

公告编号：2019-004

证券代码：835299

证券简称：和正农牧

主办券商：南京证券



# 和正农牧

NEEQ : 835299

## 安徽和正农牧股份有限公司

Anhui Hezheng Agriculture and Animal Husbandry Co., LTD



## 年度报告

## 2018

## 目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、和正农牧有限公司	指	安徽和正农牧股份有限公司
《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	《安徽和正农牧股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	安徽和正农牧股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽和正农牧股份有限公司董事会
监事会	指	安徽和正农牧股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导责任的人员、包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期	指	2018 年度
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
父母代种鸭	指	由祖代种鸭所产专一的父系和母系种鸭，用于生产“商品代”鸭
种蛋	指	由父母代种鸭所产的鸭蛋，用于孵化生产“商品代”鸭
樱桃谷 SM3	指	英国樱桃谷农场继樱桃谷鸭超级肉鸭 SM 型、SM2 型和 SM2i 型三种四系配套种鸭之樱桃谷超级肉鸭 SM3 型
广西桂柳	指	广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周传杰、主管会计工作负责人周传杰及会计机构负责人（会计主管人员）徐颜颜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.实际控制人不当控制风险	报告期内，股东周传杰持有公司 50%的股份，为公司的控股股东，能实际支配公司股份表决权，能对公司董事会成员选举和公司重大事项决策产生重大影响。股东周昊翔、周佳卉与李秀芳分别持有公司 16.67%、16.67%和 16.66%的股份，股东周传杰与李秀芳系夫妻关系，股东周昊翔和周佳卉系股东周传杰和李秀芳的子女。四人共同持有公司 100%的股份，能够共同实际支配公司的经营决策，为公司共同实际控制人。若公司共同实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司利益的风险。
2.公司治理风险	公司于 2015 年 8 月 25 日由安徽和正种鸭有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3.业务土地调配报批风险	公司相山区养殖场的建设虽依法取得了相关各部门的审核批准，依法进行了环评和建设，土地流转的相关合同也已获镇政府的备案，但根据目前相山区渠沟镇土地利用总体规划，公司相山区业务用地不符合土地原有的用途要求。2015 年 9 月 2 日，

	相关国土部门出具证明将进行区内调配土地报批手续，但存在不予批准、影响公司稳定发展的风险。
4.禽类疫病的风险	疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死率增加，给公司直接带来经济损失，另外，种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入增加，导致经营成本提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降进而对公司的经营构成重大不利影响。
5.主要原材料价格波动的风险	饲料作为公司种鸭饲养环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，饲料等原材料的采购量还将继续增加。由于饲料主要由玉米、豆粕等组配而成，受产量及天气变化等因素影响，玉米等农产品易发生减产并引发价格上涨，从而增加公司饲料的采购成本，因此如果公司玉米、豆粕等主要原材料供应不足或者价格上涨幅度较大，将可能对公司未来经营业绩产生影响。
6.产业政策变动的风险	公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

(1) 上年重要风险提示表中，“流动资金紧张的风险”在本年度发生变化。截至2018年12月31日，公司用于经营的流动资金借款为100万元，全部系向中国建设银行股份有限公司淮北西城支行借入的资金该项银行贷款已于2019年3月19日归还，且2018年度，公司经营活动产生的现金流量净额为31,456,629.80元，同比增加553.52%，公司流动资金周转困难的风险已消除。

(2) 上年重要风险提示表中，“公司盈利能力较弱的风险”在本年度发生变化。2018年度、2017年度营业收入分别为62,552,015.15元、17,289,646.56元，增长261.79%；2018年度营业毛利率为33.31%，较2017年度的-0.67%毛利率同比增长33.98个百分点；本年度净利润为18,506,071.10元，较上年度增长899.51%。公司主营业务稳步增长，整体市场行情处于景气周期；公司品牌知名度提高，客户群体增加，整体销售单价定价提高，品牌溢价逐步体现。综上所述，公司盈利能力较弱风险已消除。

(3) 上年重要风险提示表中，“大客户依赖的风险”在本年度发生变化。2016年度，广西桂林市桂柳家禽有限责任公司沛县分公司的销售收入占公司该年营业收入的比例为47.45%，2017年销售额前三位客户分别为：宁阳正和生物育种有限公司、姚锡臣、魏峰，当年发生销售额占全部销售额的比例分别

为 18.06%、14.55%、10.85%；本年销售额前三位客户分别为：山东荣达农业发展有限公司、安徽强英鸭业集团有限公司、刘锦峰，当年发生销售额占全部销售额的比例分别为 18.47%、16.85%、9.03%。综上所述，大客户所占比例呈递减趋势，其中个体户占比也逐渐减少，逐步脱离大客户的依赖性，故已不存在因大客户依赖影响公司持续经营的情况。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽和正农牧股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Hezheng Agriculture and Animal Husbandry Co.,LTD
证券简称	和正农牧
证券代码	835299
法定代表人	周传杰
办公地址	安徽省淮北市矿业设备博览城 76 栋 305 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周昊翔
职务	董秘
电话	0561-2256305
传真	0561-4018118
电子邮箱	hezhengjituan@163.com
公司网址	<a href="http://www.ahhezheng.com">http://www.ahhezheng.com</a>
联系地址及邮政编码	安徽省淮北市矿业设备博览城 76 栋 305 室 邮编 235000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 6 月 11 日
挂牌时间	2016 年 1 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	畜牧业-家禽饲养-鸭的饲养
主要产品与服务项目	樱桃谷 SM3 父母代种蛋、商品鸭苗、种鸭等;分别用于孵化商品鸭苗、饲养商品鸭。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周传杰
实际控制人及其一致行动人	周传杰、周昊翔、周佳卉、李秀芳

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91340600598655772K	否
注册地址	安徽省淮北市矿山集办事处杭淮路6号	否
注册资本（元）	6,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路389号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	江小群、孟宪民
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界A座24层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	62,552,015.15	17,289,646.56	261.79%
毛利率%	33.31%	-0.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,506,071.10	-2,314,667.72	899.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,953,842.87	-2,591,764.95	792.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	135.66%	-41.74%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	131.61%	-46.73%	-
基本每股收益	3.08	-0.39	889.74%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	28,598,440.69	15,377,739.73	85.97%
负债总计	5,703,985.75	10,989,355.89	-48.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,894,454.94	4,388,383.84	421.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.82	0.73	423.29%
资产负债率%（母公司）	19.95%	71.46%	-
资产负债率%（合并）	19.95%	71.46%	-
流动比率	2.51	0.44	-
利息保障倍数	128.11	-21.33	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	31,456,629.80	4,813,403.18	553.52%
应收账款周转率	93.92	164.74	-
存货周转率	17.49	7.41	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	85.97%	19.98%	-
营业收入增长率%	261.79%	-23.22%	-
净利润增长率%	899.51%	-1,034.12%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	6,000,000	6,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	559,059.66
非流动性资产处置损益	-10,026.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,194.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>552,228.23</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>552,228.23</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		106,840.38		

应收票据				
应收账款	106,840.38			
应付票据及应付账款		264,711.57		
应付票据				
应付账款	264,711.57			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

1. 经营模式：公司致力于拓展种鸭全产业链业务，坚持走孵化、养殖、生产、销售一体的产业化道路。2015年初公司在原有饲养服务的基础上，投资养殖场和孵化场，将业务扩展到自主饲养种鸭、孵化种蛋、销售鸭苗。整合行业资源通过战略合作联盟方式，采取“公司+农户”的生产模式，报告期内，公司经营模式没有发生重大变化。

2. 采购模式：公司需采购的原材料主要包括饲料、苗禽、药品、垫料以及孵化设备等，主要由采购部门负责。公司为广西桂柳提供种鸭饲养服务所需种鸭苗及饲料均由广西桂柳以合同约定价格及方式提供。公司自主饲养种鸭和孵化种蛋所需的原材料均根据生产计划分批在市场上采购，除少数用量较少的药品、垫料等采用间接采购模式从经销商那里采购外，用量较大的原材料均采用直接采购的模式。

3. 生产模式：公司在淮北地区共设有4座养殖场和1座孵化基地。在种鸭饲养的生产组织上，每栋鸭舍由专人负责管理，种鸭管理实行“全进全出”制度，同一栋鸭舍只饲养同一日龄或批次的种鸭，即育雏育成阶段和产蛋阶段在同一鸭舍内完成，避免了不同批次种鸭之间疫病的交叉感染风险，保证种鸭的生物安全。在整个生产全过程采取“合理布局、分区饲养、集中孵化”的方式，选取地势干燥、平坦，隔离条件好的地区建立养殖场，实现地理隔离，远离疫病风险区，确保生物安全的最大化。

4. 销售模式：畜牧的行业特点及动物的生物特性决定了生产的过程需连续进行，即鸭苗在孵化出壳后，必须立即销售并运送到客户的养殖场，才能保证产品的质量和生产的正常运行。因此公司自主孵化和销售的商品鸭苗均采用的模式是“计划投入，以销定产”，孵化出苗后当天直接销售。公司生产的商品鸭苗以经销模式销售为主、直销为辅，充分利用经销商资源推广鸭苗，有效地节约了经营成本、提高经营效率。行业特点决定了禽类产品价格受供求、禽流感疫病等因素的影响较大，而且产品价格波动较大且较频繁，公司鸭苗产品销售价格均结合市场行情制定，同时公司会根据对鸭苗市场供求进行总结和对未来行情进行预测，并以此安排引种和生产排期计划。

2017年开始公司继续积极拓展新的经营模式，原经营模式为公司为桂柳公司进行代养业务，由桂柳公司提供种种鸭苗和饲料，公司进行饲养，种鸭苗不要钱，饲料按合同价赊账，待180天后种鸭产蛋，桂柳按合同价收购种蛋，在相关蛋款抵偿完饲料欠款后，再按期支付我公司种蛋款。2017年上半年，公司结束了与桂柳公司的代养业务，发展自养业务，由本公司自有合同养殖户为公司进行代养业务，即公司与合同养殖户签订养殖合同，公司代垫种鸭苗及饲料款，种鸭苗不要钱，待180天后，公司按合同价回收种蛋，以蛋款抵偿养殖户欠我公司的饲料款，超过饲料欠款部分再按期支付给养殖户，公司对自养种鸭所产种蛋及回收养殖户的种蛋进行孵化，销售种苗，或根据市场行情，直接销售种蛋，以致力于拓展种鸭全产业链业务，坚持走孵化、养殖、生产、销售一体的产业化道路。截至2018年12月31日，公司代养合同户由2017年14户增加到34户（2018年种鸭到期处置减少10户），代养合同种鸭放养量达15万多只。为减少公司长期资产投资及降低养殖风险，今后此种经营模式还将进一步推广，公司经过前期经营模式转型及发展，具备了承担市场风险的实力。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司主营樱桃谷超级肉鸭 SM3 型父母代种鸭饲养、育种、孵化和鸭苗的销售。公司种鸭饲养起步初期主要以提供种鸭饲养服务为主，经过四年多的发展，公司积极拓展种鸭饲养规模、延伸产业链，坚持走孵化、养殖、生产、销售一体的产业化道路。从 2015 年开始，公司在提供种鸭饲养服务的基础上，投资养殖场和孵化场，将业务从提供饲养服务拓展到自主饲养种鸭、孵化种蛋、销售鸭苗，逐步完善产业链，打造自主品牌。截至 2018 年底，公司已拥有种鸭饲养场 4 座，孵化场 1 座，代养户 25 家，共占地 340 余亩，最多可存栏种鸭 35 万套，年产种蛋可达 4200 多万枚。

2018 年度公司实现营业收入 62,552,015.15 元，较 2017 年度营业收入 17,289,646.56 元增长 261.79%；毛利率为 33.31%，较 2017 年的-0.67%毛利率同比增长 33.98 个百分点；管理费用为 2,617,944.42 元，较 2017 年管理费用 1,925,384.65 元增加 35.97%，本年度净利润为 18,506,071.10 元，较上年净利润-2,314,667.72 元增长 899.51%。

主要原因为：（1）公司主营业务稳步增长，其中，本期父母代种鸭存栏规模较上期增加 170236 只，增长幅度为 129.78%；（2）公司主营的商品代鸭苗报告期平均售价较上期增长 78.46%，整体市场行情处于景气周期；（3）公司品牌知名度提高，客户群体增加，整体销售单价定价提高，品牌溢价逐步体现。

### (二) 行业情况

近年来，我国畜牧业生产规模不断扩大，畜产品产量不断增加，产品质量亦不断提高。特别是随着强农惠农政策的实施，畜牧业呈现出加快发展势头，畜牧业生产方式发生积极转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。2009 年以来，我国畜牧业产值逐年上升，由 2009 年的 19,468.36 亿元增加至 2013 年的 28,435.49 亿元。到 2014 年，全国畜牧业总产值已超过 2.9 万亿元，人均肉类占有量达 64 公斤，直接从事畜禽养殖的收入占家庭农业经营现金收入的六分之一，畜牧业国家级龙头企业达 583 家，占比 47%。从家禽养饲养来看，2008 年-2012 年，我国家禽出栏量也持续增加。2006 年为 93.05 亿只，2012 年达到 120.77 亿只，近几年保持平稳增长。鸭肉作为我国第二大禽肉消费品，鸭的出栏量约占我国家禽出栏量的 30%左右。近年来，国家制定和出台了相关政策扶持我国家禽养殖业发展，“十二五”要求指出：到 2015 年全国畜禽规模养殖比重提高 10%~15%，畜牧业产值占农林牧渔业总产值的比重达到 36%。在我国的当前的畜牧业结构中，农民养殖比例仍占 80%以上，其规模偏小，养殖粗放，生产力低下，对市场反应滞后，抗风险能力弱。我国的这种以农民为主体的养殖分散模式是造成畜牧业市场行情波动的主要原因。近几年来，我国经济飞速发展，使得我国产业结构、人们生活结构发生快速变化。尤其是城镇化的发展、土地资源和生物资源的限制、畜牧产品安全生产的需要、生态环境保护的需要、市场竞争导致压缩成本的需要均将促进我国畜牧业养殖向规模化、集约化、标准化转型。规模化、集约化、标准化是现代农业发展的必然要求。只有走规模化、标准化、集约化的道路，才能有效利用我国的资源，突破资源、生态环境的瓶颈，才能为食品的安全生产提供了实现的途径，为现代化科学技术、先进的技术装备提供了实施平台，并最终为我国居民提供优质、安全的畜产品，保障我国的粮食安全。产业的规模化、集约化、标准化发展将使得产业门槛进一步提高，这将对技术先进、规模型企业形成长期利好。

影响行业发展的不利因素：

行业规模化、标准化、集约化发展道路仍较漫长 虽然行业向规模化、标准化、集约化转型是必然趋势，而且近年来也得到一定的发展，但农民养殖比例仍占 80%以上，饲养规模仍然较小，而且在未来较长的一段时间内，畜牧养殖业仍然是农村农民发展经济的主要途径，也是农村经济的主要组成部分和广大农民致富的主要选择，因此，畜牧养殖产业规模化、标准化、集约化的发展道路仍然较漫长。

行业市场波动较大 包括养鸭在内的畜牧业是利用动物的生物特性进行商业生产，生产的过程需连续进行。如鸭苗在孵化出壳后，必须立即销售并运送到客户的养殖场，才能保证产品的质量和生产的正常运行。因此产品价格受供求、禽流感疫病等因素的影响较大，而且产品价格波动较大且较频繁。因此，在维持稳定的相对供求关系和价格、保持生产的稳定运行，产业才能获得稳健的发展。

行业存在的风险：

1、禽类疫病的风险 作为畜牧业企业，都不可避免地会受到疫病的侵扰。疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死率增加，给公司直接带来经济损失。另外，种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降进而对公司的经营构成重大不利影响。

2、产业政策变动的风险 公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前，中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

3、主要原材料价格上涨的风险 饲料作为公司种鸭饲养环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，饲料等原材料的采购量还将继续增加。由于饲料主要由玉米、豆粕等组配而成，受产量及天气变化等因素影响，玉米等农产品易发生减产并引发价格上涨，从而增加公司饲料的采购成本，因此如果公司玉米、豆粕等主要原材料供应不足或者价格上涨幅度较大，将可能对公司未来经营业绩产生影响。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	10,516,758.96	36.77%	844,285.55	5.49%	1,145.64%
应收票据与应收账款	1,158,591.16	4.05%	106,840.38	0.69%	984.41%
存货	2,340,004.71	8.18%	2,429,140.72	15.80%	-3.67%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,203,459.10	11.20%	3,305,923.71	21.50%	-3.10%
在建工程	-	-	-	-	-



短期借款	1,000,000.00	3.50%	1,000,000.00	6.50%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	177,110.00	0.62%	40,552.85	0.26%	336.74%
其他应收款	7,071.94	0.02%	1,150,020.98	7.48%	-99.39%
其他流动资产	144,930.92	0.51%	221,939.24	1.44%	-34.70%
生产性生物资产	11,050,513.90	38.64%	7,279,036.30	47.33%	51.81%
应付票据及应付账款	149,988.18	0.52%	264,711.57	1.72%	-43.34%
应付职工薪酬	208,435.00	0.73%	455,294.79	2.96%	-54.22%
其他应付款	4,268,807.78	14.93%	9,166,297.53	59.61%	-53.43%
资产总计	28,598,440.69		15,377,739.73		85.97%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：公司2018年12月31日和2017年12月31日货币资金余额分别为10,516,758.96元、844,285.55元，2018年末较上年增加9,672,473.41元，变动比例为1145.64%。主要原因是公司种蛋产量增加，行情回暖，导致产品价格上涨，另外，公司销售模式为款到发货，应收票据及应收账款较少，从而增加了公司的资金流入；

2、应收票据及应收账款：公司2018年12月31日和2017年12月31日的应收票据及应收账款账面价值分别为1,158,591.16元、106,840.38元，增加984.41%。主要原因是2018年度公司营业收入较上年度增长261.79%，增长较快，导致公司2018年年末应收票据及应收账款增加；

3、预付账款：公司2018年12月31日和2017年12月31日的预付账款余额分别为177,110.00元、40,552.85元，增加336.74%。主要原因是2018年底增加预付工程材料款150,000.00元和预付樱桃谷父母代种苗定金20,000.00元；

4、其他应收款：公司2018年12月31日和2017年12月31日的其他应收款余额分别为7,071.94元、1,150,020.98元，减少99.39%。主要原因是2017年的土地履约保证金1,200,000.00元已在2018年7月19日收回；

5、其他流动资产：公司2018年12月31日和2017年12月31日的其他流动资产余额分别为144,930.92元、221,939.24元，减少34.70%。主要原因是厂房租金减少；

6、生产性生物资产：公司2018年12月31日和2017年12月31日，生产性生物资产的余额分别为11,050,513.90元、7,279,036.30元，增加了51.81%，主要原因是2018年公司抓住市场行情回暖的机遇，积极扩大养殖规模，另外，公司为了突破自有养殖场地的限制，发展自有合同户的代养业务，合同养殖户本年度增加24户，年底存栏量增加170236只，使得生产性生物资产余额的大大增加；

7、其他应付款：公司2018年12月31日和2017年12月31日其他应付款的余额分别为4,268,807.78元和9,166,297.53元，同比减少了53.43%，主要是前期公司为扩大养殖规模而向股东借入流动资金413万元年度已全部归还；

8、应付票据及应付账款：公司2018年12月31日和2017年12月31日应付票据及应付账款余额分别为149,988.18元、264,711.57元，下降43.34%，主要是因为我公司欠各兽药公司的药款在年底清偿，减少了应付票据及应付账款；

9、应付职工薪酬：公司2018年12月31日和2017年12月31日的应付职工薪酬余额分别为208,435.00元、455,294.79元，同比减少了54.22%。主要原因是：2017年公司高级管理人员年度绩效考核本年度全部发放，2018年绩效考核方案更改为月度考核，按月发放。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	62,552,015.15	-	17,289,646.56	-	261.79%
营业成本	41,714,798.76	66.69%	17,406,126.25	100.67%	139.66%
毛利率%	33.31%	-	-0.67%	-	-
管理费用	2,617,944.42	4.19%	1,925,384.65	11.14%	35.97%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	408,194.56	0.65%	297,010.29	1.72%	37.43%
财务费用	-594.50	0.00%	52,636.49	0.30%	-101.13%
资产减值损失	-142,170.96	-0.23%	200,228.83	1.16%	-171.00%
其他收益	559,059.66	0.89%	55,487.26	0.32%	907.55%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-279,390.11	-1.62%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	18,512,902.53	29.60%	-2,815,667.80	-16.29%	757.50%
营业外收入	4,832.58	0.01%	505,000.08	2.92%	-99.04%
营业外支出	11,664.01	0.02%	4,000.00	0.02%	191.60%
净利润	18,506,071.10	29.59%	-2,314,667.72	-13.39%	899.51%

## 项目重大变动原因：

1、公司 2018 年度的营业收入为 62,552,015.15 元，比 2017 年度增长 261.79%，主要原因为：（1）本期父母代种鸭存栏规模较上期增加 170236 只，增长幅度为 129.78%，公司主营业务稳步增长；（2）公司主营的商品代鸭苗报告期平均售价较上期增长 78.46%，整体市场行情处于景气周期；（3）公司品牌知名度提高，客户群体增加，整体销售单价定价提高，品牌溢价逐步体现；

2、公司 2018 年度的营业成本为 41,714,798.76 元，比 2017 年度增长 139.66%，主要是因为本年度产量增加，主营业务收入增长，营业成本也增长较快；

3、公司 2018 年度的管理费用为 2,617,944.42 元，比 2017 年度管理费用 1,925,384.65 元增加 35.97%，增长幅度较大，主要原因：（1）公司规模扩大，各项费用增加；（2）公司提出提高员工工作舒适度和幸福感，实现公司效益和员工利益最大化，本年度福利费用增加；

4、公司 2018 年度销售费用 408,194.56 元，比 2017 年度增加 37.43%，主要是因为本期父母代种鸭存栏规模较上期增加 170236 只增长幅度 129.78%，部分业务板块业务量增加；

5、公司 2018 年度财务费用-594.50 元，比 2017 年降低 101.13%，减少幅度较大，主要是因为本年度种鸭存栏量增加 17.02 万只，增加相应应收账款利息收入；

6、公司 2018 年度资产处置收益比 2017 年度增加了 100%，主要因为 2017 年行情低迷，部分未到期的生产性生物资产提前处置；

7、公司 2018 年度其他收益为 559,059.66 元，比 2017 年增加了 907.55%，主要是因为 2018 年收到



淮北市农林局种禽疫苗补贴款 559,059.66 元；

8、公司 2018 年度资产减值损失为 -142,170.96 元，比 2017 年减少 171.00%，主要是因为 2018 年年初对种鸭行情预期为走低，为稳健性起见，2017 年年末存货计提了近 20 万元的减值损失，在本年度冲回；

9、公司 2018 年度营业利润为 18,512,902.53 元，比 2017 年度增长了 757.50%，主要原因：（1）本期公司主营的商品代鸭苗、种蛋销量随着公司自营的父母代种鸭存栏数及农户代养规模的同步扩张，营业收入同期增加 261.79%；（2）终端市场价格景气，本期营业收入上涨幅度大于公司主要产品成本上涨幅度，故公司主营产品的平均毛利率去年同期增长 33.98%；实现了较高的营业利润；

10、公司 2018 年度营业外收入为 4,832.58 元，比 2017 年营业外收入 505,000.08 元减少了 99.04%，下降幅度较大，主要因为 2017 年收到杜集区政府挂牌奖励余下的 500,000.00 元；

11、公司 2018 年度营业外支出为 11,664.01 元，比 2017 年度营业外支出 4,000.00 元增加了 191.60%，增长幅度较大，主要因为养殖场区提前处置废弃的固定资产造成的；

12、2018 年度公司实现归属于挂牌公司股东净利润 18,506,071.10 元，比上年同期-2,314,667.72 元增长 20,820,738.82 元，增长比例为 899.51%；公司净利润涨幅较大，主要原因为（1）公司主营的商品代鸭苗报告期平均售价较上期增长 78.46%，整体市场行情处于景气周期；（2）公司品牌知名度提高，客户群体增加，整体销售单价定价提高，品牌溢价逐步体现。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	62,552,015.15	17,289,646.56	261.79%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	41,714,798.76	17,406,126.25	139.66%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
种蛋收入	41,480,511.79	66.31%	8,921,561.56	51.60%
商品鸭苗	19,602,212.70	31.34%	8,368,085.00	48.40%
老鸭收入	1,469,290.66	2.35%		
合计	62,552,015.15	100.00%	17,289,646.56	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

在公司收入的构成中，种蛋收入、鸭苗收入与 2017 年度相比较，所占的比重略有变动，主要的变动情况及原因如下：第一、种蛋收入，公司 2018 年度和 2017 年度实现种蛋收入分别为 41,480,511.79 元、8,921,561.56 元，分别占当期营业收入的 66.31%、51.60%，种蛋收入占营业收入的比例较 2017 年度增加了 14.71 个百分点；第二、鸭苗收入，公司 2018 年度和 2017 年的鸭苗销售收入分别为 19,602,212.70 元、8,368,085.00 元，分别占当期营业收入的 31.34%、48.40%，鸭苗收入占营业收入的比重较 2017 年度减少了 17.06 个百分点，总体来说 2018 年的收入构成与 2017 年相比，基本保持稳定。收入构成变动的原因主要是种蛋销售行情较好，本年度直接销售种蛋数量占总产量的 58.62%，少部分种

蛋用于孵化商品鸭苗。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东荣达农业发展有限公司	11,550,768.37	18.47%	否
2	安徽强英鸭业集团有限公司	10,537,895.59	16.85%	否
3	刘锦峰	5,645,650.00	9.03%	否
4	魏峰	5,347,510.00	8.55%	否
5	范世国	4,144,178.30	6.63%	否
合计		37,226,002.26	59.53%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏桂柳牧业有限公司	26,597,357.20	65.45%	否
2	安徽强英鸭业集团有限公司	4,250,850.00	10.46%	否
3	丰县新中牧饲料有限公司	2,910,028.40	7.16%	否
4	樱桃谷农场（山东）有限公司	2,909,450.00	7.16%	否
5	宿迁益客饲料有限公司	1,408,004.00	3.46%	否
合计		38,075,689.60	93.69%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	31,456,629.80	4,813,403.18	553.52%
投资活动产生的现金流量净额	-15,451,357.09	-8,524,452.19	-81.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,332,799.30	2,869,212.65	-320.72%

## 现金流量分析：

公司 2018 年度经营活动产生的现金流量净额与上年相比呈现较大的波动，2018 年度较上年度增加了 26,643,226.62 元，上涨 553.52%，公司经营活动现金流量涨幅较大，主要是因为：（1）本期公司主营的商品代鸭苗、种蛋销量随着公司自营的父母代种鸭存栏数及农户代养规模的同步扩张，营业收入同期增加 261.79%；（2）因终端市场价格景气，本期营业收入上涨幅度大于公司主要产品成本上涨幅度，增加了现金流入；（3）公司主营产品应收票据及应收账款较少，营业收入的现金含量较高，故本期现金流量经营活动产生的现金净额较上期增加较多。

公司 2018 年度经营活动产生的现金流量净额和净利润分别为 31,456,629.80 元、18,506,071.10 元，两者差异较大，主要是因公司加大放养力度，新增 24 个养殖户，放养量达 12 万只，增加保证金达 400 多万元，其次由于本期生产性生物资产的增加，使得生产性生物资产折旧同期增加 291.32%；

公司 2018 年度、2017 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -15,451,357.09 元、-8,524,452.19 元，本年度变动比例为 81.26%，主要原因是 2018 年加大种鸭投放力度，本期父母代种鸭存栏规模较上期增加 170236 只，增长幅度为 129.78%，从而使得本年种鸭投放及存栏量超过上年的种鸭投放及存栏量自然形成的变动；

筹资活动产生的现金流量净额 2018 年度为-6,332,799.30 元,2017 年度为 2,869,212.65 元,较 2017 年度相比,筹资活动产生的现金净流量大幅减少,主要原因为本年度企业盈利能力较好,收回大部分现金流,归还了股东借款和银行借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2018 年 6 月 15 日,财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,归并部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报,实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收账款	106,840.38	-106,840.38		
应收票据及应收账款		106,840.38	106,840.38	
应付账款	264,711.57	-264,711.57		
应付票据及应付账款		264,711.57	264,711.57	

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

我公司在扶贫及履行社会责任的具体举措方面主要以下几种方式:

- 1、独立自主地发展种鸭的代养业务：由公司垫付种苗款、饲料款、药品疫苗款，并签订保底回收种蛋合同，带动养殖户发展种鸭养殖致富。
- 2、配合政府相关部门，销售优质商品鸭苗给指定农户，并提供专业技术服务，带领农户脱贫致富。
- 3、响应政府号召，免费提供部分优质商品鸭苗给指定贫困户，并提供专业技术服务，帮助农户脱贫。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定、对公司有较高的忠诚度；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

在公司积极拓展各项业务的同时，公司经营业绩稳步提升，2018年实现收入6,255.20万元，同比增长261.79%；净利润1,805.61万元，同比增长899.51%；随着公司业务进一步拓展，在政策及市场环境不存在重大不利影响的情况下，预计公司将在未来保持盈利能力的持续性和稳定性。

综上所述，公司具备持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

#### （一） 行业发展趋势

家禽养殖在我国具有非常悠久的历史，在人类文明发展的进程中，禽肉已成为人们不可或缺的食物来源，家禽养殖也在从农户零散自养发展成规模化、现代化、规范化的大型养殖。

1、2017年因环保的压力，造成许多不符合条件的零散养殖户关停，进而导致2018年市场终端产品库存稀缺，禽类产品价格会持续上涨；

2、2017年为切实做好农业生态环境保护工作，推进畜禽养殖污染治理，保障人民群众身体健康，部分地区发出了限养令。如2017年3月24日，山东省潍坊市政府办公室印发了《关于划定全市畜禽养殖禁养区、限养区、适养区的意见》（安政办〔2017〕27号，《意见》立足潍坊市畜禽养殖实际情况和规划远景，统筹兼顾，划定了畜禽养殖禁养区、限养区、适养区。迫于禁养及限养政策压力下使许多不符合规定的养殖场关停，散、小规模养殖户退养；

3、全国已经陆续发生近60起非洲猪瘟事件。涉及全国17个省及直辖市，而且呈现越发蔓延趋势。这次非洲猪瘟疫情爆发严重，波及范围广且没有任何规律，影响着全国生猪养殖市场、行情甚至其他家禽养殖。就全国整个生猪市场来说，短时间内会造成非疫情区域猪肉价格抬升，然而由于消费者对非洲猪瘟的警戒心理，猪肉价格普遍暴跌，生猪产业短时间内很难翻身。同时其他肉类需求攀升，造成其他品种肉类价格升高；

4、2018年祖母代种鸭量能不足，种鸭生长周期为一年，短期内难以周转，父母代种鸭呈现“供不应求”现象。

目前世界各地养殖的家禽主要是鸭和鸡，且以白羽肉鸭和白羽肉鸡为主，其中樱桃谷肉鸭是最受欢迎的白羽肉鸭品种。综上，2019年整个行业前景非常乐观，会继续保持利润上涨，预期会高出2018年行情。

## (二) 公司发展战略

我公司根据未来三年市场预判及自身所处发展阶段制定公司发展战略：

- 1、制定大生产计划，使生产匹配行情：我公司从2017年下半年开始，顶着行情低迷的压力总结经验，便着手制定大生产计划，积极上量并规划上量日期，以使公司生产的淡旺季与市场行情的淡旺节相匹配；
- 2、采用公司+农户的形式扩大养殖基地，突破自有养殖场规模限制；
- 3、制定代孵战略：因我公司产量扩大但相应的孵化设施不能满足，便与各大型孵化场建立战略合作伙伴关系，进行代孵；
- 4、计划首次投资建立年产量3600万羽的标准化孵化基地；
- 5、未来三年进入行业前八强。

## (三) 经营计划或目标

我公司根据自身情况、市场预测及未来的公司发展战略制定公司2019年经营计划：

- 1、自有养殖场的积极上量：公司自有养殖场从筹建时便注重环保要求，经过环评验收，因而环保压力及限养政策对我公司现有养殖场未有影响，2018年自有养殖场便按计划满负荷生产，采购市场青年鸭，抓住行情机遇；
- 2、积极发展代养户：公司为了降低养殖风险，采用公司加农户的形式扩大养殖基地，2017年已在周边地区分散地发展养殖户14户，2018年新增养殖户25户，新增存栏量170236只，使公司在2018年年末的种鸭存栏量不减反增，从而为保证2019年的产量奠定了坚实的基础，2019年公司将继续以此种方式扩大养殖量；
- 3 根据市场行情的预判，制定代孵或销售种蛋计划：因我公司产量扩大，但相应的孵化设施不能满足，便与各大型孵化场建立战略合作伙伴关系，进行代孵；但如果预测行情变化或根据行情，在合理利润下也可以灵活的直接出售种蛋；
- 4、推进自有孵化场建设：我公司已选好土地交了相关押金，准备建立一个大型孵化场，第一期工程完成后日出苗10万羽，第二期工程完成后将日出苗20万羽，第三期工程完成后日出苗30万羽，根据公司及市场实际情况进行推进。  
相关项目资金来源：  
利用土地所有权抵押及在建工程抵押，从银行融资；  
2019年的盈利资金；  
股东根据项目推进情况注入资金。

## (四) 不确定性因素

养殖行业不确定因素众多，但主要是养殖风险和市场风险。养殖风险包括疾病困扰和自然灾害，市场风险主要体现为市场行情的波动。

在疾病预防方面，公司采取免疫、消毒、分散养殖等多项措施并举，多年来确保无重大疾病发生。自然灾害防控方面，搭建高标准养殖棚，及时做好保暖和降温措施，此举可有效规避和缓解严寒酷暑天气带来的减产。近二年来我公司加大采用农户代养的方式来规避养殖风险。

针对市场风险，我们根据多年来的养殖经验教训制定并及时调整生产大计划，使我们的生产的淡、旺季与市场行情的淡、旺季相贴近，并灵活地加以运用，如在预判鸭苗行情好的时候自孵或代孵卖苗，预判鸭苗行情不好时出售种蛋，灵活运用多种举措来有效的避免行情不确定带来的不利影响。

公司多年来在提升产蛋率、受精率和孵化率方面取得很大成效，近二年又在降低养殖成本、孵化成本方面取得了很大成效，都已在国内同行业中取得领先水平，足以抗衡不确定因素的发生。



## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人不当控制风险

报告期内，股东周传杰持有公司 50%的股份，为公司的控股股东，能实际支配公司股份表决权，能对公司董事会成员选举和公司重大事项决策产生重大影响。股东周昊翔、周佳卉与李秀芳分别持有公司 16.67%、16.67%和 16.66%的股份，股东周传杰与李秀芳系夫妻关系，股东周昊翔和周佳卉系股东周传杰和李秀芳的子女。四人共同持有公司 100%的股份，能够共同实际支配公司的经营决策，为公司共同实际控制人。若公司共同实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司利益的风险。

应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，公司股东作出了避免同业竞争承诺函，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### 2、公司治理风险

公司于 2015 年 8 月 25 日由安徽和正种鸭有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在本次推荐挂牌项目相关中介团队的指导下，以整体变更为股份有限公司为契机，按照上市公司的要求制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

#### 3、业务土地调配报批风险

公司相山区养殖场的建设取得了相关的审核批准，依法进行了环评和建设，公司相山区养殖场的建设虽依法取得了相关各部门的审核批准，依法进行了环评和建设，土地流转的相关合同也已获镇政府的备案，但根据目前相山区渠沟镇土地利用总体规划，公司相山区业务用地不符合土地原有的用途要求。2015 年 9 月 2 日，相关国土部门出具证明将进行区内调配土地报批手续，存在不予批准、影响公司稳定发展的风险。

应对措施：基于公司相山区养殖场的建设已依法取得了相关各部门的审核批准，依法进行了环评和建设，土地流转的相关合同也已获镇政府的备案，2015 年 9 月 2 日，现淮北市国土资源局相山分局出具证明：将其土地用途调整为一般农业地，并从本区内调配补充等量基本农田，已就上述规划调整方案开展土地测量和图纸编制工作，将上报原批准机关安徽省人民政府批准。现公司已配合国土部门做完土地测量和图纸编制工作，公司出具承诺，如因该土地调整未获审批对公司产生不利后果，公司将另外选定其他符合法律法规要求的土地开展业务。公司全体股东出具承诺，如公司因该土地使用遭受不利后果，将承担全部赔偿责任。

#### 4、禽类疫病的风险

疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降、病死率增加，给公司直接带来经

济损失。另外种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长、淘汰鸭的数量增加、经营成本提高、经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降进而对公司的经营构成重大不利影响。

应对措施：公司整个生产全过程采取“合理布局、分区饲养、集中孵化”的方式，选取地势干燥、平坦，隔离条件好的地区建立养殖场，实现地理隔离，远离疫病风险区，确保生物安全的最大化。日常管理中，公司将加大环境卫生管理，加强公司各出入口的消毒设施，使家禽养殖场所尽量减少外来有害细菌的侵害，减少疫情。同时为增强家禽自身的抵抗力，公司将增加室外活动空间，促使其多晒太阳，通过增强家禽自身的免疫能力，从而达到抵抗疫情的目的。

#### 5、主要原材料价格波动的风险

饲料作为公司种鸭饲养环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，饲料等原材料的采购量还将继续增加。由于饲料主要由玉米、豆粕等组配而成，受产量及天气变化等因素影响，玉米等农产品易发生减产并引发价格上涨，从而增加公司饲料的采购成本，因此如果公司玉米、豆粕等主要原材料供应不足或者价格上涨幅度较大，将可能对公司未来经营业绩产生影响。

应对措施：公司通过优选供货厂家，签订长期供货协议，在保证安全生产量的前提下，根据市场行情调整采购的数量，将原材料价格变化的风险尽量传导给客户承担，进而减少对公司生产经营带来的影响。

#### 6、产业政策变动风险

公司所属畜牧业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司在产品增值税、企业所得税和国家财政补贴、金融扶持等方面享受了诸多的优惠政策。如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

应对措施：公司将提升内部管理水平，提高生产效率，增强公司的盈利能力，并通过引入外部投资者，夯实公司的资金实力，从而提高公司应对政策变动的抗风险能力。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	13,000,000.00	420,000.00



5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	0.00	0.00

### (三) 承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员能够遵守 2015 年 8 月出具的《安徽和正农牧股份有限公司规范关联交易承诺函》，未发生严重损害和正农牧及股东的合法权益的事项。

2、报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员能够遵守 2015 年 8 月出具的《安徽和正农牧股份有限公司关于避免同业竞争承诺函》，未发生同业竞争情形。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,500,000	25.00%	0	1,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,000	25.00%	0	1,500,000	25.00%
	董事、监事、高管	1,500,000	25.00%	0	1,500,000	25.00%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,500,000	75.00%	0	4,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	75.00%	0	4,500,000	75.00%
	董事、监事、高管	4,500,000	75.00%	0	4,500,000	75.00%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-
普通股股东人数		4				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	周传杰	3,000,000	0	3,000,000	50.00%	2,250,000	750,000
2	周昊翔	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	750,000	250,000
3	周佳卉	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	750,000	250,000
4	李秀芳	1,000,000	0	1,000,000	16.66%	750,000	250,000
合计		6,000,000	0	6,000,000	100.00%	4,500,000	1,500,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东周传杰与李秀芳系夫妻关系，股东周昊翔和周佳卉系股东周传杰和李秀芳的子女。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

**(一) 控股股东情况**

报告期内，股东周传杰持有公司 50%的股份，能实际支配公司股份表决权，能对董事会成员选举和公司重大事项决策产生重大影响，为公司控股股东。周传杰，男，中国国籍，1972 年出生，高中学历，无境外永久居留权。2013 年于清华大学高级总裁研修班 D105 班进修学习。2007 年至今，就职于淮北市六和禽业专业合作社，任理事；2012 年 6 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司执行董事，现任股份公司本届董事长、总经理兼核心技术人员，任期 3 年。

报告期内控股股东没有发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

报告期内，股东周传杰持有公司 50%股份，股东周昊翔、周佳卉、李秀芳持有公司 16.67%、16.67%和 16.66%的股份。周传杰与李秀芳系夫妻关系，周昊翔与周佳卉分别为周传杰和李秀芳的子女。四人共同持有公司 100%的股份，为公司共同实际控制人。

周传杰，基本情况具体详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

周昊翔，男，中国国籍，1993 年出生，本科学历，无境外永久居住权。2013 年 8 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司监事，事业开发部职员，现任股份公司本届董事兼副总经理，任期 3 年。

周佳卉，女，中国国籍，1990 年出生，本科学历，无境外永久居住权。2014 年 9 月至今，就职于有限公司、股份公司，曾任有限公司经理，事业开发部职员，现任股份公司本届董事，任期 3 年。

李秀芳，女，中国国籍，1970 年出生，高中学历，无境外永久居住权。2002 年至今，就职于淮北市惠翔畜牧服务中心；2015 年 8 月至今，现任股份公司监事会主席，任期 3 年。

报告期内实际控制人没有发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	中国建设银行股份有限公司淮北分行	1,000,000.00	5.87%	2018年3月20日至 2019年3月19日	否
合计	-	1,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### 权益分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案		20	

#### 未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周传杰	董事长、总经理\ 董事长、总经理	男	1972年1月	高中	2015.8.5-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	是
周昊翔	董事、副总经理、 董事会秘书\ 董事、副总经理、 董事会秘书	男	1993年4月	本科	董事、副总经理： 2015.8.5-2018.8.4；董事会 秘书：2016.6.3-2018.8.4\ 董事、副总经理、董事会秘 书： 2018.10.5-2021.10.4	是
周佳卉	董事\ 董事	女	1990年4月	本科	2015.8.5-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	是
颢孙宗廷	董事\ 董事	男	1972年12月	高中	2015.8.5-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	是
陈笠	董事	男	1982年10月	本科	2017.7.29-2018.3.23	是
王文奇	董事\ 董事	男	1976年8月	本科	2018.3.24-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	是
李秀芳	监事会主席\ 监事会主席	女	1970年4月	高中	2015.8.5-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	是
周峰	监事\ 监事	男	1979年11月	中专	2015.8.5-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	否
徐颜颜	职工监事\ 职工监事	女	1991年12月	本科	2016.11.17-2018.8.4\ 2018.10.5-2021.10.4	是
<b>董事会人数：</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数：</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>						<b>3</b>

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长兼总经理周传杰与监事会主席李秀芳系夫妻关系，董事、副总经理周昊翔与董事周佳卉系周传杰与李秀芳的子女，董事颢孙宗廷系董事长兼总经理周传杰的妹夫，监事周峰系董事长兼总经理周传杰的弟弟。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

控股股东、实际控制人周传杰与共同实际控制人李秀芳、周昊翔、周佳卉分别为夫妻关系、父子、父女关系。共同实际控制人李秀芳与共同实际控制人周昊翔、周佳卉分别为母子、母女关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股股数		股股数	持股比例%	票期权数量
周传杰	董事长、总经理	3,000,000	0	3,000,000	50.00%	0
周昊翔	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	0
周佳卉	董事	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	0
李秀芳	监事会主席	1,000,000	0	1,000,000	16.66%	0
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>6,000,000</b>	<b>0</b>	<b>6,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈笠	董事	离任	无	因个人原因向公司辞去董事职务，2018年第一次临时股东大会选举产生新任董事后离职。
王文奇	无	新任	董事	原董事陈笠因个人原因辞职，导致董事会人数低于法定人数，经控股股东提名，2018年第一次临时股东大会选举产生。

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

王文奇，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，动物科学专业，1997年毕业于河北省廊坊市职业技术学院。1998年8月至2001年12月，在北京大发正大公司任肉鸡饲养场技术员；2001年2月至2003年5月在南京正大公司种鸭饲养场任生产主任；2003年5月至2013年12月在河北省香河正大公司任种鸭场生产场长、生产经理负责种鸭生产、鸭苗孵化等管理工作；2014年3月至2016年12月在浙江海亮集团安徽分公司任技术、生产总监工作；2017年3月起任安徽和正农牧股份有限公司生产总监工作；2018年3月24日起经安徽和正农牧股份有限公司2018年第一次临时股东大会选举为公司董事。

王文奇先生与公司董事、监事及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有公司的股份，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政及财务人员	7	7
生产人员	45	50
销售人员	2	8
技术人员	2	4
管理人员	10	16
其他人员		
<b>员工总计</b>	<b>66</b>	<b>85</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	22
专科	8	14
专科以下	46	49
<b>员工总计</b>	<b>66</b>	<b>85</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司结合产能调整人员配置，引进本科生 10 名，主要为进一步提升企业技术研发和实践能力，根据公司实际情况，引进后勤管理人员（包含销售人员）9 名。公司员工培训、招聘、薪资等人力资源政策较上年度未发生较大变化。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作；公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理情况基本符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对重要的人事变动、关联交易等事项重大决策事件能够确保根据《公司章程》、《三会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露制度》等履行规定程序，保证重大决策程序和结论的规范性、合理性、必要性和可行性。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内公司未有对《公司章程》修改的情况。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2018年3月9日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《选举王文奇为新任董事的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的通知》议案；2018年

		<p>3月27日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年年度报告》及其摘要、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于召开2017年年度股东大会的议案》和《关于修订信息披露管理制度的议案》；2018年8月6日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了公司《2018年半年度报告》；2018年9月18日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了公司《关于公司董事会换届选举》和《关于提议召开2018年第二次临时股东大会》的议案；2018年10月5日，公司召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了公司《关于聘任安徽和正农牧股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任安徽和正农牧股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任安徽和正农牧股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任安徽和正农牧股份有限公司董事会秘书的议案》；2018年12月19日，公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了公司《关于变更会计事务所的议案》。</p>
监事会	4	<p>2018年3月27日，公司召开了第一届监事会第七次会议，会议审议通过了《2017年监事会度工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》及《2017年年度报告》及其摘要；2018年8月6日，公司召开了第一届监事会第八次会议，会议审议通过了公司《2018年半年度报告》；2018年9月18日，公司召开了第一届监事会第九次会议，会议审议通过了公司《关于公司监事换届选举的议案》。2018年10月5日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过了公司《关于聘任李秀芳女士为公司第二届监事会主席》的议案。</p>
股东大会	3	<p>2018年3月24日，公司召开第一次临时股东大会，会议审议通过了公司《关于选举王文奇为新任董事的议案》；2018年4月18日，公司召开了2017年年度股东大会，会议审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、</p>

		《2018年度财务预算报告》、《2017年年度报告》及其摘要、《2017年度利润分配方案》《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》及《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》等议案；2018年10月5日，公司召开第二次临时股东大会，会议审议通过了公司《关于公司董事会换届选举》和《关于公司监事会换届选举》的议案。
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司能够确保根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《三会议事规则》等法律法规及内部治理要求履行股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等过程和决策程序。公司全体股东通过股东大会享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完善。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规要求，对公司进行规范治理，具体改进情况如下：1. 公司治理结构完整，三会运行机制规范；2. 公司治理基本制度健全，决策程序规范；3. 能够保障除控股股东及实际控制人以外的股东参与公司治理；4. 公司信息披露工作能够做到真实、准确、完整及时和公平。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“畜牧业 A03”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属细分行业为“鸭的饲养 A0322”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属细分行业为“鸭的饲养 A0322”。公司拥有与其经营范围相适应的业务体系，主营樱桃谷 SM3 型父母代种鸭饲养、育种、孵化和鸭苗的销售。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及营销服务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

#### 2. 资产独立情况

安徽和正农牧股份有限公司由安徽和正种鸭有限公司整体变更设立，有限公司的各项资产由股份公司依法承继。公司与生产经营相关的设施设备、无形资产均为公司合法拥有，不存在质押、抵押等权利受限情况，无产权纠纷或现在的产权纠纷情况。公司资产独立完整、产权清晰、与股东的资产权属关系界定明确。

#### 3. 人员独立情况

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免。公司高级管理人员专职在公司工作和领薪，不存在实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务的情况，也未在实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员专职在公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

#### 4. 财务独立情况

本公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行会计核算和财务决策。公司依法开立独立银行账户，未与控股股东、实际控制人、及其控制的企业共用银行账户的情况。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存在实际控制人占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪。

#### 5. 机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响公司生产经营管理独立性的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《安徽和正农牧股份有限公司章程》，设立了董

事会、监事会和经营层。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、财务内部控制制度等各项内部控制管理制度，完善了公司法人治理结构，从制度层面保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。从公司实际执行内部控制制度和成果看，公司内部控制制度能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制制度进行了自我检查和评价，未发现公司存在以上方面的重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，仍然需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、适中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司为保证本年度报告披露的真实、准确、完整、及时和公平，年报的定稿实行逐级会签机制，落实责任到人。公司2015年9月4日第一届董事会第二次会议审议通过了《关于制定〈年度报告重大纠错责任追究制度〉的议案》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 207010 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	江小群、孟宪民
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	
<h2>审计报告</h2> <p>中兴财光华审会字（2019）第 207010 号</p> <p>安徽和正农牧股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了安徽和正农牧股份有限公司（以下简称安徽和正公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽和正公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽和正公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p>	



安徽和正公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括安徽和正公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

安徽和正公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽和正公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安徽和正公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽和正公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安

徽和正公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安徽和正公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：江小群

中国注册会计师：孟宪民

中国·北京

2019年4月16日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	10,516,758.96	844,285.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	1,158,591.16	106,840.38
其中：应收票据			
应收账款		1,158,591.16	106,840.38
预付款项	五、3	177,110.00	40,552.85
应收保费			
应收分保账款			



应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	7,071.94	1,150,020.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,340,004.71	2,429,140.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	144,930.92	221,939.24
<b>流动资产合计</b>		<b>14,344,467.69</b>	<b>4,792,779.72</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	五、7	3,203,459.10	3,305,923.71
在建工程	五、8	-	-
生产性生物资产	五、9	11,050,513.90	7,279,036.30
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,253,973.00</b>	<b>10,584,960.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>28,598,440.69</b>	<b>15,377,739.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、10	1,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	149,988.18	264,711.57
其中：应付票据			
应付账款		149,988.18	264,711.57
预收款项	五、12	76,610.00	103,052.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	五、13	208,435.00	455,294.79
应交税费	五、14	144.79	
其他应付款	五、15	4,268,807.78	9,166,297.53
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,703,985.75</b>	<b>10,989,355.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>5,703,985.75</b>	<b>10,989,355.89</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	1,780,487.41	1,780,487.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	1,511,396.75	
一般风险准备			
未分配利润	五、19	13,602,570.78	-3,392,103.57
归属于母公司所有者权益合计		22,894,454.94	4,388,383.84
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>22,894,454.94</b>	<b>4,388,383.84</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>28,598,440.69</b>	<b>15,377,739.73</b>

法定代表人：周传杰

主管会计工作负责人：周传杰

会计机构负责人：徐颜颜

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>62,552,015.15</b>	<b>17,289,646.56</b>
其中：营业收入	五、20	62,552,015.15	17,289,646.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、20	<b>44,598,172.28</b>	<b>19,881,411.51</b>
其中：营业成本		41,714,798.76	17,406,126.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21		25.00
销售费用	五、22	408,194.56	297,010.29
管理费用	五、23	2,617,944.42	1,925,384.65
研发费用		-	-
财务费用	五、24	-594.50	52,636.49
其中：利息费用		145,587.80	103,655.21
利息收入		157,044.46	58,403.92
资产减值损失	五、25	-142,170.96	200,228.83
加：其他收益	五、26	559,059.66	55,487.26
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、27	-	-279,390.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,512,902.53</b>	<b>-2,815,667.80</b>
加：营业外收入	五、28	4,832.58	505,000.08
减：营业外支出	五、29	11,664.01	4,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,506,071.10</b>	<b>-2,314,667.72</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,506,071.10</b>	<b>-2,314,667.72</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,506,071.10	-2,314,667.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		18,506,071.10	-2,314,667.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
(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. 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			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>18,506,071.10</b>	<b>-2,314,667.72</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		3.08	-0.39
(二)稀释每股收益(元/股)		3.08	-0.39

法定代表人：周传杰

主管会计工作负责人：周传杰

会计机构负责人：徐颜颜

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,473,822.37	18,704,636.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	7,689,437.13	3,806,786.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>69,163,259.50</b>	<b>22,511,423.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,278,890.21	14,072,223.43
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			
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		2,998,225.03	2,445,669.72
支付的各项税费			24,433.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	7,429,514.46	1,155,694.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,706,629.70</b>	<b>17,698,020.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>31,456,629.80</b>	<b>4,813,403.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、30	1,200,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,200,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,651,357.09	7,324,452.19
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	五、30		1,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>16,651,357.09</b>	<b>8,524,452.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,451,357.09</b>	<b>-8,524,452.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	420,000.00	3,601,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,420,000.00</b>	<b>4,601,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,587.80	61,426.62
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	五、30	6,607,211.50	1,670,360.73
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,752,799.30</b>	<b>1,731,787.35</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-6,332,799.30	2,869,212.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,672,473.41	-841,836.36
加：期初现金及现金等价物余额		844,285.55	1,686,121.91
六、期末现金及现金等价物余额		10,516,758.96	844,285.55

法定代表人：周传杰

主管会计工作负责人：周传杰

会计机构负责人：徐颜颜

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	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
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	6,000,000.00				1,780,487.41						-3,392,103.57		4,388,383.84
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	6,000,000.00				1,780,487.41						-3,392,103.57		4,388,383.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,511,396.75			16,994,674.35		18,506,071.10
（一）综合收益总额											18,506,071.10		18,506,071.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								1,511,396.75	-1,511,396.75			
1. 提取盈余公积								1,511,396.75	-1,511,396.75			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>				<b>1,780,487.41</b>			<b>1,511,396.75</b>	<b>13,602,570.78</b>			<b>22,894,454.94</b>

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	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
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	6,000,000.00				1,780,487.41						-1,077,435.85		6,703,051.56
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	6,000,000.00				1,780,487.41						-1,077,435.85		6,703,051.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,314,667.72		-2,314,667.72
（一）综合收益总额											-2,314,667.72		-2,314,667.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
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												
4. 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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>				<b>1,780,487.41</b>					<b>-3,392,103.57</b>		<b>4,388,383.84</b>

法定代表人：周传杰

主管会计工作负责人：周传杰

会计机构负责人：徐颜颜

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

安徽和正农牧股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于2012年6月11日在淮北市工商行政管理局注册成立，住所：安徽省淮北市矿山集办事处杭淮路6号，注册资本：600万元，法定代表人：周传杰。

公司主营业务：种鸭养殖（生产、孵化、销售，技术服务），鸭苗销售，种、肉鸭及其制品屠宰、加工、销售。

2015年12月16日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意安徽和正农牧股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，2016年1月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月16日决议批准报出。

### 二、 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、 持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计

#### 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

#### 2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情

况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，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。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每

个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和



的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上元以上的应收账款、余额为 100 万元以上元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收

款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	相同账龄具有类似风险特征组合
组合 2	无回收风险的关联方款项等

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊

余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货项目包括：原材料、产品物资、低值易耗品、在产品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用直线法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
----	------	---------	------	-------

房屋及建筑物	直线法	10-20	5	4.75-9.5
生产设备	直线法	8	5	11.88
办公及电子设备	直线法	5	5	19.00
运输工具	直线法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司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本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够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。

### （4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 11、生物资产

### （1）生物资产的确定标准

生物资产是指与农业生产相关的有生命的（即活的）动物和植物。在同时满足下列条件时才能确认生物资产：

①符合生物资产的定义。

②企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该资产。

③与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。

④该资产的成本能够可靠计量。

本公司的生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产是指为产出农产

品而持有的生物资产，即种鸭。

#### （2）生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括装卸费、专业人员服务费等。

自行繁殖的生产性生物资产，包括非成熟性生物资产、成熟性生物资产，非成熟性生物资产成本确定的一般原则是按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的必要支出确定，包括饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

达到成熟性生物资产的标准：育龄期 200 天左右，且产蛋率达到 75-88% 的鸭群转到“成熟性生产性生物资产”核算，产蛋率是指当日的合格种蛋数量与鸭群的母鸭数量的比率，合格种蛋的重量标准为 75g/枚。

转入成熟性生物资产后发生的必要支出，包括饲料费、人工费和应分摊的间接费用、以及成熟性生物资产的折旧等必要支出计入生产成本，作为种鸭蛋产出的成本计入存货。

#### （3）成熟性生物资产的折旧

本公司对生产性生物资产按期计提折旧，与其给企业带来的经济利益流入相配比。

本公司在确定生产性生物资产的使用寿命时，考虑了下列因素：①该资产的预计产出能力或实物产量；②该资产的预计有形损耗，如种禽衰老等；③该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按鸭蛋生产量法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产的类别、使用寿命和预计净残值确定如下：

类别	预计残值（元）	预计生产蛋数量（枚）
种鸭	20.00	250

#### （4）生物资产的后续计量

本公司对生物资产采用历史成本进行后续计量，但有确凿证据表明其公允价值能够持续可靠取得的除外。

本公司于每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明上述生物资产发生减值的，应当计提生物资产跌价准备或减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

生物资产因盘亏或死亡、毁损造成的损失，在减去过失人或者保险公司等的赔款和残余价值之后，计入当期损益。

生物资产改变用途后的成本应当按照改变用途时的账面价值确定，生产性生物资产产出的农产品的成本，按照在产出的过程中发生的饲料费、人工费、其他直接费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

## 12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量

的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。



职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 14、收入的确认原则

##### （1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售的商品主要是种蛋、商品代鸭苗、淘汰种鸭、非种蛋，其中种蛋和商品代鸭苗是企业最重要的商品，按照销售商品的分类，销售收入确认的具体方法如下：

种蛋收入确认的具体方法：

种蛋销售：种蛋出库时，开具送货单，由公司负责运输，在取得经客户签收的收货单后，所有权上的主要风险和报酬已经转移客户，收取款项或取得收款权力，确认收入的实现。

商品代鸭苗收入确认的具体方法：

商品代鸭苗的孵化周期为28天，每月20号左右跟经销商沟通定苗数量，出苗当天经销商到孵化厂取苗，运输环节由经销商负责。即出库时，经销商将商品代鸭苗提货完毕，商品代鸭苗所有权上的主要风险和报酬已经转移给经销商，故采用出库后确认收入的方法。

种鸭和非种蛋的收入确认方法：

目前种鸭和非种蛋的比重较小，主要面向市场销售，收取款项或取得收款权力时，确认收入。

##### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 16、重要的会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度金 加+/减少
1	应收票据	
	应收账款	-106,840.38
	应收票据及应收账款	106,840.38
2	应付票据	
	应付账款	-264,711.57
	应付票据及应付账款	264,711.57

#### ②其他会计政策变更

无。

### (2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
增值税	增值税应税收入	16%	增值税减免
所得税	应税所得额	25%	所得税减免

## 2、优惠税负及批文

增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款，根据主管税务部门的批复，本公司经营的种鸭饲养业务在生产经营期限内免征增值税。本公司销售的自产农产品免征增值税。

所得税：根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条第（一）项规定：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以减征、免征所得税。同时，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得中从事牲畜、家禽的饲养所得，免征企业所得税，根据主管税务机关的批复，本公司暂免征收企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。

### 1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金		3,992.00
银行存款	10,516,758.96	840,293.55
合 计	10,516,758.96	844,285.55

### 2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	1,158,591.16	106,840.38
合 计	1,158,591.16	106,840.38

#### (1) 应收账款情况

##### ①应收账款风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏	1,219,569.64	100.00	60,978.48	5.00	1,158,591.16

账准备的应收款项					
其中：组合 1	1,219,569.64	100.00	60,978.48	5.00	1,158,591.16
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	<b>1,219,569.64</b>	<b>100.00</b>	<b>60,978.48</b>	<b>5.00</b>	<b>1,158,591.16</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	112,463.56	100.00	5,623.18	5.00	106,840.38
其中：组合 1	112,463.56	100.00	5,623.18	5.00	106,840.38
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	<b>112,463.56</b>	<b>100.00</b>	<b>5,623.18</b>	<b>5.00</b>	<b>106,840.38</b>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,219,569.64	100.00	60,978.48	5.00	112,463.56	100.00	5,623.18	5.00
合 计	<b>1,219,569.64</b>	<b>100.00</b>	<b>60,978.48</b>	<b>5.00</b>	<b>112,463.56</b>	<b>100.00</b>	<b>5,623.18</b>	<b>5.00</b>

③坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	5,623.18	55,355.30			60,978.48

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账 龄	是否存在关联方关系	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
高密六和养殖有限公司	1,139,569.64	1年以内	否	93.44	56,978.48
于爱琴	80,000.00	1年以内	否	6.56	4,000.00
合 计	<b>1,219,569.64</b>			<b>100.00</b>	<b>60,978.48</b>

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	177,110.00	100.00	40,552.85	100.00
合 计	<b>177,110.00</b>	<b>100.00</b>	<b>40,552.85</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
张志刚	否	150,000.00	84.69	1年以内	预付定金
樱桃谷农场（山东）有限公司	否	10,000.00	5.65	1年以内	对方尚未供货
山东中发鸭业有限公司	否	10,000.00	5.65	1年以内	对方尚未供货
中国移动通信集团安徽有限公司	否	6,310.00	3.56	1年以内	预存电话费
网新科技集团有限公司	否	800.00	0.45	1年以内	预付网站建设费
合 计		<b>177,110.00</b>	<b>100.00</b>		

## 4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,071.94	1,150,020.98
合 计	<b>7,071.94</b>	<b>1,150,020.98</b>

## (1) 其他应收款情况

## ①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,023.10	100.00	1,951.16	21.62	7,071.94
其中：组合 1	9,023.10	100.00	1,951.16	21.62	7,071.94
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合 计	9,023.10	100.00	1,951.16	21.62	7,071.94
-----	----------	--------	----------	-------	----------

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,211,495.77	100.00	61,474.79	5.07	1,150,020.98
其中：组合 1	1,211,495.77	100.00	61,474.79	5.07	1,150,020.98
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,211,495.77	100.00	61,474.79	5.07	1,150,020.98

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金 额	比 例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计 提 比例%
1年以内	3,023.10	33.50	151.16	5.00	1,205,495.77	99.50	60,274.79	5.00
1至2年								
2至3年					6,000.00	0.50	1,200.00	20.00
3至4年	6,000.00	66.50	1,800.00	30.00				
合 计	9,023.10	100.00	1,951.16	21.62	1,211,495.77	100.00	61,474.79	5.07

③坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	61,474.79		59,523.63		1,951.16

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
押金	7,160.00	6,000.00
路途运输补助		
购买土地履约保证金		1,200,000.00
备用金		1,089.53
社保费-个人部分	1,863.10	4,406.24
合 计	9,023.10	1,211,495.77

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其应收款总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
建行淮北西城支行	否	押金	1,100.00	1年以内	12.19	55.00
国网安徽省电力公司淮北供电公司	否	押金	5,000.00	3至4年	55.41	1,500.00
王娟	否	社保	356.62	1年以内	3.95	17.83
曹莉莉	否	社保	356.62	1年以内	3.95	17.83
程其昌	否	社保	436.62	1年以内	4.84	21.83
合计			7,249.86		80.34	1,612.49

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,923.28		14,923.28
产品物资	736,082.55		736,082.55
低值易耗品	23,350.00		23,350.00
在产品	597,721.80		597,721.80
发出商品	967,927.08		967,927.08
合计	<b>2,340,004.71</b>		<b>2,340,004.71</b>

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	598,603.81		598,603.81
产品物资	25,252.37		25,252.37
低值易耗品	19,600.00		19,600.00
在产品	493,586.74	96,840.85	396,745.89
发出商品	1,430,100.43	41,161.78	1,388,938.65
合计	<b>2,567,143.35</b>	<b>138,002.63</b>	<b>2,429,140.72</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	2018.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	96,840.85			96,840.85		
发出商品	41,161.78			41,161.78		
合计	<b>138,002.63</b>			<b>138,002.63</b>		

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
在产品	市场销售价格上升	2018年年初对种鸭行情预期为走低，为稳健性起见，2017年年末在产品计提了96,840.85元的减值损失，2018年度市场行情处于景气周期，通过减值测试，在产品不存在减值现象，现于本年度冲回	
发出商品	市场销售价格上升	2018年年初对种鸭行情预期为走低，为稳健性起见，2017年年末发出商品计提了41,161.78元的减值损失，2018年度市场行情处于景气周期，通过减值测试，发出商品不存在减值现象，现于本年度冲回	

## 6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
相山一场地租	41,984.21	36,671.67
相山二场地租	39,829.19	34,650.00
相山一场 15.9 亩地租	13,117.50	13,117.50
杜集一场租金		56,250.00
杜集二场租金		56,250.00
杜集孵化场租金	50,000.02	25,000.07
合 计	<b>144,930.92</b>	<b>221,939.24</b>

## 7、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	3,203,459.10	3,305,923.71
固定资产清理		
合 计	<b>3,203,459.10</b>	<b>3,305,923.71</b>

## (1) 固定资产及累计折旧

## ①固定资产情况

项 目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.年初余额	3,499,264.71	848,968.81	48,650.00	222,230.00	4,619,113.52
2.本期增加金额	170,486.36	99,142.57	3,250.00	47,427.00	320,305.93
(1) 购置	57,565.00	99,142.57	3,250.00	47,427.00	207,384.57
(2) 在建工程转入	112,921.36				112,921.36
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		14,614.54	3,800.00	956.88	19,371.42
(1) 处置或报废		14,614.54	3,800.00	956.88	19,371.42
4.期末余额	3,669,751.07	933,496.84	48,100.00	268,700.12	4,920,048.03



二、累计折旧					
1.年初余额	859,262.63	296,759.53	33,262.75	123,904.90	1,313,189.81
2.本期增加金额	237,780.91	116,809.45	7,056.92	47,413.53	409,060.81
(1) 计提	237,780.91	116,809.45	7,056.92	47,413.53	409,060.81
3.本期减少金额				5,661.69	5,661.69
(1) 处置或报废				5,661.69	5,661.69
4.期末余额	1,097,043.54	413,568.98	40,319.67	165,656.74	1,716,588.93
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,572,707.53	519,927.86	7,780.33	103,043.38	3,203,459.10
2.年初账面价值	2,640,002.08	552,209.28	15,387.25	98,325.10	3,305,923.71

## 8、在建工程

## (1) 在建工程项目本年变动情况

工程名称	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.12.31	
		金额	其中：利息 资本化金额	转入固定资产	其他 减少	余额	其中：利息 资本化金额
粪场		24,190.00		24,190.00			
浸泡池		3,558.00		3,558.00			
深水井		32,933.00		32,933.00			
厂房		41,790.36		41,790.36			
影子墙		10,450.00		10,450.00			
<b>合 计</b>		<b>112,921.36</b>		<b>112,921.36</b>			

## 9、生产性生物资产

## (1) 采用成本法核算的生产性生物资产：

项 目	畜牧养殖业		合计
	成熟性生物资产种鸭	非成熟性生物资产种鸭	
一、账面原值			
1.年初余额	6,185,325.34	2,205,931.17	8,391,256.51

2.本期增加金额	12,722,575.01	12,080,201.16	24,802,776.17
(1)外购	4,250,850.00	12,080,201.16	16,331,051.16
(2)非成熟性转入成熟性	8,471,725.01		8,471,725.01
3.本期减少金额	10,778,400.04	8,471,725.01	19,250,125.05
(1)处置			-
(2)非成熟性转入成熟性		8,471,725.01	8,471,725.01
(3)到期淘汰	10,778,400.04		10,778,400.04
4.期末余额	8,129,500.31	5,814,407.32	13,943,907.63
二、累计折旧			
1.年初余额	1,112,220.21		1,112,220.21
2.本期增加金额	11,415,774.86		11,415,774.86
(1)计提	11,415,774.86		11,415,774.86
3.本期减少金额	9,634,601.34		9,634,601.34
(1)处置			
(2)到期淘汰	9,634,601.34		9,634,601.34
4.期末余额	2,893,393.73		2,893,393.73
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,236,106.58	5,814,407.32	11,050,513.90
2.年初账面价值	5,073,105.13	2,205,931.17	7,279,036.30

## 10、短期借款

## (1) 短期借款分类：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

注：本公司于2018年3月20日取得中国建设银行股份有限公司淮北市分行100万元的借款，借款期限至2019年3月19日，年利率为5.87%。

## 11、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
-----	------------	------------

应付票据		
应付账款	149,988.18	264,711.57
<b>合 计</b>	<b>149,988.18</b>	<b>264,711.57</b>

## (1) 应付账款情况

## ①应付账款列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
稻壳款	52,073.38	69,374.13
兽药款	88,733.00	186,365.64
其他	9,181.80	8,971.80
<b>合 计</b>	<b>149,988.18</b>	<b>264,711.57</b>

## ②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
安庆市柯旷动物药业有限公司	33,577.00	尚未结算
潍坊市康达特药业有限公司	24,347.00	尚未结算
萧县绿泉苗圃种植农民专业合作社	8,360.00	尚未结算
泰安中农普宁药业有限公司	23,533.00	尚未结算
四川好益特动物保健药品有限公司	7,096.00	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>96,913.00</b>	

## 12、预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
鸭苗款	76,610.00	103,052.00
<b>合 计</b>	<b>76,610.00</b>	<b>103,052.00</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰考天地饲料有限公司	13,200.00	尚未结算
上官舒琴	10,820.00	尚未结算
<b>合 计</b>	<b>24,020.00</b>	

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.12.31
一、短期薪酬	455,294.79	2,659,980.52	2,906,840.31	208,435.00
二、离职后福利-设定提存计划		91,384.72	91,384.72	
<b>合 计</b>	<b>455,294.79</b>	<b>2,751,365.24</b>	<b>2,998,225.03</b>	<b>208,435.00</b>

## (2) 短期薪酬列示

项 目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	455,294.79	2,374,758.38	2,621,618.17	208,435.00
2、职工福利费		240,333.10	240,333.10	
3、社会保险费		44,889.04	44,889.04	
其中：医疗保险费		39,795.22	39,795.22	
工伤保险费		1,344.70	1,344.70	
生育保险费		3,749.12	3,749.12	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>455,294.79</b>	<b>2,659,980.52</b>	<b>2,906,840.31</b>	<b>208,435.00</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		89,041.64	89,041.64	
2、失业保险费		2,343.08	2,343.08	
<b>合 计</b>		<b>91,384.72</b>	<b>91,384.72</b>	

## 14、应交税费

项 目	2018.12.31	2017.12.31
个人所得税	144.79	
<b>合 计</b>	<b>144.79</b>	

## 15、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,268,807.78	9,166,297.53
<b>合 计</b>	<b>4,268,807.78</b>	<b>9,166,297.53</b>

## ① 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
往来款	49,759.89	10,715.55
押金	4,219,047.89	2,968,370.48
借款		6,187,211.50
<b>合 计</b>	<b>4,268,807.78</b>	<b>9,166,297.53</b>

## ②账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
赵少华	100,000.00	代养户押金未结算
何祖权	132,000.00	代养户押金未结算
<b>合 计</b>	<b>232,000.00</b>	

## 16、股本

项目	2018.01.01	本次变动增减(+、-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

## 17、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	1,780,487.41			1,780,487.41
<b>合 计</b>	<b>1,780,487.41</b>			<b>1,780,487.41</b>

## 18、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积		1,511,396.75		1,511,396.75
<b>合 计</b>		<b>1,511,396.75</b>		<b>1,511,396.75</b>

## 19、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	-3,392,103.57	-1,077,435.85
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-3,392,103.57	-1,077,435.85
加：本年归属于母公司股东的净利润	18,506,071.10	-2,314,667.72
减：提取法定盈余公积	1,511,396.75	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他-净资产折股		
期末未分配利润	13,602,570.78	-3,392,103.57

## 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,552,015.15	41,714,798.76	17,289,646.56	17,406,126.25

其他业务				
<b>合 计</b>	<b>62,552,015.15</b>	<b>41,714,798.76</b>	<b>17,289,646.56</b>	<b>17,406,126.25</b>

注：收入增长原因：（1）本期主营的商品代鸭苗、种蛋销量随着自营的父母代种鸭存栏数及农户代养规模的同步扩张，营业收入同期增加 261.79%；（2）终端市场价格景气，本期营业收入上涨幅度大于主要产品成本上涨幅度，故主营产品的平均毛利率去年同期增长 33.98%；实现了较高的营业利润。

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
种蛋收入	41,480,511.79	28,688,891.92
商品鸭苗	19,602,212.70	11,618,549.40
老鸭收入	1,469,290.66	1,407,357.44
<b>合 计</b>	<b>62,552,015.15</b>	<b>41,714,798.76</b>

（3）本公司营业收入客户的情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
山东荣达农业发展有限公司	11,550,768.37	18.47
安徽强英鸭业集团有限公司	10,537,895.59	16.85
刘锦峰	5,645,650.00	9.03
魏峰	5,347,510.00	8.55
范世国	4,144,178.30	6.63
<b>合 计</b>	<b>37,226,002.26</b>	<b>59.53</b>

#### 21、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
印花税		25.00
<b>合 计</b>		<b>25.00</b>

#### 22、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
运费	244,297.60	184,606.20
工资	144,600.00	106,084.09
宣传促销费	19,296.96	6,320.00
<b>合 计</b>	<b>408,194.56</b>	<b>297,010.29</b>

#### 23、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资	1,072,652.28	1,180,411.25
福利费	244,637.74	22,060.70
招待费	140,247.75	12,061.25
差旅费	231,776.89	19,920.08

其他费用	268,596.13	222,145.52
办公费	138,668.20	14,882.00
折旧费	44,914.35	40,810.68
中介服务费	275,000.00	233,666.67
保险费	29,210.00	56,770.40
社保费	129,427.08	109,336.10
工会经费		5,000.00
修理费	42,814.00	8,320.00
<b>合 计</b>	<b>2,617,944.42</b>	<b>1,925,384.65</b>

## 24、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	145,587.80	103,655.21
减：利息收入	157,044.46	58,403.92
利息净支出	-11,456.66	45,251.29
手续费支出	10,862.16	7,385.20
<b>合 计</b>	<b>-594.50</b>	<b>52,636.49</b>

## 25、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	-4,168.33	62,226.20
存货损失	-138,002.63	138,002.63
<b>合 计</b>	<b>-142,170.96</b>	<b>200,228.83</b>

## 26、其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	559,059.66	55,487.26
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
<b>合 计</b>	<b>559,059.66</b>	<b>55,487.26</b>

## 27、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
生产性生物资产		-279,390.11	
<b>合 计</b>		<b>-279,390.11</b>	

## 28、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		500,000.00	
其他	4,832.58	5,000.08	4,832.58
<b>合 计</b>	<b>4,832.58</b>	<b>505,000.08</b>	<b>4,832.58</b>

## 29、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
资产报废	10,026.01		10,026.01
赔偿款	278.00	4,000.00	278.00
捐赠支出	1,360.00		1,360.00
<b>合 计</b>	<b>11,664.01</b>	<b>4,000.00</b>	<b>11,664.01</b>

## 30、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	2018 年度	2017 年度
政府补助	559,059.66	555,487.26
个税返还		251.08
利息收入	157,044.46	58,403.92
往来款	6,973,333.01	3,192,644.73
<b>合 计</b>	<b>7,689,437.13</b>	<b>3,806,786.99</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
期间费用	1,753,208.45	756,286.61
往来款	5,676,306.01	399,407.73
<b>合 计</b>	<b>7,429,514.46</b>	<b>1,155,694.34</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
土地保证金款	1,200,000.00	
<b>合 计</b>	<b>1,200,000.00</b>	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
土地保证金款		1,200,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,200,000.00</b>

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
股东拆借往来款	420,000.00	3,601,000.00



<b>合 计</b>	<b>420,000.00</b>	<b>3,601,000.00</b>
(6) 支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>项 目</b>	<b>2018 年度</b>	<b>2017 年度</b>
关联方拆借往来款	6,607,211.50	1,670,360.73
<b>合 计</b>	<b>6,607,211.50</b>	<b>1,670,360.73</b>

## 31、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,506,071.10	-2,314,667.72
加：资产减值准备	-142,170.96	200,228.83
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	11,824,835.67	3,021,762.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	10,026.01	
公允价值变动损失		
财务费用	145,587.80	103,655.21
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	89,136.01	-296,255.08
经营性应收项目的减少	117,640.26	-56,210.61
经营性应付项目的增加	905,503.91	4,154,889.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,456,629.80	4,813,403.18
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	10,516,758.96	844,285.55
减：现金的期初余额	844,285.55	1,686,121.91
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	9,672,473.41	-841,836.36

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	10,516,758.96	844,285.55
其中：库存现金		3,992.00
可随时用于支付的银行存款	10,516,758.96	840,293.55
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,516,758.96	844,285.55

## 32、所有权或使用权受限制的资产

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在所有权或使用权受限制的资产的情况。

## 33、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
淮北市农林局种禽疫苗补贴	559,059.66				559,059.66			是
合 计	559,059.66				559,059.66			

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入	计入	冲减成本费用
		其他收益	营业外收入	
淮北市农林局种禽疫苗补贴	与收益相关	559,059.66		
合 计		559,059.66		

## 六、关联方及其交易

## 1、本企业的控股股东情况

本企业无母公司，企业的实际控制人为自然人，具体情况如下：

实际控制人名称	投入股本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
周传杰	3,000,000.00	50	100

本公司股东周传杰与股东周昊翔、周佳卉、李秀芳于 2015 年 8 月 1 日签署一致行动人协议，股东周传杰对公司的表决权比例为 100%。

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周昊翔	持股 16.67% 的股东、实际控制人周传杰的儿子，董事、副总经理、董事会秘书
周佳卉	持股 16.67% 的股东、实际控制人周传杰的女儿、董事
李秀芳	持股 16.66% 的股东、实际控制人周传杰的配偶、监事会主席
淮北市六和禽业专业合作社	由董事颀孙宗廷控制的企业
淮北市惠翔畜牧服务中心	由实际控制人弟弟周峰控制的企业
淮北鲸鲨网络科技有限公司	周昊翔持股 33% 企业
安徽和正食品有限公司	周传杰持股 83.33%，周昊翔持股 16.67% 企业
颀孙宗廷	董事
周峰	监事、公司实际控制人的弟弟
徐颜颜	职工代表监事
王文奇	董事

### 3、关联方交易情况

#### ①关联租赁情况

本公司作为承租人

公司从 2012 年 8 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，租用股东周传杰房屋建筑面积 101.68 平方米，无租金，该房屋坐落于淮北市矿业设备博览城 76 栋第 3 层。

#### ②关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入				
淮北市六和禽业专业合作社	420,000.00	2018-02-22		借款
合计	420,000.00			

注：公司从股东周传杰无利息借入资金。

关联方	还款日	归还金额	说明
归还			
周传杰	2018-08-10	5,551,000.00	还借款
合计		5,551,000.00	
淮北市六和禽业专业合作社	2018-05-21	1,056,211.50	还借款
合计		1,056,211.50	

注：公司从淮北市六和禽业专业合作社借款为无利息借款。

### 4、关联方应收应付款项

#### ①应收项目

项目名称	2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
颀孙宗廷				
徐颜颜			653.24	32.66
合 计			653.24	32.66

## ②应付项目

项目名称	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款：		
淮北市六和禽业专业合作社		636,211.50
李秀芳		
周传杰		5,551,000.00
合 计		6,187,211.50

## 七、股份支付

本报告期未发生股份支付情况。

## 八、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

2019 年 4 月 16 日，公司第二届董事会召开第三次会议，批准 2018 年度利润分配预案，拟以 2018 年末总股本 6,000,000 股为基数，以经营收入形成的未分配利润 12,000,000.00 元向全体股东以每 10 股送红股 20 股，共计送红股 12,000,000 股，本次送红股完成后，公司股本增至 18,000,000 股。

## 十、其他重要事项

## 1、前期差错更正

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的前期差错更正事项。

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年度	2017 年度
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）	559,059.66	555,487.26
非流动性资产处置损益	-10,026.01	-279,390.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,194.58	1,000.08
所得税影响额		
合 计	552,228.23	277,097.23

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	135.66	3.08	3.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	131.61	2.99	2.99

安徽和正农牧股份有限公司

2019 年 04 月 16 日

附：

**备查文件目录**

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室