

天鹏牧业

NEEQ:872778

廊坊市天鹏牧业股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

报告期内，公司董事朝鲁先生因个人原因辞职，依据《公司章程》、《披露细则》等规定，进行了新董事的推荐与任命，经股东大会批准，聘请李超斯为公司董事。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 18 |
| 第七节 财务报告 | 21 |
| 第八节 财务报表附注 | 28 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|------------------------|
| 天鹏牧业、股份公司、公司、本公司 | 指 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 |
| 国融证券、主办券商 | 指 | 国融证券股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 《公司章程》 | 指 | 《廊坊市天鹏牧业股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 《披露细则》 | 指 | 全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则 |

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。

公司负责人吴春林、主管会计工作负责人李玲彦 及会计机构负责人（会计主管人员）李玲彦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事 | <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 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|----------------|
| 公司中文全称 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | - |
| 证券简称 | 天鹏牧业 |
| 证券代码 | 872778 |
| 法定代表人 | 吴春林 |
| 办公地址 | 廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李玲彦 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否 |
| 电话 | 15612620003 |
| 传真 | 0316-2891888 |
| 电子邮箱 | 2365059862@qq.com |
| 公司网址 | - |
| 联系地址及邮政编码 | 廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村、065004 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

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 | 2008年12月29日 |
| 挂牌时间 | 2018年5月16日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | A 农、林、牧、渔业-A03 畜牧业-A031 牲畜饲养-A0313 猪的饲养 |
| 主要产品与服务项目 | 商品猪、种猪的繁育与销售，及种猪的遗传育种 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 10,260,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 张翠红 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 张翠红 |

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 | 91131000682792163F | 否 |

| | | |
|---------|----------------|---|
| 注册地址 | 廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村 | 否 |
| 注册资本（元） | 10,260,000 | 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西大街 129 号金隅大厦 11 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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 | 21,808,049.93 | 19,502,029.71 | 11.82% |
| 毛利率% | -17.84% | 13.21% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 | 440.86% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -11,890,394.41 | -2,384,026.67 | 382.96% |
| 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） | -31.71% | -5.05% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | -33.89% | -6.38% | - |
| 基本每股收益 | -0.99 | -0.18 | |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 106,918,003.09 | 119,474,486.10 | -10.51% |
| 负债总计 | 79,882,691.90 | 82,249,180.50 | -2.88% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 27,035,311.19 | 37,225,305.60 | -27.37% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.64 | 3.63 | -27.27% |
| 资产负债率%（母公司） | 74.71% | 68.84% | - |
| 资产负债率%（合并） | 74.71% | 68.84% | - |
| 流动比率 | 0.45 | 0.59 | - |
| 利息保障倍数 | -5.24 | -0.07 | - |

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 | 11,624,759.06 | -320,223.91 | 3,730.20% |
| 应收账款周转率 | 2.30 | 2.91 | - |
| 存货周转率 | 2.41 | 2.06 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|-------|------|
| 总资产增长率% | -10.51% | 1.16% | - |

| | | | |
|----------|---------|----------|---|
| 营业收入增长率% | 11.82% | -8.88% | - |
| 净利润增长率% | 440.86% | -195.54% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|---------------|---------------|------|
| 普通股总股本 | 10,260,000.00 | 10,260,000.00 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,323,899.84 |
| 非经常性损益合计 | 1,323,899.84 |
| 所得税影响数 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 1,323,899.84 |

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 其他原因 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 |
| 应收账款 | 12,303,634.61 | - | 5,323,308.94 | - |
| 应收票据及应收账款 | - | 12,303,634.61 | - | 5,323,308.94 |
| 应付账款 | 11,582,110.90 | | 4,565,444.69 | |
| 应付票据及应付账款 | | 11,582,110.90 | | 4,565,444.69 |
| 应付利息 | 0.00 | - | 19,053.40 | - |
| 其他应付款 | - | 0.00 | - | 19,053.40 |

公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

(一) 盈利模式

公司主营业务收入由种猪、育肥猪、仔猪销售收入构成，报告期内以育肥猪、仔猪为主要利润来源。公司通过自有基础母猪生产并销售大白、长白、杜洛克纯种猪以及大长或长大二元种猪。通过多次选留、全面的性能测定和全面的性能评估后，选择性能优异者作为种猪补充基础种群或对外销售，未选作种猪的以仔猪形式或育肥后作为肥猪销售。公司通过种猪、育肥猪、仔猪销售实现收入。

(二) 生产模式

公司的饲养模式为自繁自养模式，涵盖了从种猪到育肥猪的整个生产过程，能够有效减少养殖的中间环节，可以提高盈利水平，降低市场风险。

(三) 销售模式

公司制订了《廊坊市天鹏牧业股份有限公司选猪与售猪流程》制度，并根据实际情况制定各年度销售政策。公司销售部全面负责市场开拓、产品推广、市场调研、产品销售、售后服务和技术支持等一系列营销和销售工作。

目前，公司的育肥猪销售主要采用“上门收购，钱货两清”的销售模式，销售仔猪时视客户的信用情况予以客户信用期。公司生猪销售渠道主要包括直接销售给养殖场、养殖户和销售给猪贩子两类。公司的销售人员负责客户开发及维护；公司销售时，由客户承担生猪运输途中产生的成本和风险。

(四) 采购模式

公司生猪养殖过程中使用的玉米、豆粕等饲料原料，均是市场常见的初级农产品，来源较为稳定，原材料货源充足。公司根据实际经营需要，依季节、价格周期采购；使用的饲料、兽药、疫苗的采购依据公司年度生产计划制定采购计划，根据实际需求通过选择合适的供应商进行集中采购。

报告期内，公司的主营业务、商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

截至2019年6月30日，公司总资产106,918,003.09元，较期初下降10.51%；负债总额7,988,2691.90元，较期初下降2.88%；归属于挂牌公司股东的净资产27,035,311.19元，较期初下降27.37%。上述财务指标变动的主要原因系企业应收账款和应付账款的减少。

2、公司经营成果

2019年1-6月，公司实现营业收入21,808,049.93元，同比增长11.82%；净利润总额-10,189,994.41元，同比下降440.86%。下降的主要原因有：从成本来看，各地政府为防控非洲猪瘟疫情采取的禁运措施以及公司为防范非洲猪瘟采取的各种生物安全措施等对营运效率和成本造成了影响，除了增加猪场设施改造、消毒熏蒸等直接的防疫成本，还有后备种猪不能外调只能作为商品猪销售、家庭农场肥猪提前或推后出栏等情况，导致成本上升较多，净利润下降。

3、公司现金流情况

2019年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为11,624,759.06元，较上年同期增加3730.20%，

其中经营活动产生的现金流入 28,524,858.15 元,较上年同期增加 109.04%,主要是由于今年猪价一直上涨,销售收入就相应的增加了;经营活动产生的现金流出 16,900,099.09 元,较上年同期增加 21.01%,主要由于应付账款减少了,购买原料未付款减少。

公司在报告期内的商业模式没有发生变化,产品结构和所属行业类别没有发生变化,核心技术团队和关键技术不断加强,销售渠道、客户及供应商保持稳定。

三、 风险与价值

1、动物防疫风险

大规模的生猪疫情是行业面临的主要风险之一,一旦爆发全国性或区域性的大规模疫情,将对公司的生产经营造成不利影响,生猪疫情的爆发一方面会导致短期内公司疫病防治工作的压力增加,另一方面严重影响公司的产出、效益及生物资产价值等。

风险应对措施:为了做好猪场的卫生防疫工作,确保养猪生产的顺利进行,向客户提供优质的商品猪,公司制定了《企业内部管理制度》,对卫生防疫工作从猪场消毒、疫苗的使用、猪场病残猪隔离及处理等方面进行了规范和严格执行。

2、生猪价格波动风险

我国的生猪价格呈现出一定的周期性波动,公司主营业务业务为生猪的销售,主要是育肥猪销售,受市场供求关系影响大,造成经营业绩不稳定。

风险应对措施:公司主要通过一些方式来平抑生猪价格波动给企业销售业绩带来的影响:通过引进优质种猪,提高仔猪成活率和产品质量;通过监测市场价格波动周期,通过适当调整仔猪和育肥猪的繁育和销售比例;通过积极开发个人生猪采购者,拓宽销售渠道。

3、生产经营中租赁农村土地的风险

公司业务产业链中生猪养殖需要占用大量土地。目前公司养殖所需要的土地主要来自于农村土地的租赁。尽管公司租赁农村土地均已签订了土地租赁合同、履行了相关流转程序,并办理了土地租赁备案手续,但是公司仍然面临着国家土地管理政策发生变化、续期备案不及时以及出租方违约的风险。上述风险将对公司的日常生产经营产生不利影响。

风险应对措施:公司租赁农村土地已经签订了长期的租赁合同,均已按照《中华人民共和国农村土地承包法》、《农村土地承包经营权流转管理办法》等法律、法规,签订了土地租赁合同、履行了相关流转程序,并办理了土地租赁备案手续。

4、税收优惠和政府补助变化的风险

公司属于畜牧业养殖企业,享受主营业务收入免收企业所得税和增值税的优惠,且享受多项政府补助。如果税收优惠政策和其他扶持政策发生变化,将对公司的经营业绩产生不利影响。

风险应对措施:公司不断扩大生产规模,增加销售收入,增强主营业务盈利能力,减少对税收优惠的依赖。

5、现金流不足的风险

公司作为民营企业,目前融资渠道主要为业务滚动发展及银行贷款,公司报告期内为扩大生产规模,进行新猪场的建设和旧猪场改造,均需大量资金,如果今后不能获得足够的现金流,公司日常经营将受到影响。

风险应对措施:一方面,公司积极发展主营业务,增加销售收入,通过内部留存获取现金流,另一方面,积极争取政府补助,为在建项目争取财政资金。

6、负债过高风险

公司 2018 年 6 月 30 日资产负债率分别为 65.00%,处于较高水平,主要由向银行取得的短期借款金额较大所致,公司还本付息的资金压力较大。

风险应对措施:公司积极改善资产负债结构,通过提高销售收入等方式取得经营所需资金。

7、原材料价格波动的风险

生猪养殖行业的成本主要是饲料成本，玉米和豆粕等基础农产品是生猪饲料的主要原材料，因此玉米和豆粕价格的波动是影响公司毛利率的主要因素之一，当上述原材料价格大幅上涨时，若公司不能将成本有效地向下游客户转移或通过改变饲料配方控制成本，将会对公司的盈利能力造成重大不利影响。

风险应对措施：公司与主要供应商签订了采购框架协议，通过大量采购实现低价格优势，并通过引入优质种猪繁育肉料比较高的商品猪品种，通过严格控制成本，并根据价格波动调整采购计划，来实现降低原材料成本的目的。

8、技术人才流失风险

公司经过近几年持续发展，建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，培养了具有丰富行业经验的管理团队。但随着公司的资产规模和生产销售规模的不断提升，生产、销售和管理人员也将相应增加，对公司的组织架构、人力资源管理、市场营销管理、内部控制水平等各方面提出了更高的要求。若公司不能及时提高管理能力、持续引进高素质管理人才以适应不断变化的市场环境和快速增长的业务规模，可能给公司的发展带来不利影响。

风险应对措施：公司继续完善人才管理体系，采取一系列稳定技术人才的措施，包括提高技术人员福利待遇、增加技术人员外出培训机会、创造良好的工作环境和文化氛围等。

9、社保缴纳风险

由于公司生产经营地址位于农村地区，公司中绝大多数员工为农村务工人员，就业流动性较大，部分参与新农保或新农合的员工自愿放弃缴纳养老保险。存在没有为所有员工及时足额缴纳社会保险及住房公积金，而遭受相关政府部门罚款或潜在损失的风险。

风险应对措施：为避免因为社保及公积金缴纳不规范导致公司受到行政处罚，公司控股股东、实际控制人承诺：“将按照法律法规的要求逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，公司如在规范缴纳社会保险及住房公积金期间受到有关主管部门的处罚，本人将全额补偿公司的经济损失。”

10、个人客户占比较高的风险

公司销售收入中个人客户占比分别高，由于然人与机构相比，在采购能力、经营规模、经营拓展能力和自身业务管理水平方面存在一定的不足，业务合作缺乏稳定性，不利于公司形成长期稳定客户。

风险应对措施：公司不断加大市场开发投入，配备专门的销售人员，增强自身的营销能力，保证公司持续稳定发展。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司坚持“饮水思源，服务社会，回馈社会”的公益理念，积极履行社会责任，关注社会弱势群体的生存环境，扶贫济困，将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司于客户员工股东和社会的共同进步和发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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 | |
| 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、资产及其他资源的情况 | <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 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 | 四.二.(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 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <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

(一) 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 | 24,000,000.00 | 9,566,339.7 |
| 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） | - | - |
| 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 | - | - |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|------|------|------------|----------|--------|
|-----|------|------|------------|----------|--------|

| | | | | | |
|-------------------------|------|---------------|---------|------------|----------|
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 资金拆借 | 28,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年8月23日 | 2019-017 |
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 保证 | 4,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年8月23日 | 2019-017 |
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 保证 | 4,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月29日 | 2019-008 |
| 张翠红、胡万臣 | 抵押 | 24,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年8月23日 | 2019-017 |
| 张翠红、胡万臣 | 抵押 | 24,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月29日 | 2019-008 |
| 廊坊市华路天宇金属制品有限公司、张翠红、胡万臣 | 保证 | 24,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月29日 | 2019-008 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司短期资金周转需要，河北康达畜禽养殖有限公司向公司提供2,800万元无息借款用于公司偿还到期的银行贷款，借款期限在一个月以内。不存在损害公司利益的情况，不会损害股东特别是中小股东的利益，也不会对公司的财务状况、经营成果产生重大不利影响，不会影响公司的独立性，也不存在公司主营业务因此类关联交易而对关联方形成较大依赖或被控制的情形。

此外，公司为扩大生产规模，需通过银行贷款取得进行猪舍、产床定位栏等的建设所需资金，张翠红、胡万臣、河北康达畜禽养殖有限公司、廊坊市华路天宇金属制品有限公司为公司提供抵押担保或保证担保使公司及时取得授信或融资，增强了公司的营运能力。

公司第二届董事会第十六次会议、第十七次会议对上述关联交易予以确认。详细情况见《廊坊市天鹏牧业股份有限公司关于补充确认2018年度偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-008）、《廊坊市天鹏牧业股份有限公司关于追认2019年上半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2019-017），公司本报告期关联担保、抵押履行情况详见本报告“第八节 财务报表附注”之“（八）、关联方关系及其交易”之“2、关联交易”。

（三） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|------------------|--|--------|
| 董监高 | 2018/3/27 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺避免不参与或从事与公司存在同业竞争的行为。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018/3/27 | - | 挂牌 | 关于规范关联交易的承诺函 | 承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018/3/27 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 承诺杜绝资金占用行为 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018/3/27 | - | 挂牌 | 全国中小企业股份转让系统业务规则 | 承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018/3/27 | - | 挂牌 | 公司法 | 承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人共同签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免不参与或从事与公司存在同业竞争的行为。

2、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东共同签署了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易。

3、控股股东、实际控制人及其他主要关联方出具了《关于杜绝资金占用行为的承诺函》。

4、公司控股股东、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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 | 2,565,000.00 | 25.00% | - | 2,565,000.00 | 25.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,560,000.00 | 24.95% | - | 2,560,000.00 | 24.95% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,565,000.00 | 25.00% | - | 2,565,000.00 | 25.00% | |
| | 核心员工 | 0.00 | 0.00% | - | 0.00 | 0.00% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 7,695,000.00 | 75.00% | - | 7,695,000.00 | 75.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,680,000.00 | 74.85% | - | 7,680,000.00 | 74.85% | |
| | 董事、监事、高管 | 7,695,000.00 | 75.00% | - | 7,695,000.00 | 75.00% | |
| | 核心员工 | 0.00 | 0.00% | - | 0.00 | 0.00% | |
| 总股本 | | 10,260,000.00 | - | 0.00 | 10,260,000.00 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 2 |

(二) 报告期期末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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|---------------|------|---------------|---------|--------------|--------------|
| 1 | 张翠红 | 10,240,000.00 | - | 10,240,000.00 | 99.81% | 7,680,000.00 | 2,560,000.00 |
| 2 | 吴春林 | 20,000.00 | - | 20,000.00 | 0.19% | 15,000.00 | 5,000.00 |
| 合计 | | 10,260,000.00 | 0.00 | 10,260,000.00 | 100.00% | 7,695,000.00 | 2,565,000.00 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司现有股东吴春林与张翠红是姻亲关系，吴春林是张翠红配偶胡万臣姐姐胡万芝的丈夫。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

张翠红女士，1976年4月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年1月至2001年7月任职磨汉港村肉鸡养殖场员工；2001年7月至2003年4月任职磨汉港村肉鸡养殖场场长；2003年5月至2005年7月在廊坊市康达畜禽养殖有限公司任人事部经理；2005年8月至2008年11月在廊

坊市康达畜禽养殖有限公司任总经理；2008年12月至2013年3月在廊坊市安次区天鹏畜禽养殖有限公司担任监事；2013年3月至2014年8月在廊坊市天鹏牧业股份有限公司担任监事会主席；2014年2月至2017年3月在河北康达畜禽养殖有限公司任监事；2015年12月至2016年8月在廊坊市天鹏牧业股份有限公司担任监事会主席；2016年8月至今在廊坊市天鹏牧业股份有限公司担任董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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 |
|------------------|----------|----|-------------|----|------------------------|-----------|
| 张翠红 | 董事长 | 女 | 1976年4月11日 | 本科 | 2016年8月27日-2019年8月26日 | 是 |
| 吴春林 | 董事、总经理 | 男 | 1968年1月13日 | 初中 | 2016年8月27日-2019年8月26日 | 是 |
| 李超斯 | 董事 | 男 | 1983年1月 | 大专 | 2019年5月20日-2019年8月26日 | 是 |
| 李想 | 董事 | 女 | 1995年11月 | 大专 | 2019年1月3日-2019年8月26日 | 是 |
| 李玲彦 | 董事、财务负责人 | 女 | 1981年5月14日 | 大专 | 2016年8月27日-2019年8月26日 | 是 |
| 孟庆丽 | 监事会主席 | 女 | 1970年8月14日 | 初中 | 2016年8月27日-2019年8月26日 | 是 |
| 田甜 | 职工监事 | 男 | 1982年4月5日 | 小学 | 2016年8月27日-2019年8月26日 | 是 |
| 贾亚峰 | 职工监事 | 男 | 1990年10月23日 | 大专 | 2017年11月16日-2019年8月26日 | 是 |
| 李玲彦 | 董事会秘书 | 女 | 1981年5月 | 大专 | 2018年7月2日-2019年8月26日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

注:公司董事会于2019年5月6日收到董事朝鲁递交的辞职报告,朝鲁因个人原因辞去公司董事职务,辞职后不再担任公司其他职务。公司2018年年度股东大会审议通过关于提名李超斯为公司董事的议案。

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:

张翠红为公司控股股东、实际控制人,公司现任董事兼总经理吴春林与现任董事长张翠红是姻亲关系,吴春林是张翠红配偶胡万臣姐姐胡万芝的丈夫。除此之外,公司的董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

(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 |
|-----|--------|---------------|------|---------------|-----------|------------|
| 张翠红 | 董事长 | 10,240,000.00 | 0.00 | 10,240,000.00 | 99.81% | 0.00 |
| 吴春林 | 董事、总经理 | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 0.19% | 0.00 |
| 合计 | - | 10,260,000.00 | 0.00 | 10,260,000.00 | 100.00% | 0.00 |

(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 |
|-----|------|------|------|---------------|
| 朝鲁 | 董事 | 离任 | 无 | 因个人原因辞职 |
| 李超斯 | - | 新任 | 董事 | 选举为公司第二届董事会董事 |

报告期朝鲁先生因个人原因辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司其他职务。股东张翠红向董事会提交了提名李超斯为公司董事的临时提案，公司 2018 年年度股东大会会议于 2019 年 5 月 20 日审议并通过。

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

李超斯，男，中国国籍，汉族，1983 年 1 月 28 日出生，无境外居留权，大学本科学历。2002 年 12 月参军，期间曾任武警指挥学院天津分院通讯员；2005 年 4 月份至 2007 年 2 月，任中升集团天津挑战生物技术优秀公司生产部经理助理；2007 年 2 月至 2009 年 1 月，任中升集团天津挑战生物技术有限公司天津区业务经理；2009 年 2 月至 2015 年 2 月，任中升集团安徽中升药业有限公司华北大区经理；2015 年 3 月至 2019 年 4 月，任河北康达畜禽养殖有限公司人力资源部经理；2019 年 5 月至今，任廊坊市天鹏牧业股份有限公司人力资源部经理；经公司 2018 年年度股东大会审议，选举李超斯为公司第二届董事会董事。

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 | 14 | 9 |
| 生产人员 | 74 | 48 |
| 销售人员 | 1 | 1 |
| 技术人员 | 6 | 4 |
| 财务人员 | 4 | 3 |
| 员工总计 | 99 | 65 |

| 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 | 5 | 2 |
| 专科 | 15 | 9 |
| 专科以下 | 79 | 54 |
| 员工总计 | 99 | 65 |

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、人员变动、人才引进、招聘情况

报告期内，公司重视骨干成员的成长与锻炼，把中层管理团队和技术骨干的成长作为团队建设的重要突破点。

2、培训情况

为培养和提高员工的整体素质和专业能力，以适应公司长远发展和员工自我完善的需要，在报告期内，根据公司业务发展需要，精心制定安全、环保、饲养操作工培训计划，认真设计培训主题，开展多层次、多方面的系统培训。通过专项业务培训与通用基础培训相补充，让员工的业务水平与综合素质不断提升，为公司发展提供人才保证。

3、薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供团队出游、健康体检、商业保险、文体活动等各类福利。公司为提高薪酬竞争力和吸引力，保留和激励公司的优秀员工，根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，以及员工的工作绩效等进行岗位职级评定和薪资调整。

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

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 |
|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节二、（七）1 | 10,788,925.39 | 14,270,359.51 |
| 结算备付金 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | 第八节二、（七）2 | 6,643,153.57 | 12,303,634.61 |
| 其中：应收票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | | 6,643,153.57 | 12,303,634.61 |
| 应收款项融资 | | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 第八节二、（七）3 | 2,000.00 | 0.00 |
| 应收保费 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 第八节二、（七）4 | 41,935.00 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 第八节二、（七）5 | 8,991,987.64 | 12,296,589.28 |
| 合同资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | | 26,468,001.60 | 38,870,583.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | | - | 0.00 |
| 其他债权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | - | 0.00 |

| | | | |
|------------------------|-------------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 第八节二、(七) 6 | 58,586,137.07 | 59,920,218.73 |
| 在建工程 | 第八节二、(七) 7 | 17,778,772.65 | 5,678,667.00 |
| 生产性生物资产 | 第八节二、(七) 8 | 3,366,872.22 | 14,137,230.14 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 第八节二、(七) 9 | 13,780.00 | 16,528.00 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 第八节二、(七) 10 | 704,439.55 | 851,258.83 |
| 递延所得税资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 80,450,001.49 | 80,603,902.70 |
| 资产总计 | | 106,918,003.09 | 119,474,486.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 第八节二、(七) 11 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据及应付账款 | 第八节二、(七) 12 | 5,742,413.18 | 11,582,110.90 |
| 其中：应付票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | | 5,742,413.18 | 11,582,110.90 |
| 预收款项 | 第八节二、(七) 13 | 0.00 | 1,378,195.46 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 第八节二、(七) 14 | 258,435.00 | 381,773.00 |
| 应交税费 | 第八节二、(七) 15 | 348,593.74 | 350,351.32 |
| 其他应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 58,349,441.92 | 65,692,430.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 第八节二、(七) 16 | 21,533,249.98 | 16,556,749.82 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 21,533,249.98 | 16,556,749.82 |
| 负债合计 | | 79,882,691.90 | 82,249,180.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节二、(七) 17 | 10,260,000.00 | 10,260,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 第八节二、(七) 18 | 13,144,399.06 | 13,144,399.06 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 第八节二、(七) 19 | 1,712,303.26 | 1,712,303.26 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 第八节二、(七) 20 | 1,918,608.87 | 12,108,603.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 27,035,311.19 | 37,225,305.60 |
| 少数股东权益 | | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | | 27,035,311.19 | 37,225,305.60 |
| 负债和所有者权益总计 | | 106,918,003.09 | 119,474,486.10 |

法定代表人：吴春林

主管会计工作负责人：李玲彦

会计机构负责人：李玲彦

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 21,808,049.93 | 19,502,029.71 |
| 其中：营业收入 | 第八节二、(七) 21 | 21,808,049.93 | 19,502,029.71 |

| | | | |
|-------------------------------|-------------|----------------|---------------|
| 利息收入 | | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | | 33,321,944.18 | 22,264,168.40 |
| 其中：营业成本 | 第八节二、(七) 21 | 25,698,820.73 | 16,925,749.93 |
| 利息支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险责任准备金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 保单红利支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 分保费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 第八节二、(七) 22 | 8,703.20 | 8,639.67 |
| 销售费用 | 第八节二、(七) 23 | 56,307.13 | 55,591.21 |
| 管理费用 | 第八节二、(七) 24 | 5,916,450.66 | 3,816,764.77 |
| 研发费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 第八节二、(七) 25 | 1,632,574.53 | 1,456,972.82 |
| 其中：利息费用 | | 1,750,428.23 | 1,766,739.64 |
| 利息收入 | | 117,853.70 | 309,766.82 |
| 信用减值损失 | | 0.00 | 0.00 |
| 资产减值损失 | 第八节二、(七) 26 | 9,087.93 | 450.00 |
| 加：其他收益 | 第八节二、(七) 27 | 623,499.84 | 378,112.02 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -10,890,394.41 | -2,384,026.67 |
| 加：营业外收入 | 第八节二、(七) 28 | 700,400.00 | 500,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |
| 减：所得税费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |
| 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 | | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |

| | | | |
|--------------------------|---|----------------|---------------|
| 填列) | | | |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 0.00 | 0.00 |
| (二)按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | 0.00 | 0.00 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | | 0.00 | 0.00 |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | 0.00 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 0.00 | 0.00 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | 0.00 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 7. 现金流量套期储备 | | 0.00 | 0.00 |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | 0.00 | 0.00 |
| 9. 其他 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0.00 | 0.00 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | -0.99 | -0.18 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | -0.99 | -0.18 |

法定代表人: 吴春林

主管会计工作负责人: 李玲彦

会计机构负责人: 李玲彦

(三) 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 | | 27,706,604.45 | 12,786,618.32 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | - | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节二、(七) 29(1)① | 818,253.70 | 859,126.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 28,524,858.15 | 13,645,745.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,800,531.40 | 9,042,164.71 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,228,769.52 | 2,313,567.70 |
| 支付的各项税费 | | | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节二、(七) 29(1)② | 1,870,798.17 | 2,610,236.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,900,099.09 | 13,965,969.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,624,759.06 | -320,223.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | 13,473,618.65 | 6,020,118.41 |
| 投资支付的现金 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,473,618.65 | 6,020,118.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,473,618.65 | -6,020,118.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 第八节二、(七) 29(3)① | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,632,574.53 | 1,476,026.22 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 第八节二、(七) 29(1)② | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 53,632,574.53 | 53,476,026.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -16,32,574.53 | -1,476,026.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,481,434.12 | -7,816,368.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 14,270,359.51 | 40,341,594.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,788,925.39 | 32,525,225.95 |

法定代表人：吴春林

主管会计工作负责人：李玲彦

会计机构负责人：李玲彦

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).2 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 会计估计变更

随着公司业务的扩展，应收账款的余额增加且客户的种类更加多样化，如果仍将除关联方组合、押金/保证金/备用金以及单项金额重大但不单独计提坏账准备以外的应收款项认定为无回收风险组合，将不再符合企业的客观情况。为了更加客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，准确反映公司价值，根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况，公司对应收款项会计估计进行变更，将组合中除关联方组合、押金/保证金以外的应收款项按照账龄分析法计提坏账准备，原计入押金/保证金/备用金组合中的备用金调整至账龄分析组合，按照账龄分析法计提坏账准备

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对上述会计估计的变更采用未来适用法。

二、 报表项目注释

(一)、公司基本情况

廊坊市天鹏牧业股份有限公司（以下简称公司）成立于 2008 年 12 月 29 日，于 2015 年 10 月 29 日取得廊坊市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91131000682792163F 的营业执照。公司注册资本人民币 1026 万元，实收资本人民币 1026 万元。

公司注册地址：廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村。

公司法定代表人：吴春林。

公司控股股东：张翠红。

营业执照规定经营范围为：长大、大长二元母猪饲养、销售；普通货运；种猪饲养、生猪养殖销售；果蔬种植、销售。

营业期限为：2008 年 12 月 29 日至长期。

财务报告批准报出者：公司董事会。

财务报告批准报出日：2019 年 8 月 23 日。

(二)、财务报表编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

自报告期期末起 12 个月未发现可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项及因素。

(三)、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

(四)、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

1、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

5、金融工具

(1)、金融资产和金融负债的分类

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

(2) 金融资产和金融负债的核算

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

⑤ 其他金融负债

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

(3)、金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

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

6、应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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 | 将单项金额超过 100 万元以上（含）的应收款项视为重大应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例，具体如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------|--------------|---------------|
| 6 个月以内 | - | - |
| 6 个月-1 年 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 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组合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 | 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 |

7、 存货

(1)、 存货的分类

存货分为：原材料、消耗性生物资产和低值易耗品等。

(2)、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3)、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。

本公司期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4)、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)、 低值易耗品和周转材料的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②周转材料采用一次转销法。

8、 固定资产

(1)、 固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2)、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|---------|---------|----------|-------------|
| 1 | 房屋及构筑物 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 2 | 生产及机器设备 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 3 | 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 4 | 办公及电子设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

(3)、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

9、 在建工程

(1)、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

10、 借款费用

(1)、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)、 暂停资本化期间

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

(4)、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

11、生物资产

生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

(1)、初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

①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。

②自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

③自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

④应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

⑤投资者投入生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑥生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

(2)、后续计量

①本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

②本公司生产性生物资产为种猪，采用年限平均法计提折旧，预计净残率为 10%，预计使用寿命为 3 年。

本公司于年度终了对种猪的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后，发现种猪的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整种猪的使用寿命或预计净残值。

③本公司于每年年度终了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变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回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，并计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

(3)、收获与处置

①对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法为加权平均法。

②生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

③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。

④生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

12、无形资产

(1)、无形资产的计价方法

①初始计量

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

各类无形资产摊销年限和年折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 预计使用寿命 |
|----|----|--------|
| 1 | 软件 | 10.00 |

(2)、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(3)、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

13、长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可回收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。可回收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较高者确定。资产减值准备按单项固定资产为基础计算并确认，如果难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生

的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

15、职工薪酬

(1)、短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、辞退福利

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

(3)、离职后福利

①设定提存计划

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

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(4)、其他长期职工福利

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。

16、预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）、产品质量保证

公司对已售出商品或已提供劳务的质量提供保证，如果发生质量问题，公司将无偿提供维修服务。这笔费用的大小取决于将来发生的修理工作量的大小。公司在资产负债表日对未来发生修理请求的可能性以及修理工作量的大小作出判断，决定在当期确认承担的修理义务。

本公司根据历史上发生维修费用的发生额，按主营业务销售收入的5%预提产品质量保证。

（3）、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

17、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

18、收入

(1) 一般原则

①提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，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，确认营业收入的实现。

③让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

商品销售：本公司售猪收入在相关产品交付给客户，客户在销售单上签字确认时确认收入。

19、政府补助

(1)、 类型

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

(2)、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

(1)、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

(2)、递延所得税负债的确认

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

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

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

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

（3）、递延所得税资产减值

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

21、租赁

（1）、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

（2）、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（3）、经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按

扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(4)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(五)、重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

2、重要会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

(六)、税项

1、主要税种和税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|---------|------------------------------------|-------|
| 增值税 | 公司出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产的应税租金收入 | 5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2 |

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定，农业生产者（单位和个人从事种植业、养殖业、林业、牧业、水产业等农业生产）销售的自产农产品免税，本公司主营业务属于免征增值税范围。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条的规定，本公司主营业务属于免征企业所得税项目的范围。

(3) 土地使用税及房产税

根据国税发(1999)44号《国家税务总局关于调整房产税和土地使用税具体征税范围解释规定》第二条的解释和规定, 本公司属于免征土地使用税和房产税项目的范围。

(七)、财务报表重要项目的说明

以下说明项目除特别注明之外, 金额单位为人民币元; “期初”指2019年1月1日, “期末”指2019年6月30日, “上期”指2018年1-6月, “本期”指2019年1-6月。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 15,466.00 | 15,265.45 |
| 银行存款 | 10,773,459.39 | 14,255,094.06 |
| 其他货币资金 | - | - |
| 合计 | 10,788,925.39 | 14,270,359.51 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | - | - |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金项目如下:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 养殖用地复垦保证金 | 1,652,395.38 | 1,652,395.38 |
| 合计 | 1,652,395.38 | 1,652,395.38 |

注: 截至2019年6月30日, 存在受限资产养殖用地复垦保证金1,652,395.38元, 货币资金中无被冻结的款项。

说明: 公司日常备用金金额为20,000.00元整, 2019年6月报销的票据较多, 所以现金的余额比较小。本期经营活动产生的现金流量净额较小, 投资活动现金流出较大, 银行存款科目主要受到在建工程投入金额影响, 期末余额较小。

2、应收账款

(1)、应收账款分类

| 类别 | 期末余额 | | | |
|----------------------|-------------|------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 6,652,241.5 | 100% | 45,812.18 | 13.77% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----|-------------|------|-----------|--------|
| 账款 | | | | |
| 合 计 | 6,652,241.5 | 100% | 45,812.18 | 13.77% |

续上表

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------------|---------------|---------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 12,340,358.86 | 100.00% | 36,724.25 | 6.32% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 12,340,358.86 | 100.00% | 36,724.25 | 6.32% |

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

②按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|-----------|---------------|------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 5,735,998.00 | - | - | 11,605,873.86 | - | - |
| 6个月-1年 | 916,243.50 | 5% | 45,812.18 | 734,485.00 | 5% | 36,724.25 |
| 1-2年 | - | 10% | - | | | |
| 2-3年 | - | - | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 6,652,241.5 | - | 45,812.18 | 1,2340,358.86 | - | 36,724.25 |

③年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(2)、本报告期计提、收回或转回坏账准备情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------|-----------|
| 计提坏账准备 | 9,087.93 | 36,724.25 |
| 收回/转回坏账准备 | - | - |

(3)、本报告期无核销的应收账款

(4)、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备 |
|-----------|---------------------|---------------|------|
| 王亚楼 | 826,096.00 | 12.42% | - |
| 王瑞芬 | 750,000.00 | 11.27% | - |
| 李建良 | 703,313.10 | 10.57% | - |
| 李新海 | 611,816.80 | 9.20% | - |
| 霍佳磊 | 568,380.00 | 8.54% | - |
| 合计 | 3,459,605.90 | 52.00% | - |

(5)、报告期内无因金融资产转移而确认的应收账款。

(6)、报告期内无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债的情况。

(7)、报告期内无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

说明：2019 年 6 月 30 日应收账款余额主要为 6 个月以内的售猪款，赊销周期 3-4 个月，本期客户减少，应收账款金额也减少了。

3、预付款项

(1)、预付款项账龄

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|-----------------|----------------|----------|----------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 2,000.00 | 100.00% | - | - |
| 1-2 年 | - | - | - | - |
| 2-3 年 | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,000.00 | 100.00% | - | - |

(2)、按预付对象归集的预付账款年末余额情况

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占预付账款余额的比例 |
|---------------|-----------------|--------------|----------------|
| 山东金圣达化工科技有限公司 | 2,000.00 | 1 年以内 | 100.00% |
| 合计 | 2,000.00 | 1 年以内 | 100.00% |

(3)、年末无账龄超过一年的大额预付款项

(4)、报告期内本公司无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、其他应收款

(1)、其他应收款分类

| 类别 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|------------------|----------------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 41,935.00 | 100.00% | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 41,935.00 | 100.00% | - | - |

续上表

| 类别 | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - |

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 41,935.00 | — | — | — | — | — |
| 6个月-1年 | — | — | — | — | — | — |
| 1-2年 | — | — | — | — | — | — |
| 2-3年 | — | — | — | — | — | — |
| 3年以上 | — | — | — | — | — | — |
| 合计 | 41,935.00 | — | — | — | — | — |

③年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

(2)、本报告期无计提、收回或转回坏账准备

(3)、本报告期无核销的应收账款

(4)、按欠款方归集的期末其他应收款余额情况

| 单位名称 | 金额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备 |
|------|-----------|------------|------|
| 杨泽 | 11,935.00 | 28.46% | |
| 孟凡盛 | 30,000.00 | 71.54% | — |
| 合计 | 41,935.00 | 100% | — |

(5)、报告期内无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、存货

(1)、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 808,227.41 | — | 808,227.41 | 2,419,951.79 | | 2,419,951.79 |
| 消耗性生物资产 | 8,183,760.23 | — | 8,183,760.23 | 9,876,637.49 | | 9,876,637.49 |
| 合计 | 8,991,987.64 | — | 8,991,987.64 | 12,296,589.28 | | 12,296,589.28 |

(2)、公司期末对存货进行检查，未发现存货存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

说明：虽然报告期内销售成本增加造成公司亏损，但销售价格依然高于公司存货单价成本，存货可变现净值高于成本，未发生减值，故未计提减值准备。

(3)、存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

6、固定资产

(1)、固定资产情况

| 项目 | 房屋及构筑物 | 生产及机器设备 | 运输设备 | 电子及办公设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 57,012,557.81 | 13,296,987.49 | 2,578,423.02 | 332,735.00 | 73,220,703.32 |
| 2、本期增加金额 | 0.00 | 386,067.00 | 890,446.00 | 97,000.00 | 1,373,513.00 |
| —购置 | 0.00 | | 0.00 | | |
| —在建工程转入 | — | — | — | — | — |
| 3、本期减少金额 | — | — | — | — | — |
| 4、期末余额 | 57,012,557.81 | 13,683,054.49 | 3,468,869.02 | 429,735.00 | 74,594,216.32 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 10,602,586.15 | 1,449,518.57 | 1,122,695.35 | 125,684.52 | 13,300,484.59 |
| 2、本期增加金额 | 1,629,684.24 | 677,935.21 | 315,960.37 | 84,014.84 | 2,707,594.66 |
| —计提 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | — | — | — | — | — |
| 4、期末余额 | 12,232,270.39 | 2,127,453.78 | 1,438,655.72 | 209,699.36 | 16,008,079.25 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | — | — | — | — | — |
| 2、本期增加金额 | — | — | — | — | — |
| 3、本期减少金额 | — | — | — | — | — |
| 4、期末余额 | — | — | — | — | — |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 44,780,287.42 | 11,555,600.71 | 2,030,213.30 | 220,035.64 | 58,586,137.07 |
| 2、期初账面价值 | 46,409,971.66 | 11,847,468.92 | 1,455,727.67 | 207,050.48 | 59,920,218.73 |

(2)、期末公司无暂时闲置的固定资产。

(3)、报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4)、报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产

(5)、报告期末不存在持有待售的固定资产。

(6)、公司房屋及建筑物为农业附属设施，未取得产权证书。

(7)、报告期末不存在固定资产抵押情况。

(8)、报告期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 62,950.84 元。

7、在建工程

(1)、在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一场扩建 | 764,505.00 | — | 764,505.00 | 142,805.00 | — | 142,805.00 |
| 天鹏四期 | 17,014,267.65 | — | 17,014,267.65 | 5,535,862.00 | — | 5,535,862.00 |
| 合计 | 17,778,772.65 | — | 17,778,772.65 | 5,678,667.00 | — | 5,678,667.00 |

(2)、重要在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他减 少金额 | 期末余额 |
|------|--------------|-------------------|----------------|--------------|---------------|
| 一场扩建 | 142,805.00 | 621,700.0 | 0.00 | 0.00 | 764,505.00 |
| 天鹏四期 | 5,535,862.00 | 11,478,405.6 5 | 0.00 | 0.00 | 17,014,267.65 |
| 合计 | 5,678,667.00 | 12,100,105.65 | 0.00 | 0.00 | 17,778,772.65 |

说明：由于公司种猪场四期、以及一场扩建工程仍在建设中，所以在建工程金额增加。

8、生产性生物资产

| 项 目 | 成熟性生物资产 | 未成熟性生物资产 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 11,687,715.14 | 6,532,512.09 | 18,220,227.23 |
| 2、本期增加金额 | 2,368,641.72 | 4,319,909.99 | 6,688,551.71 |
| 3、本期减少金额 | 12,231,799.48 | 9,090,095.5 | 21,321,894.98 |
| 4、期末余额 | 1,824,557.38 | 1,762,326.58 | 3,586,883.96 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、期初余额 | 4,082,997.09 | 0.00 | 4,082,997.09 |
| 2、本期增加金额 | 1,079,354.47 | 0.00 | 1,079,354.47 |
| 3、本期减少金额 | 4,942,339.82 | 0.00 | 4,942,339.82 |
| 4、期末余额 | 220,011.74 | 0.00 | 220,011.74 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | — | — | — |
| 2、本期增加金额 | — | — | — |
| 3、本期减少金额 | — | — | — |
| 4、期末余额 | — | — | — |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 1,604,545.64 | 1,762,326.58 | 3,366,872.22 |
| 2、期初账面价值 | 7,604,718.05 | 6,532,512.09 | 14137,230.14 |

9、无形资产

| 项 目 | 软件 | 合计 |
|---------------|----|----|
| 一、账面原值 | | |

| | | |
|---------------|-----------|-----------|
| 1、期初余额 | 55,320.00 | 55,320.00 |
| 2、本期增加金额 | 0.00 | 0.00 |
| 3、本期减少金额 | 0.00 | 0.00 |
| 4、期末余额 | 55,320.00 | 55,320.00 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、期初余额 | 38,792.00 | 38,792.00 |
| 2、本期增加金额 | 2,748.00 | 2,748.00 |
| —计提 | 2,748.00 | 2,748.00 |
| 3、本期减少金额 | — | — |
| 4、期末余额 | 41,540.00 | 41,540.00 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、期初余额 | — | — |
| 2、本期增加金额 | — | — |
| 3、本期减少金额 | — | — |
| 4、期末余额 | — | — |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 13,780.00 | 13,780.00 |
| 2、期初账面价值 | 16,528.00 | 16,528.00 |

10、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少 | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------|------------|------|----|------------|
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | 原因 | |
| 土地费用 | 251,242.83 | | 46,823.28 | — | — | 204,419.55 |
| 技术服务费用 | 600,016.00 | | 99,996.00 | — | — | 500,020.00 |
| 合计 | 851,258.83 | | 146,819.28 | — | — | 704,439.55 |

11、短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 抵押借款 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 合计 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 |

(1)、报告期期末无已到期未偿还的短期借款。

(2)、截止 2019 年 6 月 30 日保证借款情况：

| 贷款单位 | 借款余额 | 担保人 |
|--------------------|----------------------|-------------------------|
| 廊坊市城郊农村信用合作联社 | 24,000,000.00 | 廊坊市华路天宇金属制品有限公司、张翠红、胡万臣 |
| 廊坊市安次区惠民村镇银行股份有限公司 | 4,000,000.00 | 河北康达畜禽养殖有限公司 |
| 合计 | 28,000,000.00 | |

(3)、截止 2019 年 6 月 30 日抵押借款情况

| 贷款单位 | 借款余额 | 抵押物 |
|---------------|----------------------|--|
| 廊坊市城郊农村信用合作联社 | 24,000,000.00 | 房产 X 京房权证西字第 113164 号和廊坊市房权证廊字第 201513327 号；土地使用权廊安国用（2015）第 00021 号 |
| 合计 | 24,000,000.00 | |

注：房产 X 京房权证西字第 113164 号属于胡万臣房产；廊坊市房权证廊字第 201513327 号属于张翠红房产；土地使用权廊安国用（2015）第 00021 号属于张翠红。

12、应付账款

(1)、应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,683,025.18 | 98.95% | 11,325,883.08 | 97.79% |
| 1-2 年 | 0.00 | 0.00 | 168,339.82 | 1.45% |
| 2-3 年 | — | — | 28,500.00 | 0.25% |
| 3 年以上 | 59,388.00 | 1.05% | 59,388.00 | 0.51% |
| 合 计 | 5,742,413.18 | 100.00% | 11,582,110.90 | 100.00% |

(2)、期末应付账款中金额前五名单位情况

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 |
|---------------|--------------|-------|
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 1,587,486.00 | 饲料款 |
| 北京康大牧业科技有限公司 | 639,650.00 | 兽药款 |
| 廊坊市忠诚建筑工程有限公司 | 487,383.34 | 工程质保金 |
| 廊坊市金晨农牧设备有限公司 | 408,230.3 | 设备质保金 |
| 廊坊市欧华农牧股份有限公司 | 392,090.00 | 质保金 |

| | | |
|-----|--------------|---|
| 合 计 | 3,514,839.64 | — |
|-----|--------------|---|

(3)、报告期内本公司应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见财务报表附注二、（八）3 关联方往来余额。

说明：本期减少应付账款主要为应付关联方河北康达畜禽养殖有限公司的饲料款，由于公司本年上半年支付大部分购河北康达饲料款，所以应付账款的金额减少了。

13、预收账款

(1)、预收账款列示：

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------|----|--------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | — | — | 1,378,195.46 | 100.00% |
| 1-2 年 | — | — | — | — |
| 2-3 年 | — | — | — | — |
| 3 年以上 | — | — | — | — |
| 合 计 | — | — | 1,378,195.46 | 100.00% |

(2)、期末无账龄超过一年的重要预收账款。

(3)、期末预收账款余额情况

(4)、报告期内本公司不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

14、应付职工薪酬

(1)、应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 381,773.00 | 2,207,953.29 | 2,084,615.29 | 258,435.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 69,004.32 | 69,004.32 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | — | — | — | — |
| 四、一年内到期的其他福利 | — | — | — | — |
| 合 计 | 381,773.00 | 2,276,957.61 | 2,153,619.61 | 258,435.00 |

(2)、短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 381,773.00 | 2,207,953.29 | 2,084,615.29 | 258,435.00 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 二、职工福利费 | — | — | — | — |
| 三、社会保险费 | 0.00 | 57,303.15 | 57,303.15 | 0.00 |
| 1、医疗保险 | 0.00 | 40,679.35 | 40,679.35 | 0.00 |
| 2、工伤保险 | 0.00 | 3,916.80 | 3,916.80 | 0.00 |
| 3、生育保险 | — | — | — | — |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 12,707.00 | 12,707.00 | 0.00 |
| 五、职工教育经费和工会经费 | — | — | — | — |
| 六、短期带薪缺勤 | — | — | — | — |
| 七、其他 | — | — | — | — |
| 合计 | 381,773.00 | 2,265,256.44 | 2,141,918.44 | 258,435.00 |

(3)、设定提存计划

| 设定提存计划项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 一、基本养老保险 | 0.00 | 66,168.42 | 66,168.42 | 0.00 |
| 二、失业保险金 | 0.00 | 2,835.90 | 2,835.90 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 69,004.32 | 69,004.32 | 0.00 |

15、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 增值税 | 307,795.79 | 307,795.79 |
| 城市维护建设税 | 15,368.35 | 15,389.78 |
| 教育费附加 | 9,220.99 | 9,233.85 |
| 地方教育附加 | 6,147.33 | 6,155.90 |
| 个人所得税 | 5,470.48 | 7,185.20 |
| 印花税 | 4,590.80 | 4,590.80 |
| 合计 | 348,593.74 | 350,351.32 |

说明：公司上期计提售出天鹏饲料厂应交增值税税金，本期已经支付完毕，所以本期应交税费金额减少。

16、递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 16,556,749.82 | 5,600,000.00 | 623,499.84 | 2,1533,249.98 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|------------|---------------|
| 合计 | 16,556,749.82 | 5,600,000.00 | 623,499.84 | 21,533,249.98 |
|----|---------------|--------------|------------|---------------|

注：政府补助具体情况见附注二、（七）31、政府补助。

17、股本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------|---------------|---------|------|------|---------------|---------|
| | 投资金额 | 持股比例 | | | 投资金额 | 持股比例 |
| 张翠红 | 10,240,000.00 | 99.81% | — | — | 10,240,000.00 | 99.81% |
| 吴春林 | 20,000.00 | 0.19% | — | — | 20,000.00 | 0.19% |
| 合计 | 10,260,000.00 | 100.00% | — | — | 10,260,000.00 | 100.00% |

注：公司实收资本业经河北金诚会计师事务所有限公司审验并于2013年4月13日出具了冀金验字（2013）第023号验资报告。

18、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 13,144,399.06 | 0.00 | 0.00 | 13,144,399.06 |
| 合计 | 13,144,399.06 | 0.00 | 0.00 | 13,144,399.06 |

注：其他资本公积是公司于2013年3月由有限责任公司整体变更为股份有限公司时净资产折股形成。

19、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,712,303.26 | 0.00 | 0.00 | 1,712,303.26 |
| 合计 | 1,712,303.26 | 0.00 | 0.00 | 1,712,303.26 |

20、未分配利润

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 本期期初余额 | 12,108,603.28 | 13,167,024.48 |
| 本期增加额 | -10,189,994.41 | -1,058,421.2 |
| 其中：本期净利润转入 | -10,189,994.41 | -1,058,421.2 |
| 其他调整因素 | — | — |
| 所有者权益内部结转 | — | — |
| 本期减少额 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------|--------------|---------------|
| 本期提取一般风险准备 | — | — |
| 本期分配现金股利数 | — | — |
| 转增资本 | — | — |
| 其他减少 | — | — |
| 本期期末余额 | 1,918,608.87 | 12,108,603.28 |

21、营业收入、营业成本

(1)、营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 21,799,478.50 | 18,787,744.00 |
| 其他业务收入 | 8,571.43 | 714,285.71 |
| 合计 | 21,808,049.93 | 19,502,029.71 |
| 主营业务成本 | 25,038,899.35 | 16,264,696.93 |
| 其他业务成本 | 659,921.38 | 661,053.00 |
| 合计 | 25,698,820.73 | 16,925,749.93 |

(2)、主营业务（产品分类）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 育肥猪 | 11,212,067.4 | 14,380,179.13 | 5,087,115.80 | 8,887,235.06 |
| 仔猪 | 6,621,148.7 | 3,263,014.75 | 12,055,673.60 | 5,309,296.86 |
| 淘汰种猪 | 3,355,380.4 | 5,489,429.31 | 1,560,834.60 | 1,979,463.43 |
| 种猪 | 610,882.00 | 1,906,276.16 | 84,120.00 | 88,701.58 |
| 合计 | 21,799,478.5 | 25,038,899.35 | 18,787,744.00 | 16,264,696.93 |

(3)、本期度前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占主营业务收入的比 例 (%) |
|------|--------------|--------------------|
| 李文军 | 8,821,509.00 | 40.47% |
| 李红建 | 5,721,530.80 | 26.25% |
| 胡雪梅 | 1,900,596.40 | 8.72% |
| 李建良 | 703,313.10 | 3.23% |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------|
| 李新海 | 611,816.80 | 2.81% |
| 合计 | 17,758,766.10 | 81.46% |

说明：从成本来看，各地政府为防控非洲猪瘟疫情采取的禁运措施以及公司为防范非洲猪瘟采取的各种生物安全措施等对营运效率和成本造成了影响，除了增加猪场设施改造、消毒熏蒸等直接的防疫成本，还有后备种猪不能外调只能作为商品猪销售、家庭农场肥猪提前或推后出栏等情况，导致成本上升较多。

22、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-----------------|
| 城市维护建设税 | 0.00 | 37.92 |
| 教育费附加 | 0.00 | 22.75 |
| 地方教育附加 | 0.00 | 15.16 |
| 印花税 | 8253.20 | 8,053.84 |
| 土地使用税 | 450.00 | 450.00 |
| 其他 | 0.00 | 60.00 |
| 合计 | 8703.20 | 8,639.67 |

23、销售费用

| 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 人工费 | 56,307.13 | 55,591.21 |
| 差旅费 | 0.00 | 0.00 |
| 运费 | 0.00 | 0.00 |
| 车辆费用 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 56,307.13 | 55,591.21 |

24、管理费用

| 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 人工费 | 880,133.83 | 958,820.81 |
| 工会经费 | 2,766.00 | 2,766.00 |
| 招待费 | 51,992.00 | 42,033.00 |
| 办公费 | 18,722.97 | 77,068.00 |
| 差旅费 | 4,735.00 | 25,391.00 |
| 车辆使用费 | 145,371.00 | 61,250.00 |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 折旧费 | 236,025.76 | 352,508.82 |
| 摊销费 | 49,571.28 | 45,846.86 |
| 中介服务费 | 567,980.83 | 2,157,468.45 |
| 保险费 | 162,038.42 | 24,000.00 |
| 维修费 | 0.00 | 2,600.00 |
| 种猪死亡费 | 3,797,113.57 | 67,011.83 |
| 合 计 | 5,916,450.66 | 3,816,764.77 |

说明：由于本期公司母猪死亡增加，所以管理费用上升。

25、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,743,370.11 | 1,761,036.60 |
| 减：利息收入 | 117,853.70 | 309,766.82 |
| 加：其他支出 | 7,058.12 | 5,703.04 |
| 合 计 | 1,632,574.53 | 1,456,972.82 |

说明：由于2019年上半年利息收入减少，造成财务费用增加。

26、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|---------------|
| 坏账准备 | 9,087.93 | 450.00 |
| 合 计 | 9,087.93 | 450.00 |

27、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 政府补助 | 623,499.84 | 378,112.02 |
| 合计 | 623,499.84 | 378,112.02 |

注：政府补助具体情况见附注二、（七）31、政府补助。

28、营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 政府补助 | 700,400.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 700,400.00 | 500,000.00 |

说明：公司本期收到科技小巨人奖励金100,000.00元，口蹄疫强制免疫先打后补奖励100,400.00元，企业上市奖励资金500,000.00元。

注：详见附注二、（七）31、政府补助。

29、现金流量表

（1）、收到/支付的其他与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 政府补贴 | 700,400.00 | 549,360.00 |
| 贷款保证金 | 0.00 | 0.00 |
| 存款利息收入 | 117,853.7 | 309,766.82 |
| 预付款收回 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 818,253.7 | 859,126.82 |

②支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 1,833,740.05 | 2,507,703.60 |
| 银行手续费 | 7,058.12 | 5,703.04 |
| 租金 | 0.00 | 66,830.00 |
| 合计 | 1,870,798.17 | 2,610,236.64 |

（2）、本报告期无收到/支付其他与投资活动有关的现金。

（3）、本报告期收到/支付其他与筹资活动有关的现金。

①收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资金拆借 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 合计 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |

②本报告期支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资金拆借 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 合计 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |

30、现金流量表补充资料

（1）、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | -10,189,994.41 | -1,884,026.67 |
| 加: 资产减值准备 | 9,087.93 | — |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,707,594.66 | 3,080,395.51 |
| 无形资产摊销 | 2,748.00 | 2,748.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 146,819.28 | 143,094.86 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,632,574.53 | 1,476,026.22 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 4,976,500.16 | — |
| 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) | 14,074,959.56 | -5,480,142.69 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 5,701,919.69 | -3,064,912.00 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -6,057,497.30 | 3,441,325.96 |
| 其他 | -1,379,953.04 | 1,965,266.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,624,759.06 | -320,223.91 |
| 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 | 10,788,925.39 | 32,525,225.95 |
| 减: 现金的期初余额 | 14,270,359.51 | 40,341,594.49 |
| 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 | -3,481,434.12 | -7,816,368.54 |

(2)、披露现金和现金等价物的有关信息

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 9,136,530.01 | 12,617,964.13 |
| 其中：库存现金 | 15,466.00 | 15,265.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,121,064.01 | 12,602,698.68 |
| 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 | 9,136,530.01 | 12,617,964.13 |
| 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 | — | — |

其中所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 受限原因 |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 1,652,395.38 | 1,652,395.38 | 养殖用地复垦保证金 |

31、政府补助

(1)、与资产相关的政府补助

| 项目 | 递延收益期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 递延收益期末余额 | 计入损益项目 |
|--------|---------------|--------------|------------|------|---------------|--------|
| 蔬菜大棚项目 | 3,033,333.15 | — | 280,000.02 | — | 2,753,333.13 | 其他收益 |
| 新种猪场项目 | 1,755,000.00 | — | 48,750.00 | — | 170,6250.00 | 其他收益 |
| 天鹏二期 | 5,158,416.67 | — | 129,499.92 | — | 5,028,916.75 | 其他收益 |
| 天鹏三期 | 6,610,000.00 | — | 165,249.90 | — | 6,444,750.10 | 其他收益 |
| 天鹏四期 | — | 5,600,000.00 | — | — | 560,0000.00 | 其他收益 |
| 合计 | 16,556,749.82 | 5,600,000.00 | 623,499.84 | — | 21,533,249.98 | — |

(2)、与收益相关的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入损益项目 |
|--------------|-------|------------|--------|
| 市级生猪活体储备补贴资金 | | 208,500.00 | 营业外收入 |

| | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-------|
| 病死猪无害化处理 | | 49,360.00 | 其他收益 |
| 人力资源和社会保障局的项目经费 | | 80,000.00 | 营业外收入 |
| 农业局补贴劳务费 | | 147,533.32 | 营业外收入 |
| 院士工作站奖励资助资金 | | 500,000.00 | 营业外收入 |
| 科技小巨人奖励金 | 100,000.00 | 100,000.00 | 营业外收入 |
| 省级补贴收入 | | 350,000.00 | 营业外收入 |
| 科学技术局科技型中小企业奖励资金 | | 20,000.00 | 营业外收入 |
| 河北省外国专家局奖励资金 | | 100,000.00 | 营业外收入 |
| 税务局退个税手续费 | | 1,707.69 | 其他收益 |
| 口蹄疫强制免疫先打后补奖励 | 100,400.00 | | 营业外收入 |
| 企业上市奖励资金 | 500,000.00 | | 营业外收入 |
| 年存栏 2400 头种猪制繁种基地新建项目补助资金 | 5,600,000.00 | | 其他收益 |
| 合计 | 6,300,400.00 | 1,557,101.01 | — |

(八)、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1)、控股股东及实际控制人

①控股股东及实际控制人

| 控股股东及实际控制人名称 | 对本公司的持股比例 | 对本公司的表决权比例 |
|--------------|-----------|------------|
| 张翠红 | 99.81% | 99.81% |

②控股股东的所持股份或权益及其变化

本报告期末股东张翠红直接持有本公司股份 1,024.00 万股，对本公司的持股比例为 99.81%，对本公司的表决权比例为 99.81%。本期控股股东所持股份或权益未发生变化。

(2)、其他主要关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|-------------------|
| 胡万臣 | 控股股东张翠红的配偶 |
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 控股股东张翠红配偶胡万臣控制的公司 |

2、关联交易

(1)、采购商品、接受劳务情况

| 关联方名称 | 交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------|-------|-------|
|-------|------|-------|-------|

| | | | |
|--------------|------|--------------|---------------|
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 采购饲料 | 9,566,339.70 | 11,403,579.50 |
|--------------|------|--------------|---------------|

(2)、公司本报告期关联担保、抵押情况

| 担保/抵押方名称 | 被保证方名称 | 保证金额 | 起始日 | 到期日 | 担保是否已经履行完 | 担保形式 |
|-------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------|------|
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 | 4,000,000.00 | 2019-6-19 | 2020-5-18 | 否 | 保证 |
| 河北康达畜禽养殖有限公司 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 | 4,000,000.00 | 2018-5-29 | 2019-5-27 | 是 | 保证 |
| 张翠红、胡万臣 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 | 24,000,000.00 | 2019-6-10 | 2020-6-9 | 否 | 抵押 |
| 张翠红、胡万臣 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 | 24,000,000.00 | 2018-6-5 | 2019-5-18 | 是 | 抵押 |
| 廊坊市华路天宇金属制品有限公司、张翠红、胡万臣 | 廊坊市天鹏牧业股份有限公司 | 24,000,000.00 | 2018-8-28 | 2019-8-20 | 否 | 保证 |

3、关联方往来余额

| 科目名称 | 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 河北康达畜禽养殖有限公司 | 1,587,486.00 | 6,921,146.30 |

(九)、或有事项

截至2019年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十)、资产负债表日后事项

截止本报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十一)、其他重要事项

公司本报告期无需要披露的其他重要事项。

(十二)、补充资料

1、报告期非经营性损益表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | — | -9,027.85 |
| 无正式批准文件的税收返还、减免 | — | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,323,899.84 | 2,236,184.38 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | — | — |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | — | — |
| 非货币性资产交换损益 | — | — |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | — | — |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | — | — |
| 债务重组损益 | — | — |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | — | — |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | — | — |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | — | — |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | — | — |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | — | — |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | — | — |
| 所得税影响额 | — | — |
| 少数股东权益影响额（税后） | — | — |
| 合计 | 1,323,899.84 | 2,227,156.53 |

2、净资产收益率及每股收益

(1)、本公司本期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 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 |
| 归属于母公司股东的净利润 | -31.71% | -0.99 | -0.99 |
| 扣除非经常性损益后归属于 | -35.83% | -1.12 | -1.12 |

| | | | |
|-----------|--|--|--|
| 母公司股东的净利润 | | | |
|-----------|--|--|--|

(2)、本公司上期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 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 |
| 归属于母公司股东的净利润 | -2.80% | -0.10 | -0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润 | -8.70% | -0.32 | -0.32 |

廊坊市天鹏牧业股份有限公司

二〇一九年八月二十三日