



鄱湖股份

NEEQ : 835786

南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、本公司、鄱湖股份	指	南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
中兴财光华事务所、审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年半年度
企业会计最新准则	指	财政部颁布《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计最新准则解释及其他相关规定。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘金水、主管会计工作负责人陈先平及会计机构负责人（会计主管人员）王慧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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、在报告期内发布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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司
英文名称及缩写	NanChang PoyangLake Agriculture And Fishery Industry Development StockCo.,Ltd.
证券简称	鄱湖股份
证券代码	835786
法定代表人	刘金水
办公地址	南昌市南昌县蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	关晨
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0791-88611087
传真	0791-85868833
电子邮箱	jxphsc@sina.com
公司网址	www.jxphsc.com
联系地址及邮政编码	南昌市南昌县蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号 330000
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	南昌市南昌县蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号办公大楼董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 9 月 23 日
挂牌时间	2016 年 2 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	渔业内陆养殖 A0412
主要产品与服务项目	鲜活鱼水产品、水产初加工品和深加工食品等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	27,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘金水
实际控制人及其一致行动人	刘金水、吴春风

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	91360100767009908R	否
注册地址	江西省南昌市南昌县蒋巷镇蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号	否
注册资本（元）	27,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩新区凤凰中大道 1115 号北京银行大楼 12 楼
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	42,115,587.65	35,200,777.01	19.64%
毛利率%	9.68%	14.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,823.48	10,346.56	246.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-934,865.66	-396,038.94	-136.05%
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）	0.11%	0.03%	-
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）	2.83%	-1.1%	-
基本每股收益	0.01	0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	105,574,665.53	102,349,674.21	3.15%
负债总计	72,562,515.88	69,373,348.04	4.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,012,149.65	32,976,326.17	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.20	1.67%
资产负债率%（母公司）	68.73%	67.78%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.779	0.745	-
利息保障倍数	1.03	-0.03	-

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	-2,929,836.75	-4,646,714.06	-40.00%
应收账款周转率	4.46	4.04	-
存货周转率	1.05	0.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.15%	-0.40%	-

营业收入增长率%	19.64%	119.29%	-
净利润增长率%	246.24%	-68.47%	-

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	27,000,000	27,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	937,727.14
非流动性资产处置损益	1,581.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,381.00
非经常性损益合计	970,689.14
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	970,689.14

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

鄱湖股份，属于科技型现代渔业的典范，被认定为“国家级淡水产品健康养殖示范基地”、“省级鄱阳湖生态农业示范基地”。公司紧紧围绕现代渔业、绿色发展理念，以提质增效为目标，以市场为导向，以科技为支撑，以制度为保障发展成为集渔业淡水产品科学化养殖、水产品加工、水产品流通与贸易为一体的省级农业产业化重点龙头企业，并已拥有 10 项实用新型专利。

在淡水渔业养殖上，采取了无害化生产技术，安装物联自动管道投料系统和物联自动监察管理系统及配套养殖吊水网箱，制定了以捕大留小及自养配套鱼苗孵化、繁育方案，形成养殖链接生产特色化；加大投入鲜活鱼的放养品种与存量，以往传统每年一次收获季节改为现在一年四季天天都是收获的日子；目前水产品批发大市场，天天有“鄱湖”品牌的鲜活鱼售卖，保障了市场稳定供给和产品质量安全，又大大提高了养殖产量。

在生产加工上，公司采取了分段核算、分批质检的方法，有效地保障了食品质量和安全。

在营销上，鲜活鱼的销售为直销模式的现款现货。冰鲜鱼、调味鱼、鱼干、鱼丸、鱼糜、鱼酱、鱼豆腐、酒糟鱼、休闲风味鱼制品等深加工淡水系列产品为线上与线下融合、多渠道、多方位的复合型营销模式，逐步利用区位和互联网优势，拓展市场，利用自身拥有的农业产业化链的优势，提高产品美誉度，扩大市场销路。

在网络平台上，大力加强完善销售团队的建设，尤其电商团队的建设，利用网络销售平台，开发企业商城平台（鄱湖股份网上商城 shop.jxphsc.com）和第三方平台入驻的两条网络营销路径共同发展；并结合自身优势的淡水渔业养殖、加工、销售为一体的农业产业化链，保障食品安全、保障销售供应链资源，以本地化模式在精准客户群体中开展线下+线上营销新模式，积极拓展营销网络，为公司线上线下营销新模式的创收盈利打下坚实基础。

本着“生态鄱阳湖，绿色水产品”的宗旨，结合自身所拥有的自然生态资源，充实自产自销的稳定供应链，利用所拥有江西省著名商标“鄱湖牌”和“鄱湖骄子”品牌，使得“鄱湖牌”生鲜水产品和“鄱湖骄子”品牌的干、熟制品系列产品通过现代冷链物流、加工配送系统推向广阔的国内外市场，夯实公司农业产业化一条龙的产业链，使公司持续、快速、稳健的发展壮大。

报告期内及本报告期末至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、营业收入

本报告期内，公司实现营业收入 42,115,587.65 元，比去年同期 35,200,777.01 元增加了 6,914,810.64 元，增加率为 19.64%。主要原因是：随着广大消费者对食品安全意识的提高，注重天然水资源养殖鲜活鱼品质与鲜嫩度的市场趋势，公司增加收购农户的半成品鲜活鱼，利用公司投入建设的吊水鱼池设备，对半成品鲜活鱼进行吊水净化暂养提高鲜活鱼鱼肉的品质，达到天然水资源养殖鲜活鱼品质与国家质量要求后进行销售，确保了淡季的时候天天有鱼卖，并带动周边农户共同增产增量，切实保障了销售收入稳步增长的态势。

2、营业成本

本报告期内营业成本 38,039,330.05 元，比去年同期 30,180,173.09 元增加了 7,859,156.96 元，增加率为 26.04%。主要原因是受销售收入增长而增长，物价上涨而影响采购成本增长。

3、净利润

本报告期内公司非经常性收益 35,381.00 元，实现利润 35,823.48 元，较上年同期 10,346.56 元增加了 25,476.92 元，增加率为 246.24%。本期净利润较上年同期增加的原因是公司以薄利多销的销售模式确保了本期净利润稍有增长。

4、现金流量

(1) 本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,929,836.75 元，较上年同期-4,646,714.06 元增加了 1,716,877.31 元，增加率为 36.95%，本期经营活动现金流量增加主要原因是公司增加对农户鲜活鱼的收购，同比销售收入也有所增加。

(2) 本报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-157,732.56 元，较上年同期-124,156.15 元减少了 33,576.41 元，减少率为 27.04 %；本期投资活动的现金净额减少主要是固定资产投资增加，导致本年度投资活动产生的现金流量净额减少。

(3) 本期报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 964,891.6 元，上年同期-89,051.25 元，增加了 1,053,942.85 元，下降率 1183.52%，主要是因报告期内收到其他与筹资活动有关的现金增加所致。

报告期内，公司为适应市场对绿色高品质水产品的消费需求，提升企业竞争力，建设生态养殖基地，开发有技术含量高附加值水产品；调整以销售为出发点，加强系列深加工产品的研发力度和加大产品销售力度，依托科技创新、销售方式创新、品牌影响力，夯实自身产业，着力抓住市场发展的需求，努力为社会提供高质量绿色水产品，保障公司持续、稳步、快速发展。

三、 风险与价值

本报告期内，本公司风险无较大变化，具体风险如下：

一、技术人才流失风险

1、存在的风险：公司在同行业（淡水鱼养殖与鱼制食品深加工）持续保持独特的技术领先，这与公司的研发人员、专业养殖人员、生产技术人员的专业技能与实际工作经验密不可分。若公司出现关键性技术人才的流失，势必影响公司原有产品独特风味与新产品研发工作，从而对公司生产经营产生影响。

2、风险应对措施：公司加大力度，根据上市公司的规范管理，进行股权激励机制、工作升职平台、专业技能培训等诸多方面，实现“公司激励制度留人、事业发展平台留人”的公司管理机制。

二、实际控制人控制不当风险

1、存在的风险：刘金水先生直接持有公司 60.53%的股权，为公司的法定代表人，在公司担任董事长兼总经理职务，是公司的实际控制人。若刘金水先生利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等方面，进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。

2、风险应对措施：公司已建立了三会制度及《关联交易制度》等一系列内控制度，并将继续严格落实和进一步完善相关制度，以此来减少实际控制人可能会给公司的经营和其他股东带来的风险。

三、自然灾害风险

1、存在的风险：淡水鱼的生长和繁殖对自然条件有着较大的依赖性，天气、水质、水灾、旱灾等自然要素的变化对其生存环境产生影响，从而影响公司的经营收获，并对公司的生物资产造成直接的损失。虽然，公司在历年的生产经营尚未因自然灾害而受到重大损失，但公司未来依然存在生产经营受自然灾害影响的风险。

2、风险应对措施：根据江西特有的气候特性，平时做好公司所属中小河流、池塘的治理、重点区域排涝与抗旱能力体系等建设，落实自然灾害的责任人和防范方案，加强管理和监督，利用“地利、人和”的资源优势，十几年专业从事淡水渔业的养殖丰富经验，形成预防为主的公司制度，进一步降低了自然灾害的风险。

四、自然人可能造成的经营风险

1、存在的风险：由于公司所处行业的特性，公司积极响应政府倡导，建立了“公司+合作社+养殖大户+基地”的养殖经营模式，形成了公司供应商中有不少农民养殖户、农民大户养殖户的现状，由于

自然人在经营能力拓展、经营期限、经营风险承受能力等方面的制约，可能会对公司的生产经营产生不利影响，同时也对公司原材料供应商和产品销售稳定性存在一定风险。

2、风险应对措施：公司属于省级农业产业化重点龙头企业，所处农牧渔行业的特性，公司供应商中有农民合作社与自然人养殖户，自然人养殖户与农民合作社的抗风险能力低；目前，“公司+合作社+基地+养殖户”运行模式中的养殖户已逐步形成长期稳定合作关系，降低了自然人可能造成的经营风险。

五、消耗性生物资产鲜活鱼的特殊性导致的期末存货余额准确性的风险

1、存在的风险：公司消耗性生物资产是指养殖在太子河、三洞村精养鱼池的各类淡水鱼，由于养殖湖面广阔且为散养方式、鲜活鱼自身的特殊性，并且淡水鱼的生长和繁殖对自然条件有着较大的依赖性，同时，养殖人员在养殖过程中不当的操作程序，对鲜活鱼的期末存货及收获季节的收获将产生减产或损失的风险，致使无法对期末余额作出精准计算。

2、风险应对措施：公司集十几年的专业养殖经验，积极与江西省水产科研所合作，大力推进科学化、绿色环保化的养殖，引进物联自动管道投料系统和物联自动监察管理系统及配套养殖吊水网箱，拟定了捕大留小及自养配套鱼苗孵化、繁育方案，形成养殖链接生产特色化，进一步防止养殖人员操作的不当，并结合自然灾害防范风险的机制，进一步降低了消耗性生物资产的减产风险。

六、环境保护风险

1、存在的风险：随着国家整体环保意识的不断增强，未来可能出台更为严格的环保标准，对大江湖泊及水库禁止投放任何生物饲料，环保标准的提高，需要公司进一步加大环保的自然维护，加大淡水鱼自然养殖的产量与品质，增加了营运周期，加大了运营成本，可能对公司的生产经营带来一定的影响。

2、风险应对措施：公司一直秉承“先强后大，追求可持续性”的发展理念，“企业的可持续性源于环境可持续”的环保理念，始终坚持“生态养殖、有机引领、绿色加工”的理念来创造“鄱湖”、“鄱湖骄子”品牌，加大环保检测设备的投入，把公司所属江河、池塘水质、鲜活鱼品质纳入日常的检测工作，根据江西省水产科研所的常规指导，进行科学化、绿色化的养殖，进一步提高产能降低风险。

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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业的发展规划中，积极承担社会责任，响应政府的号召，大力推进以“公司+合作社+农民”的经营模式，积极带动附近区域农民利用天然资源科学化养殖淡水水产品，严格按照购销合同执行，切实保障农民的收益，带动农民共同致富，大力参与地区经济发展和社会责任共享的发展中，为社会的进步贡献应尽的责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
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、资产及其他资源的情况	☐ 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	四.二.(一)
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、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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(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	-	
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）	10,000,000	4,300,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	40,000,000	800,000
6. 其他		

(二) 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
实际控制人	2016/2/16		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详	正在履行中

或控股股东					细情况	
董监高	2016/2/15		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/2/15		挂牌	规范关联交易承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/2/15		挂牌	规范关联交易承诺	关于规范关联交易承诺函	正在履行中
董监高	2016/2/15		挂牌	竞业禁止	竞业禁止承诺书	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员出具《关于避免同业竞争的承诺》，内容如下：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺》，内容如下：截至本承诺函出具之日，本人控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

董事、监事、高级管理人员出具了《竞业禁止承诺书》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺，未发生违背承诺的事项。

(三) 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
固定资产	抵押	17,914,354.86	16.97%	公司向银行借款
无形资产	抵押	5,703,444.28	5.40%	公司向银行借款
总计	-	23,617,799.14	22.37%	-

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	12,221,500	45.26%	2,022,000	14,243,500	52.75%
	其中：控股股东、实际控制人	5,346,500	19.80%	2,022,000	7,368,500	27.29%
	董事、监事、高管	4,085,500	15.13%	0	4,085,500	15.13%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,778,500	54.74%	-2,022,000	12,756,500	47.25%
	其中：控股股东、实际控制人	14,778,500	54.74%	-2,022,000	12,756,500	47.25%
	董事、监事、高管	12,256,500	45.39%	0	12,256,500	45.39%
	核心员工					
总股本		27,000,000	-	0	27,000,000	-
普通股股东人数		12				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘金水	16,342,000		16,342,000	60.52%	12,256,500	4,085,500
2	吴春风	3,783,000		3,783,000	14.01%	500,000	3,283,000
3	陈琳	1,100,000		1,100,000	4.07%	0	1,100,000
4	胡小飞	1,050,000		1,050,000	3.89%	0	1,050,000
5	刘玲	855,000		855,000	3.17%	0	855,000
合计		23,130,000	0	23,130,000	85.66%	12,756,500	10,373,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东刘金水、吴春风为夫妻关系，其他股东之间无关联关系。							

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

公司控股股东为刘金水先生，实际控制人为刘金水、吴春风夫妇，刘金水先生本期末持有 16,342,000 股，占总股本的 60.52%，吴春风女士本期末持有 3,783,000 股，占总股本 14.01%，合计持有公司股份数量为 20,125,000 股,占总股本的 74.53%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

刘金水，男，1964 年 2 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年毕业于江西科技师范大学行政管理专业，大专学历。

主要工作经历：1984 年—1997 年 5 月个体经商户；1997 年 6 月—2004 年 9 月南昌市鑫顺汽车服务中心任总经理；2004 年 9 月—2015 年 5 月任南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展有限公司执行董事兼总经理；2015 年 5 月一至今任南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司董事长兼总经理；在其他公司没有兼职。

吴春风，女，1966 年 1 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年毕业于蒋巷中学，高中学历。

主要工作经历：1984 年—1997 年 5 月个体经商户；1997 年 6 月—2004 年 9 月南昌市鑫顺汽车服务中心任副总经理；2004 年 9 月—2015 年 5 月任南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展有限公司股东；2015 年 5 月一至今任南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司股东；在其他公司没有兼职。

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
刘金水	董事长、总经理	男	1964 年 2 月	大专	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
关晨	董事、董事会秘书	女	1987 年 8 月	大专	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
吴干华	董事、行政总监	男	1974 年 10 月	高中	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
陈先平	董事、财务总监	男	1976 年 10 月	本科	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
刘斌	董事	男	1988 年 2 月	大专	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
赵培培	监事会主席	女	1987 年 1 月	中专	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
胡辛峰	监事	女	1962 年 4 月	高中	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
肖美根	监事	男	1979 年 3 月	高中	2018 年 5 月至 2021 年 5 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

控股股东、实际控制人、董事长、总经理刘金水与董事刘斌属父子关系，董事刘斌与董秘关晨属夫妻关系，董事吴干华为董事长兼总经理刘金水的妻弟，其他的董事、监事、高级管理人员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
刘金水	董事长兼总经理	16,342,000	0	16,342,000	60.53%	0
合计	-	16,342,000	0	16,342,000	60.53%	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

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	15	15
生产人员	63	61
销售人员	17	17
技术人员	3	3
财务人员	5	5
员工总计	103	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	22	22
专科以下	75	73
员工总计	103	101

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、员工薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制，符合相关国家法律法规等要求。

2、培训计划

公司历来重视员工的培训和发展，针对业务特征、人员能力的情况，制定了一系列的培训计划与人才培育项目。培训工作由行政部负责组织，主要开展安全生产与质量意识、企业文化与规章制度、岗位技能及职业生涯规划方面的培训，重点组织技术人员及生产人员参加产品知识、生产制造及质量检测等方面的培训学习，充分调动员工自我学习、互相学习的良好氛围。

3、报告期内无承担费用的离退休职工人员。

(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	五、（一）	145,481.48	2,286,159.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	9,183,003.47	9,718,164.43
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	1,793,721.40	947,145.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	767,794.00	756,120.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	39,468,616.33	32,901,767.08
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	五、（六）	814,693.14	856,084.53
流动资产合计		52,173,309.82	47,465,440.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	2,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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	五、（七）	2,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	39,139,007.29	40,278,280.4
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	5,712,871.38	5,783,359.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十）	4,501,523.24	4,764,351.48
递延所得税资产	五、（十一）	554,489.80	564,778.14
其他非流动资产	五、（十二）	993,464.00	993,464.00
非流动资产合计		53,401,355.71	54,884,233.58
资产总计		105,574,665.53	102,349,674.21
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	43,300,000.00	51,550,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十四）	11,968,305.30	11,430,663.35
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、（十五）	34,570.37	28,034.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十六）	644,177.63	556,331.84
应交税费	五、（十七）	70,565.98	70,564.75
其他应付款	五、（十八）	10,973,468.00	73,468.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		66,991,087.28	63,709,062.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（十九）	5,571,428.60	5,664,285.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,571,428.60	5,664,285.74
负债合计		72,562,515.88	69,373,348.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	27,000,000.00	27,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	2,343,250.98	2,343,250.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	661,489.92	661,489.92
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	3,007,408.75	2,971,585.27
归属于母公司所有者权益合计		33,012,149.65	32,976,326.17
少数股东权益			
所有者权益合计		33,012,149.65	32,976,326.17
负债和所有者权益总计		105,574,665.53	102,349,674.21

法定代表人：刘金水

主管会计工作负责人：陈先平

会计机构负责人：王慧

（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	五、（二十四）	42,115,587.65	35,200,777.01

其中：营业收入	五、（二十四）	42,115,587.65	35,200,777.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二十四）	43,040,164.97	35,647,861.54
其中：营业成本	五、（二十四）	38,039,330.05	30,180,173.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十五）	116,100.30	58,050.15
销售费用	五、（二十六）	1,510,068.58	1,778,658.04
管理费用	五、（二十七）	1,717,070.64	1,972,990.32
其中：利息费用		1,685,108.40	1,623,051.25
利息收入		1,342.32	1,440.08
信用减值损失			
研发费用	五、（二十八）	487.65	
财务费用	五、（二十九）	1,685,097.68	1,639,482.57
资产减值损失	五、（三十）	-27,989.93	18,507.37
加：其他收益	五、（三十一）	937,727.14	
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	1,581.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,730.82	-447,084.53
加：营业外收入	五、（三十三）	35,381.00	474,440.57
减：营业外支出	五、（三十四）	4,000.00	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,111.82	17,356.04
减：所得税费用	五、（三十五）	10,288.34	7,009.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,823.48	10,346.56
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）		35,823.48	10,346.56
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		35,823.48	10,346.56
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			
5.其他			
（二）将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			
1.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
2.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
3.其他债权投资信用减值准备			
4.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		35,823.48	10,346.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,823.48	10,346.56
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（元/股）	十、2	0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）	十、2	0.01	0.01

法定代表人：刘金水

主管会计工作负责人：陈先平

会计机构负责人：王慧

（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		42,875,387.56	34,808,196.68
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	881,593.32	383,023.51
经营活动现金流入小计		43,756,980.88	35,191,220.19
购买商品、接受劳务支付的现金		43,288,846.38	35,013,975.82
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,076,255.06	2,948,596.26
支付的各项税费		117,432.06	230,046.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	1,204,284.13	1,645,315.65
经营活动现金流出小计		46,686,817.63	39,837,934.25
经营活动产生的现金流量净额		-2,929,836.75	-4,646,714.06
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		5,000.00	
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		5,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,732.56	124,156.15
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		162,732.56	124,156.15
投资活动产生的现金流量净额		-157,732.56	-124,156.15
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		13,500,000.00	16,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	12,900,000.00	
筹资活动现金流入小计		26,400,000.00	16,500,000.00
偿还债务支付的现金		21,750,000.00	14,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,685,108.40	1,623,051.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	2,000,000.00	16,000.00
筹资活动现金流出小计		25,435,108.40	16,589,051.25
筹资活动产生的现金流量净额		964,891.60	-89,051.25
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		-2,122,677.71	-4,859,921.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,268,159.19	5,718,803.46
六、期末现金及现金等价物余额		145,481.48	858,882.00

法定代表人：刘金水

主管会计工作负责人：陈先平

会计机构负责人：王慧

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	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
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，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，根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。

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。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册登记情况

名称：南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司

住所：江西省南昌市南昌县蒋巷镇蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号

统一社会信用代码：91360100767009908R

法定代表人：刘金水

注册资本：2,700.00 万元人民币

股本：2,700.00 万元人民币

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

成立日期：2004 年 9 月 23 日

营业期限：2004 年 9 月 23 日至长期

（二）经营范围

本公司经营范围：国内贸易；罐头：畜禽水产罐头（鱼类罐头）、水产制品：非即食水产品：干制水产品（鱼干）、鱼糜制品（其他）；即食水产品：风味熟制水产品（其他）的生产；自营和代理各类商品和技术的进出口；水产养殖（限分支机构经营）（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）历史沿革

南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司（以下简称“本公司”“公司”）是由南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展有限公司股份改制设立的。2014 年 5 月，南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展有限公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日的净资产已经河北永源资产评估有限公司评估，并于 2015 年 3 月 12 日出具冀永源评报字【2015】第 0010 号评估报告，净资产账面价值 15,593,250.98 元，评估价值 27,629,864.73 元。公司以经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（报告号为（2015）京会兴审字第 690000057 号）审计后（截止 2014 年 12 月 31 日）的净资产 15,593,250.98 元整体出资变更为南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司，其中 1000 万元作为股本，每股面值一元，净资产 5,593,250.98 元转为资本公积。具体份额为刘金水拥有公司股份 806 万元，吴春风拥有公司股份 194 万元。本次以净资产出资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 27 日出具的（2015）京会兴验字第 69000064 号验资报告审验。

根据公司 2015 年 6 月 21 日的股东大会全体股东同意，公司决定以 10 股配 3 股的比例将资本公积 300 万元转增股本，转增后公司股本为 1300 万元。该增资事项业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 25 日出具（2015）京会兴验字第 69000078 号验资报告审验。本次转增后公司实际出资股权结构如下：刘金水以货币出资 1,047.8 万元，占注册资本比例 80.6%；吴春风以货币出资 252.2 万元，占注册资本比例 19.4%。

根据贵公司股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请新增的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，由新老股东于 2015 年 7 月 22 日之前缴足。贵公司按每股人民币 2.75 元，以货币方式分别由刘金水认购 350,000.00 股，认缴人民币 962,500.00 元、陈琳认购 800,000.00 股，认缴人民币 2,200,000.00 元、胡小飞认购 700,000.00 股，认缴人民币 1,925,000.00 元、刘玲认购 570,000.00 股，认缴人民币 1,567,500.00 元、张志平认购 500,000.00 股，认缴人民币 1,375,000.00 元、熊丽舜认购 500,000.00 股，认缴人民币 1,375,000.00 元、万健龙认购 500,000.00 股，认缴人民币 1,375,000.00 元、钟国煌认购 380,000.00 股，认缴人民币 1,045,000.00 元、尹小洲认购 300,000.00 股，认缴人民币 825,000.00 元、王梁佳认购 200,000.00 股，认缴人民币 550,000.00 元、利盛生认购 200,000.00 股，认缴人民币 550,000.00 元，共计人民币 13,750,000.00 元，同时分别增加股本人民币 5,000,000.00 元，资本公积人民币 8,750,000.00 元。变更后公司注册资本为人民币 1,800.00 万元。2015 年 7 月 23 日，北京兴

华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次注册资本变更的实收情况进行了审验并出具[2015]京会兴验字第 69000079 号《验资报告》。变更后公司的股权结构如下：刘金水出资人民币 10,828,000.00 元，占变更后注册资本的 60.52%；吴春风出资人民币 2,522,000.00 元，占变更后注册资本的 14.01%；陈琳出资人民币 800,000.00 元，占变更后注册资本的 4.44%；胡小飞出资人民币 700,000.00 元，占变更后注册资本的 3.89%；刘玲出资人民币 570,000.00 元，占变更后注册资本的 3.17%；张志平出资人民币 500,000.00 元，占变更后注册资本的 2.78%；熊丽舜出资人民币 500,000.00 元，占变更后注册资本的 2.78%；万健龙出资人民币 500,000.00 元，占变更后注册资本的 2.78%；钟国煌出资人民币 380,000.00 元，占变更后注册资本的 2.11%；尹小洲出资人民币 300,000.00 元，占变更后注册资本的 1.67%；王梁佳出资人民币 200,000.00 元，占变更后注册资本的 1.11%；利盛生出资人民币 200,000.00 元，占变更后注册资本的 1.11%。

2016 年 5 月，根据公司股东大会及修改后章程的规定，公司决定以 10 股配 5 股的比例将资本公积 9,000,000.00 元转增股本，转增后公司股本为 27,000,000.00 元。该增资事项业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 5 月 26 日出具（2016）京会兴验字第 69000078 号验资报告审验。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	实际出资额	出资比例（%）
刘金水	净资产、货币	16,342,000.00	60.52
吴春风	净资产	3,783,000.00	14.01
陈琳	货币	1,100,000.00	4.07
胡小飞	货币	1,050,000.00	3.89
刘玲	货币	855,000.00	3.17
张志平	货币	750,000.00	2.78
熊丽舜	货币	750,000.00	2.78
万健龙	货币	750,000.00	2.78
钟国煌	货币	570,000.00	2.11
尹小洲	货币	450,000.00	1.67
王梁佳	货币	300,000.00	1.11
利盛生	货币	300,000.00	1.11
合计	-	27,000,000.00	100.00

（二）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

二、财务报表项目注释（以下注释项目除非特别指出，金额单位为人民币元）

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018 年 12 月 31 日】，期末指【2019 年 6 月 30 日】，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

（一）货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	41,247.84	36,871.85
银行存款	104,233.64	2,231,287.34
其他货币资金		18,000.00
合计	145,481.48	2,286,159.19

注：期末本公司无其他使用受限的货币资金。

（二）应收票据及应收账款

种类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	-	-
应收账款	9,183,003.47	9,718,164.43
合计	9,183,003.47	9,718,164.43

1、应收账款

（1）应收账款按风险分类：

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	9,666,319.44	100.00	483,315.97	5.00	9,183,003.47
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	9,666,319.44	100.00	483,315.97	5.00	9,183,003.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	9,666,319.44	100.00	483,315.97	5.00	9,183,003.47

续表

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	10,229,690.3	100.00	511,525.9	5.00	9,718,164.4

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收账款	3		0		3
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	10,229,690.33	100.00	511,525.90	5.00	9,718,164.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	10,229,690.33	100.00	511,525.90	5.00	9,718,164.43

a. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,666,319.44	483,315.97	5.00	10,228,862.75	511,443.14	5.00
1-2 年	-	-	-	827.58	82.76	10.00
2-3 年	-	-	-	-	-	-
合计	9,666,319.44	483,315.97	-	10,229,690.33	511,525.90	-

c. 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	511,525.90	-	28,209.93	-	483,315.97

(3) 期末应收账款中欠款前五大单位情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江西洪武鄱阳湖水产有限公司	非关联方	5,054,707.79	1 年以内	货款	52.29	252,735.39
南昌县蒋巷泮滢养殖专业合作社	非关联方	1,913,394.00	1 年以内	货款	19.79	95,669.70
南昌县蒋巷鱼水情养殖专业合作社	非关联方	1,591,113.00	1 年以内	货款	16.46	79,555.65
江西味资食品有限公司	非关联方	402,554.50	1 年以内	货款	4.16	20,127.73

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江西省绿滋肴贸易有限公司	非关联方	370,554.03	1 年以内	货款	3.83	18,527.70
合计	-	9,332,323.32	-	-	96.53	466,616.17

(三) 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,793,721.40	100.00	947,145.40	100.00

(2) 期末预付款项中欠款大额单位情况

单位名称	与本公司关系	预付款项余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
南昌县鄱阳湖裕丰水产品专业合作社	非关联方	1,652,159.40	1 年以内	92.10	未到结算期
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.58	未到结算期
徐州市杰诺玻璃制品有限公司	非关联方	30,240.00	1 年以内	1.69	未到结算期
深圳点筹农业供应链有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.56	未到结算期
深圳市渔友乐科技有限公司	非关联方	1,322.00	1 年以内	0.07	未到结算期
合计	-	1,793,721.40	-	100.00	-

(四) 其他应收款

种类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	767,794.00	756,120.00
合计	767,794.00	756,120.00

(1) 其他应收款按风险分类：

类别	2019 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	825,794.00	100.00	58,000.00	7.02	767,794.00
其中：关联方组合	6,294.00	0.76	-	-	6,294.00
账龄组合	819,500.00	99.24	58,000.00	7.08	761,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	825,794.00	100.00	58,000.00	7.02	767,794.00

续表

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	813,900.00	100.00	57,780.00	7.10	756,120.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	813,900.00	100.00	57,780.00	7.10	756,120.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	813,900.00	100.00	57,780.00	7.10	756,120.00

a. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	706,000.00	35,300.00	5.00	700,000.00	35,000.00	5.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	113,500.00	22,700.00	20.00	113,900.00	22,780.00	20.00
3-4 年	-	-	-	-	-	-
合计	819,500.00	58,000.00	-	813,900.00	57,780.00	-

c. 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	57,780.00	6,294.00	-	-	58,000.00

(3) 其他应收款按款项性质分类

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
押金、保证金及备用金	825,794.00	813,900.00

(4) 期末其他应收款中欠款前五大单位情况

单位名称	与本公司关系	其他应收款余额	账龄	款项性质	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江西省农业产业化龙头企业担保有限责任公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	保证金	84.77	35,000.00
南昌县金融管理办公室	非关联方	100,000.00	2-3 年	保证金	12.11	20,000.00
刘敏	非关联方	7,500.00	2-3 年	押金	0.91	1,500.00
江西省绿滋肴贸易有限公司	非关联方	5,000.00	2-3 年	保证金	0.61	1,000.00
关晨	董秘	5,000.00	1 年以内	备用金	0.61	-
合计	-	817,500.00	-	-	99.01	57,500.00

(五) 存货

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	352,881.98	-	352,881.98	384,918.86	-	384,918.86
库存商品	11,533,930.66	-	11,533,930.66	10,729,811.70	-	10,729,811.70
周转材料	1,106,205.78	-	1,106,205.78	1,193,286.24	-	1,193,286.24
消耗性生物资产	26,475,597.91	-	26,475,597.91	20,593,750.28	-	20,593,750.28
合计	39,468,616.33	-	39,468,616.33	32,901,767.08	-	32,901,767.08

注：期末公司存货不存在积压、滞留等影响产品价值的情况，不存在跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	804,038.48	846,761.63
预交所得税	10,654.66	9,322.90

合计	814,693.14	856,084.53
----	------------	------------

（七）其他非流动资产

（1）其他非流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00
其中：按成本计量的	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00
合计	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00

（2）期末按成本计量的其他非流动资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
南昌市农业产业化信用担保有限责任公司	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2.5	-

（八）固定资产

种类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	39,139,007.29	40,278,280.40
固定资产清理	-	-
合计	39,139,007.29	40,278,280.40

1、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1.期初余额	38,866,974.95	12,287,542.90	546,007.56	550,676.30	52,251,201.71
2.本期增加金额	-	5,250.00	-	49,275.86	54,525.86
（1）购置	-	5,250.00	-	49,275.86	54,525.86
3.本期减少金额	-	-	68,380.00	-	68,380.00
（1）处置或报废	-	-	68,380.00	-	68,380.00
4.期末余额	38,866,974.95	12,292,792.90	477,627.56	599,952.16	52,237,347.57
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	6,277,484.68	4,963,040.79	252,023.11	480,372.73	11,972,921.31

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2.本期增加金额	669,130.56	466,784.25	33,351.90	21,113.26	1,190,379.97
（1）计提	669,130.56	466,784.25	33,351.90	21,113.26	1,190,379.97
3.本期减少金额	-	-	64,961.00	-	-
（1）处置或报废	-	-	64,961.00	-	-
4.期末余额	6,946,615.24	5,429,825.04	220,414.01	501,485.99	13,098,340.28
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
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	31,920,359.71	6,862,967.86	257,213.55	98,466.17	39,139,007.29
2.期初账面价值	32,589,490.27	7,324,502.11	293,984.45	70,303.57	40,278,280.40

（2）抵押的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	13,732,443.99	2,048,324.15	-	11,684,119.84
机器设备	11,562,768.22	5,332,533.20	-	6,230,235.02
合计	25,295,212.21	7,380,857.35	-	17,914,354.86

注：详见本附注五、（十三）短期借款披露。

（九）无形资产

项目	土地使用权	商标	合计
一、账面原值	-	-	-
1.期初余额	6,644,789.48	80,805.00	6,725,594.48
2.本期增加金额	-	-	-
（1）购置	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	6,644,789.48	80,805.00	6,725,594.48
二、累计摊销	-	-	-

项目	土地使用权	商标	合计
1.期初余额	874,897.30	67,337.62	942,234.92
2.本期增加金额	66,447.90	4,040.28	70,488.18
（1）计提	66,447.90	4,040.28	70,488.18
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	941,345.20	71,377.90	1,012,723.10
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
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	5,703,444.28	9,427.10	5,712,871.38
2.期初账面价值	5,769,892.18	13,467.38	5,783,359.56

注：期末用于抵押的无形资产为土地使用权，账面价值 5,703,444.28 元，详见本附注五、（十三）短期借款披露。

（十） 长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2019 年 6 月 30 日
承包费	4,245,700.00	-	214,400.00	-	4,031,300.00
装修费	27,622.31	-	23,676.26	-	3,946.05
租金	22,855.56	104,482.56	48,976.20	-	78,361.92
太子河维护费	468,173.61	-	80,258.34	-	387,915.27
合计	4,764,351.48	104,482.56	367,310.80	-	4,501,523.24

（十一） 递延所得税资产

项目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	67,664.50	541,315.97	71,163.24	569,305.90
可抵扣亏损	486,825.30	3,894,602.39	493,614.90	3,948,919.21
合计	554,489.80	4,435,918.36	564,778.14	4,518,225.11

(1) 确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
2019 年	-	-
2020 年	-	-
2021 年	-	-
2022 年	-	-
2023 年	3,894,602.39	3,948,919.21
合计	3,894,602.39	3,948,919.21

(十二) 其他非流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
工程、设备款	993,464.00	993,464.00

(十三) 短期借款

借款类别	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	-	-
抵押借款	16,700,000.00	16,700,000.00
保证借款	26,600,000.00	34,850,000.00
合计	43,300,000.00	51,550,000.00

注：期末短期借款余额情况如下：

借款银行	金额（万元）	借款日期	还款日期	利率	借款条件
赣昌农商银行蒋巷支行	1,270.00	2019/6/12	2020/6/11	6.96%	房产、土地抵押
	80.00	2019/6/12	2020/6/11	6.525%	刘金水房产抵押担保
	400.00	2018/8/14	2019/8/12	5.655%	江西省农业产业化龙头企业担保有限责任公司担保；公司 2.34 万亩水面经营权、刘金水 600 万股股权质押、吴春风反担保
	50.00	2018/9/6	2019/8/11	5.655%	
	50.00	2018/9/17	2019/8/11	5.655%	
	200.00	2018/9/18	2019/8/12	5.655%	
	400.00	2018/11/16	2019/11/10	7.395%	公司设备抵押
	1,000.00	2018/12/14	2019/11/13	5.655%	南昌县金融管理办公室、江西洪武鄱阳湖水产有限公司、刘金水、吴春风担保
江西银行南昌经纬支行	630.00	2018/9/5	2019/9/4	6.3075%	南昌市农业产业化信用担保有限责任公司、刘金水、吴春风担保
	250.00	2018/9/5	2019/9/4	6.3075%	
合计	4330.00	-	-	-	-

(十四) 应付票据及应付账款

种类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据	-	-
应付账款	11,968,305.30	11,430,663.35
合计	11,968,305.30	11,430,663.35

1、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	11,698,535.30	9,816,469.75
1-2 年	269,770.00	1,614,193.60
合计	11,968,305.30	11,430,663.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末金额	未偿还或结转的原因
厦门强成宇机械设备有限公司	166,360.00	未到付款期
南昌县蒋巷永乐家电经营部	75,960.00	未到付款期
广州市雅禾生物科技有限公司	27,450.00	未到付款期
合计	269,770.00	-

(十五) 预收款项

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	34,570.37	28,034.36

(十六) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

短期薪酬项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	556,331.84	2,133,412.80	2,045,567.01	644,177.63
二、离职后福利-设定提存计划	-	30,689.28	30,689.28	-
合计	556,331.84	2,164,102.08	2,076,256.29	644,177.63

(2) 短期薪酬列示

短期薪酬项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 6 月 30 日
--------	------------------	------	------	-----------------

短期薪酬项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	556,331.84	2,007,031.99	1,919,186.20	644,177.63
职工福利	-	113,336.03	113,336.03	-
社会保险费	-	13,044.78	13,044.78	-
其中：医疗保险费	-	11,343.24	11,343.24	-
工伤保险费	-	756.00	756.00	-
生育保险费	-	945.54	945.54	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	556,331.84	2,133,412.80	2,045,567.01	644,177.63

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 6 月 30 日
基本养老保险费	-	29,859.84	29,859.84	-
失业保险费	-	829.44	829.44	-
合计	-	30,689.28	30,689.28	-

(十七) 应交税费

税种	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
房产税	7,838.90	7,838.90
土地使用税	50,211.25	50,211.25
印花税	12,445.70	12,445.70
个人所得税	70.13	68.90
合计	70,565.98	70,564.75

(十八) 其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	10,973,468.00	73,468.00
合计	10,973,468.00	73,468.00

(1) 按款项性质列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
借款	10,900,000.00	-

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
押金及保证金	73,468.00	73,468.00
合计	10,973,468.00	73,468.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(十九) 递延收益

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	5,664,285.74	-	92,857.14	5,571,428.60	扶持企业发展

其中，涉及政府补助的项目：

项目名称	2018 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期转入其 他收益金额	其他 变动	2019 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
水产品冷链物流 建设项目	3,050,000.00	-	50,000.00	-	3,000,000.00	与资产相关
农产品现代流通 综合试点项目	2,614,285.74	-	42,857.14	-	2,571,428.60	与资产相关
合计	5,664,285.74	-	92,857.14	-	5,571,428.60	-

(二十) 股本

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增减				2019 年 6 月 30 日
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	27,000,000.00	-	-	-	-	27,000,000.00

(二十一) 资本公积

类别	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本溢价	2,343,250.98	-	-	2,343,250.98

(二十二) 盈余公积

类别	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	661,489.92	-	-	661,489.92

(二十三) 未分配利润

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	2,971,585.27	5,953,409.28
调整年初未分配利润合计数	-	-

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
调整后年初未分配利润	2,971,585.27	5,953,409.28
加：本期归属于所有者的净利润	35,823.48	-2,981,824.01
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	3,007,408.75	2,971,585.27

（二十四）营业收入、营业成本

1、 营业务收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	42,115,587.65	38,039,330.05	35,200,777.01	30,180,173.09
其他业务收入	-	-	-	-
合计	42,115,587.65	38,039,330.05	35,200,777.01	30,180,173.09

2、 主营业收入及成本（分项目）

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	主营业收入	主营业成本	主营业收入	主营业成本
渔业	40,065,251.40	36,353,315.61	31,561,398.89	27,006,658.50
加工业	1,273,475.44	1,070,240.35	2,619,979.19	2,385,221.89
农副产品	776,860.81	615,774.09	1,019,398.93	788,292.70
合计	42,115,587.65	38,039,330.05	35,200,777.01	30,180,173.09

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2019 年 1-6 月营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
南昌县蒋巷泮滢养殖专业合作社	10,119,142.00	24.03
南昌县蒋巷鱼水情养殖专业合作社	9,766,308.00	23.19
荀林	5,584,723.50	13.26
尚红珍	5,575,013.00	13.24
汪卫红	4,472,658.00	10.62
合计	35,517,844.50	84.34

（二十五）税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
房产税	15,677.80	7,838.90

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
土地使用税	100,422.50	50,211.25
合计	116,100.30	58,050.15

（二十六）销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	642,991.10	887,381.07
折旧摊销费	49,798.72	45,546.93
业务招待费	9,662.00	9,963.80
办公费	10,780.73	10,415.00
差旅费	2,508.00	2,564.00
交通运输费	128,830.80	156,917.00
租赁费	9,000.00	-
水电物业费	57,115.24	42,054.80
车辆使用费	46,863.76	68,065.51
维修检测费	76,278.70	23,294.59
广告宣传费	42,966.53	33,474.30
仓保装卸费	392,357.00	391,339.99
售鱼费用	37,867.00	41,982.00
其他	3,049.00	65,659.05
合计	1,510,068.58	1,778,658.04

（二十七）管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	1,014,440.08	1,041,660.24
折旧摊销费	320,956.79	342,076.24
业务招待费	71,739.68	86,835.69
办公费	86,783.77	77,137.03
差旅费	19,197.67	28,797.56
交通通讯费	19,241.08	22,609.18
租赁费	48,976.20	46,711.12
水电物业费	61,601.19	81,684.60
中介机构费	5,015.58	125,512.19

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
车辆使用费	62,271.84	93,666.48
维修检测费	605.00	395.00
其他	6,241.76	25,904.99
合计	1,717,070.64	1,972,990.32

(二十八) 研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	-	-
材料费	487.65	-
合计	487.65	-

(二十九) 财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	1,685,108.40	1,623,051.25
减：利息收入	1,342.32	1,440.08
利息净支出	1,683,766.08	1,621,611.17
担保费	-	16,000.00
手续费支出	1,331.60	1,871.40
合计	1,685,097.68	1,639,482.57

(三十) 资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	-27,989.93	18,507.37

(三十一) 其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	937,727.14	-

计入其他收益的政府补助：

补助项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
农业局参展奖励	16,120.00	-	与收益相关
2017 年现代农业示范园奖励	200,000.00	-	与收益相关
农业产业化项目贴息资金	108,750.00	-	与收益相关

补助项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
13 年产业化项目补助	700,000.00	-	与收益相关
2018 年 1-6 月农业农村先进集体	20,000.00	-	与收益相关
水产品冷链物流建设项目	50,000.00	-	与资产相关
农产品现代流通综合试点项目	42,857.14	-	与资产相关
合计	937,727.14	-	-

（三十二）资产处置收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	1,581.00	-	1,581.00
其中：固定资产处置	1,581.00	-	1,581.00

（三十三）营业外收入

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	451,607.14	-
废品收入	15,395.00	12,430.00	15,395.00
其他	19,986.00	10,403.43	19,986.00
合计	35,381.00	474,440.57	35,381.00

计入营业外收入的政府补助：

补助项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
2017 年现代农业示范园奖励	-	200,000.00	与收益相关
农业产业化项目贴息资金	-	108,750.00	与收益相关
“三品一标”认证补助资金	-	18,000.00	与收益相关
2018 年 1-6 月专利专项奖励金	-	16,000.00	与收益相关
十佳农业品牌奖金	-	16,000.00	与收益相关
水产品冷链物流建设项目	-	50,000.00	与资产相关
农产品现代流通综合试点项目	-	42,857.14	与资产相关
合计	-	451,607.14	-

（三十四）营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	4,000.00	10,000.00	4,000.00

（三十五）所得税费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
当期所得税费用	-	9,322.90
递延所得税费用	10,288.34	-2,313.42
合计	10,288.34	7,009.48

（三十六）现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息收入	1,342.32	1,440.08
政府补助	844,870.00	358,750.00
其他收入	35,381.00	22,833.43
合计	881,593.32	383,023.51

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期付现费用	1,200,284.13	1,635,315.65
捐赠支出	4,000.00	10,000.00
合计	1,204,284.13	1,645,315.65

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
关联方资金拆借	4,300,000.00	-
其他资金拆借	8,600,000.00	-
合计	12,900,000.00	-

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
担保费	-	-
偿还其他资金拆借	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

（三十七）现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	35,823.48	10,346.56
加：资产减值准备	-27,989.93	18,507.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,190,379.97	1,138,849.80
无形资产摊销	70,488.18	70,488.18
长期待摊费用摊销	367,310.80	283,787.39
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-1,581.00	-
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）	1,685,108.40	1,639,051.25
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）	10,288.34	-2,313.42
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）	-6,566,849.25	-4,918,643.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,983.58	-904,728.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	557,167.84	-1,982,059.26
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,929,836.75	-4,646,714.06
2. 不涉及现金收支的重大活动：	-	-
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
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	145,481.48	858,882.00
减：现金的期初余额	2,268,159.19	5,718,803.46
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	-2,122,677.71	-4,859,921.46

（2）现金和现金等价物

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	145,481.48	858,882.00

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其中：库存现金	41,247.84	18,358.18
可随时用于支付的银行存款	104,233.64	840,523.82
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	145,481.48	858,882.00

（三十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	17,914,354.86	抵押贷款
无形资产	5,703,444.28	抵押贷款
合计	23,617,799.14	-

（三十九）政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
13 年产业化补助	700,000.00	-	-	-	700,000.00	-	-	是
股本贴息	108,750.00	-	-	-	108,750.00	-	-	是
农业局参展奖励	16,120.00	-	-	-	16,120.00	-	-	是
2018 年 1-6 月农业农村先进集体	20,000.00	-	-	-	20,000.00	-	-	是
合计	844,870.00	-	-	-	844,870.00	-	-	-

（2）计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
13 年产业化补助	收益相关	700,000.00	-	-
股本贴息	收益相关	108,750.00	-	-
农业局参展奖励	收益相关	16,120.00	-	-
2018 年 1-6 月农业农村先进集体	收益相关	20,000.00	-	-
水产品冷链物流建设项目	资产相关	50,000.00	-	-
农产品现代流通综合试点项目	资产相关	42,857.14	-	-
合计	-	937,727.14	-	-

三、关联方及其交易

1、本公司实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例：

股东	所在地	持股比例(%)	表决权比例(%)
刘金水	南昌市	60.52	60.52
吴春风	南昌市	14.01	14.01

注：刘金水和吴春风为夫妇关系。

2、本公司的子公司情况：无。

3、本公司的联营企业情况：

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西赣湖食品有限责任公司	南昌市	南昌市	食品加工、销售	32.00	-	权益法

注：2018年3月30日第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于对外投资设立参股子公司江西赣湖食品有限责任公司的议案》，江西赣湖食品有限责任公司（统一社会信用代码：91360121MA37TOMFXL）于2018年3月30日已完成工商登记注册，法定代表人：刘金水，注册资本人民币1,000.00万元，本公司以实物资产出资3,200,000.00元，占注册资本的32.00%，上海寰枫兴禹投资有限公司以现金方式出资6,800,000.00元，占注册资本的68.00%。截止2019年6月30日，投资双方均未实际缴纳出资，江西赣湖食品有限责任公司也未实际开业经营。

4、其他关联方情况：

其他关联方名称	与本公司的关系
关晨	公司董事、董事会秘书
刘斌	公司董事
吴千华	公司董事
陈先平	公司董事
赵培培	公司监事会主席
胡辛峰	公司监事
肖美根	公司职工监事
刘琴	控股股东刘金水之女
南昌市鑫顺汽车运输服务中心	控股股东刘金水持有49%股份
南昌市鑫顺汽车销售运输有限公司	共同实际控制人吴春风持有49%股份
南昌县蒋巷刘金水家庭农场	控股股东刘金水为经营者

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

(2) 关联方租赁情况：无

(3) 关联方资金拆借：

2019 年 1-6 月				
关联方	期初余额	偿还资金	拆入资金	期末余额
刘金水	-	-	4,300,000.00	4,300,000.00

(4) 关联担保情况：详见本附注五、（十三）短期借款披露。

6、关联方应收应付款项：

（1）应收项目

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	关晨	5,000.00	-	-	-
其他应收款	刘斌	1,294.00	-	-	-

（2）应付项目

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款	刘金水	4,300,000.00	-

四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

七、补充资料

1、非经常性损益项目

项目	2019 年 1-6 月	说明
非流动性资产处置损益	1,581.00	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	937,727.14	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而发生的损失	-	-
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	31,381.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	970,689.14	-
减：非经常性损益的所得税影响数	-	-
非经常性损益净额	970,689.14	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	970,689.14	-

注：正数表示非经常性收入，负数表示非经常性支出。

2、净资产收益率及每股收益

项目	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-2.83	-0.04	-0.04

南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司

二〇一九年八月二十六日