



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

MOORE STEPHENS

关于立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 启用电子印章的声明

中国证券监督管理委员会:

根据中华人民共和国 18 号令《中华人民共和国电子签名法》及相关法律法规的规定,为提高工作效率、规范内部治理,立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)于 2017 年 4 月 14 日启用了电子印章。

此电子印章所使用软件由江西金格科技股份有限公司提供,已在国家商用密码管理办公室备案(销售许可证号为 国密局销字 SXS2189 号),并通过立信中联业务管理系统操作执行,法律效力与实体公章一致。

本所电子公章样式如下:



特此声明。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



2017年11月15日

河北润涛牧业科技股份有限公司

审 计 报 告

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

滨海业务部 地址：天津经济技术开发区

新城西路 19 号鸿泰花园别墅 22 号

电话：022-66220155

天津市2017年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201002320171127634496
报告编号: 立信中联审字[2017]D-0460号
报告单位: 河北润涛牧业科技股份有限公司
报备日期: 2017-11-27
报告日期: 2017-11-05
签字注师: 何晓云 东松

事务所名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 23733333
事务所传真: 23718888
通讯地址: 天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层
电子邮件: zhlcpa@163.com
事务所网址: www.zhlcpa.com

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会
防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



审 计 报 告

立信中联审字[2017]D-0460 号

河北润涛牧业科技股份有限公司：

我们审计了后附的河北润涛牧业科技股份有限公司（以下简称润涛牧业公司）财务报表，包括 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是润涛牧业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重

大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，润涛牧业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了润涛牧业公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 天津市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年十一月五日



合并资产负债表

编制单位：河北润涛牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017. 7. 31	2016. 12. 31	2015. 12. 31
流动资产：				
货币资金	八、（一）	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-	
应收票据				
应收账款	八、（二）	7,054,842.65	16,720.00	-
预付款项	八、（三）	3,501,084.58	6,283,700.00	84,780.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	八、（四）	80,509.38	2,080.00	2,565.00
存货	八、（五）	12,785,124.57	15,179,052.50	8,789,718.43
一年内到期的非流动资产			-	-
其他流动资产			-	-
流动资产合计		23,782,557.30	22,273,980.50	12,825,256.80
非流动资产：				
可供出售金融资产			-	-
持有至到期投资			-	-
长期应收款			-	-
长期股权投资			-	-
投资性房地产			-	-
固定资产	八、（六）	34,739,810.21	31,447,869.80	28,918,222.08
在建工程				
工程物资				
固定资产清理			-	-
生产性生物资产	八、（七）	5,253,040.27	5,278,812.88	2,191,997.85
油气资产			-	-
无形资产	八、（八）	297,492.50	298,010.00	331,490.00
开发支出				
商誉			-	-
长期待摊费用	八、（九）	237,135.62	333,066.28	262,093.88
递延所得税资产			-	-
其他非流动资产	八、（十）	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00
非流动资产合计		42,305,671.13	37,845,951.49	33,327,803.81
资产总计		66,088,228.43	60,119,931.99	46,153,060.61

企业法定代表人：

张 坤

主管会计工作负责人：

张 坤

会计机构负责人：

梁 瑞 明



合并资产负债表（续）

编制单位：河北润海牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017. 7. 31	2016. 12. 31	2015. 12. 31
流动负债：				
短期借款	八、（十一）	3,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	八、（十二）	2,118,131.52	2,139,096.36	1,703,631.85
预收款项	八、（十三）	100,000.00	71,077.30	-
应付职工薪酬	八、（十四）	191,858.97	198,462.27	162,515.00
应交税费	八、（十五）	1,138.14	10,868.19	150.00
应付利息	八、（十六）	44,254.86		
应付股利				
其他应付款	八、（十七）	8,059,574.14	8,274,857.07	4,985,824.14
一年内到期的非流动负债			-	
其他流动负债			-	-
流动负债合计		13,514,957.63	10,694,361.19	6,852,120.99
非流动负债：				
长期借款			-	
应付债券			-	-
长期应付款			-	
专项应付款			-	-
预计负债			-	-
递延收益	八、（十八）	2,797,333.31	240,625.00	
递延所得税负债			-	-
其他非流动负债			-	-
非流动负债合计		2,797,333.31	240,625.00	-
负 债 合 计		16,312,290.94	10,934,986.19	6,852,120.99
所有者权益：				
实收资本	八、（十九）	38,390,000.00	38,390,000.00	36,000,000.00
资本公积	八、（二十）	7,850,522.67	7,850,522.67	
减：库存股			-	-
其他综合收益			-	
盈余公积	八、（二十一）	510,363.62	510,363.62	330,093.96
未分配利润	八、（二十二）	3,025,051.20	2,434,059.51	2,970,845.66
归属于母公司所有者权益合计		49,775,937.49	49,184,945.80	39,300,939.62
少数股东权益				
所有者权益合计		49,775,937.49	49,184,945.80	39,300,939.62
负债和所有者权益总计		66,088,228.43	60,119,931.99	46,153,060.61

企业法定代表人：

张俊申

主管会计工作负责人：

赵石松

会计机构负责人：

梁希明



合并利润表

编制单位：河北润涛牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、营业收入	八、（二十三）	19,079,387.18	18,862,882.13	13,147,188.10
减：营业成本	八、（二十三）	14,382,189.39	11,139,956.31	6,523,144.24
税金及附加	八、（二十四）	5,100.00	10,170.26	
销售费用	八、（二十五）	158,860.41	82,816.95	176,638.53
管理费用	八、（二十五）	3,533,988.82	2,415,637.70	1,588,946.09
财务费用	八、（二十五）	346,972.13	121,411.67	3,265.15
资产减值损失	八、（二十六）	374,576.43	865.00	-5,489.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-	
投资收益（损失以“-”号填列）			-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		277,700.00	5,092,024.24	4,860,683.82
加：营业外收入	八、（二十七）	313,291.69	11,981.94	115,340.38
其中：非流动资产处置利得			-	69,122.38
减：营业外支出	八、（二十八）		-	1,000.22
其中：非流动资产处置损失			-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
减：所得税费用			-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
归属于母公司所有者的净利润		590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
少数股东损益			-	
五、其他综合收益的税后净额			-	
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额			-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-	-
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-	-
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益税后净额				
六、综合收益总额		590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
归属于少数股东的综合收益总额			-	
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	八、（二十九）	0.02	0.14	0.46
（二）稀释每股收益		0.02	0.14	0.46

企业法定代表人：

张向坤

主管会计工作负责人

戴志松

会计机构负责人：

梁瑞明



合并现金流量表

编制单位：河北润涛牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017年1-7月	2016年度	2015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		11,295,263.49	17,488,623.10	12,713,765.98
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	八、（三十）	881,140.20	22,664,575.68	16,475,763.32
经营活动现金流入小计		12,176,403.69	40,153,198.78	29,189,529.30
购买商品、接受劳务支付的现金		10,162,623.97	17,934,021.39	5,797,497.09
支付给职工以及为职工支付的现金		1,173,752.92	2,017,754.83	1,612,832.83
支付的各项税费		21,766.29	10,470.26	13,145.20
支付的其他与经营活动有关的现金	八、（三十）	3,788,871.36	29,664,405.66	23,378,472.59
经营活动现金流出小计		15,147,014.54	49,626,652.14	30,801,947.71
经营活动产生的现金流量净额		-2,970,610.85	-9,473,453.36	-1,612,418.41
二、投资活动产生的现金流量：				
委托贷款				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额				300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		-	-	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		40,749.99	6,347,046.09	20,482,851.77
投资所支付的现金				
取得子公司和其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		40,749.99	6,347,046.09	20,482,851.77
投资活动产生的现金流量净额		-40,749.99	-6,347,046.09	-20,182,851.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			4,780,000.00	25,708,000.00
借款所收到的现金		3,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	12,780,000.00	25,708,000.00
偿还债务所支付的现金		140,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		280,071.04	115,265.92	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		420,071.04	115,265.92	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,579,928.96	12,664,734.08	25,708,000.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-431,431.88	-3,155,765.37	3,912,729.82
加：期初现金及现金等价物余额	八、（三十一）	792,428.00	3,948,193.37	35,463.55
六、期末现金及现金等价物余额	八、（三十一）	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37

企业法定代表人：

张向中

主管会计工作负责人

张云松

会计机构负责人：

张向中

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2017年1-7月						
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,434,059.51	49,184,945.80
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,434,059.51	49,184,945.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	-	590,991.69	590,991.69
（一）综合收益总额				-		590,991.69	590,991.69
（二）所有者投入和减少资本	-	-					-
1.所有者投入资本							-
2.股份支付计入所有者权益的金额							-
3.其他							-
（三）利润分配		-			-		-
1.提取盈余公积					-		-
2.对所有者的分配							-
3.其他							-
（四）所有者权益内部结转		-			-		-
1.资本公积转增资本							-
2.盈余公积转增资本							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
四、本年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67		-	510,363.62	3,025,051.20	49,775,937.49

企业法定代表人：王汉中
主管会计工作负责人：林江松
会计机构负责人：谢芳



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2016年度							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	36,000,000.00	-		-	330,093.96	2,970,845.66	39,300,939.62	39,300,939.62
加：会计政策变更							-	-
前期差错更正							-	-
二、本年初余额	36,000,000.00	-		-	330,093.96	2,970,845.66	39,300,939.62	39,300,939.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,390,000.00	7,850,522.67		-	180,269.66	-536,786.15	9,884,006.18	9,884,006.18
（一）综合收益总额				-		5,104,006.18	5,104,006.18	5,104,006.18
（二）所有者投入和减少资本	2,390,000.00	2,390,000.00					4,780,000.00	4,780,000.00
1.所有者投入资本	2,390,000.00	2,390,000.00					4,780,000.00	4,780,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							-	-
3.其他							-	-
（三）利润分配		-				-510,363.62	-	-
1.提取盈余公积					510,363.62	-510,363.62	-	-
2.对所有者的分配							-	-
3.其他							-	-
（四）所有者权益内部结转		5,460,522.67			-330,093.96	-5,130,428.71	-	-
1.资本公积转增资本							-	-
2.盈余公积转增资本							-	-
3.盈余公积弥补亏损							-	-
4.其他		5,460,522.67			-330,093.96	-5,130,428.71	-	-
四、本年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67		-	510,363.62	2,434,059.51	49,184,945.80	49,184,945.80

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：河北顺源牧业科技股份有限公司
 金额单位：人民币元

项 目	2015年度						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-				-1,674,084.36	8,325,915.64
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-		-		-1,674,084.36	8,325,915.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,000,000.00			-	330,093.96	4,644,930.02	30,975,023.98
（一）综合收益总额				-		4,975,023.98	4,975,023.98
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00						-
1.所有者投入资本	26,000,000.00						26,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							26,000,000.00
3.其他							-
（三）利润分配							-
1.提取盈余公积					330,093.96	-330,093.96	-
2.对所有者的分配					330,093.96	-330,093.96	-
3.其他							-
（四）所有者权益内部结转							-
1.资本公积转增资本							-
2.盈余公积转增资本							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
四、本年年末余额	36,000,000.00	-		-	330,093.96	2,970,845.66	39,300,939.62

企业法定代表人：王会中
 主管会计工作负责人：林江松
 会计机构负责人：张磊



资产负债表

编制单位：河北润海牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017. 7. 31	2016. 12. 31	2015. 12. 31
流动资产：				
货币资金		357,162.12	792,128.00	3,948,193.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款	十二、（一）	7,054,842.65	16,720.00	
预付款项		3,501,084.58	6,283,700.00	84,780.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十二、（二）	51,136.05	2,080.00	2,565.00
存货		12,785,124.57	15,179,052.50	8,789,718.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		23,749,349.97	22,273,680.50	12,825,256.80
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十二、（三）	100,000.00	100,000.00	
投资性房地产				
固定资产		34,703,013.54	31,447,869.80	28,918,222.08
在建工程		-		
工程物资		-		
固定资产清理		-		
生产性生物资产		5,253,040.27	5,278,812.88	2,191,997.85
油气资产		-		
无形资产		297,492.50	298,010.00	331,490.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		105,735.62	163,341.28	262,093.88
递延所得税资产		-		
其他非流动资产		1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00
非流动资产合计		42,237,474.46	37,776,226.49	33,327,803.81
资产总计		65,986,824.43	60,049,906.99	46,153,060.61

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：河北润涛牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017. 7. 31	2016. 12. 31	2015. 12. 31
流动负债：				
短期借款		3,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款		2,006,236.52	2,097,201.36	1,703,631.85
预收款项		100,000.00	71,077.30	
应付职工薪酬		122,894.97	156,462.27	162,515.00
应交税费		-172.54	10,818.19	150.00
应付利息		44,254.86		
应付股利				
其他应付款		8,073,864.14	8,289,147.07	4,985,824.14
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			-	
流动负债合计		13,347,077.95	10,624,706.19	6,852,120.99
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益		2,797,333.31	240,625.00	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,797,333.31	240,625.00	-
负 债 合 计		16,144,411.26	10,865,331.19	6,852,120.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）		38,390,000.00	38,390,000.00	36,000,000.00
资本公积		7,850,522.67	7,850,522.67	
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积		510,363.62	510,363.62	330,093.96
未分配利润		3,091,526.88	2,433,689.51	2,970,845.66
所有者权益（或股东权益）合计		49,842,413.17	49,184,575.80	39,300,939.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,986,824.43	60,049,906.99	46,153,060.61

企业法定代表人：

张同申

主管会计工作负责人：

张同申

会计机构负责人：

张同申



利润表

编制单位：河北润涛牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十二、（四）	19,035,697.86	18,862,882.13	13,147,188.10
减：营业成本	十二、（四）	14,382,189.39	11,178,479.37	6,523,144.24
税金及附加		150.00	10,120.26	
销售费用		158,860.41	82,816.95	176,638.53
管理费用		3,431,063.79	2,374,927.70	1,588,946.09
财务费用		345,858.13	121,411.67	3,265.15
资产减值损失		373,030.46	865.00	-5,489.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				-
投资收益（损失以“-”号填列）				-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		344,545.68	5,094,261.18	4,860,683.82
加：营业外收入		313,291.69	9,375.00	115,340.38
其中：非流动资产处置利得				69,122.38
减：营业外支出			-	1,000.22
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98
减：所得税费用				-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额		657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

企业法定代表人：

张向中

主管会计工作负责人

张云松

会计机构负责人：

梁崇水



现金流量表

编制单位：河北润涛牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	2017年1-7月	2016年度	2015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		11,225,263.49	17,488,623.10	12,713,765.98
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金		791,966.57	22,664,575.68	26,727,757.70
经营活动现金流入小计		12,017,230.06	40,153,198.78	39,441,523.68
购买商品、接受劳务支付的现金		10,162,623.97	17,934,021.39	5,797,497.09
支付给职工以及为职工支付的现金		1,153,105.92	2,017,754.83	1,612,832.83
支付的各项税费		14,159.35	10,470.26	13,145.20
支付的其他与经营活动有关的现金		3,699,485.66	29,630,405.66	33,630,466.97
经营活动现金流出小计		15,029,374.90	49,592,652.14	41,053,942.09
经营活动产生的现金流量净额		-3,012,144.84	-9,439,453.36	-1,612,418.41
二、投资活动产生的现金流量：				
委托贷款				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额				300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			-	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,750.00	6,281,346.09	20,482,851.77
投资所支付的现金				
取得子公司和其他营业单位支付的现金净额			100,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		2,750.00	6,381,346.09	20,482,851.77
投资活动产生的现金流量净额		-2,750.00	-6,381,346.09	-20,182,851.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			4,780,000.00	25,708,000.00
借款所收到的现金		3,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	12,780,000.00	25,708,000.00
偿还债务所支付的现金		140,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		280,071.04	115,265.92	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		420,071.04	115,265.92	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,579,928.96	12,664,734.08	25,708,000.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-434,965.88	-3,156,065.37	3,912,729.82
加：期初现金及现金等价物余额	十二、（五）	792,128.00	3,948,193.37	35,463.55
六、期末现金及现金等价物余额	十二、（五）	357,162.12	792,128.00	3,948,193.37

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：河北海鸿牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2017年1-7月					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	
一、上年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	49,184,575.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	49,184,575.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	657,837.37
（一）综合收益总额						657,837.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
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.其他						
四、本年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	49,842,413.17

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2016年度					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,390,000.00	7,850,522.67	-	-	180,269.66	-537,156.15
（一）综合收益总额						5,103,636.18
（二）所有者投入和减少资本	2,390,000.00	2,390,000.00	-	-	-	-
1.所有者投入资本	2,390,000.00	2,390,000.00				4,780,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额						
（三）利润分配	-	-	-	-	510,363.62	-510,363.62
1.提取盈余公积					510,363.62	-510,363.62
2.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（四）所有者权益内部结转	-	5,460,522.67	-	-	-330,093.96	-5,130,428.71
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.其他		5,460,522.67			-330,093.96	-5,130,428.71
四、本年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,433,689.51
						49,184,575.80

企业法定代表人：  会计机构负责人： 

主管会计工作负责人：

所有者权益变动表

编制单位：河北润海牧业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2015年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	10,000,000.00	3	4	5	7	9
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,000,000.00	-	-	-	330,093.96	4,644,930.02
（一）综合收益总额						
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	-	-	-		4,975,023.98
1.所有者投入资本	26,000,000.00					
2.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积		-	-	-	330,093.96	-330,093.96
2.对所有者（或股东）的分配					330,093.96	-330,093.96
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.其他						
四、本年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66
						39,300,939.62

企业法定代表人：

王海波

主管会计工作负责人：

王海波

会计机构负责人：

王海波

河北润涛牧业科技股份有限公司

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-7 月

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

邢台润涛农林开发有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“润涛牧业”）系于 2012 年 4 月 20 日成立。法定代表人王润申，注册地为临城县黑城乡东牟村村东。统一社会信用代码 91130522593596144E。

经营范围：畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；乌骨羊、湖羊、小尾寒羊种羊生产经营；肉羊饲养与销售；屠宰加工；肉制品销售；预包装食品、食用农产品的批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；农作物、林木、花卉种植；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式容器）；网上销售羊及肉制品*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司历史沿革情况如下：

1、2012 年 4 月，邢台润涛农林开发有限公司设立

公司设立于 2012 年 4 月。根据股东协议、章程规定，公司注册资本为 100 万元，其中首次出资 20 万元，第二期出资于 2014 年 4 月 18 日前缴足。截至 2012 年 4 月 18 日，首次出资张蕾出资 8 万元货币资金、王润申出资 8 万元货币资金、李旭辉出资 2.50 万元货币资金元、杨增广出资 1.50 万元货币资金已经到位，经沙河瑞达会计师事务所有限责任公司瑞达会验字（2012）第 050 号验资报告验资。公司设立后股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
张蕾	货币出资	8 万元	40.00%
王润申	货币出资	8 万元	40.00%
李旭辉	货币出资	2.50 万元	12.50%
杨增广	货币出资	1.50 万元	7.50%
合计		20.00 万元	100.00%

2、2013 年 3 月，公司首期出资第二期出资

截至 2013 年 3 月 15 日，公司收到张蕾出资 32 万元货币资金、王润申出资 32 万货币资金、李旭辉出资 10 万货币资金、杨增广出资 6 万元货币资金，本次实收资本经沙河瑞达会计师事务所有限责任公司瑞达会验字（2013）第 059 号验资报告验资。本次出资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
张蕾	货币出资	40 万元	40.00%
王润申	货币出资	40 万元	40.00%
李旭辉	货币出资	12.50 万元	12.50%
杨增广	货币出资	7.50 万元	7.50%
合计		100.00 万元	100.00%

3、2013 年 12 月，公司第一次增资

2013 年 12 月 8 日，经股东会决议，公司吸收 2 名新股东，注册资本由 100 万元变更为 1000 万元，截至 2013 年 12 月 13 日，公司收到王润申出资 217.5 万元货币资金、张蕾出资 220 万元货币资金、李旭辉出资 112.5 万元货币资金、徐涛平出资 310 万元货币资金、姜勋平出资 40 万元货币资金，经邢台天桥会计师事务所邢天变验（2013）第 032 号验资报告验资。本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
张蕾	货币出资	260 万元	26.00%
王润申	货币出资	257.5 万元	25.75%
李旭辉	货币出资	125 万元	12.50%
杨增广	货币出资	7.50 万元	0.75%
徐涛平	货币出资	310 万元	31.00%
姜勋平	货币出资	40 万元	4.00%
合计		1,000.00 万元	100.00%

4、2015 年 4 月，公司第一次股权转让和第二次增资

2015 年 4 月 28 日，经股东会决议，同意徐涛平将在邢台润涛农林开发有限公司持有的 31% 股权 310 万元转让给徐晶，同意李旭辉将在邢台润涛农林开发有限公司持有的 12.5% 股权 125 万元转让给李雪芹，同意姜勋平将在邢台润涛农林开发有限公司持有的 4% 股权 40 万元转让给王润申。2015 年 4 月 28 日，经股东会议决议，公司吸收 18 名新股东，注册资本由 1000 万元变更为 2571 万元，增资后注册资本为 2571 万元。截至 2015 年 12 月 20 日，公司收到徐晶出资 200 万元货币资金、王润申出资 724.38 万元货币资金、张蕾出资 97.5 万元货币资金、李雪芹出资 53.75 万元货币资金、陈志阁出资 150 万元货币资金、张云川出资 40 万元货币资金、杨增广出资 22.5 万元货币资金、张丽

芳出资 18.2 万元货币资金、刘淼出资 15 万元货币资金、张玉利出资 15 万元货币资金、张健出资 43.42 万元货币资金、高岩出资 42 万元货币资金、张润军出资 30 万元货币资金、张连增出资 36 万元货币资金、郭伟出资 12 万元货币资金、刘玉玺出资 2.6 万元货币资金、王胜利出资 2 万元货币资金、卫清泽出资 1 万元货币资金、辛国胜出资 1 万元货币资金、马晓辉出资 50 万元货币资金、李金洲出资 1.95 万元货币资金、梁泽川出资 2.7 万元货币资金、王运福出资 10 万元货币资金。本次实收资本经沙河瑞达会计师事务所有限责任公司瑞达会验字（2015）第 18 号验资报告验资。本次股权变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	货币出资	1,021.88 万元	39.75%
张蕾	货币出资	357.5 万元	13.91%
杨增广	货币出资	30 万元	1.17%
李雪芹	货币出资	178.75 万元	6.95%
徐晶	货币出资	510 万元	19.83%
王运福	货币出资	10 万元	0.39%
梁泽川	货币出资	2.7 万元	0.11%
刘玉玺	货币出资	2.6 万元	0.10%
辛国胜	货币出资	1 万元	0.04%
王胜利	货币出资	2 万元	0.08%
郭伟	货币出资	12 万元	0.46%
张连增	货币出资	36 万元	1.40%
卫清泽	货币出资	1 万元	0.04%
张健	货币出资	43.42 万元	1.69%
张云川	货币出资	40 万元	1.56%
马晓辉	货币出资	50 万元	1.94%
张玉利	货币出资	15 万元	0.58%
陈志阁	货币出资	150 万元	5.83%
李金洲	货币出资	1.95 万元	0.08%
刘淼	货币出资	15 万元	0.58%
张润军	货币出资	30 万元	1.17%
张丽芳	货币出资	18.2 万元	0.71%
高岩	货币出资	42 万元	1.63%
合计		2,571 万元	100.00%

5、2015 年 11 月，公司第三次增资

2015 年 11 月 18 日，经股东会议决议，公司变更注册资本，由 2571 万元变更为 3600 万元。截至 2015 年 12 月 20 日，公司收到王润申出资 1029 万元货币资金，本次实收资本经沙河瑞达会计师事务所有限责任公司瑞达会验字（2015）第 19 号验资报告验资。本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	货币出资	2,050.88 万元	56.97%
张蕾	货币出资	357.5 万元	9.93%
杨增广	货币出资	30 万元	0.83%
李雪芹	货币出资	178.75 万元	4.96%
徐晶	货币出资	510 万元	14.17%
王运福	货币出资	10 万元	0.28%
梁泽川	货币出资	2.7 万元	0.08%
刘玉玺	货币出资	2.6 万元	0.07%
辛国胜	货币出资	1 万元	0.03%
王胜利	货币出资	2 万元	0.05%
郭伟	货币出资	12 万元	0.33%
张连增	货币出资	36 万元	1.00%
卫清泽	货币出资	1 万元	0.03%
张健	货币出资	43.42 万元	1.21%
张云川	货币出资	40 万元	1.11%
马晓辉	货币出资	50 万元	1.39%
张玉利	货币出资	15 万元	0.42%
陈志阁	货币出资	150 万元	4.17%
李金洲	货币出资	1.95 万元	0.05%
刘淼	货币出资	15 万元	0.42%
张润军	货币出资	30 万元	0.83%
张丽芳	货币出资	18.2 万元	0.50%
高岩	货币出资	42 万元	1.17%
合计		3,600 万元	100.00%

6、2015 年 12 月，公司第二次股权转让

2015 年 12 月 27，经股东会议决议，同意王润申将在邢台润涛农林开发有限公司持有的 1.11% 股权 40 万元转让给王春顺，同意王润申将邢台润涛农林开发有限公司 0.56% 股权 20 万元转让给魏智强，同意王润申将邢台润涛农林开发有限公司 0.07% 股权 2.5 万元转让给张亮，同意王润申将邢台润涛农林开发有限公司 0.56% 股权 20 万元转让给张昆，同意王润申将邢台润涛农林开发有限公司 1.39% 股权 50 万元转让给张云川，同意王润申将邢台润涛农林开发有限公司 0.14% 股权 5 万元转让给李素辉。本次股权变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	货币出资	1,913.38 万元	53.15%
张蕾	货币出资	357.5 万元	9.93%
杨增广	货币出资	30 万元	0.83%
李雪芹	货币出资	178.75 万元	4.97%
徐晶	货币出资	510 万元	14.16%
王运福	货币出资	10 万元	0.27%
梁泽川	货币出资	2.7 万元	0.08%
刘玉玺	货币出资	2.6 万元	0.07%
辛国胜	货币出资	1 万元	0.03%
王胜利	货币出资	2 万元	0.06%
郭伟	货币出资	12 万元	0.33%
张连增	货币出资	36 万元	1.00%
卫清泽	货币出资	1 万元	0.03%
张健	货币出资	43.42 万元	1.20%
张云川	货币出资	90 万元	2.50%
马晓辉	货币出资	50 万元	1.39%
张玉利	货币出资	15 万元	0.42%
陈志阁	货币出资	150 万元	4.17%
李金洲	货币出资	1.95 万元	0.05%
刘淼	货币出资	15 万元	0.42%
张润军	货币出资	30 万元	0.83%
张丽芳	货币出资	18.2 万元	0.51%
高岩	货币出资	42 万元	1.17%
王春顺	货币出资	40 万元	1.11%
魏智强	货币出资	20 万元	0.56%

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
张亮	货币出资	2.5 万元	0.07%
李素辉	货币出资	5 万元	0.14%
张昆	货币出资	20 万元	0.55%
合计		3,600 万元	100.00%

7、2016 年 1 月，公司第三次股权转让 2016 年 1 月 21 日，经股东会决议，同意吸收张青朝为公司股东，同意徐晶将其在邢台润涛农林开发有限公司所持有的 12.22%股权 440 万元一次性转让给王润申。同意徐晶将其在邢台润涛农林开发有限公司所持有的 0.28%股权 10 万元一次性转让给高岩。同意徐晶将其在邢台润涛农林开发有限公司所持有的 0.83%股权 30 万元一次性转让给张玉利。同意徐晶将其在邢台润涛农林开发有限公司所持有的 0.83%股权 30 万元一次性转让给张青朝。本次股权变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	货币出资	2,353.38 万元	65.37%
张蕾	货币出资	357.5 万元	9.93%
杨增广	货币出资	30 万元	0.83%
李雪芹	货币出资	178.75 万元	4.96%
王运福	货币出资	10 万元	0.28%
梁泽川	货币出资	2.7 万元	0.08%
刘玉玺	货币出资	2.6 万元	0.07%
辛国胜	货币出资	1 万元	0.03%
王胜利	货币出资	2 万元	0.06%
郭伟	货币出资	12 万元	0.33%
张连增	货币出资	36 万元	1.00%
卫清泽	货币出资	1 万元	0.03%
张健	货币出资	43.42 万元	1.21%
张云川	货币出资	90 万元	2.50%
马晓辉	货币出资	50 万元	1.39%
张玉利	货币出资	45 万元	1.25%
陈志阁	货币出资	150 万元	4.17%
李金洲	货币出资	1.95 万元	0.05%
刘淼	货币出资	15 万元	0.42%
张润军	货币出资	30 万元	0.83%

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
张丽芳	货币出资	18.2 万元	0.50%
高岩	货币出资	52 万元	1.44%
王春顺	货币出资	40 万元	1.11%
魏智强	货币出资	20 万元	0.56%
张亮	货币出资	2.5 万元	0.07%
李素辉	货币出资	5 万元	0.14%
张昆	货币出资	20 万元	0.56%
张青朝	货币出资	30 万元	0.83%
合计		3,600 万元	100.00%

8、2016 年 6 月，公司改制并更名

2016 年 6 月 19 日，经股东会决议，同意公司将公司类型由有限公司变更为股份有限公司，同意拟将公司名称变更为河北润涛牧业科技股份有限公司，同意公司根据立信中联审字（2016）号 D-0551 号审计报告以 2016 年 4 月 30 日为基准日经审计的净资产为 4,146.05 万元进行改制，以 3600 万元进股本，其余计入资本公积。本次改制完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	净资产折股	2,353.38 万元	65.37%
张蕾	净资产折股	357.5 万元	9.93%
杨增广	净资产折股	30 万元	0.83%
李雪芹	净资产折股	178.75 万元	4.96%
王运福	净资产折股	10 万元	0.28%
梁泽川	净资产折股	2.7 万元	0.08%
刘玉玺	净资产折股	2.6 万元	0.07%
辛国胜	净资产折股	1 万元	0.03%
王胜利	净资产折股	2 万元	0.06%
郭伟	净资产折股	12 万元	0.33%
张连增	净资产折股	36 万元	1.00%
卫清泽	净资产折股	1 万元	0.03%
张健	净资产折股	43.42 万元	1.21%
张云川	净资产折股	90 万元	2.50%
马晓辉	净资产折股	50 万元	1.39%
张玉利	净资产折股	45 万元	1.25%

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
陈志阁	净资产折股	150 万元	4.17%
李金洲	净资产折股	1.95 万元	0.05%
刘淼	净资产折股	15 万元	0.42%
张润军	净资产折股	30 万元	0.83%
张丽芳	净资产折股	18.2 万元	0.50%
高岩	净资产折股	52 万元	1.44%
王春顺	净资产折股	40 万元	1.11%
魏智强	净资产折股	20 万元	0.56%
张亮	净资产折股	2.5 万元	0.07%
李素辉	净资产折股	5 万元	0.14%
张昆	净资产折股	20 万元	0.56%
张青朝	净资产折股	30 万元	0.83%
合计		3,600 万元	100.00%

9、2016 年 12 月，公司第四次股权转让

2016 年 12 月，公司股东李雪芹因病离世其配偶齐保谦先生等 4 位第一顺序法定继承人办理了继承股份的公证，并由中华人民共和国河北省临城县公证处出具了“（2016）临证民字第 117 号”《公证书》。公证书证明，被继承人李雪芹女士的股东资格和李雪芹女士原持有的本公司 178.75 万股股份（占股 4.96%）相对应的财产权益由齐保谦、张荣姐共同继承，齐保谦占 75%的份额（即人民币 1,340,625 元整），张荣姐占 25%的份额（即人民币 446,875 元整）。本次股权变更后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	净资产折股	2,353.38 万元	65.37%
张蕾	净资产折股	357.5 万元	9.93%
杨增广	净资产折股	30 万元	0.83%
齐保谦	净资产折股	134.06 万元	3.72%
张荣姐	净资产折股	44.69 万元	1.24%
王运福	净资产折股	10 万元	0.28%
梁泽川	净资产折股	2.7 万元	0.08%
刘玉玺	净资产折股	2.6 万元	0.07%
辛国胜	净资产折股	1 万元	0.03%
王胜利	净资产折股	2 万元	0.06%

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
郭伟	净资产折股	12 万元	0.33%
张连增	净资产折股	36 万元	1.00%
卫清泽	净资产折股	1 万元	0.03%
张健	净资产折股	43.42 万元	1.21%
张云川	净资产折股	90 万元	2.50%
马晓辉	净资产折股	50 万元	1.39%
张玉利	净资产折股	45 万元	1.25%
陈志阁	净资产折股	150 万元	4.17%
李金洲	净资产折股	1.95 万元	0.05%
刘淼	净资产折股	15 万元	0.42%
张润军	净资产折股	30 万元	0.83%
张丽芳	净资产折股	18.2 万元	0.50%
高岩	净资产折股	52 万元	1.44%
王春顺	净资产折股	40 万元	1.11%
魏智强	净资产折股	20 万元	0.56%
张亮	净资产折股	2.5 万元	0.07%
李素辉	净资产折股	5 万元	0.14%
张昆	净资产折股	20 万元	0.56%
张青朝	净资产折股	30 万元	0.83%
合计		3,600 万元	100.00%

10、2016 年 12 月，公司第四次增资

2016 年 12 月 31 日，经股东会决议，公司定向增发股票 239 万股，每股面值为 1 元，单价为人民币 2 元，共计 478 万元，其中 239 万元计入公司注册资本，其余 239 万元计入公司资本公积金。定向增发股票的认购对象为：郭红斌、弓素梅、穆书华、符振英、王安忠、刘计凯、张三粉、曹占胜、张广清、宋双利、刘辰洁、魏永磊、王顺兴、王秀芝、甄德洁、王瑾、张淑慧、尹树华、甄海燕、刘风芹、张志芬、郁小津、张魁英、王英民。本次定向增发完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
王润申	净资产折股	2,353.38 万元	61.30%
张蕾	净资产折股	357.5 万元	9.31%
杨增广	净资产折股	30 万元	0.78%
齐保谦	净资产折股	134.06 万元	3.49%

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
张荣姐	净资产折股	44.69 万元	1.16%
王运福	净资产折股	10 万元	0.26%
梁泽川	净资产折股	2.7 万元	0.07%
刘玉玺	净资产折股	2.6 万元	0.07%
辛国胜	净资产折股	1 万元	0.03%
王胜利	净资产折股	2 万元	0.05%
郭伟	净资产折股	12 万元	0.31%
张连增	净资产折股	36 万元	0.94%
卫清泽	净资产折股	1 万元	0.03%
张健	净资产折股	43.42 万元	1.13%
张云川	净资产折股	90 万元	2.34%
马晓辉	净资产折股	50 万元	1.30%
张玉利	净资产折股	45 万元	1.17%
陈志阁	净资产折股	150 万元	3.91%
李金洲	净资产折股	1.95 万元	0.05%
刘淼	净资产折股	15 万元	0.39%
张润军	净资产折股	30 万元	0.78%
张丽芳	净资产折股	18.2 万元	0.48%
高岩	净资产折股	52 万元	1.36%
王春顺	净资产折股	40 万元	1.04%
魏智强	净资产折股	20 万元	0.52%
张亮	净资产折股	2.5 万元	0.07%
李素辉	净资产折股	5 万元	0.13%
张昆	净资产折股	20 万元	0.52%
张青朝	净资产折股	30 万元	0.78%
郭红斌	货币	7.5 万元	0.20%
弓素梅	货币	7.5 万元	0.20%
穆书华	货币	10 万元	0.26%
符振英	货币	7.5 万元	0.20%
王安忠	货币	7.5 万元	0.20%
刘计凯	货币	0.5 万元	0.01%
张三粉	货币	0.5 万元	0.01%

股东名称	出资方式	出资金额	出资比例
曹占胜	货币	5.5 万元	0.14%
张广清	货币	10 万元	0.26%
宋双利	货币	10 万元	0.26%
刘辰洁	货币	5 万元	0.13%
魏永磊	货币	10 万元	0.26%
王顺兴	货币	12.5 万元	0.33%
王秀芝	货币	12 万元	0.31%
甄德洁	货币	20 万元	0.52%
王瑾	货币	5 万元	0.13%
张淑慧	货币	17 万元	0.44%
尹树华	货币	17 万元	0.44%
甄海燕	货币	14 万元	0.36%
刘风芹	货币	25 万元	0.65%
张志芬	货币	12.5 万元	0.33%
郁小津	货币	15 万元	0.39%
张魁英	货币	5 万元	0.13%
王英民	货币	2.5 万元	0.07%
合计		3,839 万元	100.00%

二、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 7 月 31 日的合并及公司财务状况、以及 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-7 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨

认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允

价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

（七）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（1）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）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1） 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （7） 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（九）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。本公司对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- （1） 债务人发生严重的财务困难；
- （2） 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- （3） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （4） 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

在资产负债表日，本公司将余额 100 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄组合	单项金额不重大以及单项金额重大但单独测试未减值的应收款项，按信用风险特征进行分组

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	依据
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 - 4 年	40	40
4 - 5 年	60	60
5 年以上	100	100

（3）对于单项金额虽不重大，但根据管理层估计存在较大收回风险的，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十）存货

1、 存货的分类

公司存货指的是公司在生产过程中将耗用的青贮玉米、花生藤干草、玉米秸秆、玉米粒、豆粕、麸皮、盐砖、药品等以及处在饲养过程中的种母羊、肉羊。主要包括：原材料、消耗性生物资产、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物均采用一次转销法。

（十一）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵消，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十二）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0-5%	2.00-4.75
运输设备	5	5%	19
机械设备	10	5%	9.5
家具设备	5	5%	19
电子设备	3-5	5%	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四）生物资产

1、消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产, 包括生长中的田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本, 为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出, 包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收货或出售时, 采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日, 消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量, 并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的跌价准备金额内转回, 转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途,作为生产性生物资产,改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途,作为公益性生物资产,则按照《企业会计准则第8号-资产减值》规定考虑是否发生减值,发生减值时先计提减值准备,再按计提减值准备后的账面价值确定。

2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产,包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本,为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。

公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式,合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。生产性生物资产折旧采用年限平均法,各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
能繁种羊	5	30	14.00

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途,作为消耗性生物资产,其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定;若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产,则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值,发生减值时先计提减值准备,再按计提减值准备后的账面价值确定。

本公司对生物资产采用成本模式进行后续计量。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

类 别	预计使用寿命（年）	依据
商标权	10	预计受益年限
软件	10	预计受益年限

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、内部研究、开发支出

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若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。

类 别	摊销年限（年）	依据
土地承包流转费	3	合同年限
土地转包费	5	合同年限

（十七）职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

本公司根据销售收入确认和计量的总体原则，结合实际销售特点制定销售收入的具体判断标准。通常情况下，确认销售收入需经过以下几个环节：

（1）客户经现场考察后与公司签订销售合同；

（2）客户与公司市场部确定提货数量、时间和地点等；

(3) 根据合同条款开具注明合同编号、客户名称或姓名、羊只种类和数量的“活羊移交确认单”，并安排发货；

(4) 客户于商定的交货日期上门提货，公司质检员等相关工作人员在“活羊移交确认单”上签章并记录，客户在“活羊移交确认单”上签字确认收货。

(十九) 政府补助

1、 分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（二十一）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（二十二）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）关于会计政策变更

变更前采取的会计政策是 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

变更后采取的会计政策根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

（二）关于会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

（三）关于重要前期差错更正

公司报告期内未发生重要会计差错更正的情况。

六、税项

主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；小规模纳税人应税收入按征收率计算缴纳增值税。	0、3、17（注1）
企业所得税	应纳税所得额	0（注2）
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

注1：（1）牲畜、家禽的饲养（销售）免税，农产品初加工免税，政策依据：

《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条下列项目免征增值税：

（一）农业生产者销售的自产农产品。

《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：

（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。

本公司报告期内主营业务收入（种母羊、肉羊）、其他业务收入（羊毛羊粪）免征增值税，并已向当地税务机关备案。

本公司报告期内的其他业务收入--其他按17%税率缴纳增值税。

公司2015年11月登记为一般纳税人。

(2) 籽润草业农业生产资料免征增值税，政策依据：《财政部国际税务总局关于农业生产资料免征增值税政策的通知》财税[2001]113 号。减免期限：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，已向当地税务机关备案。

籽润草业自产农产品免征增值税。政策依据：《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，减免期限：2017 年 4 月 1 日起，已向当地税务机关备案。

籽润草业为小规模纳税人，增值税率 3%。根据《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》(国家税务总局公告 2016 年第 23 号)第六条“其他纳税事项”第(二)项规定：“增值税小规模纳税人应分别核算销售货物，提供加工、修理修配劳务的销售额，和销售服务、无形资产的销售额。增值税小规模纳税人销售货物，提供加工、修理修配劳务月销售额不超过 3 万元（按季纳税 9 万元），销售服务、无形资产月销售额不超过 3 万元（按季纳税 9 万元）的，自 2016 年 5 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，可分别享受小微企业暂免征收增值税优惠政策。

注 2：农、林、牧、渔项目所得免税，政策依据：

《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：

(一) 从事农、林、牧、渔业项目的所得。

《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，是指：

1. 牲畜、家禽的饲养。

国家税务总局 2011 年第 48 号公告《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》；

财税[2008]149 号《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围》；

国家税务总局 2011 年第 48 号《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》；

本公司报告期内免征企业所得税, 并已向当地税务机关备案。

滋润草业从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，政策依据：《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，优惠期间：2017年1月1日至2017年12月31日，已向当地税务机关备案。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要营业地	业务性质	注册资本	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	河北籽润草业科技有限公司	二级	境内非金融子企业	临城	临城	农牧	10,000,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%	100,000.00	同一控制下的企业合并
2	河北润涛生物科技有限公司	二级	境内非金融子企业	临城	临城	农牧	50,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	0.00	投资设立

注：河北润涛生物科技有限公司 2017 年 2 月份成立，但无实际经营，无财务报表数据。

（二）本期发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本年初至合并日的相关情况			
					收入	净利润	现金净增加额	经营活动现金流量净额
河北籽润草业科技有限公司	2016.11.30	-8,000.00	0.00	王润申		-8,000.00	0.00	0.00

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项 目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金：	339.67	2,754.51	134,635.74
其中：人民币	339.67	2,754.51	134,635.74
银行存款：	360,656.45	789,673.49	3,813,557.63
其中：人民币	360,656.45	789,673.49	3,813,557.63
合 计	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37

注：截至 2017 年 7 月 31 日，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

种 类	2017 年 7 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00
其中：账龄组合	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00

续：

种 类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,600.00	100.00	880.00	5.00
其中：账龄组合	17,600.00	100.00	880.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,600.00	100.00	880.00	5.00

续：

种 类	2015 年 12 月 31 日
-----	------------------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

1、按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	7,426,150.16	100.00	371,307.51
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	7,426,150.16	100.00	371,307.51

续：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	17,600.00	100.00	880.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	17,600.00	100.00	880.00

续：

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计			

2、单项计提坏账准备的应收账款

无

3、本期转回或收回情况

无

4、本报告期实际核销的应收账款情况

无

5、期末应收账款中欠款金额前五名单位情况

2017 年 7 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)
沽源县环友牧业有限公司	非关联方	1,640,000.00	82,000.00	22.08
香格里拉市多桀生物资源 保护开发有限公司	非关联方	1,204,000.00	60,200.00	16.21
临城县清山农场	非关联方	1,188,000.00	59,400.00	16.00
临城县聚富生畜禽养殖专 业合作社	非关联方	980,000.00	49,000.00	13.20
河北润民羊餐饮管理有限公司	非关联方	961,062.16	48,053.11	12.94
合 计		5,973,062.16	298,653.11	80.43

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)
邢台禾木兴养殖有限公司	非关联方	17,600.00	880.00	100.00
合 计		17,600.00	880.00	100.00

2015 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,264,784.58	93.25	
1 至 2 年	236,300.00	6.75	
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	3,501,084.58	100.00	

续:

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,283,700.00	100.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	6,283,700.00	100.00	

续:

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	84,780.00	100.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	84,780.00	100.00	

1、期末预付账款中欠款金额前五名单位情况

截至 2017 年 7 月 31 日欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占预付账 款总额的 比例 (%)
临城晶盛饲料销售有限公司	非关联方	1,760,313.58		50.28
龚育	非关联方	627,805.00		17.93
张宏国	非关联方	227,398.00		6.50
中国农科院农业资源与农业区划研究所	非关联方	200,000.00		5.71
巴彦淖尔市兰军养殖专业合作社	非关联方	197,906.00		5.65
合 计		3,013,422.58		86.07

截至 2016 年 12 月 31 日欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占预付账 款总额的 比例 (%)
通山九宫山黑羊开发有限公司	非关联方	3,480,000.00		55.38
临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	非关联方	744,000.00		11.84
汪守兵	非关联方	656,384.00		10.45
临城县一润果树种植专业合作社	非关联方	492,825.00		7.84
祖国华	非关联方	240,320.00		3.82
合 计		5,613,529.00		89.33

截至 2015 年 12 月 31 日欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占预付账 款总额的
------	------------	------	------	--------------

				比例 (%)
北京中广富信息咨询有限公司	非关联方	50,000.00		58.98
袁明	非关联方	30,000.00		35.39
张磊	非关联方	4,780.00		5.63
合 计		84,780.00		100.00

(四) 其他应收款

种 类	2017 年 7 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	84,778.30	100.00	4,268.92	5.04
其中：账龄组合	84,778.30	100.00	4,268.92	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	84,778.30	100.00	4,268.92	5.04

续：

种 类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,200.00	100.00	120.00	5.45
其中：账龄组合	2,200.00	100.00	120.00	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,200.00	100.00	120.00	5.45

续：

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款	2,700.00	100.00	135.00	5.00
其中：账龄组合	2,700.00	100.00	135.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,700.00	100.00	135.00	5.00

1、按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	84,578.30	99.76	4,228.92
1 至 2 年			
2 至 3 年	200.00	0.24	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	84,778.30	100.00	4,268.92

续：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,000.00	90.91	100.00
1 至 2 年	200.00	9.09	20.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	2,200.00	100.00	120.00

续：

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,700.00	100.00	135.00

1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	2,700.00	100.00	135.00

2、其他应收款中欠款金额前五名单位情况

截至 2017 年 7 月 31 日其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占其他应 收款总额 的比例(%)
梁瑞明	备用金	非关联方	72,920.00	3,646.00	86.01
王保兴	押金	非关联方	7,999.30	399.97	9.44
王立新	备用金	非关联方	3,659.00	182.95	4.32
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	非关联方	200.00	40.00	0.23
合 计			84,778.30	4,268.92	100.00

截至 2016 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占其他应 收款总额 的比例(%)
王立新	备用金	非关联方	2,000.00	100.00	90.91
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	非关联方	200.00	20.00	9.09
合 计			2,200.00	120.00	100.00

截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占其他应 收款总额 的比例(%)
李庆克	备用金	非关联方	2,000.00	100.00	74.07
辛国胜	备用金	非关联方	500.00	25.00	18.52
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	非关联方	200.00	10.00	7.41
合 计			2,700.00	135.00	100.00

（五）存货

1、存货分类：

项 目	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,910,532.47		1,910,532.47
周转材料			
消耗性生物资产	10,874,592.10		10,874,592.10
合 计	12,785,124.57		12,785,124.57

续：

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,739,644.26		4,739,644.26
周转材料			
消耗性生物资产	10,439,408.24		10,439,408.24
合 计	15,179,052.50		15,179,052.50

续：

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,678,935.51		3,678,935.51
周转材料	4,350.00		4,350.00
消耗性生物资产	5,106,432.92		5,106,432.92
合 计	8,789,718.43		8,789,718.43

（六）固定资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 7 月 31 日
一、账面原值合计：	34,209,529.52	4,175,749.99		38,385,279.51
其中：房屋建筑物	32,701,288.13	3,803,200.00		36,504,488.13
运输设备	452,355.00			452,355.00
机械设备	890,171.60	369,799.99		1,259,971.59
家具设备	64,483.79			64,483.79
电子设备	101,231.00	2,750.00		103,981.00
二、累计折旧合计：	2,761,659.72	883,809.58		3,645,469.30
其中：房屋建筑物	2,367,989.54	756,780.37		3,124,769.91

项 目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 7 月 31 日
运输设备	146,793.97	50,135.99		196,929.96
机械设备	186,302.97	53,154.50		239,457.47
家具设备	17,940.39	6,880.59		24,820.98
电子设备	42,632.85	16,858.13		59,490.98
三、固定资产账面净值合计：	31,447,869.80		—	34,739,810.21
其中：房屋建筑物	30,333,298.59		—	33,379,718.22
运输设备	305,561.03		—	255,425.04
机械设备	703,868.63			1,020,514.12
家具设备	46,543.40			39,662.81
电子设备	58,598.15		—	44,490.02
四、减值准备合计：				
其中：房屋建筑物				
运输设备				
机械设备				
家具设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计：	31,447,869.80		—	34,739,810.21
其中：房屋建筑物	30,333,298.59		—	33,379,718.22
运输设备	305,561.03	—	—	255,425.04
机械设备	703,868.63			1,020,514.12
家具设备	46,543.40			39,662.81
电子设备	58,598.15	—	—	44,490.02

续：

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	30,289,462.96	3,920,066.56		34,209,529.52
其中：房屋建筑物	28,842,676.16	3,858,611.97		32,701,288.13
运输设备	437,805.00	14,550.00		452,355.00
机械设备	874,771.6	15,400.00		890,171.60
家具设备	50,709.20	13,774.59		64,483.79

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
电子设备	83,501.00	17,730.00		101,231.00
二、累计折旧合计:	1,371,240.88	1,390,418.84		2,761,659.72
其中: 房屋建筑物	1,186,430.94	1,181,558.60		2,367,989.54
运输设备	61,301.02	85,492.95		146,793.97
机械设备	103,206.43	83,096.54		186,302.97
家具设备	6,087.54	11,852.85		17,940.39
电子设备	14,214.95	28,417.90		42,632.85
三、固定资产账面净值合计:	28,918,222.08	--	-	31,447,869.80
其中: 房屋建筑物	27,656,245.22	--	--	30,333,298.59
运输设备	376,503.98	--	--	305,561.03
机械设备	771,565.17			703,868.63
家具设备	44,621.66			46,543.40
电子设备	69,286.05	--	--	58,598.15
四、减值准备合计:				
其中: 房屋建筑物				
运输设备				
机械设备				
家具设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计:	28,918,222.08	--	--	31,447,869.80
其中: 房屋建筑物	27,656,245.22	--	--	30,333,298.59
运输设备	376,503.98	--	--	305,561.03
机械设备	771,565.17			703,868.63
家具设备	44,621.66			46,543.40
电子设备	69,286.05	--	--	58,598.15

续:

项 目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	25,530,483.96	4,758,979.00		30,289,462.96
其中: 房屋建筑物	24,734,766.36	4,107,909.80		28,842,676.16

项 目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
运输设备	7,200.00	430,605.00		437,805.00
机械设备	743,405.60	131,366.00		874,771.60
家具设备	18,170.00	32,539.20		50,709.20
电子设备	26,942.00	56,559.00		83,501.00
二、累计折旧合计：	210,854.23	1,160,386.65		1,371,240.88
其中：房屋建筑物	174,642.60	1,011,788.34		1,186,430.94
运输设备	984.84	60,316.18		61,301.02
机械设备	29,838.16	73,368.27		103,206.43
家具设备	1,509.70	4,577.84		6,087.54
电子设备	3,878.93	10,336.02		14,214.95
三、固定资产账面净值合计：	25,319,629.73	--	--	28,918,222.08
其中：房屋建筑物	24,560,123.76	--	--	27,656,245.22
运输设备	6,215.16	--	--	376,503.98
机械设备	713,567.44			771,565.17
家具设备	16,660.30			44,621.66
电子设备	23,063.07	--	--	69,286.05
四、减值准备合计：				
其中：房屋建筑物				
运输设备				
机械设备				
家具设备				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计：	25,319,629.73	--	--	28,918,222.08
其中：房屋建筑物	24,560,123.76	--	--	27,656,245.22
运输设备	6,215.16	--	--	376,503.98
机械设备	713,567.44			771,565.17
家具设备	16,660.30			44,621.66
电子设备	23,063.07	--	--	69,286.05

- 1、报告期末不存在暂时闲置的固定资产情况；
- 2、报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产情况；
- 3、报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产；
- 4、报告期末不存在持有待售的固定资产情况；
- 5、报告期末房屋建筑物均属于设施农业，无所有权证；
- 6、报告期末不存在固定资产抵押情况；
- 7、报告期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 0.00 元。

（七）生产性生物资产

1、按成本计量

项 目	2016. 12. 31	本期增加	本期减少	2017. 7. 31
一、账面原值合计	6, 124, 569. 66	480, 000. 00		6, 604, 569. 66
其中：能繁种羊	6, 124, 569. 66	480, 000. 00		6, 604, 569. 66
二、累计折旧合计	845, 756. 78	505, 772. 61		1, 351, 529. 39
其中：能繁种羊	845, 756. 78	505, 772. 61		1, 351, 529. 39
三、生产性生物资产账面净值合计	5, 278, 812. 88		--	5, 253, 040. 27
其中：能繁种羊	5, 278, 812. 88		--	5, 253, 040. 27
四、生产性生物资产减值准备累计金额合计				
其中：能繁种羊				
五、生产性生物资产账面价值合计	5, 278, 812. 88	--	--	5, 253, 040. 27
其中：能繁种羊	5, 278, 812. 88	--	--	5, 253, 040. 27

续：

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
一、账面原值合计	2, 641, 669. 66	3, 482, 900. 00		6, 124, 569. 66
其中：能繁种羊	2, 641, 669. 66	3, 482, 900. 00		6, 124, 569. 66
二、累计折旧合计	449, 671. 81	396, 084. 97		845, 756. 78
其中：能繁种羊	449, 671. 81	396, 084. 97		845, 756. 78
三、生产性生物资产账面净值合计	2, 191, 997. 85		--	5, 278, 812. 88

其中：能繁种羊	2,191,997.85		--	5,278,812.88
四、生产性生物资产减值准备累计金额合计				
其中：能繁种羊				
五、生产性生物资产账面价值合计	2,191,997.85	--	--	5,278,812.88
其中：能繁种羊	2,191,997.85	--	--	5,278,812.88

续：

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、账面原值合计	2,564,269.66	365,400.00	288,000.00	2,641,669.66
其中：能繁种羊	2,564,269.66	365,400.00	288,000.00	2,641,669.66
二、累计折旧合计	125,872.09	380,922.10	57,122.38	449,671.81
其中：能繁种羊	125,872.09	380,922.10	57,122.38	449,671.81
三、生产性生物资产账面净值合计	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85
其中：能繁种羊	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85
四、生产性生物资产减值准备累计金额合计				
其中：能繁种羊				
五、生产性生物资产账面价值合计	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85
其中：能繁种羊	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85

（八）无形资产

1、无形资产分类

项 目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年7月31日
一、原价合计	334,800.00	19,500.00	-	354,300.00
其中：商标权	4,800.00		-	4,800.00
软件	330,000.00	19,500.00	-	349,500.00
二、累计摊销合计	36,790.00	20,017.50	-	56,807.50
其中：商标权	1,040.00	280.00	-	1,320.00
软件	35,750.00	19,737.50	-	55,487.50
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：商标权	-			-

软件	-			-
四、账面价值合计	298,010.00	--	--	297,492.50
其中：商标权	3,760.00	--	--	3,480.00
软件	294,250.00	--	--	294,012.50

续：

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
一、原价合计	334,800.00		-	334,800.00
其中：商标权	4,800.00		-	4,800.00
软件	330,000.00	-	-	330,000.00
二、累计摊销合计	3,310.00	33,480.00	-	36,790.00
其中：商标权	560.00	480.00	-	1,040.00
软件	2,750.00	33,000.00	-	35,750.00
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：商标权	-			-
软件	-			-
四、账面价值合计	331,490.00	--	--	298,010.00
其中：商标权	4,240.00	--	--	3,760.00
软件	327,250.00	--	--	294,250.00

续：

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、原价合计	4,800.00	330,000.00	-	334,800.00
其中：商标权	4,800.00		-	4,800.00
软件		330,000.00	-	330,000.00
二、累计摊销合计	80.00	3,230.00	-	3,310.00
其中：商标权	80.00	480.00	-	560.00
软件		2,750.00	-	2,750.00
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：商标权				-
软件				-
四、账面价值合计	4,720.00	--	--	331,490.00
其中：商标权	4,720.00	--	--	4,240.00

软件		--	--	327,250.00
----	--	----	----	------------

（九）长期待摊费用

项 目	2016.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017.7.31	其他减少的原因
转包费	163,341.28		57,605.66		105,735.62	
土地承包流转费	169,725.00		38,325.00		131,400.00	
合 计	333,066.28		95,930.66		237,135.62	

续：

项 目	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016.12.31	其他减少的原因
转包费	262,093.88		98,752.60		163,341.28	
土地承包流转费		197,100.00	27,375.00		169,725.00	
合 计	262,093.88	197,100.00	126,127.60		333,066.28	

续：

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015.12.31	其他减少的原因
转包费	360,846.48		98,752.60		262,093.88	
合 计	360,846.48		98,752.60		262,093.88	

（十）其他非流动资产

项 目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
预付工程款	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00
合 计	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00

（十一）短期借款

1、借款明细

项 目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
抵押借款	3,000,000.00		
合 计	3,000,000.00		

注：2017年04月13日，公司与邢台银行股份有限公司临城支行签署编号为：8862820170015号《流动资金借款合同》，向邢台银行股份有限公司临城支行借款人民币300万元，借款期限12个月，自2017年04月13日起至2017年04月13日止，月利息率为6.1625%，按月付息。同日，公

司与邢台银行股份有限公司临城支行签署编号为：8862820170015-1 号《抵押合同》约定以 300 亩林地使用权为该笔流动资金借款提供抵押担保。

公司曾于 2012 年 02 月 01 日与邢台市临城县西竖镇北中皋村村委会签署《占地协议》约定承包经营北中皋村东至西沙沟、西至青源公司门前大道、南至子龙湖、北至北庄西路的共计 300 亩土地（其中荒岗 250 亩、春地 50 亩），使用年限 30 年，用途为农林业、观光、养殖等项目开发。

2014 年 08 月 21 日，公司基于上述土地承包经营权申请林权登记，并经临城县出具编号为临林证字（2014）第 8 号林权证。

2014 年 08 月 30 日，公司与自然人王春顺、邢台市元贸建筑装饰工程有限公司（以下简称“元贸建筑”）三方签署《林权转让协议书》约定公司将上述取得之“土地使用权及地上林木所有权、园区内其他全部建筑物与附属设施”转让给自然人王春顺，并由王春顺将转让价款人民币 600 万元支付至元贸建筑，用于清偿公司所欠元贸建筑 600 万工程款的债务。

上述林权目前仍登记在润涛科技名下，经西竖镇北中皋村村委会出具证明，上述林权资产已经交付王春顺占有及使用，王春顺与公司之间已就上述土地承包经营权流转已于 2014 年 08 月 30 日在西竖镇北中皋村村委会进行备案登记，但因双方办事人员对法律法规理解有误，导致林权登记并未办理变更。经临城县林业局出具证明 2017 年 07 月公司与王春顺向临城县林业局提请林权变更登记事宜，但因不动产登记改革、部门职责调整等原因，暂时无法办理林权证登记变更。

上述林权资产已经实际转让并交付王春顺占有，林权登记变更因政府原因暂时无法办理，林权变更登记程序虽有瑕疵，但各方对林权权属无争议，公司已于 2014 年 08 月 30 日起不再享有该林权权属。

王春顺知悉润涛科技上述借款事宜，并愿意以临林证字（2014）第 8 号林权证记载林权为该笔借款提供抵押担保。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十二）应付账款

账 龄	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,247,025.38	2,139,096.36	1,703,631.85
1-2 年（含 2 年）	871,106.14		

2-3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合 计	2, 118, 131. 52	2, 139, 096. 36	1, 703, 631. 85

1、应付账款中欠款金额前五名单位情况

截至 2017 年 7 月 31 日，应付账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
邢台金都建筑工程有限公司	非关联方	1, 120, 000. 00	52. 88
应城多羔育种有限公司	非关联方	297, 701. 28	14. 05
阎长平	非关联方	246, 000. 00	11. 61
王京平	非关联方	131, 026. 50	6. 19
临城鑫田农业机械销售有限公司	非关联方	80, 000. 00	3. 78
合 计		1, 874, 727. 78	88. 51

截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
张的军	非关联方	1, 122, 558. 06	52. 48
应城多羔育种有限公司	非关联方	297, 701. 28	13. 92
阎长平	非关联方	246, 000. 00	11. 50
王京平	非关联方	131, 026. 50	6. 13
王海军	非关联方	92, 000. 00	4. 30
合 计		1, 889, 285. 84	88. 33

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
李君	非关联方	850, 865. 00	49. 94
河北齐信企业管理咨询有限公司	关联方	330, 000. 00	19. 37
张的军	非关联方	262, 883. 05	15. 43
王一强	非关联方	155, 000. 00	9. 10

刘青其	非关联方	104,883.80	6.16
合 计		1,703,631.85	100.00

(十三) 预收款项

项 目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	100,000.00	71,077.30	
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合 计	100,000.00	71,077.30	

1、预收账款中欠款金额前五名单位情况

截至 2017 年 7 月 31 日，预收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占预收账款总额的 比例 (%)
王宝军	非关联方	100,000.00	100.00
合 计		100,000.00	100.00

截至 2016 年 12 月 31 日，预收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占预收账款总额的 比例 (%)
申建华	非关联方	60,000.00	84.42
杨立新	非关联方	11,077.30	15.58
合 计		71,077.30	100.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2017 年 7 月 31 日
一、短期薪酬	198,462.27	1,123,259.62	1,129,862.92	191,858.97
二、离职后福利-设定提存计划		43,890.00	43,890.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	198,462.27	1,167,149.62	1,173,752.92	191,858.97

续：

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	162,515.00	1,994,159.61	1,958,212.34	198,462.27
二、离职后福利-设定提存计划		59,542.49	59,542.49	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	162,515.00	2,053,702.10	2,017,754.83	198,462.27

续：

项 目	2014 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	124,600.00	1,650,747.83	1,612,832.83	162,515.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	124,600.00	1,650,747.83	1,612,832.83	162,515.00

2、短期薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2017 年 7 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	198,462.27	1,052,272.82	1,058,876.12	191,858.97
二、职工福利费		31,011.09	31,011.09	
三、社会保险费		23,884.19	23,884.19	
其中：1. 基本医疗保险费		15,512.28	15,512.28	
2. 补充医疗保险费				
3. 工伤保险费		8,371.91	8,371.91	
4. 生育保险费				
四、住房公积金		16,091.52	16,091.52	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	198,462.27	1,123,259.62	1,129,862.92	191,858.97

续：

项目	2015 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	162,515.00	1,767,978.36	1,732,031.09	198,462.27
二、职工福利费		160,702.65	160,702.65	
三、社会保险费		35,891.56	35,891.56	

项目	2015 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2016 年 12 月 31 日
其中：1. 基本医疗保险费		25,969.30	25,969.30	
2. 补充医疗保险费				
3. 工伤保险费		9,922.26	9,922.26	
4. 生育保险费				
四、住房公积金		13,687.04	13,687.04	
五、工会经费和职工教育经费		15,900.00	15,900.00	
合计	162,515.00	1,994,159.61	1,958,212.34	198,462.27

续：

项 目	2014 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	124,600.00	1,525,408.05	1,487,493.05	162,515.00
二、职工福利费		125,339.78	125,339.78	
三、社会保险费				
其中：1. 基本医疗保险费				
2. 补充医疗保险费				
3. 工伤保险费				
4. 生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
合 计	124,600.00	1,650,747.83	1,612,832.83	162,515.00

3、设定提存计划列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2017 年 7 月 31 日
1、基本养老保险		43,890.00	43,890.00	
2、失业保险				
3、企业年金缴费				
合 计		43,890.00	43,890.00	

续：

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		59,542.49	59,542.49	
2、失业保险				
3、企业年金缴费				

项 目	2015 年 12 月 31 日	本年计提	本年支付	2016 年 12 月 31 日
合 计		59,542.49	59,542.49	

（十五）应交税费

项 目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
个人所得税	231.00	697.93	150.00
印花税	907.14	10,170.26	
合 计	1,138.14	10,868.19	150.00

（十六）应付利息

项 目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付利息	44,254.86		
合 计	44,254.86		

（十七）其他应付款

账 龄	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	33,128.94	8,134,857.07	4,985,824.14
1-2 年（含 2 年）	7,900,000.00	140,000.00	
2-3 年（含 3 年）	126,445.20		
3 年以上			
合 计	8,059,574.14	8,274,857.07	4,985,824.14

1、期末金额较大的其他应付款：

截至 2017 年 7 月 31 日期末金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
临城县融达交通建设有限公司	7,860,000.00	1-2 年	借款
邢台四海泵业有限责任公司	100,000.00	2-3 年	押金保证金
甄德洁	20,187.30	1 年以内	报销款
河北德昌建筑工程有限公司	20,000.00	1-2 年	保证金
河北亚设建筑装饰工程有限公司	20,000.00	1-2 年	保证金
合 计	8,020,187.30	—	—

截至 2016 年 12 月 31 日期末金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
------	------	----	------

临城县融达交通建设有限公司	8,000,000.00	1 年以内	借款
邢台四海泵业有限责任公司	100,000.00	1-2 年	押金保证金
河北杜拜斯特生物科技有限公司	40,000.00	1-2 年	押金
甄德洁	45,180.07	1 年以内	报销款
邢台金都建筑工程有限公司	29,700.00	1 年以内	保证金
合 计	8,214,880.07	—	—

截至 2015 年 12 月 31 日期末金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
王润申	4,672,039.93	1 年以内	借款
邢台四海泵业有限责任公司	100,000.00	1 年以内	押金保证金
河北杜拜斯特生物科技有限公司	40,000.00	1 年以内	押金
梁瑞明	30,000.00	1 年以内	借款
张亮	31,822.57	1 年以内	报销款
合 计	4,873,862.50	—	—

（十八）递延收益

项目/类别	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日
畜牧标准化养殖项目建设补助	240,625.00		7,291.69	233,333.31
6500 只种羊养殖基地扩建项目		2,520,000.00	256,000.00	2,264,000.00
猪、羊生态福利养殖技术与示范		300,000.00		300,000.00
合 计	240,625.00	2,820,000.00	263,291.69	2,797,333.31

续：

项目/类别	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
畜牧标准化养殖项目建设补助		250,000.00	9,375.00	240,625.00
合 计		250,000.00	9,375.00	240,625.00

（十九）股本

投资者名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)

投资者 名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
王润申	23,533,800.00	61.30			23,533,800.00	61.30
张蕾	3,575,000.00	9.31			3,575,000.00	9.31
杨增广	300,000.00	0.78			300,000.00	0.78
齐保谦	1,340,625.00	3.49			1,340,625.00	3.49
张荣姐	446,875.00	1.16			446,875.00	1.16
王运福	100,000.00	0.26			100,000.00	0.26
梁泽川	27,000.00	0.07			27,000.00	0.07
刘玉玺	26,000.00	0.07			26,000.00	0.07
辛国胜	10,000.00	0.03			10,000.00	0.03
王胜利	20,000.00	0.05			20,000.00	0.05
郭伟	120,000.00	0.31			120,000.00	0.31
张连增	360,000.00	0.94			360,000.00	0.94
卫清泽	10,000.00	0.03			10,000.00	0.03
张健	434,200.00	1.13			434,200.00	1.13
张云川	900,000.00	2.34			900,000.00	2.34
马晓辉	500,000.00	1.30			500,000.00	1.30
张玉利	450,000.00	1.17			450,000.00	1.17
陈志阁	1,500,000.00	3.91			1,500,000.00	3.91
李金洲	19,500.00	0.05			19,500.00	0.05
刘淼	150,000.00	0.39			150,000.00	0.39
张润军	300,000.00	0.78			300,000.00	0.78
张丽芳	182,000.00	0.48			182,000.00	0.48
高岩	520,000.00	1.36			520,000.00	1.36
王春顺	400,000.00	1.04			400,000.00	1.04
魏智强	200,000.00	0.52			200,000.00	0.52
张亮	25,000.00	0.07			25,000.00	0.07
李素辉	50,000.00	0.13			50,000.00	0.13
张昆	200,000.00	0.52			200,000.00	0.52
张青朝	300,000.00	0.78			300,000.00	0.78
郭红斌	75,000.00	0.20			75,000.00	0.20
弓素梅	75,000.00	0.20			75,000.00	0.20

投资者 名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
穆书华	100,000.00	0.26			100,000.00	0.26
符振英	75,000.00	0.20			75,000.00	0.20
王安忠	75,000.00	0.20			75,000.00	0.20
刘计凯	5,000.00	0.01			5,000.00	0.01
张三粉	5,000.00	0.01			5,000.00	0.01
曹占胜	55,000.00	0.14			55,000.00	0.14
张广清	100,000.00	0.26			100,000.00	0.26
宋双利	100,000.00	0.26			100,000.00	0.26
刘辰洁	50,000.00	0.13			50,000.00	0.13
魏永磊	100,000.00	0.26			100,000.00	0.26
王顺兴	125,000.00	0.33			125,000.00	0.33
王秀芝	120,000.00	0.31			120,000.00	0.31
甄德洁	200,000.00	0.52			200,000.00	0.52
王瑾	50,000.00	0.13			50,000.00	0.13
张淑慧	170,000.00	0.44			170,000.00	0.44
尹树华	170,000.00	0.44			170,000.00	0.44
甄海燕	140,000.00	0.36			140,000.00	0.36
刘风芹	250,000.00	0.65			250,000.00	0.65
张志芬	125,000.00	0.33			125,000.00	0.33
郁小津	150,000.00	0.39			150,000.00	0.39
张魁英	50,000.00	0.13			50,000.00	0.13
王英民	25,000.00	0.07			25,000.00	0.07
合 计	38,390,000.00	100.00			38,390,000.00	100.00

续:

投资者 名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王润申	19,133,800.00	53.15	4,400,000.00		23,533,800.00	61.30
张蕾	3,575,000.00	9.93			3,575,000.00	9.31
杨增广	300,000.00	0.83			300,000.00	0.78

投资者 名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
李雪芹	1,787,500.00	4.97		1,787,500.00		
齐保谦			1,340,625.00		1,340,625.00	3.49
张荣姐			446,875.00		446,875.00	1.16
徐晶	5,100,000.00	14.16		5,100,000.00		
王运福	100,000.00	0.27			100,000.00	0.26
梁泽川	27,000.00	0.08			27,000.00	0.07
刘玉玺	26,000.00	0.07			26,000.00	0.07
辛国胜	10,000.00	0.03			10,000.00	0.03
王胜利	20,000.00	0.06			20,000.00	0.05
郭伟	120,000.00	0.33			120,000.00	0.31
张连增	360,000.00	1.00			360,000.00	0.94
卫清泽	10,000.00	0.03			10,000.00	0.03
张健	434,200.00	1.20			434,200.00	1.13
张云川	900,000.00	2.50			900,000.00	2.34
马晓辉	500,000.00	1.39			500,000.00	1.30
张玉利	150,000.00	0.42	300,000.00		450,000.00	1.17
陈志阁	1,500,000.00	4.17			1,500,000.00	3.91
李金洲	19,500.00	0.05			19,500.00	0.05
刘淼	150,000.00	0.42			150,000.00	0.39
张润军	300,000.00	0.83			300,000.00	0.78
张丽芳	182,000.00	0.51			182,000.00	0.48
高岩	420,000.00	1.17	100,000.00		520,000.00	1.36
王春顺	400,000.00	1.11			400,000.00	1.04
魏智强	200,000.00	0.56			200,000.00	0.52
张亮	25,000.00	0.07			25,000.00	0.07
李素辉	50,000.00	0.14			50,000.00	0.13
张昆	200,000.00	0.55			200,000.00	0.52
张青朝			300,000.00		300,000.00	0.78
郭红斌			75,000.00		75,000.00	0.20
弓素梅			75,000.00		75,000.00	0.20
穆书华			100,000.00		100,000.00	0.26

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
符振英			75,000.00		75,000.00	0.20
王安忠			75,000.00		75,000.00	0.20
刘计凯			5,000.00		5,000.00	0.01
张三粉			5,000.00		5,000.00	0.01
曹占胜			55,000.00		55,000.00	0.14
张广清			100,000.00		100,000.00	0.26
宋双利			100,000.00		100,000.00	0.26
刘辰洁			50,000.00		50,000.00	0.13
魏永磊			100,000.00		100,000.00	0.26
王顺兴			125,000.00		125,000.00	0.33
王秀芝			120,000.00		120,000.00	0.31
甄德洁			200,000.00		200,000.00	0.52
王瑾			50,000.00		50,000.00	0.13
张淑慧			170,000.00		170,000.00	0.44
尹树华			170,000.00		170,000.00	0.44
甄海燕			140,000.00		140,000.00	0.36
刘凤芹			250,000.00		250,000.00	0.65
张志芬			125,000.00		125,000.00	0.33
郁小津			150,000.00		150,000.00	0.39
张魁英			50,000.00		50,000.00	0.13
王英民			25,000.00		25,000.00	0.07
合 计	36,000,000.00	100.00	9,277,500.00	6,887,500.00	38,390,000.00	100.00

续:

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王润申	2,975,000.00	29.75	17,533,800.00	1,375,000.00	19,133,800.00	53.15
张蕾	2,600,000.00	26.00	975,000.00		3,575,000.00	9.93
杨增广	75,000.00	0.75	225,000.00		300,000.00	0.83
李雪芹	1,250,000.00	12.50	537,500.00		1,787,500.00	4.97

投资者 名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
徐晶	3,100,000.00	31.00	2,000,000.00		5,100,000.00	14.16
王运福			100,000.00		100,000.00	0.27
梁泽川			27,000.00		27,000.00	0.08
刘玉玺			26,000.00		26,000.00	0.07
辛国胜			10,000.00		10,000.00	0.03
王胜利			20,000.00		20,000.00	0.06
郭伟			120,000.00		120,000.00	0.33
张连增			360,000.00		360,000.00	1.00
卫清泽			10,000.00		10,000.00	0.03
张健			434,200.00		434,200.00	1.20
张云川			900,000.00		900,000.00	2.50
马晓辉			500,000.00		500,000.00	1.39
张玉利			150,000.00		150,000.00	0.42
陈志阁			1,500,000.00		1,500,000.00	4.17
李金洲			19,500.00		19,500.00	0.05
刘淼			150,000.00		150,000.00	0.42
张润军			300,000.00		300,000.00	0.83
张丽芳			182,000.00		182,000.00	0.51
高岩			420,000.00		420,000.00	1.17
王春顺			400,000.00		400,000.00	1.11
魏智强			200,000.00		200,000.00	0.56
张亮			25,000.00		25,000.00	0.07
李素辉			50,000.00		50,000.00	0.14
张昆			200,000.00		200,000.00	0.55
合 计	10,000,000.00	100.00	27,375,000.00	1,375,000.00	36,000,000.00	100.00

(二十) 资本公积

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日
一、股本溢价	7,850,522.67			7,850,522.67
合 计	7,850,522.67			7,850,522.67

续:

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、股本溢价		7,850,522.67		7,850,522.67
合 计		7,850,522.67		7,850,522.67

（二十一）盈余公积

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日
法定盈余公积金	510,363.62			510,363.62
任意盈余公积金				
合 计	510,363.62			510,363.62

续：

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	330,093.96	510,363.62	330,093.96	510,363.62
任意盈余公积金				
合 计	330,093.96	510,363.62	330,093.96	510,363.62

续：

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积金		330,093.96		330,093.96
任意盈余公积金				
合 计		330,093.96		330,093.96

（二十二）未分配利润

项 目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
本期期初余额	2,434,059.51	2,970,845.66	-1,674,084.36
本期增加额	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
其中：本年净利润转入	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
收购少数股东股权			
本年减少额		5,640,792.33	330,093.96
其中：本期提取盈余公积数		510,363.62	330,093.96
以净资产折股		5,130,428.71	
本期期末余额	3,025,051.20	2,434,059.51	2,970,845.66

（二十三）营业收入、营业成本

项 目	2017 年 1-7 月	
	收入	成本
1. 主营业务小计	18,976,198.46	14,382,189.39
种母羊	9,710,142.00	6,143,179.76
肉羊	8,062,056.46	8,011,311.42
乌骨羊	1,204,000.00	227,698.21
2. 其他业务小计	103,188.72	0.00
合 计	19,079,387.18	14,382,189.39

续:

项 目	2016 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计	18,781,280.13	11,139,956.31
种母羊	10,910,386.00	4,794,138.31
肉羊	7,870,894.13	6,345,818.00
2. 其他业务小计	81,602.00	0.00
合 计	18,862,882.13	11,139,956.31

续:

项 目	2015 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计	12,999,834.00	6,523,144.24
种母羊	9,184,000.00	3,866,254.52
肉羊	3,815,834.00	2,656,889.72
2. 其他业务小计	147,354.10	0.00
合 计	13,147,188.10	6,523,144.24

前五大客户收入情况:

期间	序号	客户名称	营业收入	占营业收入 总额比例 (%)
2017年1-7	1	河北润民羊餐饮管理有限公司	2,353,062.16	12.33

月	2	沽源县环友牧业有限公司	1,820,000.00	9.54
	3	邢台襄润食品有限公司	1,353,888.00	7.10
	4	邢台禾木兴养殖有限公司	1,312,400.00	6.88
	5	香格里拉市多桀生物资源保护开发有限公司	1,204,000.00	6.31
	合 计		8,043,350.16	42.16
2016年度	1	邢台禾木兴养殖有限公司	2,990,360.00	15.85
	2	宁夏澳华牧业有限公司	1,999,998.00	10.60
	3	临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	1,834,200.00	9.72
	4	鸡泽县振海养殖有限公司	1,551,620.00	8.23
	5	李秀芳	1,050,000.00	5.57
	合 计		9,426,178.00	49.97
2015年度	1	阎长平	1,500,000.00	11.41
	2	巨光青	1,000,000.00	7.61
	3	王春顺	700,000.00	5.32
	4	刘玉珍	500,000.00	3.80
	5	曹荣娥	500,000.00	3.80
	合 计		4,200,000.00	31.94

(二十四) 税金及附加

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
印花税	5,100.00	10,170.26	
合 计	5,100.00	10,170.26	

(二十五) 销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	104,641.00	73,517.00	100,100.00
广告费业务宣传费用	42,010.00	3,500.00	64,700.00
资产折旧摊销费	2,062.41	4,207.60	294.63
差旅费		1,592.35	11,543.90
运输费	1,300.00		
其他销售费用	8,847.00		
合 计	158,860.41	82,816.95	176,638.53

2、管理费用

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	255,534.27	387,547.36	347,627.72
业务招待费	63,645.22	236,609.90	137,867.44
生产性生物资产管护、 饲养费用	366,013.09	433,022.00	431,304.00
资产折旧摊销费	36,553.67	70,745.91	68,146.06
办公费	69,100.23	71,447.59	25,139.56
差旅费	27,848.20	40,201.30	23,367.20
保险费		9,787.86	7,074.07
修理费		1,500.00	67,031.00
车辆运行费	56,961.21	70,891.75	65,740.54
通讯费		2,460.00	5,100.00
中介机构费用	820,000.00	489,313.00	35,650.00
会议费	24,227.00	9,250.00	3,210.00
租赁费	15,800.00	5,300.00	
研发费用	1,708,131.73	384,349.31	171,506.00
咨询顾问费		73,800.00	
社会保险费	67,774.19	109,476.71	
绿化费		5,000.00	187,572.00
检测费		8,000.00	
印花税			12,610.50
其他费用	22,400.01	6,935.01	
合 计	3,533,988.82	2,415,637.70	1,588,946.09

3、财务费用

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	342,813.40	115,265.92	
减：利息收入	308.11	1,900.00	438.85
手续费及其他	4,466.84	8,045.75	3,704.00
合 计	346,972.13	121,411.67	3,265.15

(二十六) 资产减值损失

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	374,576.43	865.00	-5,489.73

(二十七) 营业外收入

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得			69,122.38
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
生产性生物资产处置利得			69,122.38
不需支付的应付款项			
政府补助	313,291.69	9,375.00	46,218.00
其他		2,606.94	
合 计	313,291.69	11,981.94	115,340.38

政府补助明细：

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
6500 只羊扩建项目	256,000.00		
科技创新先进奖	50,000.00		
畜牧标准化养殖项目建设补助	7,291.69	9,375.00	
退耕封山苗款			46,218.00
合 计	313,291.69	9,375.00	46,218.00

(二十八) 营业外支出

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
固定资产报废损失			
其他			1,000.22
合 计			1,000.22

（二十九）净资产收益率及每股收益

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
归属于公司普通股股东的非经常性损益	313,291.69	3,981.94	114,340.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	277,700.00	5,100,024.24	4,860,683.82
归属于公司普通股股东的期末净资产	49,775,937.49	49,184,945.80	39,300,939.62
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	49,480,441.65	41,852,942.71	11,670,927.63
发行在外的普通股加权平均数	38,390,000.00	36,000,000.00	10,857,500.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.02	0.14	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.01	0.14	0.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	1.19%	12.20%	42.63%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	0.56%	12.19%	41.65%

（三十）现金流量表

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。

格式如下：

补充资料	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
加：资产减值准备	374,576.43	865.00	-5,489.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,389,582.19	1,786,503.81	1,541,308.75
无形资产摊销	20,017.50	33,480.00	3,230.00
长期待摊费用摊销	95,930.66	126,127.60	98,752.60
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）			-69,122.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	342,813.40	115,265.92	

补充资料	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,393,927.93	-6,389,334.07	-3,327,693.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,708,513.04	-6,216,020.00	261,910.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,469,937.61	-4,034,347.80	-5,090,338.48
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-2,970,610.85	-9,473,453.36	-1,612,418.41
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	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37
减：现金的期初余额	792,428.00	3,948,193.37	35,463.55
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	-431,431.88	-3,155,765.37	3,912,729.82

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
一、现金	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37
其中：库存现金	339.67	2,754.51	134,635.74
可随时用于支付的银行存款	360,656.45	789,673.49	3,813,557.63
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			
-----------------------------	--	--	--

（三十一）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
政府补助	350,000.00	250,000.00	46,218.00
利息收入	308.11	1,900.00	438.85
往来款	530,832.09	22,412,675.68	16,429,106.47
合 计	881,140.20	22,664,575.68	16,475,763.32

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
销售费用、管理费用	440,576.88	1,942,034.32	461,842.71
手续费	4,427.60	8,045.75	3,704.00
往来款	3,343,866.88	27,714,325.59	22,911,925.66
营业外支出			1,000.22
合 计	3,788,871.36	29,664,405.66	23,378,472.59

九、或有事项

截至报告日，本公司无需在财务报表附注中说明的资产负债表或有事项。

十、资产负债表日后事项

自 2017 年 7 月 31 日至报告日至，本公司无影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

公司控股股东为自然人王润申，实际控制人为王润申。

（二）本企业的子公司

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要营业地	业务性质	注册资本	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	河北籽润草业科技有限公司	二级	境内非金融子企业	临城	临城	农牧	10,000,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%	100,000.00	同一控制下的企业合并
2	河北润涛生物科技有限公司	二级	境内非金融子企业	临城	临城	农牧	50,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	0.00	投资设立

(三) 其他关联方有关信息

关联方名称	注册地	注册资本	法定代表人	统一社会信用代码	与公司关系
邢台市元贸建筑装饰工程有限公司	邢台	100 万	王贺鹏	9113050356894117XN	王润申和其儿子控制的企业
河北齐信企业管理咨询有限公司	邢台	308 万	张润军	91130500319951297U	公司董事高岩曾任监事（20161227 已变更为高国荣），该公司的前股东邢台今成杰企业管理咨询咨询公司高岩持股 90% 任董事、法人、总经理，该公司的前股东邢台今阳企业管理咨询咨询有限公司高岩任监事、清算组成员，持股 10%
通山乌羊育种有限公司	通山县	500 万	李砚西	91421224050041919N	公司董事长王润申持股 100%为公司法定代表人，2015 年 8 月股权全部转让，不再担任法定代表人
陈志阁					董事、副总经理
高岩					董事
弓素梅					董事

郭伟					监事
王贺鹏					董事长王润申的儿子

（四）资金拆借

1、资金拆借

关联方单位名称	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度	备注
	金额	金额	金额	
王润申		22,018,965.68	26,455,905.47	资金拆入
王润申		26,691,005.61	29,780,721.80	资金拆出

（五）关联方交易

1、商品采购

关联方单位名称	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度	备注
	金额	金额	金额	
邢台市元茂建筑装饰工程有限公司		2,353,832.50	2,818,626.00	在建工程采购
通山乌羊育种有限公司	480,000.00	3,482,900.00		生产性生物资产采购
通山乌羊育种有限公司	3,680,000.00	3,620,000.00	910,882.00	消耗性生物资产采购
河北齐信企业管理咨询有限公司			330,000.00	A9 工业 ERP 软件采购

2、报告期内，发生关联方股权转让：

2016 年 11 月 29 日，公司与股东王润申、高岩分别签订股权转让协议，收购其分别持有的河北籽润草业科技有限公司合计 100%的股权，由于河北籽润草业科技有限公司没有实际出资，截至合并日也未实现利润，所以公司按照无偿受让的方式取得长期股权投资。工商变更手续已办理完毕。

3、2016 年 11 月 10 日润涛牧业与弓素梅签订《专利申请权转让合同》，弓素梅按照协议约定将上述 3 项专利的全部技术成果及相应专利申请权全部转让给润涛牧业，转让价款 10 万元。具体转让的专利明细情况如下：

序号	申请人	专利名称	专利类别	专利申请号	专利申请日期
1	润涛牧业	一种中药组合物及其在制备防治动物长夏应激的产品中的应用	发明	2016104716113	20160624

2	润涛牧业	一种组合物及其在制备防治动物转群应激反应的产品中的应用	发明	2016104721516	20160624
3	润涛牧业	一种防治羊秋季常发疾病的中药组合物及其制备方法和应用	发明	201610450676X	20160621

说明：上述专利申请权转让合同签订日期为 2016 年 11 月 10 日，弓素梅系 2016 年 12 月当选为公司董事和成为公司股东，上述交易发生时双方尚未形成关联方关系。根据合同约定，由于上述专利尚未申请成功，专利转让款尚未支付。

（六）应收、应付关联方款项情况

项目	款项内容	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1. 其他非流动资产				
邢台市元贸建筑装饰工程有限公司	预付工程款			1,624,000.00
小计				1,624,000.00
2、预付账款				
通山乌羊育种有限公司	预付货款	157,000.00		
小计		157,000.00		
3、其他应收款				
陈志阁	备用金		300.00	
小计			300.00	
4. 其他应付款				
王润申	往来款			4,672,039.93
陈志阁	报销款			6,673.60
郭伟	报销款			24,993.58
高岩	报销款			17,977.00
小计				4,716,844.11
5. 应付账款				
河北齐信企业管理咨询有限公司	软件款			330,000.00
通山乌羊育种有限公司	货款		30,000.00	
小计			30,000.00	330,000.00

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

种 类	2017 年 7 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00
其中：账龄组合	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00

续：

种 类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,600.00	100.00	880.00	5.00
其中：账龄组合	17,600.00	100.00	880.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,600.00	100.00	880.00	5.00

1、按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	7,426,150.16	100.00	371,307.51
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	7,426,150.16	100.00	371,307.51

续：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	17,600.00	100.00	880.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	17,600.00	100.00	880.00

2、单项计提坏账准备的应收账款

无

3、本期转回或收回情况

无

4、本报告期实际核销的应收账款情况

无

4、期末应收账款中欠款金额前五名单位情况

2017 年 7 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)
沽源县环友牧业有限公司	非关联方	1,640,000.00	82,000.00	22.08
香格里拉市多桀生物资源 保护开发有限公司	非关联方	1,204,000.00	60,200.00	16.21
临城县清山农场	非关联方	1,188,000.00	59,400.00	16.00
临城县聚富生畜禽养殖专 业合作社	非关联方	980,000.00	49,000.00	13.20
河北润民羊餐饮管理有限公司	非关联方	961,062.16	48,053.11	12.94
合 计		5,973,062.16	298,653.11	80.43

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	期末余额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)
邢台禾木兴养殖有限公司	非关联方	17,600.00	880.00	100.00
合 计		17,600.00	880.00	100.00

(二) 其他应收款

种 类	2017 年 7 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	53,859.00	100.00	2,722.95	5.06
其中：账龄组合	53,859.00	100.00	2,722.95	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款				
合 计	53,859.00	100.00	2,722.95	5.06

续：

种 类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,200.00	100.00	120.00	5.45
其中：账龄组合	2,200.00	100.00	120.00	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款				
合 计	2,200.00	100.00	120.00	5.45

续：

种 类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,700.00	100.00	135.00	5.00

其中：账龄组合	2,700.00	100.00	135.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,700.00	100.00	135.00	5.00

1、按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	53,659.00	99.63	2,682.95
1 至 2 年			
2 至 3 年	200.00	0.37	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	53,859.00	100.00	2,722.95

续：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,000.00	90.91	100.00
1 至 2 年	200.00	9.09	20.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	2,200.00	100.00	120.00

续：

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,700.00	100.00	135.00
1 至 2 年			

2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合 计	2,700.00	100.00	135.00

2、其他应收款中欠款金额前五名单位情况

截至2017年7月31日其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占其他应收款总额的比例(%)
梁瑞明	备用金	非关联方	50,000.00	2,500.00	92.84
王立新	备用金	非关联方	3,659.00	182.95	6.79
邢台市靓醇怡纯净水店	纯净水费	非关联方	200.00	40.00	0.37
合 计			53,859.00	2,722.95	100.00

截至2016年12月31日其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占其他应收款总额的比例(%)
王立新	备用金	非关联方	2,000.00	100.00	90.91
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	非关联方	200.00	20.00	9.09
合 计			2,200.00	100.00	100.00

截至2015年12月31日其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占其他应收款总额的比例(%)
李庆克	备用金	非关联方	2,000.00	100.00	74.07
辛国胜	备用金	非关联方	500.00	25.00	18.52
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	非关联方	200.00	10.00	7.41
合 计			2,700.00	135.00	100.00

（三）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
子公司	100,000.00	100,000.00	
合营企业			
联营企业			
减：长期股权投资减值准备		-	-
合 计	100,000.00	100,000.00	

3、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	2016 年 12 月 31 日	增减变动	2017 年 7 月 31 日	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合 计	—	100,000.00		100,000.00	—	—	—	—
河北籽润草业科技有限公司	成本法	100,000.00		100,000.00	100.00			

续：

被投资单位	核算方法	2015 年 12 月 31 日	增减变动	2016 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合 计	—		100,000.00	100,000.00	—	—	—	—
河北籽润草业科技有限公司	成本法		100,000.00	100,000.00	100.00			

(三) 营业收入、营业成本

项 目	2017 年 1-7 月	
	收入	成本
1. 主营业务小计	18,976,198.46	14,382,189.39
种母羊	9,710,142.00	6,143,179.76
肉羊	8,062,056.46	8,011,311.42
乌骨羊	1,204,000.00	227,698.21
2. 其他业务小计	59,499.40	0.00
合 计	19,035,697.86	14,382,189.39

续:

项 目	2016 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计	18,781,280.13	11,178,479.37
种母羊	10,910,386.00	4,794,756.57
肉羊	7,870,894.13	6,383,722.80
2. 其他业务小计	81,602.00	0.00
合 计	18,862,882.13	11,178,479.37

续:

项 目	2015 年度	
	收入	成本
1. 主营业务小计	12,999,834.00	6,523,144.24
种母羊	9,184,000.00	3,866,254.52
肉羊	3,815,834.00	2,656,889.72
2. 其他业务小计	147,354.10	0.00
合 计	13,147,188.10	6,523,144.24

前五大客户收入情况:

期间	序号	客户名称	营业收入	占营业收入 总额比例(%)
----	----	------	------	------------------

2017年1-7月	1	河北润民羊餐饮管理有限公司	2,353,062.16	12.36
	2	沽源县环友牧业有限公司	1,820,000.00	9.56
	3	邢台襄润食品有限公司	1,353,888.00	7.11
	4	邢台禾木兴养殖有限公司	1,312,400.00	6.89
	5	香格里拉市多桀生物资源保护开发有限公司	1,204,000.00	6.32
	合 计		8,043,350.16	42.24
2016年度	1	邢台禾木兴养殖有限公司	2,990,360.00	15.85
	2	宁夏澳华牧业有限公司	1,999,998.00	10.60
	3	临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	1,834,200.00	9.72
	4	鸡泽县振海养殖有限公司	1,551,620.00	8.23
	5	李秀芳	1,050,000.00	5.57
	合 计		9,426,178.00	49.97
2015年度	1	阎长平	1,500,000.00	11.41
	2	巨光青	1,000,000.00	7.61
	3	王春顺	700,000.00	5.32
	4	刘玉珍	500,000.00	3.80
	5	曹荣娥	500,000.00	3.80
	合 计		4,200,000.00	31.94

（五）现金流量表补充资料

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。格式如下：

补充资料	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98
加：资产减值准备	373,030.46	865.00	-5,489.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,388,378.87	1,786,503.81	1,541,308.75
无形资产摊销	20,017.50	33,480.00	3,230.00
长期待摊费用摊销	57,605.66	98,752.60	98,752.60
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）			-69,122.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	342,813.40	115,265.92	

补充资料	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,393,927.93	-6,389,334.07	-3,327,693.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,677,593.74	-6,216,020.00	261,910.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,568,162.29	-3,972,602.80	-5,090,338.48
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-3,012,144.84	-9,439,453.36	-1,612,418.41
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	357,162.12	792,128.00	3,948,193.37
减：现金的期初余额	792,128.00	3,948,193.37	35,463.55
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	-434,965.88	-3,156,065.37	3,912,729.82

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
一、现金	357,162.12	792,128.00	3,948,193.37
其中：库存现金	339.67	2,754.51	134,635.74
可随时用于支付的银行存款	356,822.45	789,373.49	3,813,557.63
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	357,162.12	792,128.00	3,948,193.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

十三、补充信息

1、非经常性损益表

项 目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）			69,122.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	313,291.69	9,375.00	46,218.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-8,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		2,606.94	-1,000.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
合 计	313,291.69	3,981.94	114,340.16
减：所得税影响数			
非经常性损益合计	313,291.69	3,981.94	114,340.16

减：少数股权损益影响额			
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	313,291.69	3,981.94	114,340.16

十三、承诺事项

截至 2017 年 7 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十四、其他重要事项

截至 2017 年 7 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准报出。



河北润涛牧业科技股份有限公司

法定代表人：王润涛

主管会计工作负责人：林永红

会计机构负责人：梁昂明

二〇一七年十一月五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201160796417077

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关的报告;承办会计咨询、会计服务业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***



登记机关



2017 年 09 月 22 日

证书序号: NO. 019258

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一七年一月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 李金才

办公场所: 天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010023

注册资本(出资额): 壹仟零陆拾万元

批准设立文号: 津财会(2013)26号

批准设立日期: 二〇一三年十月十四日



证书序号: 000176

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 李金才



证书号: 46

发证时间: 二〇一七年十一月二十四日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十四日



姓名 何晓云
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-7-13
Date of birth
工作单位 北京注册会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 211021740713352
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 110001580039
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 北京注册会计师协会
Date of Issuance

2005-6-15



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013



2015



2010



2016



2017



2011



2012



2014

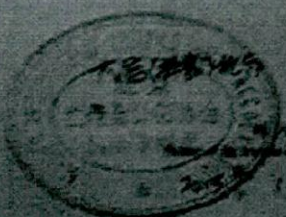


注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出单位
Sign the holder to be transferred from



转入单位
Sign the holder to be transferred to



转出: 大信所, 2013.11.27
转入: 立信中联所, 2013.11.27

- 一、注册会计师在变更工作单位时，应当填写此表。
- 二、本证书及印章不得涂改、伪造、变造。
- 三、注册会计师在变更工作单位时，应当将本证书及印章交回原工作单位。
- 四、本证书如遗失，应当立即向原工作单位报告，并声明作废。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the certificate when necessary.
2. The certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing outside business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



刘松
Full name
姓 名
Sex
男
Date of birth
1974-01-03
Working unit
上海鹏富会计师事务所有限公司
Identity card No.
10105197401036114



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110000120122
No. of Certificate
上海市注册会计师协会
批准注册协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998 06 16
Date of Issuance

08年06月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

经检验合格，继续有效一年。
is valid for another year after



年 月 日
/ /



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出：信永中和 2013.11.29
转入：立信中联 2013.11.29

- 一、注册会计师执业时，应当将本证书向委托方出示。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.