敞明亮，有设施齐全的员工食堂，为职工建有夫妻房、集体房，住宿内有浴室、卫生间、电视、网络和空调，有自动洗衣机、开水房设施。

公司提高劳动保障条件，积极落实员工各项福利，发放季度生活劳保用品、进行传统节日的慰问、员工生日慰问等。公司落实体检制度、职工疗休养制度，为每一位一线员工提供入职健康体检，为骨干员工提供年度体检和疗养，提升了职工生活品质。公司实施员工住院探望、女职工生育探望，组织冬送温暖、夏送清凉等活动，参加市总工会医疗互助金，落实对生病住院员工补助医药费。对员工本人或其直系亲属

住院造成家庭困难的，按员工互助金实施办法与报销制度予以帮助。

公司作为省级文明单位，以围绕内部和谐稳定与维护职工合法权益为原则，推动“双爱”活动的开展，着力丰富员工的文体生活，建设优良的企业文化，在不断满足职工精神文化需求的同时，调动员工工作积极性，提升员工幸福感，员工合法权益得到切实保障。公司给予员工尊重、体贴与关爱，让他们感受到企业大家庭的温暖，使劳资关系融洽，员工凝聚力和归属感强，有力地促进了企业和谐劳动关系的建立，发挥了员工的积极性和创造力，推动公司实现可持续发展。

（3）供应商、客户、消费者权益保护

公司非常注重供应链一体化建设，遵循“货比三家”和公开、公平、公正的原则建立采供管理体系，与供应商建立起战略合作伙伴关系，保证供应商的合法权益。在操作层面，公司不断优化采购流程与机制，建立完善的合格供方评估体系，为供应商创造良好的经营环境。公司严格履行与供应商签订的采购合同，按计划支付货款，从不拖欠，切实保证了供应商的合法权益。

公司始终以市场为中心，坚持“诚信负责”的企业精神，重视客户、经销商和消费者的利益保证，与合作伙伴荣辱与共，互惠互利，共同服务好市场和消费者。公司以“品质第一”为企业使命，建立有配送中心，可以保质保量按时将产品送达客户，同时，公司的客服中心每天接受客户和消费者的日常各类投诉和意见建议，并及时派遣业务人员进行处理，竭尽全力维护客户和消费者的权益。

（4）环境保护

环境保护方面，公司生产经营活动已取得必要的环境保护行政许可，并严格按照相关要求开展；公司不定期开展环保意识宣传，积极引导员工节约水电、节约纸张、垃圾分类、绿色出行。

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，公司在产品的研发和生产过程中，严格按照环境管理体系的相关标准，不断优化产品结构，加强过程控制，提高生产效率和材料利用率，同时加强了原材料、过程产品、成品的环保，有效的确保了产品在研发、生产环节中减少废品率、降低生产成本。

（5）社会公益事业

公司在最近几年获得了长足的发展，成为了江浙地区知名企业，却从来没有忘记过要“饮水思源，回报社会”，积极承担起了相应的社会责任，为广大人民群众服务。公司积极参加各种慈善活动，还以企业名义进行帮扶结对，资助浦沿、淳安等地区的贫困户，曾获浙江省慈善总会的“慈善爱心奖”。公司与杭州市滨江区慈善总会合作成立的滨江第一家由企业发起的慈善基金——“十分孝”助老基金，每年都在开展助老活动。公司还向杭州市滨江区癌症康复协会捐款，以及参加“春风行动”的捐款。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司以“饮水思源，回报社会”作为开展精准扶贫工作的指导思想理念，实施以贵州省丹寨县、湖北省建始县和衢州开化音坑乡山河村为定点帮扶对象的对口帮扶活动，总体目标是以政府指导为主，积极参与地方政府组织的帮扶活动，同时兼顾公司自发的帮扶活动，重点解决帮扶对象当前面临的困难，以及提高帮扶对象自身的造血能力，以帮助帮扶对象更好实现脱贫脱困。

（2）半年度精准扶贫概要

2021年2月25日，全国脱贫攻坚总结表彰大会在北京人民大会堂隆重举行。经过八年持续奋斗我国如期完成了新时代脱贫攻坚目标任务，现行标准下农村贫困人口全部脱贫，贫困县全部摘帽。此次会议意味着我国扶贫工作进入到了一个新的阶段。在这样的背景下，公司顺应新形势，公司本着精准扶贫已不仅限于单纯的捐款捐物，“扶贫先扶智”以及帮扶形式多样性的原则，加强与结对帮扶对象的沟通联络，比如加强与贵州省丹寨县扬武镇争光村、衢州市开化县音坑乡河山村的日常联系，针对存在的问题献计献策，从

思路帮助村集体发展经济。2021年6月，公司在杭州市滨江区工商联的组织下，专门派人赴湖北省恩施州高新技术开发区开展帮扶活动，与当地政府部门与企业达成了初步的合作意向，为未来的项目和产业合作的可行性进行了有益的探讨。

(3) 后续精准扶贫计划

2021年，公司根据扶贫规划将继续开展精准扶贫工作。计划积极参与当地政府部门开展的对口帮扶活动，以贵州省丹寨县、湖北省建始县和衢州市开化音坑乡山河村等定点扶持对象作为重点帮扶目标，提供一定资金资助的同时重点开展“提供发展思路，推动发展内动力”行动，帮助帮扶对象理清发展思路，培养发展的内生动力，保证发展的可持续性。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-------------|------------------------|---|----------------|--------------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 蔡祖明、蔡水琦、王茶英 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | 1、自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。3、在前述承诺的限售期届满后，在担任公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 杭州纤品 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | 1、自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前杭州纤品持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2024 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| | 李国平 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | 1、自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。3、在前述承诺的限售期届满后，在任职期内每 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|------------------------|--|---|----------------|--------------------------------|-------|
| | | | 年直接或间接转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | | | |
| 沈勇、赵大勇、吴彩珍、程丽英 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | | 1、自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、所持股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。3、在前述承诺的限售期届满后，在任职期内每年直接或间接转让的股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 上海筑景 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | | 自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前上海筑景持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2022 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| 李建芳 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | | 自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2024 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| 张志祥、于虹、莫先杰、王海红、王丹锋、张雳键、王建华、柯建浩、孙国亮、燕发明、陈诚、裘佳豪、盛勇勇、李国费、赵伟庆、周敏佳、赵恬、陆正义、蔡明先、傅一峰、夏文凤、 | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | | 自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2022 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---------------------------------|------------------------------|---|----------------|--------------------------------|-------|
| 郑梅宏、徐晓晖、吴三娃、王萍、傅云舟、陈化田、李玲共 28 人 | | | | | |
| 公司及其控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员 | 关于股价稳定的预案的承诺 | 如果公司首次公开发行股票并上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）时，公司将启动稳定股价的预案。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2024 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| 蔡祖明、蔡水琦、王茶英 | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 如果首次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在相关监管机构作出上述认定之日起 30 日内，本公司/本人将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，本公司/本人将通过深圳证券交易所以发行价并加算银行同期存款利息回购首次公开发行的全部新股。在此期间，公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整。 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 公司全体董事、监事、高级管理人员 | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 如果本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在相关监管机构作出上述认定之日起 30 日内，本人将依法赔偿投资者损失，不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 蔡祖明、蔡水琦、王茶英 | 持股意向及减持意向承诺 | （1）在不丧失实际控制地位的前提下，蔡祖明、蔡水琦、王茶英所持公司股份在锁定期满后的两年内，累计减持不超过发行时各自所持公司股份总数的 25%。（2）减持公司股份将根据相关法律、法规的规定，通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他方式进行，且减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格。若在减持公司股份前，公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。（3）减持公司股份将根据相关法律、法规的规定，及时履行信息披露义务，将在减持前至少提前 3 个交易日公告减持计划。（4）若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对减持操作另有要求的，同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的监管意见进行相应调整。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2026 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| 杭州纤品 | 持股意向及减持意向承诺 | （1）所持公司股份在锁定期满后的两年内，累计减持不超过发行时所持公司股份总数的 25%。（2）减持公司股份将根据相关法律、法规的规定，通过深圳 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2026 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------------|--|---|----------------|--------------------------------|-------|
| | | | 证券交易所以协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他方式进行,且减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格。若在减持公司股份前,公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的,上述发行价格亦将作相应调整。(3)减持公司股份将根据相关法律、法规的规定,及时履行信息披露义务,将在减持前至少提前 3 个交易日公告减持计划。(4)若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对减持操作另有要求的,同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的监管意见进行相应调整。 | | 年 1 月 5 日 | |
| 上海筑景、沈勇、张志祥 | 持股意向及减持意向承诺 | | (1)所持公司股份在锁定期满后的两年内,累计减持不超过发行时所持的全部公司股份。(2)减持公司股份将根据相关法律、法规的规定,通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他方式进行,且减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格。若在减持公司股份前,公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的,上述发行价格亦将作相应调整。(3)减持公司股份将根据相关法律、法规的规定,及时履行信息披露义务,将在减持前至少提前 3 个交易日公告减持计划。(4)若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对减持操作另有要求的,同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的监管意见进行相应调整。 | 2021 年 1 月 6 日 | 2021 年 1 月 6 日至 2024 年 1 月 5 日 | 正常履行中 |
| 蔡祖明、蔡水琦、王茶英、杭州纤品、上海筑景、沈勇、张志祥 | 未履行持股意向及减持意向承诺的约束措施 | | 若本人/本公司/本企业违反招股说明书中的承诺,则承诺采取以下各项措施予以约束:(1)在股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉;(2)若因未履行相关承诺事项而获得收益的,所得收益归公司所有,并在获得收益的 5 个工作日内将前述所得收益支付到公司账户;(3)在本人/本公司/本企业相应责任的资金额度范围内,公司有权暂扣本人/本公司/本企业从发行人处应得的现金分红,直至本人/本公司/本企业承诺事项履行完毕为止。 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 公司董事、高级管理人员 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | | (1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;(3)本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;(4)本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5)本人承诺如公司拟实施股权激励,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(6)自本承诺出具日至公司首次公 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--|---|-----------|----|-------|
| | | | 开发行实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。 | | | |
| 蔡祖明、蔡水琦、王茶英 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | | 本人承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。 | 2021年1月6日 | 长期 | 正常履行中 |
| 蔡祖明、王茶英、蔡水琦 | 社会保险费用和住房公积金补缴承诺 | | 如因政策调整或应有权机关要求,公司及其子公司的员工社会保险及住房公积金出现需要补缴之情形,公司控股股东及实际控制人将无条件以现金全额承担公司应补缴的员工社会保险及住房公积金以及因此所产生的相关费用,并补偿公司因此产生的全部损失。如果公司及其子公司员工就社会保险或住房公积金缴纳事宜向劳动争议仲裁机构申请或向人民法院起诉且公司被裁决或判决补缴费用及支付相关费用的,相关责任均由公司控股股东及实际控制人承担,确保发行人及其子公司不会因此遭受任何损失。 | 2021年1月6日 | 长期 | 正常履行中 |
| 蔡祖明、蔡水琦、王茶英 | 避免同业竞争承诺 | | 1、本人及本人控制的其他企业目前未直接或间接从事与祖名股份及其下属企业现有及将来从事的业务构成同业竞争的相同或相似的业务。2、本人将不以直接或间接的方式从事、参与与祖名股份及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务;保证将采取合法及有效的措施,促使本人控制的其他企业不从事、参与与祖名股份及其下属企业经营运作相竞争的任何业务。3、如祖名股份进一步拓展其业务范围,本人及本人控制的其他企业将不与祖名股份拓展后的业务相竞争;可能与祖名股份拓展后的业务产生竞争的,本人及本人控制的其他企业将采取措施终止与祖名股份的竞争。4、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与祖名股份的经营运作构成竞争的活动,则立即将上述商业机会通知祖名股份,在通知中所指定的合理期间内,祖名股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复的,则尽力将该商业机会给予祖名股份。5、如违反以上承诺,本人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给祖名股份造成的所有直接或间接损失。本承诺函在本人作为祖名股份股东、董事和高级管理人员及辞去职务后六个月期间内持续有效且不可变更或撤 | 2021年1月6日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|---|----------------|----|-------|
| | | | 消。 | | | |
| | 蔡祖明、蔡水琦、王茶英 | 减少和规范关联交易承诺 | (1) 确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；(2) 对于无法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照市场通行的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同；(3) 严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平、合理；(4) 严格遵守有关关联交易的信息披露规则；(5) 如违反上述承诺致使祖名股份及祖名股份其他股东的合法权益收到损害，由本人充分赔偿或补偿由此给祖名股份及祖名股份其他股东造成的所有直接或间接损失。 | 2021 年 1 月 6 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | | 是 | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | | 不适用 | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|--------------------------------------|---|---|------------------|-----------------|
| 公司诉谋制科技(杭州)有限公司计算机软件开发合同纠纷一案 | 650 | 否 | 杭州中院一审,最高人民法院二审已判决 | 一审判决令谋制公司返还公司 325 万元,并赔偿公司 325 万元,合计 650 万元。二审维持原判 | 2020 年 12 月 10 日终止执行,正在追加谋制公司法定代表人为被执行人 | 2019 年 12 月 31 日 | 中华人民共和国最高人民法院官网 |
| 安吉祖名豆制品有限公司诉浙江布莱蒙农业科技股份有限公司买卖合同纠纷一案 | 404.46 | 否 | 安吉县人民法院一审已判决,被告不服上诉至湖州市中级人民法院,现二审过程中 | 一审判决被告返还安吉祖名 247.2 万元设备款,并支付违约金 70 万元,合计 317.2 万元 | 二审过程中 | 2021 年 06 月 15 日 | 中华人民共和国最高人民法院官网 |
| 扬州祖名豆制品有限公司诉江苏云厨一站新零售有限公司买卖合同一案 | 83.52 | 否 | 南京市江宁区人民法院已判决 | 判令被告支付扬州祖名货款及利息 83.52 万元 | 执行程序中 | 2017 年 11 月 25 日 | 中华人民共和国最高人民法院官网 |
| 安吉祖名豆制品有限公司(破产普通债权人)诉上海上蔬永辉生鲜食品有限公司(破产人)破产一案 | 310.44 | 否 | 上海市第三中级人民法院已立案审理 | 审理中 | 审理中 | 2020 年 12 月 04 日 | 中华人民共和国最高人民法院官网 |
| 周福林、戴荣妹、杜庆霞、周晓凯、周雯璐诉安吉祖名豆制品有限公司、阳光财产保险股份有限公司杭州市萧山支公司机动车交通事故责任纠纷一案 | 106.3 | 否 | 溧阳市人民法院已判决 | 判决阳光财产保险股份有限公司支付原告保险赔款 90.56 万元,安吉祖名不承担赔偿责任,保险公司上诉中 | 保险公司上诉中 | 2021 年 07 月 06 日 | 中华人民共和国最高人民法院官网 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|-----------------------|-------------|--------|----------|--------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|------------------|---|
| 网橙科技 | 公司的参股公司, 持股比例为 20.00% | 向关联人销售产品、商品 | 销售豆制品 | 市场价格 | 3.78 | 333.02 | 0.83% | 1,000 | 否 | 银行转账支付 | 3.78 | 2021 年 04 月 20 日 | 《祖名股份关于公司 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-034) |
| 个体工商户-郑学军 | 公司董事、副总经理李国平之姐夫 | 向关联人销售产品、商品 | 销售豆制品 | 市场价格 | 1.92 | 828.2 | 2.06% | 2,400 | 否 | 银行转账支付 | 1.92 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,161.22 | -- | 3,400 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）：无 | | | | | | | | | | |
|--|--------------|-------|-------------|-------------------------|--------|----------|-----------|-----------------------|--------|----------|
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 安吉祖名 | | 9,000 | 2020年06月17日 | 4,949.10 | 连带责任担保 | | | 2020年6月17日至2024年6月16日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 9,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 4,949.10 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 9,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 4,949.10 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况：无 | | | | | | | | | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 9,000 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 4,949.10 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 9,000 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 4,949.10 | | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 4.99% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | | | |
| 对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明：无

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,000 | 10,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年7月12日，公司与南京果果食品有限公司（以下简称“南京果果”）及南京果果实际控制人蒋跃君先生、蔡立群女士签订了《合作框架协议》，公司或公司控股子公司拟在满足交易条件的情况下，采用增资入股或受让原股东股权的方式（拟采用其中一种方式或两种方式结合）对南京果果进行股权投资，并约定以2022年3月31日为基准日对南京果果及其同一控制下的子公司进行审计、评估，届时将参照评估结果确定公司最终的投资金额及股权占比，但本次合作中公司最终的投资金额不超过8,000万元。具体内容详见公司于2021年7月13日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《祖名股份关于与南京果果食品有限公司及其实际控制人签订合作框架协议的公告》（公告编号：2021-042）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

经公司第四届董事会第二次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司扬州祖名为了满足市场增长需求及遵照政府的产业区域规划，拟向扬州经济技术开发区政府申请新的工业用地建设厂房并迁址。本次迁建计划总投资3.3亿元，为顺利完成迁建工作，公司将通过现金方式对扬州祖名增资12,812万元，增资后扬州祖名的注册资本增至16,500万元。截至2021年7月22日，扬州祖名已就上述增资事宜完成了工商变更登记手续。具体内容详见公司当日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《祖名股份关于对全资子公司增资并迁建厂房事项的进展公告》（公告编号：2021-043）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 93,580,000 | 75.00% | | | | | | 93,580,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 93,580,000 | 75.00% | | | | | | 93,580,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 26,470,000 | 21.21% | | | | | | 26,470,000 | 21.21% |
| 境内自然人持股 | 67,110,000 | 53.78% | | | | | | 67,110,000 | 53.78% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 31,200,000 | 25.00% | | | | | | 31,200,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 31,200,000 | 25.00% | | | | | | 31,200,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 124,780,000 | 100.00% | | | | | | 124,780,000 | 100.00% |

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|--|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2020年12月23日 | 15.18元/股 | 31,200,000 | 2021年01月06日 | 31,200,000 | | 《祖名股份首次公开发行股票发行公告》《祖名股份首次公开发行股票招股说明书摘要》等 | 2020年12月22日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

本次发行已经中国证券监督管理委员会《关于核准祖名豆制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2020)2650号)核准。公司于2020年12月24日披露《祖名股份首次公开发行股票网上申购情况及中签率公告》，于2020年12月25日披露《祖名股份首次公开发行股票网上中签结果公告》《祖名股份首次公开发行股票网下发行初步配售结果公告》，于2020年12月29日披露《祖名股份首次公开发行股票发行结果公告》。

2021年1月5日，公司披露《祖名股份首次公开发行股票之上市公告书》，并于2021年1月6日成功在深圳证券交易所中小板（现合并为主板）上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 14,110 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | 0 | | | | |
|-------------------------------|--------|--------|-----------------------|------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蔡祖明 | 境内自然人 | 24.08% | 30,045,400 | - | 30,045,400 | 0 | | |
| 杭州纤品投资有限公 | 境内非国有 | 14.14% | 17,650,000 | - | 17,650,000 | 0 | | |

| 司 | 法人 | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|-----------|------------|-----------|----|-----------|
| 蔡水琦 | 境内自然人 | 9.79% | 12,211,200 | - | 12,211,200 | 0 | | |
| 王茶英 | 境内自然人 | 7.34% | 9,158,400 | - | 9,158,400 | 0 | | |
| 上海筑景投资中心（有限合伙） | 其他 | 7.07% | 8,820,000 | - | 8,820,000 | 0 | 质押 | 5,750,000 |
| 沈勇 | 境内自然人 | 5.11% | 6,380,500 | - | 6,380,500 | 0 | 质押 | 2,900,000 |
| 张志祥 | 境内自然人 | 3.79% | 4,733,350 | - | 4,733,350 | 0 | | |
| 于虹 | 境内自然人 | 1.11% | 1,389,150 | - | 1,389,150 | 0 | | |
| 帅学波 | 境内自然人 | 0.96% | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | 1,200,000 | | |
| 莫先杰 | 境内自然人 | 0.58% | 727,000 | - | 727,000 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 蔡祖明与王茶英是夫妻关系，蔡水琦为蔡祖明与王茶英之子，蔡祖明、王茶英、蔡水琦为公司的实际控制人，杭州纤品为实际控制人控制的企业；周好俊对上海筑景的出资占上海筑景实缴出资的 21.25%；周好俊与沈勇为夫妻关系；张志祥对上海筑景的出资占上海筑景实缴出资的 25.00%。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 帅学波 | 1,200,000 | 人民币普通股 | 1,200,000 | | | | | |
| 许海培 | 673,916 | 人民币普通股 | 673,916 | | | | | |
| 章建华 | 455,009 | 人民币普通股 | 455,009 | | | | | |
| 潘信法 | 246,100 | 人民币普通股 | 246,100 | | | | | |
| 胡帼芬 | 234,300 | 人民币普通股 | 234,300 | | | | | |
| 宋永 | 232,566 | 人民币普通股 | 232,566 | | | | | |
| 胡江飞 | 210,000 | 人民币普通股 | 210,000 | | | | | |
| 王京梅 | 180,700 | 人民币普通股 | 180,700 | | | | | |
| 周一波 | 147,200 | 人民币普通股 | 147,200 | | | | | |
| 陶水莲 | 140,000 | 人民币普通股 | 140,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系 | 未获悉前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------|---|
| 或一致行动的说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：祖名豆制品股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 260,541,662.05 | 474,948,056.43 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 100,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 117,645,235.61 | 112,746,803.92 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,357,589.26 | 4,357,089.55 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,018,114.95 | 3,140,508.85 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 81,331,524.89 | 64,858,921.06 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 19,043,385.53 | 10,832,332.26 |
| 流动资产合计 | 588,937,512.29 | 670,883,712.07 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 210,000.00 | 210,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 819,205,713.30 | 706,605,597.92 |
| 在建工程 | 79,311,315.37 | 135,620,783.72 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 122,927.76 | |
| 无形资产 | 30,272,791.01 | 31,298,233.94 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 124,878.76 |
| 递延所得税资产 | 6,541,858.12 | 6,818,007.45 |
| 其他非流动资产 | 2,334,170.45 | 26,971,901.44 |
| 非流动资产合计 | 937,998,776.01 | 907,649,403.23 |
| 资产总计 | 1,526,936,288.30 | 1,578,533,115.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 90,107,638.89 | 155,177,161.11 |
| 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 | 73,594,693.06 | 69,720,843.81 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,996,444.35 | 2,789,214.43 |
| 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 | 22,670,568.23 | 33,583,552.80 |
| 应交税费 | 7,991,900.02 | 9,986,306.30 |
| 其他应付款 | 29,401,811.24 | 51,908,365.74 |
| 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 | 61,406,820.96 | 135,856,326.10 |
| 其他流动负债 | 273,073.46 | 261,414.23 |
| 流动负债合计 | 288,442,950.21 | 459,283,184.52 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 225,996,583.43 | 106,090,137.98 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 4,218,565.90 | 4,218,565.90 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,274,582.08 | 17,266,002.87 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 246,489,731.41 | 127,574,706.75 |
| 负债合计 | 534,932,681.62 | 586,857,891.27 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 124,780,000.00 | 124,780,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 526,961,762.97 | 526,961,762.97 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 28,257,822.08 | 28,257,822.08 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 312,004,021.63 | 311,675,638.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 992,003,606.68 | 991,675,224.03 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 992,003,606.68 | 991,675,224.03 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,526,936,288.30 | 1,578,533,115.30 |

法定代表人：蔡祖明

主管会计工作负责人：高锋

会计机构负责人：高锋

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 73,798,822.36 | 445,534,687.49 |
| 交易性金融资产 | 100,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 40,999,243.30 | 41,868,097.17 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,652,764.17 | 1,338,268.81 |
| 其他应收款 | 470,567,641.19 | 243,599,760.96 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 18,381,276.62 | 17,078,082.56 |
| 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 | 4,108,311.01 | 648,083.64 |
| 流动资产合计 | 709,508,058.65 | 750,066,980.63 |
| 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 | 327,348,173.00 | 327,348,173.00 |
| 其他权益工具投资 | 210,000.00 | 210,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 114,449,595.19 | 91,485,150.20 |
| 在建工程 | 7,941,127.67 | 21,641,489.48 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 122,927.76 | |
| 无形资产 | 6,768,206.47 | 7,299,594.04 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 124,878.76 |
| 递延所得税资产 | 1,793,092.54 | 1,885,209.47 |
| 其他非流动资产 | 126,000.00 | 3,372,105.44 |
| 非流动资产合计 | 458,759,122.63 | 453,366,600.39 |
| 资产总计 | 1,168,267,181.28 | 1,203,433,581.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 90,107,638.89 | 125,149,202.78 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 39,570,750.11 | 38,592,918.52 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,493,746.71 | 1,492,485.27 |
| 应付职工薪酬 | 9,478,818.34 | 14,508,177.88 |
| 应交税费 | 3,401,576.00 | 3,672,987.12 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 15,319,834.23 | 38,693,678.11 |
| 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 | 30,049,416.66 | 114,206,818.33 |
| 其他流动负债 | 156,246.09 | 144,021.60 |
| 流动负债合计 | 189,578,027.03 | 336,460,289.61 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 134,067,629.17 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 4,218,565.90 | 4,218,565.90 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,440,550.00 | 4,852,900.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 142,726,745.07 | 9,071,465.90 |
| 负债合计 | 332,304,772.10 | 345,531,755.51 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 124,780,000.00 | 124,780,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 527,616,949.97 | 527,616,949.97 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 28,257,822.08 | 28,257,822.08 |
| 未分配利润 | 155,307,637.13 | 177,247,053.46 |
| 所有者权益合计 | 835,962,409.18 | 857,901,825.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,168,267,181.28 | 1,203,433,581.02 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 617,554,762.21 | 568,190,758.99 |
| 其中：营业收入 | 617,554,762.21 | 568,190,758.99 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 576,354,418.03 | 501,715,612.42 |
| 其中：营业成本 | 443,152,933.42 | 344,894,140.39 |
| 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 | 2,830,479.94 | 3,641,194.52 |
| 销售费用 | 90,633,149.78 | 109,866,182.65 |
| 管理费用 | 32,359,792.86 | 30,402,511.93 |
| 研发费用 | 4,353,476.18 | 3,577,642.24 |
| 财务费用 | 3,024,585.85 | 9,333,940.69 |
| 其中：利息费用 | 8,852,725.11 | 9,752,525.90 |
| 利息收入 | 1,726,254.69 | 484,122.27 |
| 加：其他收益 | 1,503,140.79 | 3,039,775.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 41,130.68 | 118,348.60 |
| 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 | | |
| 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) | -674,355.32 | -344,412.80 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -1,298,175.31 | -2,134,095.51 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -43,891.41 | 2,775.83 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 40,728,193.61 | 67,157,538.07 |
| 加: 营业外收入 | 854,196.65 | 399,165.34 |
| 减: 营业外支出 | 1,424,770.30 | 1,488,312.40 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 40,157,619.96 | 66,068,391.01 |
| 减: 所得税费用 | 8,634,237.31 | 16,471,937.70 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| 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 | 0.25 | 0.53 |
| （二）稀释每股收益 | 0.25 | 0.53 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：31,523,382.65 元，上期被合并方实现的净利润为：49,596,453.31 元。

法定代表人：蔡祖明

主管会计工作负责人：高锋

会计机构负责人：高锋

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 285,980,377.45 | 277,054,510.35 |
| 减：营业成本 | 204,384,903.63 | 168,335,379.16 |
| 税金及附加 | 722,848.51 | 1,579,697.70 |
| 销售费用 | 41,040,748.95 | 49,173,512.24 |
| 管理费用 | 19,999,863.15 | 18,393,007.19 |
| 研发费用 | 4,149,315.50 | 3,368,166.50 |
| 财务费用 | 5,207,934.81 | 7,588,956.74 |
| 其中：利息费用 | 5,606,510.24 | 7,727,048.08 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 411,822.16 | 158,322.05 |
| 加：其他收益 | 793,870.00 | 2,045,458.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 41,130.68 | 52,229.40 |
| 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） | | |
| 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） | -43,882.31 | 100,697.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -108,013.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -43,612.66 | 2,775.83 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 11,222,268.61 | 30,708,939.13 |
| 加：营业外收入 | 597,225.99 | 92,651.05 |
| 减：营业外支出 | 513,625.59 | 342,252.31 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 11,305,869.01 | 30,459,337.87 |
| 减：所得税费用 | 2,050,285.34 | 7,964,592.50 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 9,255,583.67 | 22,494,745.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 9,255,583.67 | 22,494,745.37 |
| （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 | 9,255,583.67 | 22,494,745.37 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 671,692,835.03 | 632,092,464.59 |
| 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 | 3,954,385.30 | 6,796,686.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 675,647,220.33 | 638,889,150.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 413,413,680.36 | 318,632,556.37 |
| 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 | | |
| 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 | 157,827,766.11 | 147,645,774.29 |
| 支付的各项税费 | 26,787,457.12 | 44,865,060.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,279,586.31 | 40,030,368.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 639,308,489.90 | 551,173,759.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,338,730.43 | 87,715,390.95 |
| 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 | 41,130.68 | 52,229.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 166,027.74 | 70,843.57 |
| 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 | | 4,066,119.20 |
| 投资活动现金流入小计 | 207,158.42 | 4,189,192.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 68,471,096.24 | 145,014,143.63 |
| 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 | 100,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 168,471,096.24 | 145,014,143.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -168,263,937.82 | -140,824,951.46 |
| 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 | 231,192,055.52 | 233,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 63,887,224.94 |
| 筹资活动现金流入小计 | 231,192,055.52 | 296,887,224.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 247,731,674.41 | 216,850,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 39,229,238.15 | 28,534,763.41 |
| 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 | 26,979,256.65 | 850,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 313,940,169.21 | 246,234,763.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,748,113.69 | 50,652,461.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 266,926.70 | 802.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -214,406,394.38 | -2,456,296.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 474,817,064.56 | 55,530,561.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 260,410,670.18 | 53,074,265.37 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 315,262,000.25 | 312,358,524.92 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,385,492.73 | 4,553,789.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 316,647,492.98 | 316,912,314.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 210,027,484.59 | 159,644,994.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 61,247,473.46 | 59,826,600.33 |
| 支付的各项税费 | 7,111,495.70 | 18,866,206.48 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,486,145.14 | 18,745,698.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 301,872,598.89 | 257,083,500.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,774,894.09 | 59,828,814.52 |
| 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 | 41,130.68 | 52,229.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 116,165.60 | 40,252.21 |
| 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 | 401,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 401,157,296.28 | 92,481.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,761,741.70 | 7,754,101.64 |
| 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 | 728,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 738,761,741.70 | 42,754,101.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -337,604,445.42 | -42,661,620.03 |
| 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 | 224,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 25,352,738.95 |
| 筹资活动现金流入小计 | 224,000,000.00 | 150,352,738.95 |
| 偿还债务支付的现金 | 209,100,000.00 | 119,850,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,832,846.63 | 26,533,118.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,979,256.65 | 850,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 272,912,103.28 | 147,233,118.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -48,912,103.28 | 3,119,620.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,789.48 | 1,593.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -371,735,865.13 | 20,288,407.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 445,534,687.49 | 16,878,359.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 73,798,822.36 | 37,166,766.78 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|-------------|-----------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 | | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未 分 配 利 润 | 其 他 |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 124,780,000.00 | | | | 526,961,762.97 | | | | 28,257,822.08 | | 311,675,638.98 | | 991,675,224.03 | 991,675,224.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 124,780,000.00 | | | | 526,961,762.97 | | | | 28,257,822.08 | | 311,675,638.98 | | 991,675,224.03 | 991,675,224.03 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 328,382.65 | | 328,382.65 | 328,382.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 31,523,382.65 | | 31,523,382.65 | 31,523,382.65 |
| (二) 所有者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -31,195,000.00 | | -31,195,000.00 | -31,195,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | -31,195,000.00 | | -31,195,000.00 | -31,195,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 124,780,000.00 | | | | 527,616,949.97 | | | | 28,257,822.08 | 177,247,053.46 | 857,901,825.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 124,780,000.00 | | | | 527,616,949.97 | | | | 28,257,822.08 | 177,247,053.46 | 857,901,825.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -21,939,416.33 | -21,939,416.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 9,255,583.67 | 9,255,583.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -31,195,000.00 | -31,195,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -31,195,000.00 | -31,195,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 124,780,000.00 | | | | 527,616,949.97 | | | | 28,257,822.08 | 155,307,637.13 | | 835,962,409.18 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 93,580,000.00 | | | | 153,717,598.56 | | | | 23,655,549.58 | 154,542,600.98 | | 425,495,749.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 93,580,000.00 | | | | 153,717,598.56 | | | | 23,655,549.58 | 154,542,600.98 | | 425,495,749.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | 3,778,745.37 | | 3,778,745.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 22,494,745.37 | | 22,494,745.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -18,716,000.00 | -18,716,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -18,716,000.00 | -18,716,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 93,580,000.00 | | | | 153,717,598.56 | | | | 23,655,549.58 | 158,321,346.35 | 429,274,494.49 |

三、公司基本情况

祖名豆制品股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由蔡祖明、王茶英、蔡水琦等3位自然人股东和杭州纤品投资有限公司、上海筑景投资中心(有限合伙)、上海源美投资管理有限公司、上海丰瑞谨盛投资管理有限公司及杭州量界投资有限公司在原杭州华源豆制品有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司,于2011年12月30日在杭州市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330100X09172319F的营业执照,注册资本124,780,000.00元,股份总数124,780,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份93,580,000股,无限售条件的流通股份31,200,000股。公司股票已于2021年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属农副食品加工业。主要经营活动为豆制品的研发、生产和销售。产品主要有:生鲜豆制品、植物蛋白饮品、休闲豆制品等。

本财务报表业经公司2021年8月20日四届四次董事会批准对外报出。

本期纳入公司合并范围的子公司如下表,详见本财务报表附注之说明。

| 序号 | 公司名称 | 简称 |
|----|--------------|--------|
| 1 | 杭州祖名食品有限公司 | 杭州祖名公司 |
| 2 | 安吉祖名豆制食品有限公司 | 安吉祖名公司 |
| 3 | 扬州祖名豆制食品有限公司 | 扬州祖名公司 |
| 4 | 上海祖名豆制品有限公司 | 上海祖名公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第14号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值

计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后继计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后继计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显

著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司对部分应收款项在单项资产的基础上确认其信用损失，其余应收款项在组合基础上评估预期信用风险和计量预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |

12、应收账款

1、具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|---------|---|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——应收合并范围内关联方组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。 |

2、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内（含，下同） | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |

| | |
|------|--------|
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 40.00 |
| 4-5年 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------------|---------|--|
| 其他应收款——应收押金保证金、备用金及其他组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | |
| 其他应收款——应收合并范围内关联方组合 | 款项性质 | |

14、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照五五摊销法进行摊销。

15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客

户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

16、债权投资

不适用

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5% | 2.38% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 12-15 | 5% | 6.33-7.92% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

19、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

21、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 44-50 |
| 排污权 | 5-10 |
| 办公软件 | 5-8 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无

形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

按时点确认的收入

祖名股份公司销售生鲜豆制品、植物蛋白饮品、休闲豆制品等，属于在某一时点履行履约义务，内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文

件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其

与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确

认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、公司作为出租人的会计处理方法

1) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

2、公司作为出租人的租赁变更会计处理

1) 融资租赁

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 |
|--|---|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。 | 经公司于 2020 年 8 月 14 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过 |

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

① 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

② 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的经营租赁,公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日,公司按照本财务报表附注三(十七)的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|--------|-------------|---------------|------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则 调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 124,878.76 | 124,878.76 |
| 长期待摊费用 | 124,878.76 | -124,878.76 | |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 474,948,056.43 | 474,948,056.43 | |
| 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 | 112,746,803.92 | 112,746,803.92 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,357,089.55 | 4,357,089.55 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 3,140,508.85 | 3,140,508.85 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 64,858,921.06 | 64,858,921.06 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 10,832,332.26 | 10,832,332.26 | |
| 流动资产合计 | 670,883,712.07 | 670,883,712.07 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|-------------|
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 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 | 210,000.00 | 210,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 706,605,597.92 | 706,605,597.92 | |
| 在建工程 | 135,620,783.72 | 135,620,783.72 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 124,878.76 | 124,878.76 |
| 无形资产 | 31,298,233.94 | 31,298,233.94 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 124,878.76 | | -124,878.76 |
| 递延所得税资产 | 6,818,007.45 | 6,818,007.45 | |
| 其他非流动资产 | 26,971,901.44 | 26,971,901.44 | |
| 非流动资产合计 | 907,649,403.23 | 907,649,403.23 | |
| 资产总计 | 1,578,533,115.30 | 1,578,533,115.30 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 155,177,161.11 | 155,177,161.11 | |
| 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 | 69,720,843.81 | 69,720,843.81 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 2,789,214.43 | 2,789,214.43 | |
| 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 | 33,583,552.80 | 33,583,552.80 | |
| 应交税费 | 9,986,306.30 | 9,986,306.30 | |
| 其他应付款 | 51,908,365.74 | 51,908,365.74 | |
| 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 | 135,856,326.10 | 135,856,326.10 | |
| 其他流动负债 | 261,414.23 | 261,414.23 | |
| 流动负债合计 | 459,283,184.52 | 459,283,184.52 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 106,090,137.98 | 106,090,137.98 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 4,218,565.90 | 4,218,565.90 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 17,266,002.87 | 17,266,002.87 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 127,574,706.75 | 127,574,706.75 | |
| 负债合计 | 586,857,891.27 | 586,857,891.27 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 124,780,000.00 | 124,780,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 资本公积 | 526,961,762.97 | 526,961,762.97 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 28,257,822.08 | 28,257,822.08 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 311,675,638.98 | 311,675,638.98 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 991,675,224.03 | 991,675,224.03 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 991,675,224.03 | 991,675,224.03 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,578,533,115.30 | 1,578,533,115.30 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 445,534,687.49 | 445,534,687.49 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 41,868,097.17 | 41,868,097.17 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,338,268.81 | 1,338,268.81 | |
| 其他应收款 | 243,599,760.96 | 243,599,760.96 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 17,078,082.56 | 17,078,082.56 | |
| 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 | 648,083.64 | 648,083.64 | |
| 流动资产合计 | 750,066,980.63 | 750,066,980.63 | |
| 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 | 327,348,173.00 | 327,348,173.00 | |
| 其他权益工具投资 | 210,000.00 | 210,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 91,485,150.20 | 91,485,150.20 | |
| 在建工程 | 21,641,489.48 | 21,641,489.48 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 124,878.76 | 124,878.76 |
| 无形资产 | 7,299,594.04 | 7,299,594.04 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 124,878.76 | 0.00 | -124,878.76 |
| 递延所得税资产 | 1,885,209.47 | 1,885,209.47 | |
| 其他非流动资产 | 3,372,105.44 | 3,372,105.44 | |
| 非流动资产合计 | 453,366,600.39 | 453,366,600.39 | |
| 资产总计 | 1,203,433,581.02 | 1,203,433,581.02 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 125,149,202.78 | 125,149,202.78 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 38,592,918.52 | 38,592,918.52 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 1,492,485.27 | 1,492,485.27 | |
| 应付职工薪酬 | 14,508,177.88 | 14,508,177.88 | |
| 应交税费 | 3,672,987.12 | 3,672,987.12 | |
| 其他应付款 | 38,693,678.11 | 38,693,678.11 | |
| 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 | 114,206,818.33 | 114,206,818.33 | |
| 其他流动负债 | 144,021.60 | 144,021.60 | |
| 流动负债合计 | 336,460,289.61 | 336,460,289.61 | |
| 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 | 4,218,565.90 | 4,218,565.90 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 4,852,900.00 | 4,852,900.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 9,071,465.90 | 9,071,465.90 | |
| 负债合计 | 345,531,755.51 | 345,531,755.51 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 124,780,000.00 | 124,780,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 527,616,949.97 | 527,616,949.97 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 28,257,822.08 | 28,257,822.08 | |
| 未分配利润 | 177,247,053.46 | 177,247,053.46 | |
| 所有者权益合计 | 857,901,825.51 | 857,901,825.51 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,203,433,581.02 | 1,203,433,581.02 | |

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、0% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 上海祖名公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条第（一）项规定，安吉祖名公司的豆芽菜收入属于从事农、林、牧、渔业项目的所得，享受减免征收企业所得税的优惠政策。经安吉县国家税务局备案，安吉祖名公司的豆芽菜收入自2018年4月1日起享受减免征收企业所得税的优惠政策。

2. 根据《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137号）规定，安吉祖名公司的豆芽菜收入享受免征增值税优惠政策。经安吉县国家税务局备案，安吉祖名公司的豆芽菜收入自2018年4月1日起享受免征增值税优惠政策。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137号）规定，祖名股份公司的豆芽菜收入享受免征增值税优惠政策。经杭州市滨江区税务局备案，祖名股份公司的豆芽菜收入自2018年11月1日起享受免征增值税优惠政策。

4. 根据《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137号）规定，扬州祖名公司的豆芽菜收入享受免征增值税优惠政策。经扬州经济技术开发区税务局备案，扬州祖名公司的豆芽菜收入自2018年12月1日至2021年11月30日享受免征增值税优惠政策。

3、其他

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司上海祖名公司符合上述文件关于

小型微利企业的规定，2021年1-6月企业所得税按20%税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 24,482.64 | 13,968.75 |
| 银行存款 | 260,386,187.54 | 474,803,095.81 |
| 其他货币资金 | 130,991.87 | 130,991.87 |
| 合计 | 260,541,662.05 | 474,948,056.43 |

其他说明：期末其他货币资金为保证金存款，金额为 130,991.87 元。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 100,000,000.00 | 0 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 100,000,000.00 | 0 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 0 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 839,724.39 | 0.67% | 839,724.39 | 100.00% | 0.00 | 839,724.39 | 0.70% | 839,724.39 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 124,147,307.50 | 99.33% | 6,502,071.89 | 5.24% | 117,645,235.61 | 118,735,857.28 | 99.30% | 5,989,053.36 | 5.04% | 112,746,803.92 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 合计 | 124,987,031.89 | 100.00% | 7,341,796.28 | 5.87% | 117,645,235.61 | 119,575,581.67 | 100.00% | 6,828,777.75 | 5.71% | 112,746,803.92 |
|----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江苏云厨一站新零售有限公司 | 839,724.39 | 839,724.39 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 839,724.39 | 839,724.39 | -- | -- |

按组合计提坏账准备: 组合计提

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 124,147,307.50 | 6,502,071.89 | 5.24% |
| 合计 | 124,147,307.50 | 6,502,071.89 | -- |

按组合计提坏账准备: 账龄

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 120,937,970.16 | 6,046,898.51 | 5.00% |
| 1-2 年 | 2,602,403.27 | 260,240.33 | 10.00% |
| 2-3 年 | 478,405.60 | 143,521.67 | 30.00% |
| 3-4 年 | 128,528.47 | 51,411.39 | 40.00% |
| 合计 | 124,147,307.50 | 6,502,071.89 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 120,937,970.16 |
| 1 至 2 年 | 2,605,126.42 |
| 2 至 3 年 | 1,315,406.84 |
| 3 年以上 | 128,528.47 |
| 3 至 4 年 | 128,528.47 |
| 合计 | 124,987,031.89 |

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 839,724.39 | | | | | 839,724.39 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,989,053.36 | 513,018.53 | | | | 6,502,071.89 |
| 合计 | 6,828,777.75 | 513,018.53 | | | | 7,341,796.28 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

(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

| 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 |
|-----------------------|---------------|-----------------|------------|
| 康成投资（中国）有限公司 | 8,429,068.17 | 6.74% | 421,453.41 |
| 上海壹佰米网络科技有限公司 | 7,787,521.38 | 6.23% | 389,376.07 |
| 上海海雁贸易有限公司 | 5,579,495.87 | 4.46% | 278,974.79 |
| 杭州睿昕商业经营管理有限公司 [注] | 5,448,694.48 | 4.36% | 272,434.72 |
| 个体工商户-汪长娣 | 3,969,464.41 | 3.18% | 198,473.22 |
| 合计 | 31,214,244.31 | 24.97% | |

[注] 系原浙江物美众联超市有限公司，本期由于物美超市内部业务调整，变更为杭州睿昕商业经营管理有限公司。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：无

4、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 | 5,323,988.70 | 99.37% | 4,329,499.55 | 99.37% |
| 1 至 2 年 | 33,600.56 | 0.63% | 27,590.00 | 0.63% |
| 合计 | 5,357,589.26 | -- | 4,357,089.55 | -- |

(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 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 浙江以利沙能源有限公司 | 3,818,119.30 | 71.27 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江湖州石油分公司 | 554,198.66 | 10.34 |
| 昆山旺味贸易有限公司 | 200,000.00 | 3.73 |
| 舒莱贸易(上海)有限公司 | 155,540.00 | 2.90 |
| 利乐包装(昆山)有限公司 | 117,045.68 | 2.18 |
| 小 计 | 4,844,903.64 | 90.42 |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,018,114.95 | 3,140,508.85 |
| 合计 | 5,018,114.95 | 3,140,508.85 |

(1) 应收利息

说明：无

(2) 应收股利

说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 4,145,973.65 | 3,596,123.77 |
| 备用金 | 1,892,742.60 | 862,196.06 |
| 其他 | 874,976.46 | 416,430.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,913,692.71 | 4,874,749.83 |
|----|--------------|--------------|

2) 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 123,183.88 | 60,416.84 | 1,550,640.26 | 1,734,240.98 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -42,146.02 | 42,146.02 | | |
| --转入第三阶段 | | -20,267.87 | 20,267.87 | |
| 本期计提 | 131,787.42 | 1,997.06 | 27,552.31 | 161,336.79 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 212,825.28 | 84,292.05 | 1,598,460.44 | 1,895,577.77 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,256,505.51 |
| 1 至 2 年 | 842,920.46 |
| 2 至 3 年 | 202,678.73 |
| 3 年以上 | 1,611,588.02 |
| 3 至 4 年 | 65,000.00 |
| 4 至 5 年 | 69,862.41 |
| 5 年以上 | 1,476,725.61 |
| 合计 | 6,913,692.72 |

3) 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 |
|-----------------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 无锡市苏南学校食材配送有限公司 | 押金保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 11.57% | 40,000.00 |
| 方玉兵 | 备用金 | 412,039.93 | 1 年以内 | 5.96% | 20,602.00 |

| | | | | | |
|----------|-------|--------------|-------|--------|------------|
| 夏文凤 | 备用金 | 267,541.50 | 1 年以内 | 3.87% | 13,377.08 |
| 王芬 | 备用金 | 230,527.50 | 1 年以内 | 3.33% | 11,526.38 |
| 扬州供热有限公司 | 押金保证金 | 223,221.40 | 5 年以上 | 3.23% | 223,221.40 |
| 合计 | -- | 1,933,330.33 | -- | 27.96% | 308,726.86 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 66,942,978.45 | | 66,942,978.45 | 51,213,833.39 | | 51,213,833.39 |
| 在产品 | 7,095,055.95 | 472,098.94 | 6,622,957.01 | 7,094,237.14 | 1,491,628.67 | 5,602,608.47 |
| 库存商品 | 8,820,245.42 | 1,054,655.99 | 7,765,589.43 | 8,815,743.98 | 773,264.78 | 8,042,479.20 |
| 合计 | 82,858,279.82 | 1,526,754.93 | 81,331,524.89 | 67,123,814.51 | 2,264,893.45 | 64,858,921.06 |

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品 | 1,491,628.67 | 472,098.94 | | 1,491,628.67 | | 472,098.94 |
| 库存商品 | 773,264.78 | 826,076.37 | | 544,685.16 | | 1,054,655.99 |
| 合计 | 2,264,893.45 | 1,298,175.31 | | 2,036,313.83 | | 1,526,754.93 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 15,456,397.06 | 8,811,001.02 |
| 子公司预缴企业所得税 | 137,490.09 | 137,490.09 |
| 待摊销保险费 | 2,081,573.85 | 1,883,841.15 |
| 超市年度服务费 | 1,367,924.53 | |
| 合计 | 19,043,385.53 | 10,832,332.26 |

8、长期股权投资

单位：元

| 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 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 杭州网橙 科技有限 公司 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | |

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------|------------|
| 杭州联合农村商业银行股份有限公司 | 210,000.00 | 210,000.00 |
| 合计 | 210,000.00 | 210,000.00 |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 819,205,713.30 | 706,605,597.92 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 819,205,713.30 | 706,605,597.92 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 403,521,763.93 | 32,440,158.70 | 522,867,492.33 | 69,491,716.34 | 9,708,906.06 | 1,038,030,037.36 |
| 2.本期增加金额 | 46,001.06 | 809,728.16 | 133,322,154.98 | 9,246,681.77 | 1,516,784.98 | 144,941,350.95 |
| (1) 购置 | | 809,728.16 | 1,233,754.95 | 9,246,681.77 | 1,516,784.98 | 12,806,949.86 |
| (2) 在建工程转入 | 46,001.06 | | 132,088,400.03 | | | 132,134,401.09 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 92,431.46 | 678,913.83 | 2,203,442.06 | 43,385.33 | 3,018,172.68 |
| (1) 处置或报废 | | 92,431.46 | 678,913.83 | 2,203,442.06 | 43,385.33 | 3,018,172.68 |
| 4.期末余额 | 403,567,764.99 | 33,157,455.40 | 655,510,733.48 | 76,534,956.05 | 11,182,305.71 | 1,179,953,215.63 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 76,126,908.19 | 23,571,441.74 | 192,517,031.28 | 34,779,255.81 | 4,429,802.42 | 331,424,439.44 |
| 2.本期增加金额 | 4,819,872.30 | 1,281,289.22 | 19,776,504.19 | 5,191,199.36 | 793,538.31 | 31,862,403.38 |
| (1) 计提 | 4,819,872.30 | 1,281,289.22 | 19,776,504.19 | 5,191,199.36 | 793,538.31 | 31,862,403.38 |
| 3.本期减少金额 | | 87,809.97 | 370,104.08 | 2,047,019.74 | 34,406.70 | 2,539,340.49 |
| (1) 处置或报废 | | 87,809.97 | 370,104.08 | 2,047,019.74 | 34,406.70 | 2,539,340.49 |
| 4.期末余额 | 80,946,780.49 | 24,764,920.99 | 211,923,431.39 | 37,923,435.43 | 5,188,934.03 | 360,747,502.33 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 322,620,984.50 | 8,392,534.41 | 443,587,302.09 | 38,611,520.62 | 5,993,371.68 | 819,205,713.30 |
| 2.期初账面价值 | 327,394,855.74 | 8,868,716.96 | 330,350,461.05 | 34,712,460.53 | 5,279,103.64 | 706,605,597.92 |

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 79,311,315.37 | 135,620,783.72 |
| 合计 | 79,311,315.37 | 135,620,783.72 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| ERP 开发及信息化建设项目 | 4,984,668.25 | | 4,984,668.25 | | | |
| 污水系统改造工程 | 4,517,264.13 | | 4,517,264.13 | 4,361,241.21 | | 4,361,241.21 |
| 年产 8 万吨生鲜豆制品生产线技改项目 | 65,045,060.35 | | 65,045,060.35 | 102,942,465.37 | | 102,942,465.37 |
| 豆制品研发与检测中心提升项目 | | | | 460,757.72 | | 460,757.72 |
| 瓶装豆奶生产线 | | | | 26,499,191.80 | | 26,499,191.80 |
| 零星工程 | 4,764,322.64 | | 4,764,322.64 | 1,357,127.62 | | 1,357,127.62 |
| 合计 | 79,311,315.37 | | 79,311,315.37 | 135,620,783.72 | | 135,620,783.72 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 资金来源 |
|---------------------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|------|
| ERP 开发及信息化建设项目 | 800.00 | | 4,984,668.25 | | | 4,984,668.25 | 62.30% | 65% | | 其他 |
| 污水系统改造工程 | 500.00 | 4,361,241.21 | 156,022.92 | | | 4,517,264.13 | 90.35% | 95% | | 其他 |
| 年产 8 万吨生鲜豆制品生产线技改项目 | 36,163.89 | 102,942,465.37 | 59,517,636.32 | 97,415,041.34 | | 65,045,060.35 | 65.26% | 65% | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------|----------------|---------------|----------------|--|---------------|--------|------|--|------|
| 豆制品研发与检测中心提升项目 | 6,522.78 | 460,757.72 | 757,498.81 | 1,218,256.53 | | | 7.54% | 10% | | 募股资金 |
| 瓶装豆奶生产线 | 3,000.00 | 26,499,191.80 | 2,797,186.68 | 29,296,378.48 | | | 97.65% | 100% | | 其他 |
| 零星工程 | | 1,357,127.62 | 7,611,919.76 | 4,204,724.74 | | 4,764,322.64 | | | | 其他 |
| 合计 | 46,986.67 | 135,620,783.72 | 75,824,932.74 | 132,134,401.09 | | 79,311,315.37 | -- | -- | | -- |

12、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 1.期初余额 | 187,968.00 | 187,968.00 |
| 4.期末余额 | 187,968.00 | 187,968.00 |
| 1.期初余额 | 63,089.24 | 63,089.24 |
| 2.本期增加金额 | 1,951.00 | 1,951.00 |
| (1) 计提 | 1,951.00 | 1,951.00 |
| 4.期末余额 | 65,040.24 | 65,040.24 |
| 1.期末账面价值 | 122,927.76 | 122,927.76 |
| 2.期初账面价值 | 124,878.76 | 124,878.76 |

其他说明：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节五(32)之说明。

13、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 | 办公软件 | 排污权 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,926,381.44 | | | 5,723,057.36 | 2,537,920.00 | 45,187,358.80 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 36,926,381.44 | | | 5,723,057.36 | 2,537,920.00 | 45,187,358.80 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,915,358.32 | | | 3,161,205.62 | 1,812,560.92 | 13,889,124.86 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 379,186.56 | | | 440,858.85 | 205,397.52 | 1,025,442.93 |
| (1) 计提 | 379,186.56 | | | 440,858.85 | 205,397.52 | 1,025,442.93 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,294,544.88 | | | 3,602,064.47 | 2,017,958.44 | 14,914,567.79 |
| 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 | 27,631,836.56 | | | 2,120,992.89 | 519,961.56 | 30,272,791.01 |
| 2.期初账面价值 | 28,011,023.12 | | | 2,561,851.74 | 725,359.08 | 31,298,233.94 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、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

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 | 9,892,850.34 | 2,473,212.59 | 10,006,026.90 | 2,501,506.73 |
| 递延收益 | 16,274,582.08 | 4,068,645.53 | 17,266,002.87 | 4,316,500.72 |
| 合计 | 26,167,432.42 | 6,541,858.12 | 27,272,029.77 | 6,818,007.45 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 6,541,858.12 | | 6,818,007.45 |

(3) 未确认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 | 871,278.64 | 821,885.28 |
| 可抵扣亏损 | 21,865.64 | 35,281.97 |
| 合计 | 893,144.28 | 857,167.25 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|-----------|-----------|
| 2021 年 | | 14,340.84 |
| 2022 年 | 9,245.56 | 9,245.56 |
| 2023 年 | 8,277.89 | 8,277.89 |
| 2024 年 | 1,216.99 | 1,216.99 |
| 2025 年 | 2,200.69 | 2,200.69 |
| 2026 年 | 924.51 | |
| 合计 | 21,865.64 | 35,281.97 |

15、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付工程款及设备款 | 2,334,170.45 | | 2,334,170.45 | 26,971,901.44 | | 26,971,901.44 |
| 合计 | 2,334,170.45 | | 2,334,170.45 | 26,971,901.44 | | 26,971,901.44 |

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 50,060,416.67 | 89,116,080.56 |
| 保证借款 | | 20,017,722.22 |
| 信用借款 | 40,047,222.22 | 46,043,358.33 |
| 合计 | 90,107,638.89 | 155,177,161.11 |

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付设备及工程款 | 21,977,931.92 | 19,999,052.98 |
| 应付材料款 | 50,048,349.35 | 47,253,704.05 |
| 应付劳务费 | 1,568,411.79 | 2,468,086.78 |
| 合计 | 73,594,693.06 | 69,720,843.81 |

18、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,996,444.35 | 2,789,214.43 |
| 合计 | 2,996,444.35 | 2,789,214.43 |

19、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 | 31,522,253.00 | 134,848,885.57 | 145,691,770.14 | 20,679,368.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,061,299.80 | 13,703,737.92 | 13,773,837.92 | 1,991,199.80 |
| 合计 | 33,583,552.80 | 148,552,623.49 | 159,465,608.06 | 22,670,568.23 |

(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 | 29,553,220.76 | 121,894,154.65 | 132,723,591.91 | 18,723,783.50 |
| 2、职工福利费 | | 681,527.24 | 658,169.74 | 23,357.50 |
| 3、社会保险费 | 997,948.47 | 6,197,746.17 | 6,237,980.40 | 957,714.24 |
| 其中：医疗保险费 | 907,217.72 | 5,586,476.28 | 5,623,620.34 | 870,073.66 |
| 工伤保险费 | 90,730.75 | 602,994.59 | 606,084.76 | 87,640.58 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | | 8,275.30 | 8,275.30 | |
| 4、住房公积金 | 359,050.00 | 3,811,526.00 | 3,817,360.00 | 353,216.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 612,033.77 | 2,263,931.51 | 2,254,668.09 | 621,297.19 |
| 合计 | 31,522,253.00 | 134,848,885.57 | 145,691,770.14 | 20,679,368.43 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 2,014,449.36 | 13,380,935.89 | 13,448,648.04 | 1,946,737.21 |
| 2、失业保险费 | 46,850.44 | 322,802.03 | 325,189.88 | 44,462.59 |
| 合计 | 2,061,299.80 | 13,703,737.92 | 13,773,837.92 | 1,991,199.80 |

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 206,662.51 | 1,494,470.04 |
| 企业所得税 | 4,486,034.55 | 6,467,628.80 |
| 个人所得税 | 1,906,139.37 | 268,297.42 |
| 城市维护建设税 | 73,022.44 | 156,411.51 |
| 房产税 | 993,311.31 | 1,332,625.18 |
| 土地使用税 | 156,225.03 | 26,565.91 |
| 教育费附加 | 33,912.57 | 74,893.20 |
| 地方教育附加 | 22,648.36 | 49,928.79 |
| 地方水利建设基金 | 81,115.95 | 81,115.95 |
| 车船使用税 | 0.09 | |
| 印花税 | 30,601.21 | 34,369.50 |
| 环境保护税 | 2,226.63 | |
| 合计 | 7,991,900.02 | 9,986,306.30 |

21、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 29,401,811.24 | 51,908,365.74 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 29,401,811.24 | 51,908,365.74 |
|----|---------------|---------------|

(1) 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 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 21,391,090.60 | 21,186,320.53 |
| 发行费用 | | 23,386,792.46 |
| 其他 | 8,010,720.64 | 7,335,252.75 |
| 合计 | 29,401,811.24 | 51,908,365.74 |

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 61,406,820.96 | 135,856,326.10 |
| 合计 | 61,406,820.96 | 135,856,326.10 |

23、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 273,073.46 | 261,414.23 |
| 合计 | 273,073.46 | 261,414.23 |

24、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 185,223,119.96 | 77,223,681.25 |
| 保证借款 | 20,749,296.80 | 28,866,456.73 |
| 信用借款 | 20,024,166.67 | |
| 合计 | 225,996,583.43 | 106,090,137.98 |

25、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 4,218,565.90 | 4,218,565.90 |
| 合计 | 4,218,565.90 | 4,218,565.90 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

说明：无

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 技术改造财政资助专项资金 | 4,218,565.90 | | | 4,218,565.90 | |
| 合计 | 4,218,565.90 | | | 4,218,565.90 | -- |

26、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 17,266,002.87 | | 991,420.79 | 16,274,582.08 | 政府划拨 |
| 合计 | 17,266,002.87 | | 991,420.79 | 16,274,582.08 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 杭州市高新区(滨江)生态文明建设与环境保护专项基金 | 2,972,900.00 | | | 212,350.00 | | | 2,760,550.00 | 与资产相关 |
| 财政局其他环保节能补助 | 2,450,000.00 | | | 175,000.00 | | | 2,275,000.00 | 与资产相关 |
| 沼气综合利用项目节能补助 | 245,000.00 | | | 17,500.00 | | | 227,500.00 | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨豆制品深加工(素肉)生产线技术改造项目补助 | 768,658.35 | | | 54,904.17 | | | 713,754.18 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 豆芽菜项目补助 | 7,886,111.14 | | | 283,333.32 | | | 7,602,777.82 | 与资产相关 |
| 智能化冷链配送项目补助 | 1,080,000.00 | | | 120,000.00 | | | 960,000.00 | 与资产相关 |
| 豆芽残根项目补助 | 1,063,333.38 | | | 48,333.30 | | | 1,015,000.08 | 与资产相关 |
| 供应链能力提升与技改综合项目 | 800,000.00 | | | 80,000.00 | | | 720,000.00 | 与资产相关 |
| 小计 | 17,266,002.87 | | | 991,420.79 | | | 16,274,582.08 | |

27、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 124,780,000.00 | | | | | | 124,780,000.00 |

28、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（股本溢价） | 526,961,762.97 | | | 526,961,762.97 |
| 合计 | 526,961,762.97 | | | 526,961,762.97 |

29、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 | 28,257,822.08 | | | 28,257,822.08 |
| 合计 | 28,257,822.08 | | | 28,257,822.08 |

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 311,675,638.98 | 157,079,804.02 |
| 调整后期初未分配利润 | 311,675,638.98 | 157,079,804.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| 应付普通股股利 | 31,195,000.00 | 18,716,000.00 |
| 期末未分配利润 | 312,004,021.63 | 264,884,499.33 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

31、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 | 614,886,743.54 | 441,736,073.31 | 567,492,951.17 | 344,570,031.48 |
| 其他业务 | 2,668,018.67 | 1,416,860.11 | 697,807.82 | 324,108.91 |
| 合计 | 617,554,762.21 | 443,152,933.42 | 568,190,758.99 | 344,894,140.39 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|
| 其中： | | |
| 生鲜豆制品 | 417,955,763.46 | 417,955,763.46 |
| 植物蛋白饮品 | 98,248,828.01 | 98,248,828.01 |
| 休闲豆制品 | 31,704,097.34 | 31,704,097.34 |
| 其他 | 69,646,073.40 | 69,646,073.40 |
| 其中： | | |
| 境内 | 615,381,358.50 | 615,381,358.50 |
| 境外 | 2,173,403.71 | 2,173,403.71 |
| 合计 | 617,554,762.21 | 617,554,762.21 |

与履约义务相关的信息：

参见本节“五、重要会计政策及会计估计——27、收入”内容。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

32、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 719,604.58 | 1,234,334.10 |
| 教育费附加 | 369,126.91 | 589,463.41 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 1,063,274.56 | 1,060,726.77 |
| 土地使用税 | 179,779.82 | 179,779.68 |
| 车船使用税 | 36,343.85 | 32,113.20 |
| 印花税 | 209,240.31 | 151,382.26 |
| 环境保护税 | 7,025.29 | |
| 地方教育附加税 | 246,084.62 | 393,395.10 |
| 合计 | 2,830,479.94 | 3,641,194.52 |

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 60,588,488.73 | 61,630,758.47 |
| 运输费 | | 16,771,484.66 |
| 促销费 | 16,958,443.62 | 19,858,378.93 |
| 折旧费 | 5,844,275.75 | 5,565,287.86 |
| 广告及宣传费 | 2,469,911.25 | 2,183,867.65 |
| 租赁费 | 1,506,270.44 | 1,681,343.00 |
| 差旅费 | 1,133,192.79 | 696,878.59 |
| 展览费 | 424,668.33 | 156,623.55 |
| 业务招待费 | 431,587.67 | 429,123.03 |
| 其他 | 1,276,311.20 | 892,436.91 |
| 合计 | 90,633,149.78 | 109,866,182.65 |

其他说明：

根据财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》，本公司将2021年1-6月运输费的发生额列报于“营业成本”项目。

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,203,690.27 | 20,001,906.28 |
| 折旧及资产摊销费 | 5,187,282.00 | 5,003,351.21 |
| 办公费 | 2,387,811.23 | 1,566,915.20 |
| 咨询和中介机构服务费 | 4,748,792.97 | 1,514,538.99 |
| 差旅费 | 904,949.87 | 626,685.11 |
| 业务招待费 | 1,278,175.86 | 244,716.63 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 1,649,090.66 | 1,444,398.51 |
| 合计 | 32,359,792.86 | 30,402,511.93 |

35、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,642,926.55 | 2,460,166.82 |
| 折旧费用 | 64,682.31 | 44,915.08 |
| 物料消耗 | 517,415.10 | 507,808.29 |
| 其他 | 1,128,452.22 | 564,752.05 |
| 合计 | 4,353,476.18 | 3,577,642.24 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 8,852,725.11 | 9,752,525.90 |
| 减：利息收入 | 1,726,254.69 | 484,122.27 |
| 汇兑损益 | -4,158,376.68 | -802.97 |
| 其他 | 56,492.11 | 66,340.03 |
| 合计 | 3,024,585.85 | 9,333,940.69 |

37、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 991,420.79 | 791,420.81 |
| 与收益相关的政府补助 | 511,720.00 | 2,248,354.57 |
| 合计 | 1,503,140.79 | 3,039,775.38 |

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 41,130.68 | 52,229.40 |
| 理财产品投资收益 | | 66,119.20 |
| 合计 | 41,130.68 | 118,348.60 |

39、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -674,355.32 | -344,412.80 |
| 合计 | -674,355.32 | -344,412.80 |

40、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,298,175.31 | -2,134,095.51 |
| 合计 | -1,298,175.31 | -2,134,095.51 |

41、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|----------|
| 固定资产处置收益 | -43,891.41 | 2,775.83 |
| 合计 | -43,891.41 | 2,775.83 |

42、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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 18,024.00 | | 18,024.00 |
| 扣款及罚款 | 360,039.46 | 201,718.89 | 360,039.46 |
| 赔偿款 | 365,620.00 | 194,442.29 | 365,620.00 |
| 其他 | 110,513.19 | 3,004.16 | 110,513.19 |
| 合计 | 854,196.65 | 399,165.34 | 854,196.65 |

43、营业外支出

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 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 187,000.00 | 109,390.95 | 187,000.00 |

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 286,937.04 | 621,291.12 | 286,937.04 |
| 流动资产毁损报废损失 | 910,365.02 | | 910,365.02 |
| 赔偿款支出 | | 471,951.72 | |
| 其他 | 40,468.24 | 285,678.61 | 40,468.24 |
| 合计 | 1,424,770.30 | 1,488,312.40 | 1,424,770.30 |

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,358,087.98 | 17,010,925.35 |
| 递延所得税费用 | 276,149.33 | -538,987.65 |
| 合计 | 8,634,237.31 | 16,471,937.70 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 40,157,619.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,039,404.99 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -278,913.22 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 282,741.61 |
| 非应税收入的影响 | -414,146.25 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 210,725.74 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 12,579.47 |
| 技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响 | -1,088,303.70 |
| 固定资产投资抵税的影响 | -129,851.33 |
| 所得税费用 | 8,634,237.31 |

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 511,720.00 | 4,608,354.57 |
| 利息收入 | 1,726,254.69 | 484,122.27 |
| 收到经营性往来款 | 880,237.96 | 1,305,044.02 |
| 其他 | 836,172.65 | 399,165.34 |
| 合计 | 3,954,385.30 | 6,796,686.20 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 经营性期间费用 | 39,013,175.18 | 38,732,659.15 |
| 支付经营性往来款 | 2,038,942.89 | 430,688.33 |
| 其他 | 227,468.24 | 867,021.28 |
| 合计 | 41,279,586.31 | 40,030,368.76 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|--------------|
| 理财产品到期赎回 | | 4,066,119.20 |
| 合计 | | 4,066,119.20 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|-------|
| 购买理财产品 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 100,000,000.00 | |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 保证金存款到期收回 | | 63,887,224.94 |
| 合计 | | 63,887,224.94 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|------------|
| 支付 IPO 发行中介服务费用 | 26,979,256.65 | 850,000.00 |
| 合计 | 26,979,256.65 | 850,000.00 |

46、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 | 31,523,382.65 | 49,596,453.31 |
| 加：资产减值准备 | 1,972,530.63 | 2,478,508.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,862,403.38 | 27,610,507.52 |
| 使用权资产折旧 | 1,951.00 | |
| 无形资产摊销 | 1,025,442.93 | 997,142.62 |
| 长期待摊费用摊销 | | 1,951.24 |
| 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） | 43,891.41 | -2,775.83 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 268,913.04 | 621,291.12 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 4,694,348.43 | 9,751,722.93 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -41,130.68 | -118,348.60 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 276,149.33 | -538,987.65 |
| 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） | -17,770,779.14 | -10,214,445.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -16,661,946.09 | 10,033,331.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -856,426.46 | -2,500,959.95 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,338,730.43 | 87,715,390.95 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| 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 | 260,410,670.18 | 53,074,265.37 |
| 减：现金的期初余额 | 474,817,064.56 | 55,530,561.38 |
| 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 | -214,406,394.38 | -2,456,296.01 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 260,410,670.18 | 474,817,064.56 |
| 其中：库存现金 | 24,482.64 | 13,968.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 260,386,187.54 | 474,803,095.81 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 260,410,670.18 | 474,817,064.56 |

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 130,991.87 | 保证金存款 |
| 固定资产 | 240,328,110.50 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 27,631,836.56 | 借款抵押 |
| 合计 | 268,090,938.93 | -- |

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |

| | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 21,721.03 | 6.6401 | 140,320.00 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 351,735,000.00 | 0.0584 | 20,551,172.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其中：日元 | 423,725,000.00 | 0.0584 | 24,757,404.30 |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------------------|---------------|------|------------|
| 1) 与资产相关的政府补助 | 17,266,002.87 | | 991,420.79 |
| 其中：杭州市高新区（滨江）生态文明建设与环境保护专项基金 | 2,972,900.00 | 其他收益 | 212,350.00 |
| 财政局其他环保节能补助 | 2,450,000.00 | 其他收益 | 175,000.00 |
| 沼气综合利用项目节能补助 | 245,000.00 | 其他收益 | 17,500.00 |
| 年产 2000 吨豆制品深加工（素肉）生产线技术改造项目补助 | 768,658.35 | 其他收益 | 54,904.17 |
| 豆芽菜项目补助 | 7,886,111.14 | 其他收益 | 283,333.32 |
| 智能化冷链配送项目补助 | 1,080,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 豆芽残根项目补助 | 1,063,333.38 | 其他收益 | 48,333.30 |
| 供应链能力提升与技改综合项目 | 800,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 |
| 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 511,720.00 | | 511,720.00 |

| | | | |
|--------------------------|------------|------|------------|
| 其中：2020 年省级商务促进财政专项资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 2020 年安吉县农产品质量安全相关项目奖励资金 | 69,000.00 | 其他收益 | 69,000.00 |
| 天子湖镇两新党组织党建创新工作奖励资金 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 促进就业奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 其他补助 | 82,720.00 | 其他收益 | 82,720.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 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 | |
| 杭州祖名公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 食品流通 | 100.00% | | 设立 |
| 扬州祖名公司 | 江苏扬州 | 江苏扬州 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海祖名公司 | 上海市 | 上海市 | 食品流通 | 100.00% | | 设立 |
| 安吉祖名公司 | 浙江安吉 | 浙江安吉 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

(2) 重要的非全资子公司

不适用

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 联营企业： | -- | -- |
| --净利润 | -99,813.70 | -65,973.90 |

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| 杭州网橙科技有限公司 | -112,138.51 | -99,813.70 | -211,952.21 |

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的24.97%(2020年12月31日：23.80%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 377,511,043.28 | 402,082,807.91 | 165,748,253.26 | 207,839,217.15 | 28,495,337.50 |
| 应付账款 | 73,594,693.06 | 73,594,693.06 | 73,594,693.06 | | |
| 其他应付款 | 29,401,811.24 | 29,401,811.24 | 29,401,811.24 | | |
| 小 计 | 480,507,547.58 | 505,079,312.21 | 268,744,757.56 | 207,839,217.15 | 28,495,337.50 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 397,123,625.19 | 414,352,302.54 | 299,284,345.56 | 63,915,969.48 | 51,151,987.50 |
| 应付账款 | 69,720,843.81 | 69,720,843.81 | 69,720,843.81 | | |
| 其他应付款 | 51,908,365.74 | 51,908,365.74 | 51,908,365.74 | | |
| 小 计 | 518,752,834.74 | 535,981,512.09 | 420,913,555.11 | 63,915,969.48 | 51,151,987.50 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （1）债务工具投资 | | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| （2）权益工具投资 | | | 210,000.00 | 210,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 100,210,000.00 | 100,210,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 杭州网橙科技有限公司 | 联营企业 |

3、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 |
|----------------|----------------|
| 安吉富民有机肥有限公司[注] | 受同一实际控制人控制 |
| 李国平 | 公司高级管理人员 |
| 郑学军 | 李国平之亲属 |
| 个体工商户-郑学军 | 郑学军所经营豆制品个体工商户 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|--------------|----------|-------|
| 安吉富民有机肥有限公司 | 污泥处理服务 | 853,370.96 | 2,000,000.00 | 否 | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 杭州网橙科技有限公司 | 销售商品 | 3,330,173.73 | 2,812,668.28 |
| 个体工商户-郑学军 | 销售商品 | 8,281,998.33 | 9,754,789.03 |

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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 |
|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 蔡祖明、王茶英[注] | 600,000.00 | 2020年05月11日 | 2022年02月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 6,000,000.00 | 2020年05月11日 | 2022年02月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 3,600,000.00 | 2020年05月11日 | 2023年02月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 18,000,000.00 | 2020年05月11日 | 2023年05月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 3,600,000.00 | 2020年05月11日 | 2024年02月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 18,000,000.00 | 2020年05月11日 | 2024年05月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 3,300,000.00 | 2020年05月11日 | 2025年02月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 24,000,000.00 | 2020年05月11日 | 2025年05月08日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英[注] | 29,900,000.00 | 2021年03月01日 | 2023年03月02日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英 | 40,000,000.00 | 2021年03月15日 | 2023年03月15日 | 否 |
| 蔡祖明、王茶英 | 20,000,000.00 | 2021年03月01日 | 2024年02月29日 | 否 |
| 小计 | 167,000,000.00 | | | |

关联担保情况说明

[注]上述借款同时由安吉祖名公司以房屋和土地提供抵押担保

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,651,490.00 | 1,493,661.00 |

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 杭州网橙科技有限公司 | 3,107,132.55 | 155,356.63 | 1,817,270.95 | 90,863.55 |
| 应收账款 | 个体工商户-郑学军 | 1,344,644.90 | 67,232.25 | 542,154.16 | 27,107.71 |
| 小计 | | 4,451,777.45 | 222,588.88 | 2,359,425.11 | 117,971.26 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------------|-----------|--------|
| 应付账款 | 安吉富民有机肥有限公司 | 48,237.00 | |
| 小计 | | 48,237.00 | |

十二、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

1.如本财务报表附注短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款所述，本公司以房屋、土地使用权为相关银行借款提供抵押担保。

2.截至2021年6月30日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2021年6月30日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明****(一) 与南京果果食品有限公司及其实际控制人签订合作框架协议的事项**

2021年7月12日，公司与南京果果食品有限公司（以下简称南京果果公司）及南京果果公司实际控制人蒋跃君先生、蔡立群女士在浙江杭州签订了《合作框架协议》，公司或公司控股子公司拟在满足交易条件的情况下，采用增资入股或受让原股东股权的方式（拟采用其中一种方式或两种方式结合）对南京果果公司进行股权投资。截至本财务报告报出日，上述事项尚在进行中。

(二) 扬州祖名公司迁建及增资事项

经公司2021年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司扬州祖名公司遵照政府的产业区域规划，拟向扬州经济技术开发区政府申请新的工业用地建设厂房并迁址。本次迁建计划总投资 3.30亿元人民币。为顺利完成迁建工作，公司将通过现金方式对扬州祖名公司增资 12,812.00万元人民币，本次增资完成后，扬州祖名公司的注册资本增至16,500.00万元人民币。截至2021年7月22日，扬州祖名公司已就上述增资事宜完成了工商变更登记手续。

十四、其他重要事项**1、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****确定报告分部考虑的因素**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，资产和负债因各产品分部之间共同使用而未进行分割。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 生鲜豆制品 | 植物蛋白饮品 | 休闲豆制品 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 417,955,763.46 | 98,248,828.01 | 31,704,097.34 | 66,978,054.73 | | 614,886,743.54 |
| 主营业务成本 | 294,454,320.64 | 70,931,032.85 | 30,525,128.39 | 45,825,591.42 | | 441,736,073.31 |

(3) 其他说明

无

2、其他

股东股权质押事项

1. 上海筑景投资中心（有限合伙）股权质押事项

2021年2月，公司股东上海筑景投资中心（有限合伙）将其持有的本公司首发前限售股 2,390,000股（占公司股份总数的1.9154%）质押给招商证券股份有限公司，质押期限为2021年2月8日起至2022年2月8日止。

2021年3月，公司股东上海筑景投资中心（有限合伙）将其持有的本公司首发前限售股 3,360,000股（占公司股份总数的2.6927%）质押给上海海通证券资产管理有限公司，质押期限为2021年3月24日起至2022年1月13日止。

上海筑景投资中心（有限合伙）共持有本公司股份8,820,000股，占本公司股份总数的7.0684%。截至本财务报表报出日，上海筑景投资中心（有限合伙）累计质押其持有的本公司股份5,750,000股，占其持有本公司股份总数的65.1927%，占本公司股份总数的4.6081%。

2. 股东沈勇股权质押事项

2021年3月，公司股东沈勇将其持有的本公司首发前限售股2,900,000股（占公司股份总数的2.3241%）质押给招商证券股份有限公司，质押期限为2021年5月24日起至2022年5月24日止。

沈勇共持有本公司股份6,380,500股，占本公司股份总数的5.1134%。截至本财务报表报出日，沈勇累计质押其持有的本公司股份2,900,000股，占其持有本公司股份总数的45.4510%，占本公司股份总数的2.3241%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 43,190,495.22 | 100.00% | 2,191,251.92 | 5.07% | 40,999,243.30 | 44,064,768.52 | 100.00% | 2,196,671.35 | 4.99% | 41,868,097.17 |
| 合计 | 43,190,495.22 | 100.00% | 2,191,251.92 | 5.07% | 40,999,243.30 | 44,064,768.52 | 100.00% | 2,196,671.35 | 4.99% | 41,868,097.17 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 42,974,492.80 | 2,191,251.92 | 5.10% |

| | | | |
|----------|---------------|--------------|----|
| 合并范围内关联方 | 216,002.42 | | |
| 合计 | 43,190,495.22 | 2,191,251.92 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 42,478,737.57 |
| 1 至 2 年 | 677,060.67 |
| 2 至 3 年 | 34,696.98 |
| 合计 | 43,190,495.22 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,196,671.35 | -5,419.43 | | | | 2,191,251.92 |
| 合计 | 2,196,671.35 | -5,419.43 | | | | 2,191,251.92 |

（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 | 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 |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| 杭州睿昕商业经营管理有限公司 | 4,292,185.37 | 9.94% | 214,609.27 |
| 浙江永辉超市有限公司 | 3,202,598.66 | 7.42% | 160,129.93 |
| 康成投资（中国）有限公司 | 3,200,802.32 | 7.41% | 160,040.12 |
| 上海壹佰米网络科技有限公司 | 2,842,359.42 | 6.58% | 142,117.97 |
| 三江购物俱乐部股份有限公司 | 2,550,163.99 | 5.90% | 127,508.20 |
| 合计 | 16,088,109.76 | 37.25% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 470,567,641.19 | 243,599,760.96 |
| 合计 | 470,567,641.19 | 243,599,760.96 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 868,605.85 | 1,054,263.35 |
| 备用金 | 949,598.36 | 604,949.16 |
| 其他 | 113,080.57 | 18,171.22 |
| 合并范围内往来款 | 469,111,406.07 | 242,348,125.15 |
| 合计 | 471,042,690.85 | 244,025,508.88 |

2) 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 37,876.34 | 47,718.08 | 340,153.50 | 425,747.92 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -25,226.95 | 25,226.95 | | |
| --转入第三阶段 | | -18,878.36 | 18,878.36 | |
| 本期计提 | 32,706.14 | -3,612.77 | 20,208.37 | 49,301.74 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 45,355.53 | 50,453.91 | 379,240.22 | 475,049.66 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 443,902,926.65 |

| | |
|---------|----------------|
| 1 至 2 年 | 504,539.06 |
| 2 至 3 年 | 188,783.55 |
| 3 年以上 | 26,446,441.59 |
| 3 至 4 年 | 5,000.00 |
| 4 至 5 年 | 26,126,082.94 |
| 5 年以上 | 315,358.65 |
| 合计 | 471,042,690.85 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 425,747.92 | 49,301.74 | | | | 475,049.66 |
| 合计 | 425,747.92 | 49,301.74 | | | | 475,049.66 |

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：元

| 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 |
|--------|----------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 安吉祖名公司 | 合并范围内往来款 | 442,995,816.13 | 1 年以内 | 94.05% | |
| 杭州祖名公司 | 合并范围内往来款 | 26,115,589.94 | 4-5 年 | 5.54% | |
| 夏文凤 | 备用金 | 267,541.50 | 1 年以内 | 0.06% | 13,377.08 |
| 徐长万 | 其他 | 129,189.80 | 1 年以内 | 0.03% | 6,459.49 |
| 熊向阳 | 备用金 | 121,367.14 | 1 年以内 | 0.03% | 6,068.36 |
| 合计 | -- | 469,629,504.51 | -- | 99.71% | 25,904.93 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 327,348,173.00 | | 327,348,173.00 | 327,348,173.00 | | 327,348,173.00 |
| 合计 | 327,348,173.00 | | 327,348,173.00 | 327,348,173.00 | | 327,348,173.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 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 | | |
| 杭州祖名公司 | 1,601,601.00 | | | | | 1,601,601.00 | |
| 安吉祖名公司 | 290,000,000.00 | | | | | 290,000,000.00 | |
| 上海祖名公司 | 5,080,000.00 | | | | | 5,080,000.00 | |
| 扬州祖名公司 | 30,666,572.00 | | | | | 30,666,572.00 | |
| 合计 | 327,348,173.00 | | | | | 327,348,173.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 杭州网橙科技有限公司 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | |

4、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 | 285,002,404.45 | 203,820,918.93 | 276,586,304.53 | 168,246,154.76 |
| 其他业务 | 977,973.00 | 563,984.70 | 468,205.82 | 89,224.40 |
| 合计 | 285,980,377.45 | 204,384,903.63 | 277,054,510.35 | 168,335,379.16 |

与履约义务相关的信息：

参见本节“五、重要会计政策及会计估计——27、收入”内容。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|-----------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 41,130.68 | 52,229.40 |
| 合计 | 41,130.68 | 52,229.40 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---|
| 非流动资产处置损益 | -312,804.45 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,503,140.79 | 其中与资产相关的政府补助 991,420.79 元，与收益相关的政府补助 511,720.00 元 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -301,660.61 | |
| 减：所得税影响额 | 287,623.36 | |
| 合计 | 601,052.37 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.15% | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.09% | 0.25 | 0.25 |

3、其他

不适用