



多浪牧业

NEEQ : 870081

新疆多浪牧业股份有限公司

Xinjiang Duolang 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	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	35
第十二节	财务报表附注	54

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、多浪牧业	指	新疆多浪牧业股份有限公司
子公司、有限公司	指	阿克苏多浪同富商贸有限公司
《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	最近一次由股东大会通过的《新疆多浪牧业股份有限公司章程》
股东大会	指	新疆多浪牧业股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆多浪牧业股份有限公司董事会
监事会	指	新疆多浪牧业股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
报告期、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人茹可亚·哈力木拉提、主管会计工作负责人刘翔及会计机构负责人（会计主管人员）刘翔保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司董事长艾合买提·吾买尔、董事艾则麦提·艾合买提被阿克苏市国保大队带走调查询问，故无法出席董事会议。

【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
原材料价格波动风险	饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本是公司生产成本的重要组成部分。而种羊与肉羊饲料主要是由棉粕、玉米、豆粕等农作物按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化或自然灾害等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会大大增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。
自然灾害及疾病风险	羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖性，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并同时伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，进而影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口

	蹄疫、羊痘、传染性胸膜肺炎等各种传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施，并且羊分批次分羊圈饲养可减少或控制疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病可能给公司经营及业绩带来风险。
产业政策发生变动的风险	畜牧业是国家重点扶持的基础产业。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司现阶段在增值税、企业所得税等方面享受了诸多的优惠政策且获得了国家财政补贴、金融扶持。依据“《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）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业产品”的规定以及“《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（2008）第二类第（一）条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定，农、林、牧、渔所得可以免征、减征包括增值税、城建税、教育费附加、地方教育费附加以及企业所得税在内的多项税收。根据以上规定，阿克苏市国家税务局及地方税务局对公司正式的税收优惠地位正式予以确认并相应的进行备案。此外，公司在报告期内享受着当地政府提供的一系列政府补助，这对公司的经营业绩也产生了关键作用。然而，一旦国内经济环境发生变化，导致国家调整包括税收政策在内的产业政策，亦或减少、甚至停止对公司的政府补助支持，将会对公司的经营成果及财务状况造成极大的不利影响。
市场集中风险	根据公司报告期内的产品销售合同以及往来款项账目显示，公司的主要生产、销售等经营活动集中在我国新疆维吾尔自治区境内，其客户也多为新疆维吾尔自治区境内的法人及自然人。公司来源于新疆地区的主营业务收入占到公司合计主营业务收入的 90%以上，这形成了对单一地区市场的重大依赖。如果地区内部因法律、经济等环境产生变化，便会对公司经营环境产生巨大影响，如果公司无法通过增加其他地区市场的份额来改变企业的经营状况，甚至会影响公司的持续经营。
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为艾合买提·吾买尔，其直接持有公司 82%的股份，持股比例高度集中。虽然公司通过股份制改造已经建立了较为完善的法人治理结构，但公司实际控制人仍然可以通过其实际控制权、表决权等不同形式影响股东大会和董事会的决议进而影响公司的重大人事任免、重大生产经营决策、重大投融资方案及利润分配等事项。这可能会损害公司及公司中小股东的利益。
内部控制风险	公司在完成股份制改造之前，公司内部控制体系不完善，生产

	经营等运作活动也不够规范。2016年5月10日，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需要的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，内部控制的有效运行需要较长时间的检验和完善；同时，随着公司的快速发展、经营规模的不断扩大，对公司治理及内部控制也会相应提出更高的要求。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。
营运资金不足的风险	经过多年的发展，公司的肉羊、种羊的饲养以及销售规模不断扩大。公司规模的不扩大需要相应的资金支持。公司前期依靠股东的投入来扩大生产经营规模在一定范围内保证了公司的正常生产经营活动。但是，如果公司继续扩大经营规模，便需要投入更多的运营资本以支持正常的周转活动。但是，限于公司现阶段的规模及经营状况等因素，公司的融资渠道比较有限，难以获得充足资金满足扩大生产及由此产生的营运成本，这在很大程度上限制了公司的发展。
短期偿债风险	截止2018年12月31日，公司负债合计13,900,037.72元，资产负债率为54.18%。其中，1年内到期的短期借款达到300万元，占公司负债总额的21.25%。由于短期借款持有期限较短，且金额较为巨大，结合公司该短期借款合同的情况及流动性资产数额较小的现状，公司近期将面临较大的还款压力，短期偿债风险较高。
供需方的分散性造成的风险	基于公司现阶段业务的供应链状况，自然人供应商、客户在公司的业务比例中依然占有较大的份额。对于自然人供需方，其最突出的特点表现为其分散性，即公司与自然人供需方之间的往来款项的结算及收支许多都要通过现金的方式进行。这不利于公司对货币资金及往来款项的收支监管、也不利于内部控制轨迹的有效运行。虽然公司通过采取各项措施提高法人供应商、客户在整体业务中所占比例，并通过尽量要求供应商、客户通过银行转账方式进行采购、销售业务的支付来对现金往来进行监控，但是现有的自然人供需方仍是公司业务的重要相对方，很多不具备相应银行支付条件，只能通过与自然人供需方进行沟通，建立相应的内控制度加强对现金及往来款项的管理。
社会保险/住房公积金未缴纳的风险	公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的5人，除艾合买提·吾买尔等六名职工属于退休职工，无需缴纳社保手续，另公司未为职工缴纳住房公积金。针对之前的未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺：“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”但是公司仍有可能受到员工要求补交社会保险

	和住房公积金的风险及被社保公积金部门处罚的风险。
公司主要房产、土地被抵押产生的风险	公司以阿纺城（2014）字第 128 号、阿纺城（2014）字第 129 号、阿纺城（2014）字第 130 号、阿纺城（2014）字第 131 号、阿纺城（2014）字第 132 号、阿纺城（2014）字第 133 号、阿纺城（2014）字第 134 号、阿纺城（2014）字第 135 号、阿纺城（2014）字第 136 号、阿纺城（2014）字第 137 号房产，证书编号为纺城国用（2014）第 070 号土地使用权已抵押给阿克苏经纬融资性担保有限责任公司用于抵押反担保。公司目前经营情况及现金流正常，按合同如期偿还款项。但若公司因各种原因导致无力偿还银行借款，上述房产、土地有可能被阿克苏经纬融资性担保有限责任公司执行变价拍卖的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆多浪牧业股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Duolang Animal Husbandry Co., Ltd.
证券简称	多浪牧业
证券代码	870081
法定代表人	艾合买提·吾买尔
办公地址	新疆阿克苏市塔南路 23 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	茹可亚 哈力木拉提
职务	董事、董事长职责代行人
电话	0997-2657272
传真	0997-2645151
电子邮箱	76253495@qq.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	新疆阿克苏市塔南路 23 号, 邮编 843000
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	公司办公室

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	2001 年 7 月 27 日
挂牌时间	2016 年 12 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司所属行业为“畜牧业（代码为 A03）”大类下的“A0314 羊的饲养”小类
主要产品与服务项目	种羊繁育、牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	艾合买提 吾买尔
实际控制人及其一致行动人	艾合买提 吾买尔、茹可亚 哈力木拉提、艾则买提 艾合买提

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	91652901718943569K	否
注册地址	新疆阿克苏地区阿克苏纺织工业城外环路西侧	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王侠、杨树杰
会计师事务所办公地址	陕西省西安市高新路 25 号希格玛大厦

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	8,172,995.00	11,953,864.80	-31.63%
毛利率%	20.98%	9.22	-
归属于挂牌公司股东的净利润	110,852.88	-216,246.32	151.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-131,644.35	-1,481,599.82	-91.11
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）	0.95%	-1.84%	-
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）	-1.13%	-12.61%	-
基本每股收益	0.01	-0.02	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,656,772.86	25,880,660.58	-0.87%
负债总计	13,900,037.72	14,234,778.32	-0.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,756,735.14	11,645,882.26	0.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.16	1.72%
资产负债率%（母公司）	54.80	55.00%	-
资产负债率%（合并）	54.18	55.00	-
流动比率	0.78	0.72	-
利息保障倍数	1.53	0.44	-

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	2,490,162.11	-984,820.45	352.85
应收账款周转率	2.18	3.26	-
存货周转率	3.15	8.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.87%	-3.89%	-
营业收入增长率%	-31.63%	-27.96%	-
净利润增长率%	151.26%	-362.14%	-

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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助利得	223,214.25
罚没支出	-2,497.50
非经常性损益合计	220,716.75
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	220,716.75

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所处行业按国民行业分类为畜牧业，按证监会发布的上市公司行业分类为畜牧业。

公司种羊繁育、肉羊育肥和销售的相关商业模式具体如下：

（一）研发模式

公司拥有技术顾问团队，与市县畜牧局和省内科研院所合作，将现代畜牧养殖、畜产品加工技术应用到项目中。公司已建设并起用良种繁育基地、肉羊育肥饲草料研发中心，为公司的技术研发提供了良好的基础支持。目前，公司良种繁育基地在肉羊育肥管理、饲草料配方技术上有良好的技术应用。采用良种繁育基地的肉羊育肥管理技术和饲草料配比技术后，肉羊成长速度显著提高。在使用相关新技术后相同饲养成本的情况下育肥周期缩短，提高了经济效益。此外，公司研发团队也在积极开展学习品种改良、胚胎移植、人工受精等技术。公司在寻求大专院校、科研院所的智力支持，提高公司技术人员水平的同时，目前公司正与塔里木大学农学院、新疆农业大学等协商建立科研实习基地，计划未来接收应届毕业生，实现产学研相结合的互动促进模式。

（二）采购模式

公司采购的内容主要包括两方面，分别是饲料、药物和活羊。

1、饲料、药物等采购模式。阿克苏地区常年种植玉米，2015年阿克苏地区种植玉米面积达13683.7多万亩，鲜玉米秸秆资源丰富，同时阿克苏地区农产品种植加工产业完善，农产品加工所产生的副产品资源丰富。目前秸秆加工、农产品加工副产品处理利用率不足，大量秸秆、副产品采用焚烧方式处理，不但造成资源浪费，而且带来严重的大气污染，影响公共安全。随着公司秸秆青贮、氨化技术的完善和成熟，公司积极推进秸秆养畜、过腹还田，一方面大幅度提高公司肉羊饲养数量和质量，另一方面可以节约饲料用粮，缓解粮食供需矛盾，同时提高秸秆资源的利用率、减少牧草使用率，符合国家保护草场、退牧还草的政策要求。公司有能力将本地的棉花籽压榨后的油渣、果蔬榨汁后的残渣、玉米秸秆加工青贮后长期贮藏，保证一年四季有青贮饲料供应，变废为宝，降低饲料成本和养殖成本。在饲料、药物等的采购环节上，公司采购部门按照公司统一制定的标准选择供应商或农户，依据市场价格统一采购。

2、肉用羔羊、种羊采购。公司自有良种繁育基地的纯种种公羊、肉用羔羊主要通过国内知名种羊场引进，进行配种自繁和育肥饲养。另外，公司良种扩繁种羊，一方面是自有养殖基地的繁育，另一方面当种羊数量紧缺时会适当外购。公司的肉用羔羊主要从国内大型养殖场购买2至3月龄的适龄羔羊，进行育肥饲养。

采购的基本流程包括：首先综合判断并确定出合格饲料、药物、活畜供货厂商名单；其次，通过对各潜在供应商进行询价并结合饲养生产的具体需求进行综合评审，确定最终供应商，一般公司所选取的供应商均为当地排名前三名的龙头供应商。在确定最终供应商之后，签订相关协议并执行公司规定的采购内部控制相关程序，在采购过程中监督包装和运输，并在入库、入圈前进行验收。

（三）生产模式

1、养殖模式

公司的肉羊养殖模式主要有两个方面，一是种羊繁育，二是肉羊育肥。在种羊繁育方面，公司优质种羊的养殖方式主要为：公司基于自有养殖基地，引进国内外优质种畜，以肉质优良的杜泊羊种公羊作为父本，以本场湖羊作为母本，通过二元杂交模式，依托品种选育、快速扩繁优质种群，培育优良的肉羊品种。在肉羊育肥方面，公司主要将公羊和不适宜繁育的母羊以及采购来的羔羊进行育肥。公司配备专门的饲料进行喂养，并辅以相应的营养配方，根据肉羊的不同成长阶段科学喂饲，使其快速实现增重，待达到育肥标准，公司即可实现对外销售或屠宰加工。

2、屠宰加工模式

公司的肉羊屠宰加工模式主要是通过机械化屠宰加工车间，屠宰活畜后进行胴体加工，主要的流程为通过机械化的生产流水线完成宰杀、沥血、剥皮、开胸、去内脏、冲洗、排酸等加工过程后，最终经过质检合格后将产品投向市场供应给客户。

3、质量控制

公司的质量控制措施主要包括两个方面，一是养殖层面的质量控制，二是屠宰加工阶段的质量控制。养殖层面的质量控制主要是指公司在实行良种繁育基地统一饲养、育肥的养殖模式时，会依据“统一发情、统一配种、统一饲养育肥羊、统一断奶、统一防疫、统一饲料、统一出栏、统一销售”的八统一原则组织科学饲养，这在很大程度上保证了肉羊养殖的可控性。在八统一原则的指导之下，公司对母羊和种公羊也分别设计了详细的技术管理操作流程。例如母羊技术管理操作流程包括饲喂、繁殖、成年母羊管理、产羔、羔羊培育、育成母羊管理六个步骤的详细说明，按照相应流程步骤严格实施。

屠宰加工层面质量控制主要是指公司在肉羊屠宰加工过程中实行“统一待宰圈管理、宰杀前检疫、屠宰、同步卫检、分级盖章、胴体排酸、质检入库、统一销售”原则，在生产加工的各个环节把控产品卫生质量。对屠宰加工车间施行“每日清洁、每日消毒、员工入场清洁消毒、品控质量监督”等生产制度。通过完善的制度和严格的实施标准确保所生产的肉食品清洁、安全，达到国家提倡的“放心肉食品”相关要求。

（四）盈利模式

1、公司目前主要为客户提供活体育肥羊和屠宰后的育肥羊鲜肉，根据不同的产品种类、针对相应的目标客户实现利润获取。一方面，公司销售活体育肥羊给养殖农户、育肥羊收购商赚取利润，一般按“每只羊”进行销售，另一方面，公司将养殖的屠宰加工后的育肥羊胴体销售给分销商，一般按“公斤”销售，从而赚取利润。

对于上述两种盈利模式：由于育肥羊在销售时已经为成羊，再无饲养价值，育肥羊收购商即按照活羊“整只羊”购买，一般也要求以屠宰加工后的育肥羊胴体交付。对于公司已经屠宰完毕直接销售的胴体羊，多以“公斤”计算销售。因此，上述两种销售处理方式的销售结果均为胴体羊销售。

2、公司屠宰场不仅仅屠宰自产的育肥羊，还为客户提供屠宰服务。主要模式为：客户将自有经检疫合格的羊、牛运至我公司屠宰场进行屠宰，我公司按每只羊、每头牛收取相应的费用。

因此，公司主营业务收入有两种，一为“胴体羊”销售收入，二为屠宰收入。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

(二) 行业情况

近年来，我国畜牧业生产继续呈现稳步、健康发展的态势，主要畜产品持续增长，生产结构进一步优化，畜牧业继续由数量型向质量效率型转变，畜牧业已经成为我国农业和农村经济中最有活力的增长点和最主要的支柱产业。畜牧业产业收入已经成为农民家庭经营收入的重要来源。

从消费层面来看，中国大陆的人均肉类消费量目前约 40 公斤/年（不含水产品约为 30 公斤/年），处于相对较低水平。欧美发达国家的人均肉类消费量达 120 公斤/年，为中国的 3 倍。即使是饮食习惯与中国大陆较为接近的香港、日本、韩国、台湾等国家和地区的人均肉类消费量（不含水产品）也分别达到 133、43、59 和 70 公斤/年，是中国大陆地区的 1.4~3.3 倍，可见中国大陆地区畜牧业规模发展空间巨大。

作为人民生活必须品的一部分，羊肉在短期内的消费较为稳定，不像工业类产品一样有较为明显的行业周期。在新疆地区羊肉是广大群众的主要肉食品，新疆地区政府多次强调加快推进羊肉产业发展，保障肉羊供给。综上，考虑到市场需求的快速增长、行业竞争的逐渐激烈以及进入壁垒的日益提高，肉羊养殖及肉类加工行业正以快速的成长态势发展起来。

(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	7,276.72	0.03%	91,487.62	0.35%	-92.05%
应收票据与应收账款	2,697,263.31	10.51%	4,787,238.49	18.5%	-43.66
存货	3,841,313.50	14.97%	265,397.36	1.03%	1347.38%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	13,017,299.11	50.74%	13,842,248.25	53.48%	5.96%
在建工程	94,135.20	0.37%			
短期借款	2,953,436.11	11.51%	5,000,000.00	19.32%	-40.93%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

应收账款减少主要是本年度加大了清缴欠款的力度及对外赊销的减少；存货增加主要是购进育肥羊所致；在建工程增加主要为新建屠宰车间；短期借款的减少主要为本年度贷款额度减少所致。

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	金额	占营业收入	

		比重		的比重	
营业收入	8,172,995.00	-	11,953,864.80	-	
营业成本	6,458,161.67	79.02%	10,845,677.93	90.73%	-40.45%
毛利率%	20.98%	-	9.22%	-	-
管理费用	1,422,786.74	17.41%	2,003,141.41	16.76%	-28.97%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
销售费用	0	0%	9,300.00	0.08%	-100.00%
财务费用	284,044.45	3.48%	388,909.53	3.25%	-26.96%
资产减值损失	-6,647.01	0.08%	122,844.85	1.02	-105.41%
其他收益	223,214.25	2.73%	913,353.50	7.64	-75.56%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-21,780.48	0.27%			
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	152,160.35	1.86%	-568,246.32	-4.75%	126.78%
营业外收入	0	0	400,000.00	3.35%	100.00%
营业外支出	2,497.50	0.03%	48,000.00	0.4%	94.80%
净利润	110,852.88	1.36%	-216,246.32	-1.81	151.26%

项目重大变动原因:

主营业务收入减少主要是育肥牛羊销售减少；成本减少主要是育肥牛羊销售减少导致成本减少以及屠宰收入增加所致；管理费用减少主要是以前年度支付上市费用所致；财务费用减少主要是贷款额度减少所致；其他收益的减少主要是本年度没有政府补贴收入所致；公司 2018 的利润较出现一定的上升趋势，主要是由于：（1）今年我公司新建屠宰车间，导致屠宰量增大；（2）今年羊的价格相比往年有了一定的上升；（3）子公司销售牛百叶。综上，营业收入的下降，但羊肉价格的上升，扩展新的产品销售以及屠宰量增加共同导致公司的净利润的上升。

(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	8,072,995.00	11,168,184.50	-27.71%
其他业务收入	10,000.00	785,680.30	-98.73%
主营业务成本	6,458,161.67	10,845,677.93	-40.45%
其他业务成本	0.00		

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%
牛羊	5,292,564.00	65.56%	11,168,184.50	93.43
屠宰收入	1,053,967.00	13.06%		

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

由于新建屠宰交易大厅,增加了屠宰收入。

(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	阿克苏市妍顺商贸有限公司	2,247,840.00	27.50%	否
2	重庆鸿鼎香农副产品有限公司	1,816,464.00	22.23%	否
3	温宿县金银山商贸有限公司	1,105,924.00	13.54%	否
4	胡吉艾合买提·肉孜	400,000.00	4.89%	否
5	木尔提扎·毛拉沙依提	324,620.00	3.98%	否
合计		5,894,848.00	72.14%	-

(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	吴振伟	2,500,000.00	24.70%	否
2	阿克苏一家亲养殖农民专业合作社	1,580,100.00	15.61%	否
3	图尔逊·艾散	830,530.00	8.2%	否
4	艾萨江莫拉托乎提	251,200.00	2.82	否
5	朱炳林	2,120,000.00	20.94	否
合计				-

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	2,490,162.11	-984,820.45	352.85%
投资活动产生的现金流量净额	-292,597.77		
筹资活动产生的现金流量净额	-2,281,775.24	-384,786.37	-493.00%

现金流量分析:

由于我公司本年度加大了对以往年度欠款客户的催缴力度,收回了不少以前年度欠款,本年度对外销售时赊销情况较少,故造成经营活动现金流量净额较上一年度有较大提升;本年我公司归还上一年借款500万元,本年度贷款300万元,因贷款额度下降造成筹资活动产生的现金流量净额较上一年度有较大减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内,不存在控股或参股子公司的情况。

截至报告期末,公司拥有1家全资子公司:阿克苏多浪同富商贸有限公司。阿克苏多浪同富商贸有限公司成立于2017年8月21日,认缴注册资本100万元,注册地址为新疆阿克苏地区阿克苏纺织工

业城外环路西侧新疆多浪牧业股份有限公司 101 室，法定代表人佐然木·阿布都热合曼；经营范围为畜产品的收购、加工、销售。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 非标准审计意见说明

☒ 适用 ☐ 不适用

审计意见类型：	无法表示意见
董事会就非标准审计意见的说明：同意	

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

- 1、确保产品质量，维护消费者利益的责任，不断提高公司的产品质量，为消费者不断提供物美价廉的产品，不断提高消费者的消费体验。
- 2、科学发展的责任 公司的使命是发展和盈利，搞好经济发展，不断扩大公司规模，带动上下游产业链公司的发展，维护好与供应商的关系，不断创造新的利润，积极履行与债权人之间的合同义务。
- 3、环境保护的责任 公司严格遵守国家及地方环境保护法律法规，加强对环境保护法律法规相关规定的培训和学习，重视环境保护和安全生产，建立和完善有效的管理制度，减少污染物的排放。
- 4、保护职工健康，落实各项保障措施 公司肩负保护职工生命健康的责任，公司一直以来遵纪守法、爱护职工，加强和完善劳动保护措施，不断提高员工的工资待遇和福利水平。

三、持续经营评价

因资金短缺无法偿付到期债务，公司抵押物存在被变卖、拍卖的风险，而该抵押物属于公司日常经营的主要场所，如果被变卖、拍卖，公司无法正常经营，持续经营存在重大不确定性。

四、未来展望

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1.原材料价格波动风险

饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本是公司生产成本的重要组成部分。而种羊与肉羊饲料主要是由棉粕、玉米、豆粕等农作物按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化或自然灾害等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会大大增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

应对措施：拓展采购渠道，优化采购模式，降低采购成本。同时，整合行业上下游资源，延长公司价值链，以削弱价格波动对公司经营的不利影响。

2.自然灾害及疾病风险

羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖性，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并同时伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，进而影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口蹄疫、羊痘、传染性胸膜肺炎等各种传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施，并且羊分批次分羊圈饲养可减少或控制疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病可能给公司经营及业绩带来风险。

应对措施：加强采购过程中的检验、检疫，对各生产环节加强监管，保证产品质量。同时严格监控产品流通环节，杜绝不合格产品及有安全隐患的产品流入市场。

3.产业政策发生变动的风险

畜牧业是国家重点扶持的基础产业。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司现阶段在增值税、企业所得税等方面享受了诸多的优惠政策且获得了国家财政补贴、金融扶持。依据“《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）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业产品”的规定以及“《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（2008）第二类第（一）条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻

肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定，农、林、牧、渔所得可以免征、减征包括增值税、城建税、教育费附加、地方教育费附加以及企业所得税在内的多项税收。根据以上规定，阿克苏市国家税务局及地方税务局对公司正式的税收优惠地位正式予以确认并相应的进行备案。此外，公司在报告期内享受着当地政府提供的一系列政府补助，这对公司的经营业绩也产生了关键作用。然而，一旦国内经济环境发生变化，导致国家调整包括税收政策在内的产业政策，亦或减少、甚至停止对公司的政府补助支持，将会对公司的经营成果及财务状况造成极大的不利影响。

应对措施：公司提高内部的生产管理能力，提高盈利的能力及水平，减少产业政策变动对公司经营业绩带来的风险。

4.市场集中风险

根据公司报告期内的产品销售合同以及往来款项账目显示，公司的主要生产、销售等经营活动集中在我国新疆维吾尔自治区境内，其客户也多为新疆维吾尔自治区境内的法人及自然人。公司来源于新疆地区的主营业务收入占到公司合计主营业务收入的 90%以上，这形成了对单一地区市场的重大依赖。如果地区内部因法律、经济等环境产生变化，便会对导致公司经营环境产生巨大影响，如果公司无法通过增加其他地区市场的份额来改变企业的经营状况，甚至会影响公司的持续经营。

应对措施：公司提高销售营销水平，积极开拓其他地区市场份额，逐渐减少对单一集中市场的依赖。

5.实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为艾合买提·吾买尔，其直接持有公司 82%的股份，持股比例高度集中。虽然公司通过股份制改造已经建立了较为完善的法人治理结构，但公司实际控制人仍然可以通过其实际控制权、表决权等不同形式影响股东大会和董事会的决议进而影响公司的重大人事任免、重大生产经营决策、重大投融资方案及利润分配等事项。这可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司将完善治理结构，加强内部控制，明确董事、监事以及管理者的职责，进行适当区分、有效监督以及合理披露，通过引进外部专家来改善公司的经营、人事、财务状况，通过聘请专业机构进行审计、评估，把控公司最新的财务状况和经营状况，将实际控制人的控制不当风险降低到可接受水平。

6.内部控制风险

公司在完成股份制改造之前，公司内部控制体系不完善，生产经营等运作活动也不够规范。2016 年 5 月 10 日，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需要的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，内部控制的有效运行需要较长时间的检验和完善；同时，随着公司的快速发展、经营规模的不断扩大，对公司治理及内部控制也会相应提出更

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：公司将严格执行已经制定的各项规章、制度，保障在日常的生产经营过程中贯彻落实各项规章制度、制度，使得公司的内部控制制度得以有效实施。

7.营运资金不足的风险

经过多年的发展，公司的肉羊、种羊的饲养以及销售规模不断扩大。公司规模的不扩大需要相应的资金支持。公司前期依靠股东的投入来扩大生产经营规模在一定范围内保证了公司的正常生产经营活动。但是，如果公司继续扩大经营规模，便需要投入更多的运营资本以支持正常的周转活动。但是，限于公司现阶段的规模及经营状况等因素，公司的融资渠道比较有限，难以获得充足资金满足扩大生产及由此产生的营运成本，这在很大程度上限制了公司的发展。

应对措施：公司将不断的扩展融资渠道，除了银行贷款及原有股东的投入外，公司已经在新三板挂牌，将通过在新三板挂牌的品牌效应，充分利用资本市场的融资渠道，引入新的战略投资者等以解决公司营运资金不足的问题。

8.短期偿债风险

截止 2018 年 12 月 31 日，公司负债合计 13,900,037.72 元，资产负债率为 54.18%。其中，1 年内到期的短期借款 300 万元，占公司负债总额的 21.25%。由于短期借款持有期限较短，且金额较为巨大，结合公司该短期借款合同的情况及流动性资产数额较小的现状，公司近期将面临较大的还款压力，短期偿债风险较高。

应对措施：一方面，公司将不断扩展新的融资渠道，例如引进战略投资者等方式以降低对银行借款的依赖。另一方面，公司将不断提高自身的经营能力和管理能力，保证按时偿还银行借款。

9.供需方的分散性造成的风险

基于公司现阶段业务的供应链状况，自然人供应商、客户在公司的业务比例中依然占有较大的份额。对于自然人供需方，其最突出的特点表现为其分散性，即公司与自然人供需方之间的往来款项的结算及收支许多都要通过现金的方式进行。这不利于公司对货币资金及往来款项的收支监管、也不利于内部控制轨迹的有效运行。虽然公司通过采取各项措施提高法人供应商、客户在整体业务中所占比例，并通过尽量要求供应商、客户通过银行转账方式进行采购、销售业务的支付来对现金往来进行监控，但是现有的自然人供需方仍是公司业务的重要相对方，很多不具备相应银行支付条件，只能通过与自然人供需方进行沟通，建立相应的内控制度加强对现金及往来款项的管理。

应对措施：公司在日常经营中定期组织具备银行相关知识并掌握维吾尔语的员工针对少数民族客户

及农、牧民开展普及使用银行卡交易的便捷性和安全性的教育宣传活动，积极帮助少数民族客户及农、牧民了解并掌握使用银行卡、网银、手机银行等相关知识。对于无法避免的现金交易，公司制定了严格的现金管理制度来加强现金管理，规范现金结算行为。

10. 社会保险/住房公积金未缴纳的风险

公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的 5 人，除艾合买提·吾买尔等六名职工属于退休职工，无需缴纳社保手续，另公司未为职工缴纳住房公积金。针对之前的未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺：“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”但是公司仍有可能受到员工要求补交社会保险和住房公积金的风险及被社保公积金部门处罚的风险。

应对措施：公司管理层已和相应员工进行了有效沟通，未缴纳住房公积金的人员因内退等原因自愿要求公司不予缴纳，与此同时，公司管理层将事先制定出关于员工住房公积金事宜的解决方案，并且和相关人员保持适当联系，进行有效安抚，以应对员工将来可能要求补交住房公积金的风险，将社会保险/住房公积金未缴纳的风险降低至可接受水平。

11. 公司主要房产、土地被抵押产生的风险

公司以阿纺城（2014）字第 128 号、阿纺城（2014）字第 129 号、阿纺城（2014）字第 130 号、阿纺城（2014）字第 131 号、阿纺城（2014）字第 132 号、阿纺城（2014）字第 133 号、阿纺城（2014）字第 134 号、阿纺城（2014）字第 135 号、阿纺城（2014）字第 136 号、阿纺城（2014）字第 137 号房产，证书编号为纺城国用（2014）第 070 号土地使用权已抵押给阿克苏经纬融资性担保有限责任公司用于抵押反担保。公司目前经营情况及现金流正常，按合同如期偿还款项。但若公司因各种原因导致无力偿还银行借款，上述房产、土地有可能被阿克苏经纬融资性担保有限责任公司执行变价拍卖的风险。

应对措施：一方面，公司将不断的扩展新的融资渠道，例如引进战略投资者等方式以降低对银行借款的依赖。另一方面，公司将不断的提高自身的经营能力和管理能力，保证按时偿还银行借款。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、公司控股股东、董事失联导致公司发展不稳定的风险

公司控股股东、董事长艾合买提·吾买尔、公司股东、董事艾则麦提·艾合买提二人被阿克苏市国保大队带走调查，至今无法联系。此事对公司生产经营产生了不利影响，公司融资事宜也因此终止。

应对措施：公司一直密切关注二人失联事宜，同时控股股东、董事长艾合买提·吾买尔、公司股东、

董事艾则麦提·艾合买提二人通过将自己所持股票享有的表决权均授予茹可亚·哈力木拉提，保证公司的正常运行、重大决策的正常实施。

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	-	-
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）	0	130,000
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	-	-

(三) 承诺事项的履行情况

1、2016 年公司的控股股东、实际控制人艾合买提 吾买尔签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内艾合买提 吾买尔没有发生与公司同业竞争的行为。

2、2016 年公司控股股东艾合买提 吾买尔先生签署了《不占用公司资金的承诺函》，在报告期内艾合买提 吾买尔先生及其关联方不存在占用公司资金的情形，未有违背该承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	1,461,078.92	5.69%	保证借款的抵押反担保
房屋及建筑物	抵押	10,266,973.45	40.02%	保证借款的抵押反担保
总计	-	11,728,052.37	45.71%	-

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	2,441,666	24.42%	0	2,441,666	24.42%
	其中：控股股东、实际控制人	2,050,000	20.5%	0	2,050,000	20.5%
	董事、监事、高管	325,000	3.25%	0	325,000	3.25%
	核心员工	51,000	0.51%	0	51,000	0.51%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,558,334	75.58%	0	7,558,334	75.58%
	其中：控股股东、实际控制人	6,150,000	61.5%	0	6,150,000	61.5%
	董事、监事、高管	975,000	9.75%	0	975,000	9.75%
	核心员工	150,000	1.5%	0	150,000	1.5%
总股本		10,000,000	—	0	10,000,000	—
普通股股东人数		7				

注：本期的期初数指公司于 2018 年 1 月 1 日的数值。

(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	艾合买提·吾买尔	8,200,000	0	8,200,000	82%	6,150,000	2,050,000
2	艾则麦提·艾合买提	499,000	0	499,000	4.99%	375,000	124,000
3	茹可亚·哈力木拉提	500,000	0	500,000	5%	375,000	125,000
4	宋福生	300,000	0	300,000	3%	300,000	0
5	佐然木·阿布都热合曼	201,000	0	201,000	2.01%	150,000	51,000
合计		9,700,000	0	9,700,000	97%	7,350,000	2,350,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：艾合买提·吾买尔与茹可亚·哈力木拉提系夫妻关系，艾合买提·吾买尔与艾则麦提·艾合买提系父子关系，其他股东不存在关联关系。

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

艾合买提·吾买尔持有公司 8,200,000 股股份，占公司总股本的 82%，为本公司控股股东。控股股东艾合买提·吾买尔，同时担任公司的董事长，能对公司的生产经营和人事任免等产生重大影响，为本公司实际控制人。

艾合买提·吾买尔，男，维吾尔族，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，1980 年 10 月至 1982 年 10 月任泽普石油筑路公司职工；1982 年 11 月至 1985 年 10 月于喀什武警支队服役；1985 年 11 月至 1988 年 9 月任泽普石油公安局民警；1988 年 10 月至 1990 年 9 月于新疆政法学院学习；1990 年 10 月至 1991 年 4 月任泽普石油基地公安局民警；1991 年 5 月至 1994 年 10 月任库尔勒塔里木石油基地公安局民警；1994 年 11 月至 2000 年 8 月任新疆塔里木石油经济发展总公司普通干部，并于 2000 年 9 月病退；2001 年 7 月与父亲吾买尔·艾买尔合资创办“阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司”，2009 年有限公司更名为“新疆多浪畜产品开发有限责任公司”，2016 年 5 月，有限公司变更为“新疆多浪牧业股份有限公司”。在 2001 年 7 月至 2015 年 3 月及 2016 年 1 月至 2016 年 5 月任公司的执行董事，2016 年 5 月至今任公司的董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

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

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

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
艾合买提·吾买尔	董事长	男	1964年12月	大专	2016年5月至2019年5月	是
艾则麦提·艾合买提	董事、副总经理	男	1991年10月	大专	2016年5月至2019年5月	是
哈星	董事、总经理	男	1963年2月	大专	2016年5月至2019年5月	否
王涛	董事	男	1960年6月	硕士研究生	2016年5月至2019年5月	否
茹可亚·哈力木拉提	董事	女	1981年2月	中专	2016年5月至2019年5月	否
佐然木·阿布都热合曼	监事会主席 (职工监事)	女	1973年3月	大专	2016年5月至2019年5月	是
吐尔洪江·吐尔逊	监事	男	1973年7月	大专	2016年5月至2019年5月	是
魏渊	监事	男	1982年10月	大专	2016年5月至2019年5月	是
刘翔	财务总监	男	1973年11月	大专	2016年5月至2019年5月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长艾合买提·吾买尔与董事茹可亚·哈力木拉提系夫妻关系，与董事艾则麦提·艾合买提系父子关系，其余董事、监事、高管之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
艾合买提·吾买尔	董事长	8,200,000	0	8,200,000	82.00%	0
艾则麦提·艾合买提	董事、副总经理	499,000	0	499,000	4.99%	0

茹可亚·哈力木拉提	董事	500,000	0	500,000	5.00%	0
佐然木·阿布都热合曼	监事会主席	201,000	0	201,000	2.01%	0
吐尔洪江·吐尔逊	监事	100,000	0	100,000	1.00%	0
合计	-	9,500,000	0	9,500,000	95.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
茹可亚·哈力木拉提	董事	新任	董事长职责代行人、信息披露负责人	公司董事长失联

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

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
行政管理人员	5	4
生产人员	5	5
销售人员	2	2
技术人员	1	2
财务人员	2	2
员工总计	15	15

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	0	0
专科	8	8
专科以下	6	6
员工总计	15	15

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：

1、薪酬政策

公司员工薪酬包括工资、岗位津贴、加班工资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律及规范性文件，与员工签订《劳动合同书》。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，组织多层次、多渠道、多领域、多形式的培训工作，包括：新员工入职培训、业务技能培训、公司文化理念培训、管理干部培训、调岗培训等，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础。

3、离退休人员

公司有 6 名退休返聘人员，公司每个月按照公司相关规定发放劳务费。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。2016 年 5 月 9 日，股份公司召开创立大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、等内部管理制度；同日，股份公司第一届董事会第一次会议审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理办法》。公司董事、监事和高级管理人员能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等内部管理制度履行其职责。

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

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》等内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制。公司现有治理机制能够给股东提供合适的保护，在股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面能够有效发挥作用，不存在重大制度缺陷。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大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。

4、 公司章程的修改情况

不适用

(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	4	审议追认 2017 年日常性关联交易、提请召开临时股东大会、审议即将提交年度股东大会的各项议案、审议推举董事长职责代行人的议案、

		审议 2018 年半年度报告和贷款签订的各项合同。
监事会	2	审议即将提交年度股东大会的各项议案。审议公司 2018 年半年度报告
股东大会	3	审议追认 2017 年日常性关联交易、审议年度股东大会各项议案、审议推举董事长职责代行人

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

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，决议均能够正常签署。公司三会的召集、召开和表决程序符合相关法律、法规和规范性文件的规定，股东大会、董事会、监事会的决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证新疆多浪牧业股份有限公司健康发展。公司监事会能够较好地履行监督职责，保证公司治理的合法合规。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定信息披露负责人具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及信息披露事务管理制度等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司相关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询，以维护公司与投资者之间的良好的互动关系。

(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

报告期内董事会运作规范，董事及高级管理人员勤勉尽责，不存在违反法律、法规及《公司章程》或损害公司利益的行为，监事会对本年度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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东及公司实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立性

公司主要从事湖羊的良种扩繁，育肥饲养，相关肉产品加工等业务。公司已形成完整的产供销体系，具有独立生产经营的能力。产品技术方面，公司生产部负责育肥、饲草料及相关肉产品加工的技术革新业务，负责进行产品研发设计及项目的管理；采购方面，公司设有采购部，负责公司良种和饲草料的采购业务；生产方面，公司设有生产部，负责良种的饲养、繁殖及相关肉产品加工业务，并下设食品安全小组，负责肉产品生产过程中安全卫生相关业务；销售方面，公司设有营销部负责公司产品的推广销售；另外，公司还设办公室、财务部等必需部门，保证公司业务的规范有序进行。公司业务独立，各个环节均不依赖控股股东和公司实际控制人。

（二）资产独立性

公司是由新疆多浪畜产品开发有限责任公司整体变更设立的新疆多浪牧业股份有限公司，公司拥有全部资产产权明晰，主要包括土地、房屋、设备等与经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，公司控股股东不存在占用公司资金及其他资产的情况，全部资产均由本公司独立拥有和使用。

（三）人员独立性

公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。此外，公司设有独立的行政人事管理人员，专门负责股份公司的劳动、人事及工资管理；股份公司在员工选聘、任免等问题上独立决策，独立为员工缴纳各项社会保险。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

（五）机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司已建立了能够高效运作的组织机构，公司与控股股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公或机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司建立了完整的内部控制制度体系，并在经营过程中不断完善。公司的会计核算体系、财务管理、风险控制等重大管理制度均依据相关法律法规的规定及公司实际情况制定并严格执行，不存在对财务报告产生影响的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	希会审字（2019）3015 号
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	陕西省西安市高新路 25 号希格玛大厦
审计报告日期	2019 年 6 月 28 日
注册会计师姓名	王侠、杨树杰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

新疆多浪牧业股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计新疆多浪牧业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的贵公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1. 因资金短缺无法偿付到期债务，持续经营存在重大不确定性。贵公司 2018 年 3 月 30 日与杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行（以下简称“杭联银行”）签订了《保证借款合同》[杭联银（阿克苏）保借字第 8011120180024565 号]，借款金额 300 万元，保证人：阿克苏经纬融资性担保有限责任公司（以下简称“经纬担保”）。同时贵公司与经纬担保签订了《抵押反担保合同》[2018038 号]，抵押物名称：阿克苏纺织工业城（开发区）外环路西侧的土地及地上房屋。抵押担保合同中约定在经纬担保履行了代偿义务后的 30 天内未受贵公司清偿的，经纬担保可依照法律规定的形式以抵押物折价或者以拍卖、变卖该

抵押物所得的价款优先受偿。贵公司抵押物存在被变卖、拍卖的风险，持续经营存在重大不确定性。截至审计报告日止，贵公司未能就与改善持续经营能力相关的应对计划提供充分、适当的证据。我们无法获取充分、适当的审计证据以对贵公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。

2. 由于董事长艾合买提·吾买尔、董事艾则麦提·艾合买提先生失联（详见 2018 年 8 月 29 日 2018-018 号公告）、管理人员流失以及财务资料未能完整提供等原因，审计范围受到限制可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断财务报表相关项目列报的准确性。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，管理层负责评估贵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贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告，但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	7,276.72	91,487.62
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、(二)	2,697,263.31	4,787,238.49
预付款项	六、(三)	2,490,801.50	3,356,297.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	520,999.24	372,489.07
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	3,841,313.50	265,397.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,557,654.27	8,872,909.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(六)	13,017,299.11	13,842,248.25
在建工程	六、(七)	94,135.20	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(八)	1,461,078.92	1,495,778.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	1,526,605.36	1,669,724.68
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,099,118.59	17,007,751.04
资产总计		25,656,772.86	25,880,660.58
流动负债：			
短期借款	六、(十)	2,953,436.11	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	六、(十一)	745,450.00	
预收款项	六、(十二)	15,660.00	13,500.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十三)	43,198.00	94,790.00
应交税费	六、(十四)	72,317.95	7,572.81
其他应付款	六、(十五)	8,347,890.52	7,173,616.12
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			
流动负债合计		12,177,952.58	12,289,478.93
非流动负债：			
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	六、(十六)	1,722,085.14	1,945,299.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,722,085.14	1,945,299.39
负债合计		13,900,037.72	14,234,778.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十七)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十八)	1,839,514.48	1,839,514.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十九)	2,261.41	2,261.41
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	-85,040.75	-195,893.63
归属于母公司所有者权益合计		11,756,735.14	11,645,882.26
少数股东权益			

所有者权益合计		11,756,735.14	11,645,882.26
负债和所有者权益总计		25,656,772.86	25,880,660.58

法定代表人：艾合买提·吾买尔

主管会计工作负责人：刘翔

会计机构负责人：刘翔

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,087.54	91,487.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、（一）	2,350,862.31	4,787,238.49
预付款项		2,490,801.50	3,356,297.00
其他应收款	十三、（二）	461,089.84	372,489.07
存货		3,841,313.50	265,397.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,148,154.69	8,872,909.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		13,017,299.11	13,842,248.25
在建工程		94,135.20	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,461,078.92	1,495,778.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,526,605.36	1,669,724.68
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,099,118.59	17,007,751.04
资产总计		25,247,273.28	25,880,660.58
流动负债：			

短期借款		2,953,436.11	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		745,450.00	
预收款项		15,660.00	13,500.00
合同负债			
应付职工薪酬		43,198.00	94,790.00
应交税费		7,572.81	7,572.81
其他应付款		8,347,890.52	7,173,616.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,113,207.44	12,289,478.93
非流动负债：			
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		1,722,085.14	1,945,299.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,722,085.14	1,945,299.39
负债合计		13,835,292.58	14,234,778.32
所有者权益：			
股本		1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,839,514.48	1,839,514.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,261.41	2,261.41
一般风险准备			
未分配利润		-429,795.19	-195,893.63
所有者权益合计		11,411,980.70	11,645,882.26
负债和所有者权益合计		25,247,273.28	25,880,660.58

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,172,995.00	11,953,864.80
其中：营业收入	六、（二十一）	8,172,995.00	11,953,864.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,222,268.42	13,435,464.62
其中：营业成本	六、（二十一）	6,458,161.67	10,845,677.93
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	六、（二十二）	63,922.57	65,590.90
销售费用	六、（二十三）	0	9,300.00
管理费用	六、（二十四）	1,422,786.74	2,003,141.41
研发费用			
财务费用	六、（二十五）	284,044.45	388,909.53
其中：利息费用		215,775.24	384,786.37
利息收入		242.32	914.46
资产减值损失	六、（二十六）	-6,647.01	122,844.85
信用减值损失			
加：其他收益	六、（二十七）	223,214.25	913,353.50
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（二十八）	-21,780.48	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,160.35	-568,246.32

加：营业外收入	六、(二十九)	0	400,000.00
减：营业外支出	六、(三十)	2,497.50	48,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,662.85	-216,246.32
减：所得税费用	六、(三十一)	38,809.97	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,852.88	-216,246.32
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）		110,852.88	-216,246.32
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		110,852.88	-216,246.32
六、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的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		110,852.88	-216,246.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,852.88	-216,246.32
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.01	-0.02
(二)稀释每股收益			

法定代表人：艾合买提·吾买尔

主管会计工作负责人：刘翔

会计机构负责人：刘翔

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(三)	6,356,531.00	11,953,864.80
减：营业成本	十三、(三)	5,036,071.67	10,845,677.93
税金及附加		59,535.70	65,590.90
销售费用			9,300.00
管理费用		1,420,506.74	2,003,141.41
研发费用			
财务费用		284,038.33	388,909.53
其中：利息费用		215,775.24	384,786.37
利息收入		242.32	914.46
资产减值损失		-10,783.61	122,844.85
信用减值损失			
加：其他收益		223,214.25	913,353.50
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,780.48	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-231,404.06	-568,246.32
加：营业外收入			400,000.00
减：营业外支出		2,497.50	48,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-233,901.56	-216,246.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-233,901.56	-216,246.32
（一）持续经营净利润		-233,901.56	-216,246.32
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-233,901.56	-216,246.32
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,840,019.40	9,545,583.32
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	六、(三十二)	312.20	1,040,914.46
经营活动现金流入小计		10,840,331.60	10,586,497.78
购买商品、接受劳务支付的现金		6,471,395.00	9,154,937.77
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		462,098.00	435,455.66
支付的各项税费		64,296.13	66,139.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	1,352,380.36	1,914,785.40
经营活动现金流出小计		8,350,169.49	11,571,318.23
经营活动产生的现金流量净额		2,490,162.11	-984,820.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,597.77	142,011.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		292,597.77	142,011.00
投资活动产生的现金流量净额		-292,597.77	-142,011.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,775.24	384,786.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（三十二）	66,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,281,775.24	5,384,786.37
筹资活动产生的现金流量净额		-2,281,775.24	-384,786.37
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		-84,210.90	-1,511,617.82
加：期初现金及现金等价物余额		91,487.62	1,603,105.44
六、期末现金及现金等价物余额		7,276.72	91,487.62

法定代表人：艾合买提·吾买尔
刘翔

主管会计工作负责人：刘翔

会计机构负责人：

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		8,841,909.00	9,545,583.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		242.32	1,040,914.46
经营活动现金流入小计		8,842,151.32	10,586,497.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,891,295.00	9,154,937.77

支付给职工以及为职工支付的现金		462,098.00	435,455.66
支付的各项税费		62,688.03	66,139.40
支付其他与经营活动有关的现金		939,097.36	1,914,785.40
经营活动现金流出小计		6,355,178.39	11,571,318.23
经营活动产生的现金流量净额		2,486,972.93	-984,820.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,597.77	142,011.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		292,597.77	142,011.00
投资活动产生的现金流量净额		-292,597.77	-142,011.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,775.24	384,786.37
支付其他与筹资活动有关的现金		66,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,281,775.24	5,384,786.37
筹资活动产生的现金流量净额		-2,281,775.24	-384,786.37
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		-87,400.08	-1,511,617.82
加：期初现金及现金等价物余额		91,487.62	1,603,105.44
六、期末现金及现金等价物余额		4,087.54	91,487.62

(七) 合并股东权益变动表

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	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-195,893.63		11,645,882.26
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	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-195,893.63		11,645,882.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											110,852.88		110,852.88
（一）综合收益总额											110,852.88		110,852.88
（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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-85,040.75		11,756,735.14

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	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		20,352.69		11,862,128.58
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					1,839,514.48				2,261.41		20,352.69		11,862,128.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-216,246.32		-216,246.32
（一）综合收益总额											-216,246.32		-216,246.32
（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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-195,893.63		11,645,882.26

法定代表人：艾合买提·吾买尔

主管会计工作负责人：刘翔

会计机构负责人：刘翔

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-195,893.63	11,645,882.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-195,893.63	11,645,882.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-233,901.56	-233,901.56
（一）综合收益总额											-233,901.56	-233,901.56

(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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-429,795.19	11,411,980.70

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		20,352.69	11,862,128.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		20,352.69	11,862,128.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-216,246.32	-216,246.32
（一）综合收益总额											-216,246.32	-216,246.32
（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. 其他综合收益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,839,514.48				2,261.41		-195,893.63	11,645,882.26

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）历史沿革

新疆多浪牧业股份有限公司（以下简称“本公司”）系由新疆多浪畜产品开发有限责任公司整体转制变更设立，新疆多浪畜产品开发有限责任公司于 2001 年 7 月 27 日在新疆维吾尔自治区阿克苏市工商行政管理局注册登记成立。本公司由艾合买提·吾买尔、艾则麦提·艾合买提、茹可亚·哈力木提、宋福生、新疆丰汇正鑫资产管理有限公司、佐然木·阿布都热合曼、吐尔洪江·吐尔逊共同组建，于 2016 年 5 月 10 日取得新疆维吾尔自治区阿克苏市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91652901718943569K 号的企业法人营业执照。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

注册住所：新疆阿克苏地区阿克苏纺织工业城外环路西侧

法定代表人：艾合买提·吾买尔

注册资本：壹仟万元人民币

营业期限：2001 年 7 月 27 日至 2031 年 7 月 27 日

公司经营范围包括：牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售、农作物、饲草料作物种植（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）

（二）财务报表批准报出

本公司会计报表于 2019 年 6 月 28 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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，按照财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计准则—应用指南》的有关规定进行确认和计量。并基于下述会计政策，会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账原则和计价属性

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法核算。

会计计量属性主要包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，根据各项具体会计准则的规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并会计报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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其回报金额。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（六）现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金，如不能随时支取的定期存款等。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）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。现金等价物通常包括可在证券市场上流通的 3 个月内到期的短期债券等。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：①对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

（1）所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。

（2）所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。

（3）“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

（4）折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额在“其他综合收益”中列示。

（5）利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

（6）利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，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. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，将原计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 坏账的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，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的）；
- （3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的；
- （4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账的核算方法：本公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3. 坏账准备的确认标准、计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收账款期末余额大于100万元，其他应收款期末余额大于50万元的为单项金额重大；

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额，确认价值损失，计提减值准备；

（2）按账龄组合计提坏账准备的应收款项的坏账准备的确定依据、计提方法：

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

按账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	5%
2—3 年	10%

3—4 年	20%
4—5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

采用个别认定法计提坏账准备时，应以取得的相关确凿证据为依据进行计提。

除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性极小外(如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等)，以下各种情况不能全额计提坏账准备：

1. 当年发生的应收款项；
2. 计划对应收款项进行重组；
3. 其它已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

对关联单位不计提坏账准备。

对于有证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等，根据企业的管理权限，经经理办公会议批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(十) 存货核算方法

1. 存货的分类：存货主要分为库存商品、原材料、周转材料、消耗性生物资产。
2. 存货的计价方法：各类存货的购入按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。
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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 包装物、低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

公司长期股权投资指对被投资方实施控制、重大影响的权益性投资，包括子公司和联营企业，以及对能够共同控制的合营企业的权益性投资。

1. 长期股权投资投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的：合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并会计报表中账面价值的份额作为其投资成本。长期股权投资投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的：①一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；发行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。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

（3）除企业合并形成以外的，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；②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投资成本；③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照非货币性资产交换准则确定；⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照债务重组准则确定。

2. 长期股权投资后续计量及收益确认

对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对采用成本法核算的长期投资，长期股权投资按初始投资成本计价，投资收益以被投资单位宣告分派股利时确认，待该现金股利超出投资日以后累计净利润的分配额，冲减投资成本。对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，同时调整长期股权投资的成本；投资收益以取得股权后，被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认享有被投资单位净损益份额时，以取得被投资时被单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整

后确认，对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以账面价值减记为零为限，合同约定负担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算收益分项额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分项额。

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3. 长期股权投资减值的确认

长期股权投资减值准备的计提详见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4. 处置长期股权投资的确认

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置将原计入其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益；对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（十二）固定资产

1. 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价方法：

- （1）外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；
- （2）自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；
- （3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

（4）非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3. 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20-50	5	4.75-1.90
运输设备	平均年限法	10	5	9.5
电子设备	平均年限法	5	5	19
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
其他	平均年限法	5-10	5	19.00-9.50

4. 公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应当作为会计估计变更。

5. 企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。

6. 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。

（十三）在建工程

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

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

3. 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

（十四）借款费用

1. 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

（2）一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

（十五）生物资产

1. 生物资产同时满足下列条件的予以确认

- （1）公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量；

2. 生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

3. 生物资产按照成本进行初始计量。

4. 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折旧年限、残值率和年折旧率

如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧资产	3-10	5	9.50-31.67

5. 资产负债表日对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，按本编制方法“（十七）3”所述方法计提生产性生物资产减值准备。

（十六）无形资产

1. 无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

2. 无形资产在取得时按实际成本进行初始计量。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

5. 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。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。

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。

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。

（十七）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

1. 本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过十年的期限平均摊销。

2. 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

（十九）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补

偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（二十）预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；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。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二）政府补助的确认和计量

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业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；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十三）持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该资产作出决议；

二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

（二十四）企业所得税的确认和计量

1. 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算

2. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

5. 将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（二十五）其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

（二十六）会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

1. 本公司本会计期间会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发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。本次会计政策变更，仅涉及相关报表项目汇总或分类列报，对会计核算科目的核算内容、核算方法以及核算结果无影响。

2. 会计估计变更

公司本年度未发生主要会计估计变更。

3. 会计差错更正

公司本年度未发生会计差错更正事项。

五、税项

公司主要税种和税率：

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	营业收入		免税、10%
城市维护建设税	营业税、增值税		免税、7%
企业所得税	应纳税所得额		免税、10%
其他税种	从税法有关规定		

注：

1. 依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 538 号）第十五条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”，国家税务总局关于印发《税收减免管理办法（试行）调整》（国税发【2005】129 号）第五条“纳税人享受备案类减免税，应提请备案，经税务机关登记备案后，自登记备案之日起执行。纳税人未按规定备案的，一律不得减免税。”以及第六条“纳税人同时从事减免项目与非减免项目的，应分别核算，独立计算减免项目的计税依据及减免税额度。不能分别核算的，不能享受减免税。”的规定，经阿市国税减免备字【2011】0186 号同意对公司从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割、销售等项目自 2011 年 12 月 19 日起执行免征增值税政策。

2. 依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 538 号）第十五条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”有关规定，经阿市地税减免备字【2012】227 号同意公司从 2012 年 5 月 3 日起享受免征从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割销售的自产农产品的城建税、教育费附加、地方教育费附加。

3. 依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 538 号）第十五条：自产自销农产品属于增值税免税的规定。“蔬菜、谷物、薯类、油料棉花、汤料、水果、坚果的种植”、第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目”。经阿市地税减免备字【2015】521 号同意公司从 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日销售的自产农产品、加工品、农机、滴灌、粕类、居民供热等项目享受免征城建税、教育费附加、地方教育费附加。

4. 《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（2008）第二类第（一）条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定农、林、牧、渔所得可以免征、减征企业所得税。2014 年 6 月

30 日，阿克苏市国家税务局核发《企业所得税减免税备案登记表》，同意公司自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日公司从事牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售、农作物、饲草料作物种植所得享受农、林、牧、渔业企业所得税优惠。

5. 依据财税[2018]77 号的规定：“小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”本公司子公司阿克苏多浪同富商贸有限公司本年所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释(单位：人民币元)

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；资产负债表项目“期末余额”指 2018 年 12 月 31 日余额，“年初余额”指 2017 年 12 月 31 日余额；利润表项目“本期金额”指 2018 年度金额，“上期金额”指 2017 年度金额。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	3,077.83	
银行存款	4,198.89	91,487.62
其他货币资金		
合 计	7,276.72	91,487.62
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

(二) 应收票据及应收账款

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	2,697,263.31	4,787,238.49
合 计	2,697,263.31	4,787,238.49

2. 应收账款情况

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,822,359.54	100.00	125,096.23	4.43	4,955,677.54	100.00	168,439.05	3.40
组合 1: 按账龄组合计提减值准备的应收账款	2,822,359.54	100.00	125,096.23	4.43	4,955,677.54	100.00	168,439.05	3.40
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	2,822,359.54	100.00	125,096.23	4.43	4,955,677.54	100.00	168,439.05	3.40

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,305,912.00	46.27	13,059.12	2,882,350.00	58.16	28,823.50
1 至 2 年	1,268,120.00	44.93	63,406.00	1,354,344.00	27.33	67,717.20
2 至 3 年	10,344.00	0.37	1,034.40	718,983.54	14.51	71,898.35
3 年以上	237,983.54	8.43	47,596.71			
合 计	2,822,359.54	100.00	125,096.23	4,955,677.54	100.00	168,439.05

(3) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

(4) 本期无核销或转回已核销的应收账款的情况。

(5) 期末应收账款金额前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
温宿县金银山商贸公司	非关联方	745,924.00	1 年以内	26.43
阿不都克力木·吾买尔	非关联方	386,000.00	1-2 年	13.68
阿克苏一家亲养殖农民专业合作社	非关联方	349,900.00	1 年以内	12.40
吐尔逊	非关联方	345,000.00	1-2 年	12.22
阿克苏智宇商贸公司温宿分公司	非关联方	210,088.00	1 年以内	7.44
合计		2,036,912.00		72.17

(三) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	384,529.50	15.44		1,431,305.00	42.65	
1 至 2 年	1,263,010.00	50.71		787,662.00	23.47	
2 至 3 年	787,662.00	31.62		1,099,330.00	32.75	
3 年以上	55,600.00	2.23		38,000.00	1.13	
合 计	2,490,801.50	100.00		3,356,297.00	100.00	

2. 预付款项期末余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

3. 期末预付款项金额前五名单位列示如下:

单位名称	账面余额	占预付账款比例%	账龄	与本公司关系
冉茂均	979,000.00	39.30	1-2 年: 959,000.00 2-3 年: 20,000.00	非关联方
马合苏提·麦麦提热依木	547,600.00	21.98	2-3 年	非关联方
艾尼瓦尔·艾麦尔	130,688.00	5.25	1 年以内	非关联方
赵平	116,500.00	4.68	1 年以内: 24,000.00 1-2 年: 23,680.00 2-3 年: 68,820.00	非关联方
南京晨飞屠宰设备厂	100,000.00	4.02	1-2 年	非关联方
合 计	1,873,788.00	75.23		

4. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
马合苏提·麦麦提热依木	547,600.00	2-3 年	未到结算期
冉茂均	979,000.00	1-2 年: 959,000.00 2-3 年: 20,000.00	未到结算期
合 计	1,526,600.00		

(四) 其他应收款

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	520,999.24	372,489.07
合 计	520,999.24	372,489.07

2. 其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	832,469.23	100.00	311,469.99	37.42	647,263.25	100.00	274,774.18	42.45
组合 1: 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	782,880.07	94.04	311,469.99	39.79	613,980.69	94.86	274,774.18	44.75
组合 2: 不计提坏账准备的其他应收款	49,589.16	5.96			33,282.56	5.14		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合 计	832,469.23	100.00	311,469.99	37.42	647,263.25	100.00	274,774.18	42.45

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	184,355.76	23.55	1,843.56	46,476.38	7.57	476.46
1 至 2 年	31,020.00	3.96	1,551.00	258,654.31	42.12	12,932.72
2 至 3 年	248,654.31	31.76	24,865.43	4,050.00	0.66	405.00
3 至 4 年	4,050.00	0.52	810.00	54,800.00	8.93	10,960.00
4 至 5 年	64,800.00	8.28	32,400.00			
5 年以上	250,000.00	31.93	250,000.00	250,000.00	40.72	250,000.00
合 计	782,880.07	100.00	311,469.99	613,980.69	100.00	274,774.18

②不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末金额	账龄	不计提坏账理由
吐尔洪江.吐尔逊	21,063.56	1 年以内	关联方
艾则麦提.艾合买提	18,525.60	1 年以内	关联方
茹可亚.哈力木拉提	10,000.00	1 年以内	关联方
合 计	49,589.16		

(3) 其他应收款期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项, 详见本附注“六、关联方关系及关联交易”。

(4) 其他应收款按性质分类的情况:

项 目	期末余额	年初余额
备用金	49,589.16	27,346.00
其他往来	782,880.07	619,917.25
合 计	832,469.23	647,263.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
亚生阿西木	非关联方	250,000.00	5 年以上	30.03
牙克甫阿不都	非关联方	240,000.00	2-3 年	28.83
新疆诚和智业企业管理咨询有限公司	非关联方	118,396.00	1 年以内	14.22
朱炳林	非关联方	58,760.00	1 年以内	7.07
木塔力莆买合木提	非关联方	30,000.00	4-5 年	3.60
合 计		697,156.00		83.75

(五) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,965.36		155,965.36	247,789.36		247,789.36
消耗性生物资产	3,667,740.14		3,667,740.14			
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	17,608.00		17,608.00	17,608.00		17,608.00
合 计	3,841,313.50		3,841,313.50	265,397.36		265,397.36

(六) 固定资产

1. 按项目列示:

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

固定资产	13,017,299.11	13,842,248.25
固定资产清理		
合 计	13,017,299.11	13,842,248.25

2. 固定资产分类情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	11,353,500.00	6,284,603.45	1,711,550.00	325,402.55	41,830.00		19,716,886.00
2. 本期增加金额			178,000.00	114,557.77			292,557.77
(1) 购置			178,000.00	114,557.77			292,557.77
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			115,711.00				115,711.00
(1) 处置或报废			115,711.00				115,711.00
(2) 其他							
4. 期末余额	11,353,500.00	6,284,603.45	1,773,839.00	439,960.32	41,830.00		19,893,732.77
二、累计折旧							
1. 年初余额	844,343.17	3,828,245.75	878,853.25	283,457.07	39,738.51		5,874,637.75
2. 本期增加金额	242,183.38	440,746.17	308,284.78	26,154.43			1,017,368.76
(1) 计提	242,183.38	440,746.17	308,284.78	26,154.43			1,017,368.76
3. 本期减少金额			15,572.85				15,572.85
(1) 处置或报废			15,572.85				15,572.85
(2) 其他							
4. 期末余额	1,086,526.55	4,268,991.92	1,171,565.18	309,611.50	39,738.51		6,876,433.66

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	10,266,973.45	2,015,611.53	602,273.82	130,348.82	2,091.49		13,017,299.11
2. 年初账面价值	10,509,156.83	2,456,357.70	832,696.75	41,945.48	2,091.49		13,842,248.25

注：

1. 公司将位于阿克苏纺织工业城（开发区）外环路西侧土地使用权 10,000.57 平方米及其地上建筑物抵押给阿克苏经纬融资性担保有限责任公司作为杭联银（阿克苏）保借字第 8011120180024565 号借款合同的反担保措施。

2. 期末未出现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

（七）在建工程

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	94,135.20	
工程物资		
合 计	94,135.20	

2. 在建工程期末余额

项 目	期末余额			期初余额		
	金 额	减 值 准 备	账面价值	金 额	减 值 准 备	账面价值
交易大 厅	94,135.20		94,135.20			
合 计	94,135.20		94,135.20			

3. 在建工程增加变动

工程项目	期初余额	其中：资本化	本期增加
		利息	
交易大厅			94,135.20
合 计			94,135.20

续表：

工程项目	本期减少		期末余额	其中：资本化
	转固金额	其他减少		利息
交易大厅			94,135.20	
合 计			94,135.20	

4. 报告期内无以在建工程抵押担保的情形。

5. 期末未发现在建工程可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

（八）无形资产

项目	土地使用权	软件	特许使用权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	1,606,920.00			1,606,920.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	1,606,920.00			1,606,920.00
二、累计摊销额合计				
1. 年初余额	111,141.89			111,141.89
2. 本期增加金额	34,699.19			34,699.19
(1) 计提	34,699.19			34,699.19
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	145,841.08			145,841.08
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,461,078.92			1,461,078.92
2. 年初账面价值	1,495,778.11			1,495,778.11

注：

1. 公司土地使用权抵押情况详见本附注五、(六) 固定资产注释。
2. 期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(九) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加 额	本期摊销额	其他减少 额	期末余额	其他减 少的原因
房屋建筑物	1,669,724.68		143,119.32		1,526,605.36	
合 计	1,669,724.68		143,119.32		1,526,605.36	

注：期末长期待摊费用系公司在租用新疆生产建设兵团第一师十三团国资办公司土地上加盖的房屋建筑物及构筑物，在租赁期限内摊销。

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	2,953,436.11	
信用借款		
合 计	2,953,436.11	5,000,000.00

2. 保证借款

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止 日	月利 率	借款 条件	保证人
杭州联合农 村商业银行 股份有限公司阿克苏分 行	新疆多浪牧业 股份有限公司	3,000,000.00	2018.3.30 -2019.3.2 9	5.44 ‰	保证 借款	阿克苏经纬融 资性担保有限 责任公司
合 计		3,000,000.00				

(十一) 应付票据及应付账款

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	745,450.00	
合 计	745,450.00	

2. 应付账款情况

(1) 应付账款账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	745,450.00	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	745,450.00	

(2) 期末应付金额前五名单位列示如下：

单位名称	账面余额	占预付账款 比例%	账龄	与本公司关 系
吴振伟	433,250.00	58.12	1 年以内	非关联方
艾尼瓦尔·麦麦提	150,000.00	20.13	1 年以内	非关联方

袁支越	100,000.00	13.42	1 年以内	非关联方
艾比布拉·拜合提亚尔	55,200.00	7.40	1 年以内	非关联方
新疆力源信德环境监测技术服务有限公司	6,000.00	0.80	1 年以内	非关联方
合 计	744,450.00	99.87		

注：期末应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；无应付本公司关联方单位款项。

(十二) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	15,660.00	13,500.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	15,660.00	13,500.00

注：预收款项期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项；无预收本公司关联方单位款项。

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	94,790.00	428,226.83	479,818.83	43,198.00
二、离职后福利-设定提存计划		34,025.17	34,025.17	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	94,790.00	462,252.00	513,844.00	43,198.00

2. 短期薪酬列示：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,790.00	410,506.00	462,098.00	43,198.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		17,720.83	17,720.83	
其中：医疗保险费		15,590.62	15,590.62	

工伤保险费		1,242.51	1,242.51	
生育保险费		887.70	887.70	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	94,790.00	428,226.83	479,818.83	43,198.00

3. 设定提存计划列示:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		33,137.47	33,137.47	
二、失业保险费		887.70	887.70	
三、企业年金缴费				
合 计		34,025.17	34,025.17	

(十四) 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	30,729.21	7,572.81
企业所得税	38,809.97	
城市维护建设税	1,620.95	
教育费附加	1,157.82	
合 计	72,317.95	7,572.81

(十五) 其他应付款

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,347,890.52	7,173,616.12
合 计	8,347,890.52	7,173,616.12

2. 其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,260,308.50	1,000,150.39
1-2 年 (含 2 年)	181,713.40	2,230,436.90

2-3 年（含 3 年）	1,102,436.90	2,187,622.00
3 年以上	2,803,431.72	1,755,406.83
合 计	8,347,890.52	7,173,616.12

（2）按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
往来款	8,347,890.52	7,173,616.12
合 计	8,347,890.52	7,173,616.12

（3）账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
艾合买提·吾买尔	3,657,740.12	2-3 年:1,029,308.4 3 年以上:2,628,431.72	资金短缺
新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	175,000.00	3 年以上	资金短缺
合 计	3,832,740.12		

（4）其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项及其他关联方单位的款项，详见本附注“六、关联方关系及关联交易”。

（十六）递延收益

1. 递延收益列示：

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
政策性搬迁形成资产	1,945,299.39		223,214.25	1,722,085.14	与资产相关
合 计	1,945,299.39		223,214.25	1,722,085.14	

2. 涉及政府补助的项目：

项目	原值	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁形成资产	3,569,076.00	1,945,299.39		223,214.25	1,722,085.14	与资产相关
合 计	3,569,076.00	1,945,299.39		223,214.25	1,722,085.14	

注：政策性搬迁形成资产系 2009 年为配合阿克苏市城市规划的需要，公司原址依法被征用，公司在新址重建形成固定资产及长期待摊费用 3,569,076.00 元，依所形成资产及长期待摊费用计提的折旧额及摊销额，相应的摊销递延收益至其他收益。

（十七）股本

股东名称	年初余额		本年增减变动 (+、-)	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)		投资金额	所占比例 (%)
合 计	10,000,000.00	100.00		10,000,000.00	100.00
艾合买提·吾买尔	8,200,000.00	82.00		8,200,000.00	82.00
艾则麦提·艾合买提	499,000.00	4.99		499,000.00	4.99
茹可亚·哈力木拉提	500,000.00	5.00		500,000.00	5.00
佐然木·阿布都热合曼	201,000.00	2.01		201,000.00	2.01
宋福生	300,000.00	3.00		300,000.00	3.00
新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	200,000.00	2.00		200,000.00	2.00
吐尔洪江·吐尔逊	100,000.00	1.00		100,000.00	1.00

(十八) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,839,514.48			1,839,514.48
合 计	1,839,514.48			1,839,514.48

注：资本公积 1,839,514.48 元系 2016 年企业整体由有限责任公司变更为股份有限公司净资产折股增加资本溢价。

(十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	2,261.41			2,261.41
合 计	2,261.41			2,261.41

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-195,893.63	20,352.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-195,893.63	20,352.69
加：本期归属于所有者的净利润	110,852.88	-216,246.32
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	-85,040.75	-195,893.63

（二十一）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	8,172,995.00	11,953,864.80
主营业务收入	8,162,995.00	11,168,184.50
其他业务收入	10,000.00	785,680.30
营业成本	6,458,161.67	10,845,677.93
主营业务成本	6,458,161.67	10,845,677.93
其他业务成本		

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胴体羊	5,292,564.00	5,036,071.67	10,768,184.50	10,499,677.93
牛			400,000.00	346,000.00
屠宰费	1,053,967.00			
牛百叶	1,816,464.00	1,422,090.00		
合计	8,162,995.00	6,458,161.67	11,168,184.50	10,845,677.93

3. 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
阿克苏市妍顺商贸有限公司	2,247,840.00	27.50
重庆鸿鼎香农副产品有限公司	1,518,110.40	18.57
温宿县金银山商贸有限公司	1,105,924.00	13.54
胡吉艾合买提·肉孜	400,000.00	4.89
木尔提扎·毛拉沙依提	324,620.00	3.98
合计	5,596,494.40	68.48

注：其他业务收入系公司销售羊粪、羊毛等副业收入。

（二十二）税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
印花税	4,143.80	5,220.90

土地使用税	57,000.00	57,000.00
城市维护建设税	1,620.95	
教育费附加	694.69	
地方教育费附加	463.13	
车船使用税		3,370.00
合 计	63,922.57	65,590.90

(二十三) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
广告费		9,300.00
合 计		9,300.00

(二十四) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	300,950.80	448,926.56
折旧费	147,869.01	172,753.92
车辆费	65,534.80	109,028.81
业务招待费	7,200.50	65,199.50
差旅费	35,450.00	67,436.00
办公费	20,207.00	26,934.00
水电费	124,571.03	17,176.74
房屋租赁费		90,000.00
聘请中介机构费	106,210.00	
咨询费	329,596.00	779,323.27
律师费	60,000.00	80,000.00
其他	225,197.60	146,362.61
合 计	1,422,786.74	2,003,141.41

(二十五) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	215,775.24	384,786.37
减：利息收入	312.20	914.46
银行手续费	2,581.41	5,037.62
其他	66,000.00	
合 计	284,044.45	388,909.53

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-6,647.01	122,844.85
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他减值损失		
合 计	-6,647.01	122,844.85

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	223,214.25	913,353.50
合计	223,214.25	913,353.50

政府补助明细：

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
企业拆迁重建形成资产对应折旧	223,214.25	273,353.50	与资产相关
2017年生猪(牛羊)调出大县奖励资金		640,000.00	与收益相关
合 计	223,214.25	913,353.50	

(二十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置损益	-21,780.48	
合计	-21,780.48	

(二十九) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

非货币性资产交换利得		
罚款收入		
政府补助		400,000.00
债务重组利得		
接受捐赠		
其他		
合 计		400,000.00

1. 政府补助明细:

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
自治区企业上市引导专项资金		400,000.00	与收益相关
合 计		400,000.00	

(三十) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
罚款支出	2,184.00	
对外捐赠		6,000.00
其他	313.50	
合 计	2,497.50	6,000.00

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,809.97	
递延所得税调整		
合 计	38,809.97	

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	149,662.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	38,809.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	38,809.97
所得税费用	

（三十二）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的银行存款利息	312.20	914.46
收到的政府补助		1,040,000.00
单位往来款项		
合 计	312.20	1,040,914.46

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用付现		6,000.00
管理费用付现	973,966.93	1,370,324.56
金融机构手续费	2,581.41	5,037.62
付现营业外支出	2,497.50	48,000.00
单位往来款净额	373,334.52	485,423.22
合 计	1,352,380.36	1,914,785.40

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
担保费	66,000.00	
合 计	66,000.00	

（三十三）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,852.88	-216,246.32
加：资产减值准备	-6,647.01	122,844.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,001,795.91	1,129,420.13
无形资产摊销	34,699.19	32,167.32

长期待摊费用摊销	143,119.32	143,119.32
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）	21,780.48	11,136.37
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）	281,775.24	384,786.37
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）	-3,575,916.14	2,034,731.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,526,735.30	-4,086,795.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,951,966.94	-539,984.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,490,162.11	-984,820.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,276.72	91,487.62
减：现金的年初余额	91,487.62	1,603,105.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-84,210.90	-1,511,617.82

（三十四）现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	7,276.72	91,487.62
其中：库存现金	3,077.83	
可随时用于支付的银行存款	4,198.89	91,487.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,276.72	91,487.62
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		

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

公司报告期内无同一控制下企业合并。

（三）反向购买

公司报告期内未发生反向收购。

（四）处置子公司

公司报告期内无处置子公司。

（五）其他原因的合并范围的变动

1. 通过设立取得的子公司：

阿克苏多浪同富商贸有限公司系由本公司出资 100.00 万元，持股 100.00%，于 2017 年 8 月 21 日在阿克苏地区工商行政管理局注册成立。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：

元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
阿克苏多浪同富商贸有限公司	全资子公司	阿克苏市	农、林、牧、渔业	1,000,000.00	畜产品的收购、加工、销售。	0.00		100.00	100.00	是	

（二）在合营企业或联营企业中的权益

本公司无合营企业和联营企业

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司控股股东情况

股东名称	与本公司关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
艾合买提·吾买尔	控股股东	82.00	82.00

2. 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
艾则麦提·艾合买提	股东、董事、副总经理
茹可亚·哈力木拉提	股东、董事
宋福生	股东
哈星	董事、总经理
新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	股东，并委派王涛为公司董事
佐然木·阿布都热合曼	股东、监事
吐尔洪江·吐尔逊	股东、监事
刘翔	财务总监

（二）关联方交易

公司报告期内未发生关联交易。

（三）关联方往来

科目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
其他应收款	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司		20,000.00
其他应收款	吐尔洪江·吐尔逊	21,063.56	13,282.56
其他应收款	艾则麦提·艾合买提	18,525.60	
其他应收款	茹可亚·哈力木拉提	10,000.00	
其他应付款	艾合买提·吾买尔	3,657,740.12	4,711,496.82
其他应付款	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司		1,100,000.00
其他应付款	佐然木·阿布都热合曼	101,523.50	100,000.00
其他应付款	吐尔洪江·吐尔逊		30,000.00
其他应付款	茹可亚·哈力木拉提	160,000.00	30,000.00

十、或有事项的说明

本公司无需要披露或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司无需要披露的其他事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	2,350,862.31	4,787,238.49
合 计	2,350,862.31	4,787,238.49

2. 应收账款情况

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,472,459.54	100.00	121,597.23	4.92	4,955,677.54	100.00	168,439.05	3.40
组合 1: 按账龄组合计提减值准备的应收账款	2,472,459.54	100.00	121,597.23	4.92	4,955,677.54	100.00	168,439.05	3.40
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	2,472,459.54	100.00	121,597.23	4.92	4,955,677.54	100.00	168,439.05	3.40

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	956,012.00	38.67	9,560.12	2,882,350.00	58.16	28,823.50
1 至 2 年	1,268,120.00	51.29	63,406.00	1,354,344.00	27.33	67,717.20
2 至 3 年	10,344.00	0.42	1,034.40	718,983.54	14.51	71,898.35
3 年以上	237,983.54	9.62	47,596.71			
合 计	2,472,459.54	100.00	121,597.23	4,955,677.54	100.00	168,439.05

(3) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

(4) 本期无核销或转回已核销的应收账款的情况。

(5) 期末应收账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
温宿县金银山商贸公司	非关联方	745,924.00	1 年以内	30.17
阿不都克力木·吾买尔	非关联方	386,000.00	1-2 年	15.61
吐尔逊	非关联方	345,000.00	1-2 年	13.95
阿克苏智宇商贸公司 温宿分公司	非关联方	210,088.00	1 年以内	8.50
阿不都热合曼	非关联方	186,400.00	1-2 年	7.54
合计		1,873,412.00		75.77

(二) 其他应收款

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	461,089.84	372,489.07
合 计	461,089.84	372,489.07

2. 其他应收款情况

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	771,922.23	100.00	310,832.39	40.27	647,263.25	100.00	274,774.18	42.45
组合 1：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	719,120.07	93.16	310,832.39	43.22	613,980.69	94.86	274,774.18	44.75
组合 2：不计提坏账准备的其他应收款	52,802.16	6.84			33,282.56	5.14		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	771,922.23	100.00	310,832.39	40.27	647,263.25	100.00	274,774.18	42.45

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	120,595.76	16.77	1,205.96	46,476.38	7.57	476.46
1 至 2 年	31,020.00	4.31	1,551.00	258,654.31	42.12	12,932.72
2 至 3 年	248,654.31	34.58	24,865.43	4,050.00	0.66	405.00
3 至 4 年	4,050.00	0.56	810.00	54,800.00	8.93	10,960.00
4 至 5 年	64,800.00	9.01	32,400.00			
5 年以上	250,000.00	34.77	250,000.00	250,000.00	40.72	250,000.00
合 计	719,120.07	100.00	310,832.39	613,980.69	100.00	274,774.18

②不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末金额	账龄	不计提坏账理由
阿克苏多浪同富商贸有限公司 (子公司)	3,213.00	1 年以内	关联方
吐尔洪江.吐尔逊	21,063.56	1 年以内	关联方
艾则麦提.艾合买提	18,525.60	1 年以内	关联方
茹可亚.哈力木拉提	10,000.00	1 年以内	关联方
合 计	52,802.16		

(3) 其他应收款期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项及其他关联方单位的款项, 详见本附注 “六、关联方关系及关联交易”。

(4) 其他应收款按性质分类的情况:

项 目	期末余额	年初余额
备用金	52,802.16	27,346.00
其他往来	719,120.07	619,917.25
合 计	771,922.23	647,263.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
亚生阿西木	非关联方	250,000.00	5 年以上	32.39
牙克甫阿不都	非关联方	240,000.00	2-3 年	31.09
新疆诚和智业企业管理咨询有限公司	非关联方	118,396.00	1 年以内	15.34
木塔力甫买合木提	非关联方	30,000.00	4-5 年	3.89
张琳	非关联方	28,850.00	3-5 年	3.73

合 计		667,246.00		86.44
-----	--	------------	--	-------

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	6,356,531.00	11,953,864.80
主营业务收入	6,256,531.00	11,168,184.50
其他业务收入	100,000.00	785,680.30
营业成本	5,036,071.67	10,845,677.93
主营业务成本	5,036,071.67	10,845,677.93
其他业务成本		

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胴体羊	5,292,564.00	5,036,071.67	10,768,184.50	10,499,677.93
牛			400,000.00	346,000.00
屠宰费	1,053,967.00			
合计	6,346,531.00	5,036,071.67	11,168,184.50	10,845,677.93

3. 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
阿克苏市妍顺商贸有限公司	2,247,840.00	35.36
温宿县金银山商贸有限公司	1,105,924.00	17.40
胡吉艾合买提·肉孜	400,000.00	6.29
木尔提扎·毛拉沙依提	324,620.00	5.11
阿巴斯·麦麦提	300,000.00	4.72
合计	4,378,384.00	68.88

(四) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-233,901.56	-216,246.32
加：资产减值准备	-10,783.61	122,844.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,001,795.91	1,129,420.13
无形资产摊销	34,699.19	32,167.32

长期待摊费用摊销	143,119.32	143,119.32
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）	21,780.48	11,136.37
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）	281,775.24	384,786.37
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）	-3,575,916.14	2,034,731.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,940,395.30	-4,086,795.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,884,008.80	-539,984.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,486,972.93	-984,820.45
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	4,087.54	91,487.62
减：现金的年初余额	91,487.62	1,603,105.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,400.08	-1,511,617.82

十四、补充资料

（一）非经常性损益明细表

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目：

1. 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-21,780.48	
偶发性的税收减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	223,214.25	1,313,353.50

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		
重大资产重组收益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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	-2,497.50	-48,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响利润总额合计数	198,936.27	1,265,353.50
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益影响净利润合计数	198,936.27	1,265,353.50
其中：少数股东损益影响数		
归属于母公司所有者损益影响数	198,936.27	1,265,353.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-88,083.39	-1,481,599.82

（二）净资产收益率与每股收益

本公司按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求，计算净资产收益率与每股收益：

年度	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
2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.01	0.01

	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01%	-0.01	-0.01
	归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.02	-0.02
2017 年度	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13%	-0.15	-0.15

新疆多浪牧业股份有限公司

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：

公司办公室