



晓鸣农牧

NEEQ : 831243

宁夏晓鸣农牧股份有限公司

(Ningxia Xiaoming Agriculture & Animal Husbandry Co.,Ltd)



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年6月，晓鸣农牧顺利通过农业农村部种业管理司、全国畜牧总站等组织关于“首批国家蛋鸡良种扩繁推广基地”现场评估工作。

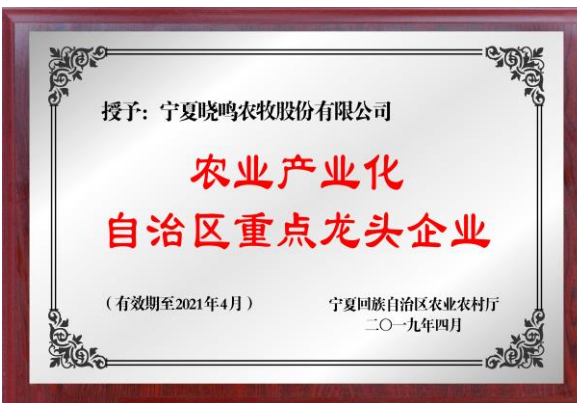
2019年6月，晓鸣农牧申报“宁夏禽病综合防控与净化院士工作站”正式获批成立。

宁夏禽病综合防控与净化
院士工作站



2019年5月，晓鸣农牧参展第十七届中国畜牧业博览会暨2019中国国际畜牧业博览会。

2019年5月，公司董事长魏晓明先生受邀出席“动物福利科学与畜牧业可持续发展”为主题的世界动物福利科学大会并作出动物福利报告。



2019年4月，晓鸣农牧被评为第九批自治区农业产业化重点龙头企业，至此，公司已连续八年获此殊荣。

2019年5月，兰考县畜牧局同晓鸣农牧兰考分公司联合开展“金鸡扶贫”活动，惠及兰阳、惠安、桐乡等全县16个乡镇（街道）。



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 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 19 |
| 第七节 财务报告 | 22 |
| 第八节 财务报表附注 | 34 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、晓鸣农牧 | 指 | 宁夏晓鸣农牧股份有限公司 |
| 主办券商 | 指 | 华西证券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《宁夏晓鸣农牧股份有限公司章程》 |
| 《三会议事规则》 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 管理层 | 指 | 董事、监事、高级管理人员的统称 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的统称 |
| 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 |

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。

公司负责人魏晓明、主管会计工作负责人孙灵芝及会计机构负责人（会计主管人员）孙灵芝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 | <ol style="list-style-type: none">1. 宁夏晓鸣农牧股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议；2. 宁夏晓鸣农牧股份有限公司第三届监事会第七次会议决议；3. 宁夏晓鸣农牧股份有限公司高级管理人员对2019年半年度报告的书面确认意见；4. 宁夏晓鸣农牧股份有限公司监事会关于2019年半年度报告的书面审核意见；5. 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 | 宁夏晓鸣农牧股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Ningxia Xiaoming Agriculture & Animal Husbandry Co.,Ltd |
| 证券简称 | 晓鸣农牧 |
| 证券代码 | 831243 |
| 法定代表人 | 魏晓明 |
| 办公地址 | 银川市金凤区双渠口南清化巷 142 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 杜建峰 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0951-3066648 |
| 传真 | 0951-3066648 |
| 电子邮箱 | 18995100803@163.com |
| 公司网址 | www.nxxmqy.com |
| 联系地址及邮政编码 | 银川市金凤区双渠口南清化巷 142 号 750011 |
| 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 | 2011 年 7 月 5 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 10 月 30 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 农、林、牧、渔业-畜牧业-家禽饲养-鸡的饲养 |
| 主要产品与服务项目 | 祖代、父母代种鸡养殖；父母代、商品代种雏（蛋）销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 140,506,000 |
| 优先股总股本（股） | 290,000 |
| 控股股东 | 魏晓明 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 魏晓明 |

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 | 91640000574864668D | 否 |

| | | |
|---|--------------------------|---|
| 注册地址 | 永宁县黄羊滩沿山公路 93 公里处向西 3 公里 | 否 |
| 注册资本（元） | 70,253,000 | 否 |
| <p>注册资本和总股本不一致的原因如下：</p> <p>2019 年 5 月 8 日公司召开 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配预案》，于 2019 年 5 月 14 日在全国股份转让系统指定网站 www.neeq.com.cn 公开披露《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-025），以公司现有总股本 70,253,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10.000000 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 10.000000 股），每 10 股派 2.000000 元人民币现金，分红前本公司总股本为 70,253,000 股，分红后总股本增至 140,506,000 股，本次权益分派权益登记日为 2019 年 5 月 23 日，除权除息日为 2019 年 5 月 24 日。</p> <p>公司 2019 年 6 月 4 日召开第三届董事会第十三次会议、2019 年 6 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，同意将公司注册资本人民币 7,025.3 万元修改为注册资本人民币 14,050.6 万元，于 2019 年 6 月 24 日在全国股份转让系统指定网站 www.neeq.com.cn 公开披露《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-031）。</p> <p>公司于 2019 年 7 月 1 日于宁夏回族自治区市场监督管理局完成注册资本变更及《公司章程》备案手续，取得注册资本变更后《营业执照》，注册资本为人民币 14,050.6 万元。</p> <p>综上，因此出现报告期内公司注册资本和总股本不一致的情形。</p> | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商 | 华西证券 |
| 主办券商办公地址 | 成都市高新区天府二街 198 号 |
| 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

| |
|---|
| <p>报告期末，公司登记的注册资本为 7025.3 万元，总股本为 140,506,000 股，公司于 2019 年 7 月 1 日于宁夏回族自治区市场监督管理局完成注册资本变更及《公司章程》备案手续，取得注册资本变更后《营业执照》，注册资本为人民币 14,050.6 万元，总股本为 140,506,000 股。</p> |
|---|

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 | 232,418,487.07 | 173,989,475.41 | 33.58% |
| 毛利率% | 36.58% | 15.28% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 46,518,325.39 | 2,030,167.44 | 2,191.35% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 44,909,812.70 | 1,440,167.44 | 3,018.37% |
| 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） | 9.54% | 0.48% | - |
| 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） | 9.21% | 0.34% | - |
| 基本每股收益 | 0.33 | 0.015 | 2,118.88% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计 | 692,779,440.05 | 661,094,428.30 | 4.79% |
| 负债总计 | 175,708,232.13 | 175,025,394.56 | 0.39% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 499,411,644.04 | 466,943,918.65 | 6.95% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.55 | 3.32 | 6.93% |
| 资产负债率%（母公司） | 27.12% | 27.05% | - |
| 资产负债率%（合并） | 25.36% | 26.48% | - |
| 流动比率 | 1.32 | 1.56 | - |
| 利息保障倍数 | 22.61 | 3.15 | - |

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 | 71,077,666.10 | 26,252,875.14 | 170.74% |
| 应收账款周转率 | 20.69 | 19.06 | - |
| 存货周转率 | 2.83 | 3.44 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|-------|-------|------|
| 总资产增长率% | 4.79% | 4.39% | - |

| | | | |
|----------|----------|---------|---|
| 营业收入增长率% | 33.58% | 45.72% | - |
| 净利润增长率% | 1892.71% | 113.16% | - |

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 | 140,506,000 | 70,253,000.00 | 100.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | 290,000.00 | 290,000.00 | 0.00% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -9,796.55 |
| 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） | 1,911,120.00 |
| 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 | 99,806.87 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -343,712.26 |
| 非经常性损益合计 | 1,657,418.06 |
| 所得税影响数 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 48,905.37 |
| 非经常性损益净额 | 1,608,512.69 |

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 |
| 未分配利润 | 134,072,107.42 | 134,719,624.38 | - | - |
| 应收账款 | 10,382,313.38 | 10,944,840.95 | - | - |
| 其他应收款 | 959,965.17 | 1,044,954.56 | - | - |
| 其他流动负债 | 720,000.00 | 0.00 | - | - |
| 递延收益 | 3,182,500.00 | 3,902,500.00 | - | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1. 宁夏晓鸣农牧股份有限公司是处于蛋鸡养殖行业上游的“引、繁、推”一体化的良种蛋雏鸡供应商，公司主营业务为蛋种鸡养殖、种蛋孵化、雏鸡销售；主营产品为父母代、商品代蛋雏鸡（蛋）。公司现为国家首批蛋鸡良种扩繁推广基地、国家禽白血病净化示范场，并通过“规模化养殖生物安全隔离区”省级考核，具备活禽出口资质，为国内外父母代、商品代蛋鸡养殖企业（场、户）提供具备国际先进遗传进展的高品质、高度净化的雏鸡产品和优质的配套服务。公司拥有蛋鸡标准化规模养殖基地 3 个，包含祖代场 4 个、父母代场 16 个；在全国范围内拥有智能化现代蛋鸡孵化场 4 个；建立了宁夏禽病综合防控与净化院士工作站和晓鸣农牧专家工作站；拥有国家蛋鸡产业技术体系银川综合试验站、宁夏家禽工程技术研究中心等 6 个科技平台支撑的研发体系；拥有“蛋种鸡精细化制种与健康饲养技术研发”的省级科技创新团队；拥有多项自主知识产权并转化为生产应用的实用新型专利。作为国内良种蛋雏主要规模化供应商之一，公司始终秉持为客户创造价值的经营理念，采取“集中养殖、分散孵化”的经营模式，将产品向全国市场推广。根据客户的类型和分布特点，采取直销与经销相结合的销售模式开拓业务，有利于销售收入和市场份额的不断提升。

2. 报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

3. 报告期后至报告披露日，公司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. 报告期内的财务与经营状况

报告期内，公司实现营业收入 23,241.85 万元，相对于上年同期增长 33.58%；营业总成本 18,688.50 万元，相对于上年同期增长 8.45%；营业利润 4,404.81 万元，相对于上年同期增长 2066.50%；净利润 4,505.28 万元，相对于上年同期增长 1892.71%；公司总资产 69,277.94 万元，相对于上年末增长 4.79%；经营活动产生的现金流量净额为 7,107.77 万元。

2019 年上半年，营业收入和净利润较上年同期大幅增加的主要原因：

（1）非洲猪瘟疫情持续，间接提振家禽产业。蛋鸡产业发展良好，销售数量增加 18.60%，同时销售价格也有所回升；

（2）公司生产及配套设施基本满负荷运行，实现了单位经营成本下降。

2. 年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密围绕既定发展战略、经营计划与目标，以股东利益为核心，通过信息化布局，全面推进财务业务一体化建设，上线了 OA、HR、CRM 等业务模块，基本实现了常规业务的信息化管理。公司顺应市场环境，优化业务结构和产业布局，深挖客户资源，强化服务体系，完成了半年度生产和销售目标，实现了单位经营成本的下降。公司持续引进优质人才、培养人才，建立了科学的人力资源管理体系，并通过系统规范的招聘体系、培训体系、企业文件建设体系，发挥人力资源在企业竞争优势中的重要作用。公司不断加强研发体系建设和研发投入，初步建成了以院士工作站和专家工作站为人才工作载体的“院士+专家+骨干+团队”与产业发展紧密耦合的科研人才梯队模式。

3. 行业及市场情况分析

自我国确诊首例非洲猪瘟疫情起，截至 2019 年 6 月底，我国报道非洲猪瘟疫情达 31 个省市，非洲猪瘟对我国生猪养殖行业产生了一定影响，生猪存栏的下降导致了我国动物性食品消费结构发生变化，间接提振了家禽产业。2019 上半年，全国在产商品蛋鸡月均存栏较去年同期有所增长，但仍低于前五年

同期平均水平，商品代蛋鸡场的盈利水平良好。2019年上半年，商品代蛋鸡场的商雏补栏数量同比增长，种鸡场的商品代雏鸡、种鸡、副产品价格和种蛋利用率同比均有所增加，种鸡场的综合效益较高。报告期内，公司商品代雏鸡产品的市场需求和均价均有所增加。

4. 供应商和客户情况

报告期内，公司加强供应商管控，选取实力较强和信用良好的供应商，并通过信息化系统手段，采取质量控制及询价比较，在获得符合公司产品需求标准的产品同时节省成本。报告期内，公司的主要供应商和客户类型未发生重大变化。

5. 产品、服务及研发情况

报告期内，本公司产品及服务无重大变化。2019年上半年，公司实现了有效的产能优化和结构匹配，继续完善生物安全体系和单龄农场建设，加大动物福利与健康饲养技术、家禽疫病综合防控与净化技术研究的研发投入，公司获批了2019年自治区重点研发计划1项，完成了知识产权贯标工作，并取得了知识产权管理体系认证证书；公司组建的宁夏禽病综合防控与净化院士工作站和晓鸣农牧专家工作站能够极大的提升公司的科技研发水平和技术人才梯队建设能力，为提升公司核心竞争力提供有力的保障。在产品服务方面，公司继续完善销售管理和组织建设，强化制度建设和内部控制，规范服务工作流程，强化市场和服务体系建设。

6. 核心团队与关键技术情况

报告期内，本公司核心团队与关键技术无重大变化。核心团队多年来一直从事蛋鸡养殖领域工作，深刻理解蛋鸡产业技术发展动态与趋势，深入了解国内外蛋鸡行业的发展形势和客户对于蛋鸡养殖的需求。公司积累了一批业务强、技术精，且以高级科研人员为核心、优秀技术人才为骨干的一流的研发队伍。同时公司继续以国家蛋鸡产业技术体系银川综合试验站，国家家禽工程技术研究中心宁夏分中心、兰考分中心，宁夏家禽工程技术研究中心、兰考晓鸣家禽研究院、西北农林科技大学晓鸣禽业实验室等为科技支撑体系依托，对接国内高端蛋鸡科研和学术机构，开展多方面产学研合作，汇集蛋鸡行业内知名专家，为公司核心团队提供长期稳定的技术支持，保障了公司各项关键技术的领先性。

三、 风险与价值

1. 政策风险

在过去的几年间，我国鸡蛋消费持续增长发生于国内经济高速增长的大背景下，是国内居民消费结构升级的具体表现。随着我国经济步入新常态，经济增长从高速转为中高速，从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长，从要素投资驱动转向创新驱动。全国大宗商品普遍处于去库存化的阶段，对整体畜牧行业产生了一定影响。公司目前从事的主要业务及产品均符合国家农业产业政策，且受到国家农业部、财政部等扶持政策的引导，但如果国家相关产业政策及财政扶持政策发生调整，将对公司的发展产生一定影响。针对产业政策及财政扶持政策变化的风险，公司从企业自身情况出发，制定出了符合国家产业规划导向和市场经济体制要求的发展战略，并结合实际情况进行适时调整。同时，公司积极参与地方政府畜牧兽医主管部门、中国畜牧业协会、国家蛋鸡产业技术体系产业等政府和行业组织的政策专题研讨会议，全方位第一时间了解产业政策导向及技术发展趋势，同时积极开拓新市场、巩固老市场借力资本市场开展多渠道融资，不断壮大企业自身发展。在此基础上运作，可使企业在政策调整时，在市场竞争中赢得有利地位。公司从事的蛋鸡养殖业务不属于重污染行业，蛋鸡养殖产生的主要污染物为污水、鸡粪等。若国家和政府的环保政策发生变化，提高环保标准，将导致公司在环保投入方面的成本增加，可能会对公司的经营造成一定的影响。公司高度重视环境保护，对生产经营过程中的污染源和污染物均采取了严格的环保措施，养殖场区均通过了环境影响评价，相关污染物处理符合有关标准。同时公司通过引进先进的养殖装备，降低污染物的排放，提高废弃物资源化利用。

2. 核心技术团队稳定性的风险

本公司经过多年持续的投入、系统的培训和大量的生产实践，培养一批专注于蛋鸡行业的科研人才

和专业技术人才，成为本公司的核心竞争优势之一。蛋鸡养殖是涉及多领域且要求实践经验丰富的传统行业，该领域仍缺乏大量成熟的科研和专业技术人才。培养合格的人才需要较长的周期，一般正常有的人才流动不会对公司产生不良影响，若短时间内流失大量核心团队人员，将损害公司的核心竞争力，对公司持续稳定的发展产生不利影响。公司通过合理的人才建设体系、有竞争力的激励机制和积极向上的企业文化来培养人才、吸引人才、留住人才，进一步控制核心技术团队流失的风险。

3. 养殖业疫病风险

动物疫病是制约畜牧业发展的瓶颈也是家禽养殖业中公认的最大风险。如 2013 年和 2017 年爆发的 H7N9 事件、2004 年和 2005 年爆发的高致病性禽流感，都会给企业的生产经营带来较大的影响。最为突出的是消费者对禽类疾病可能引发的人体生命安全问题过于担心，将会导致出现消费者对相关产品的消费心理恐慌，降低相关产品的总需求量，直接影响公司的产品销售，同时养殖户担心遭受疾病风险，影响饲养积极性，给公司的产品可能带来滞销等问题。公司建有完善的生物安全体系，可将疫病风险控制在饲养场的防疫缓冲区外，确保核心养殖区域不受疫病侵袭，同时公司获得了“畜禽规模化养殖场生物安全隔离区”、“国家禽白血病净化示范场”、“国家蛋鸡良种扩繁推广基地”等认证，是国家认可的动物疫病防控示范单位，不受当地因动物疫病爆发而禁止动物产品出场、出口的影响，养殖场疫病综合防控与净化水平位居全国前列，可有效抵御疫病风险。

4. 市场和经营风险

我国的蛋鸡产品消费市场巨大，但市场价格会随着供求关系变化而发生波动，公司无法保证产品销售价格不受市场价格波动的影响。蛋鸡行业的季节性和周期性波动导致阶段性过剩，在一定时间内会使公司生产的雏鸡产品价格下跌，企业利润下降。在我国蛋鸡行业准入门槛低，存在“小规模、大群体”主导的特点，当整个行业出现供应过剩时，小规模养殖主体比较效益下降，加速其退出市场，加快行业整合，资本实力雄厚的规模化养殖企业可以利用其资本基础，长期抵御行业供应过剩带来的风险。公司现为全国蛋鸡主力军企业之一，荣获首批国家蛋鸡良种扩繁推广基地、国家禽白血病净化示范场、畜禽规模养殖生物安全隔离区等称号，同时也为蛋鸡行业内首家新三板挂牌企业，通过多年来资本基础积累、技术领先优势和资本市场运作，能够抵御行业风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

2019 年 5 月，晓鸣农牧兰考分公司联合兰考县畜牧局同联合开展“金鸡扶贫”系列活动，共同为惠安、兰阳、桐乡等全县 16 个乡镇（街道），3375 户重点帮扶贫困户，捐赠发放鸡苗 16 万 8 千余只。本次活动旨在进一步激发贫困户发展养殖业激情和致富信心，引导贫困农民用自己的辛勤劳动增加经济收入，改善生活状况，带动更多贫困户依靠双手过上更加幸福的生活，做到精准扶贫强基础，产业发展促民富。

公司依托“宁夏闽宁智慧农业扶贫产业园项目”，以推进数字农业进程提升产业发展，促进当地农民就业，广泛吸纳建档立卡贫困户，带动生态移民向新型职业农民迈进，引导和帮扶其增收致富，从而达到以产业、科技发展引领精准扶贫的目的。精准扶贫是一项长期工作，未来晓鸣农牧还将充分履行企业社会责任，立足产业发展，沉淀深化原有扶贫模式，结合当地和贫困户实际情况，提供系统性帮扶，进一步助力贫困户增收致富，把扶贫攻坚工作向深里走、往实处落。

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展，积极践行环保理念，坚定不移的按照所在地党委和政府的要求和统一部署，开

展精准扶贫活动。

公司自深入兰考县以来，通过发展特色产业，广泛吸纳当地贫困农民来公司就近就业，提供就业百余个岗位，并支持和带动贫困户投身蛋鸡养殖。公司积极开展捐资助学活动，陆续向田庄小学、惠民小学、憨庙小学、东街小学、星河中学等捐赠了教学、体育器材，得到了学校师生和社会的广泛赞誉；公司通过产业发展带动当地的物流、运输、饲料、包装、蛋品及其加工业等行业的发展，促进农村一二三产业融合发展，为兰考县经济发展、群众脱贫致富做出应有贡献。

公司作为西北农林科技大学、宁夏大学、宁夏职业技术学院、杨凌职业技术学院、甘肃畜牧工程职业技术学院等西部地区高校的教学实习基地，积极为大学生提供实习和就业岗位，公司多名高管和中层管理人员担任实习指导教师，为实习大学生进行职业生涯规划的培训和专业技能指导。

公司注重安全环保生产，报告期内进一步加大投入，完善环保基础设施建设，严防养殖污染物外排，时加大养殖废弃物处理与资源化利用力度，继续联合下游有机肥生产企业，实现粪污无害化处理与资源化利用。

公司始终倡导“释放天性、生活康乐”的养殖动物福利理念，积极投身于国内动物福利事业，参与国内外农场动物福利推广活动，并以身作则，积极为饲养动物改善养殖条件，富集饲养环境，以满足动物舒适的生活需求，使动物在为人类做出贡献的同时得到应有的关怀和自由。2019年公司荣获了中国动物福利与健康养殖卓越贡献奖。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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 | 16,000,000.00 | 8,023,850.50 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 21,700,000.00 | 11,545,343.67 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 80,000,000.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 |

(二)利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 24 日 | 2.00 | 0 | 10 |
| 合计 | 2.00 | 0 | 10 |

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

| |
|---|
| <p>1. 2019 年 4 月 16 日公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《2018 年度利润分配预案》；2019 年 4 月 18 日公司于全国中小企业股份转让系统指定网站 www.neeq.com.cn 公开披露《2018 年年度权益分派预案公告》（公告编号：2019-018）；2019 年 5 月 8 日公司召开 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配预案》；2019 年 5 月 14 日公司于全国中小企业股份转让系统指定网站 www.neeq.com.cn 公开披露《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-025）。</p> <p>2. 公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 70,253,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10.000000 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 10.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税），每 10 股派 2.000000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文；QFII（如有）实际每 10 股派 1.800000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。</p> <p>3. 本次权益分派权益登记日为 2019 年 5 月 23 日，除权除息日为 2019 年 5 月 24 日。截至除权出息日本次权益分派（利润分配与公积金转增股本）已执行完毕。</p> |
|---|

(三) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

□适用 √不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况 报告书披 露时间 | 募集金额 | 报告期内使用 金额 | 是否变 更募集 资金用 途 | 变更用 途情况 | 变更用 途的募 集资金 金额 | 是否履行必 要决策程序 |
|-----------------------|---------------------|---------------|--------------|------------------------|------------|-------------------------|----------------|
| 2018 年第一 次股票 发行 | 2018/12/4 | 29,000,000.00 | 886,281.79 | 否 | 未发生 | 0 | 已事前及时 履行 |

募集资金使用详细情况：

| |
|--|
| <p>1. 报告期内，公司根据《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》等相关规定管理募集资金存放与使用。为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，根据相关规定要求，履行《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用，不存在公司控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移股票</p> |
|--|

发行募集资金的情形；不存在在取得全国中小企业股份转让系统股票发行登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

2.报告期内，公司所募集资金均用于公司主营业务及相关业务领域。

3.报告期内，公司不存在募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易的情况。

4.报告期内公司不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情况。

5.报告期内公司不存在暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况。

6.报告期内不存在公司募集资金被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用的情况。

7.报告期内募集资金使用情况具体详见公司于全国中小企业股份转让系统指定网站 www.neeq.com.cn 公开披露《宁夏晓鸣农牧股份有限公司关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-036）。

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 | 25,008,750 | 35.60% | 25,008,750 | 50,017,500 | 35.60% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,995,000 | 14.23% | 9,995,000 | 19,990,000 | 14.23% | |
| | 董事、监事、高管 | 485,750 | 0.69% | 485,750 | 971,500 | 0.69% | |
| | 核心员工 | 336,000 | 0.48% | 336,000 | 672,000 | 0.48% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 45,244,250 | 64.40% | 45,244,250 | 90,488,500 | 64.40% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 29,985,000 | 42.68% | 29,985,000 | 59,970,000 | 42.68% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,492,250 | 2.12% | 1,492,250 | 2,984,500 | 2.12% | |
| | 核心员工 | 937,000 | 1.33% | 937,000 | 1,874,000 | 1.33% | |
| 总股本 | | 70,253,000 | - | 70,253,000 | 140,506,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 126 |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-------------------------------------|------------|------------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 魏晓明 | 39,980,000 | 39,980,000 | 79,960,000 | 56.91% | 59,970,000 | 19,990,000 |
| 2 | 正大（中国）投资有限公司 | 11,290,000 | 11,290,000 | 22,580,000 | 16.07% | 22,580,000 | 0 |
| 3 | 广州谢诺辰途股权投资管理有限公司-银川辰途股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,802,000 | 6,802,000 | 13,604,000 | 9.68% | 0 | 13,604,000 |
| 4 | 北京大北农科技集团股份有限公司 | 2,500,000 | 2,500,000 | 5,000,000 | 3.56% | 0 | 5,000,000 |
| 5 | 广州谢诺辰途股权投资管理有限公司-辰途第一产业股 | 2,000,000 | 2,000,000 | 4,000,000 | 2.85% | 4,000,000 | 0 |

| | 权投资基金 | | | | | | |
|-----------|----------------------|------------|------------|-------------|--------|------------|------------|
| 6 | 北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙） | 1,651,000 | 1,651,000 | 3,302,000 | 2.35% | 0 | 3,302,000 |
| 7 | 合肥市泽森东和投资咨询中心（有限合伙） | 1,200,000 | 1,200,000 | 2,400,000 | 1.71% | 0 | 2,400,000 |
| 8 | 钱冬梅 | 670,000 | 670,000 | 1,340,000 | 0.95% | 0 | 1,340,000 |
| 9 | 王学强 | 562,000 | 562,000 | 1,124,000 | 0.80% | 843,000 | 281,000 |
| 10 | 石玉鑫 | 500,000 | 500,000 | 1,000,000 | 0.71% | 750,000 | 250,000 |
| 10 | 杜建峰 | 500,000 | 500,000 | 1,000,000 | 0.71% | 750,000 | 250,000 |
| 合计 | | 67,655,000 | 67,655,000 | 135,310,000 | 96.30% | 88,893,000 | 46,417,000 |

前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东中的自然人股东之间不存在亲属关系；控股股东魏晓明先生与广东谢诺辰途投资管理有限公司及其控股股东广州谢诺投资管理有限公司董事魏晓林先生为兄弟关系；广东谢诺辰途投资管理有限公司为公司股东银川辰途股权投资合伙企业（有限合伙）与公司股东辰途第一产业股权投资基金的基金管理人；公司股东北京大北农业科技集团股份有限公司为公司股东北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）合伙人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

√适用 □不适用

单位：股

| 项目 | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|---------------|---------|------|---------|
| 计入权益的优先股 | 0 | 0 | 0 |
| 计入负债的优先股 | 290,000 | 0 | 290,000 |
| 优先股总股本 | 290,000 | 0 | 290,000 |

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、实际控制人魏晓明，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年毕业于西北农业大学，1985年至1997年就职宁夏大学农学院；1992年开始从事蛋种鸡养殖，2006年9月创建宁夏晓鸣生态农牧有限公司任总经理，2011年6月作为发起人之一发起设立宁夏晓鸣农牧股份有限公司，现任公司第三届董事会董事长、总经理，持有公司股份占公司总股份的56.91%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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 |
|---------------|---------------|----|----------|---------|---------------------|-----------|
| 魏晓明 | 董事长、总经理 | 男 | 1965年10月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 王梅 | 董事 | 女 | 1965年4月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 杜建峰 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 1963年10月 | 本科(双学位) | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 于建平 | 董事 | 男 | 1961年10月 | 硕士 | 2017.6.30-2020.6.29 | 否 |
| 杨森源 | 董事 | 男 | 1968年6月 | 硕士 | 2017.6.30-2020.6.29 | 否 |
| 尤玉双 | 董事 | 男 | 1965年12月 | 博士 | 2017.6.30-2020.6.29 | 否 |
| 刘繁宏 | 独立董事 | 男 | 1968年8月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 否 |
| 何生虎 | 独立董事 | 男 | 1965年12月 | 硕士 | 2017.6.30-2020.6.29 | 否 |
| 史宁花 | 独立董事 | 女 | 1962年5月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 否 |
| 拓明晶 | 监事会主席 | 男 | 1975年7月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 冯茹娟 | 监事 | 女 | 1982年11月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 王忠贤 | 职工代表监事 | 男 | 1966年3月 | 初中 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 石玉鑫 | 副总经理 | 男 | 1977年8月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 王学强 | 副总经理 | 男 | 1975年2月 | 硕士 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 韩晓锋 | 副总经理 | 男 | 1978年10月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 朱万前 | 副总经理 | 男 | 1974年7月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 孙灵芝 | 财务总监 | 女 | 1978年6月 | 本科 | 2017.6.30-2020.6.29 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 9 |

| | |
|-----------|---|
| 监事会人数: | 3 |
| 高级管理人员人数: | 7 |

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:

公司董事、监事和高级管理人员中，董事长魏晓明为公司控股股东、实际控制人，董事于建平与董事杨森源均就职正大集团，公司控股股东、实际控制人魏晓明与董事王梅为夫妻关系，除此以外，其他人员之间不存在亲属关系。

(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 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 魏晓明 | 董事长、总经理 | 39,980,000 | 39,980,000 | 79,960,000 | 56.9086% | 0 |
| 王学强 | 副总经理 | 562,000 | 562,000 | 1,124,000 | 0.8000% | 0 |
| 石玉鑫 | 副总经理 | 500,000 | 500,000 | 1,000,000 | 0.7117% | 0 |
| 杜建峰 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 500,000 | 500,000 | 1,000,000 | 0.7117% | 0 |
| 拓明晶 | 监事会主席 | 161,000 | 161,000 | 322,000 | 0.2292% | 0 |
| 朱万前 | 副总经理 | 120,000 | 120,000 | 240,000 | 0.1708% | 0 |
| 韩晓锋 | 副总经理 | 100,000 | 100,000 | 200,000 | 0.1423% | 0 |
| 冯茹娟 | 监事 | 20,000 | 20,000 | 40,000 | 0.0285% | 0 |
| 孙灵芝 | 财务总监 | 10,000 | 10,000 | 20,000 | 0.0142% | 0 |
| 王忠贤 | 职工代表监事 | 5,000 | 5,000 | 10,000 | 0.0071% | 0 |
| 合计 | - | 41,958,000 | 41,958,000 | 83,916,000 | 59.7241% | 0 |

(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

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 |
|---------|------|-------|
| 技术人员 | 91 | 123 |
| 销售人员 | 64 | 77 |
| 行政管理人员 | 91 | 99 |
| 财务人员 | 9 | 14 |
| 生产人员 | 707 | 867 |
| 员工总计 | 962 | 1,180 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|-------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 16 | 27 |
| 本科 | 96 | 140 |
| 专科 | 148 | 194 |
| 专科以下 | 702 | 819 |
| 员工总计 | 962 | 1,180 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，员工薪酬政策未发生变化；公司无离退休职工；2019年上半年共计培训41场次，总课时478课时，总参训人数998人次。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心员工 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 37 | 37 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 2 | 2 |

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变化。

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)合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一）、1 | 72,428,891.86 | 76,152,836.10 |
| 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 | 六、（一）、2 | 11,522,495.42 | 10,944,840.95 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、（一）、2 | 11,522,495.42 | 10,944,840.95 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、（一）、3 | 1,971,029.61 | 2,643,476.16 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（一）、4 | 4,626,255.49 | 1,044,954.56 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（一）、5 | 53,600,657.61 | 50,509,100.86 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 144,149,329.99 | 141,295,208.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、(一)、6 | 432,679,911.10 | 435,552,757.47 |
| 在建工程 | 六、(一)、7 | 22,205,955.60 | 7,994,171.38 |
| 生产性生物资产 | 六、(一)、8 | 62,550,743.68 | 53,168,667.93 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(一)、9 | 19,863,769.49 | 18,807,596.10 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(一)、10 | 4,863,241.17 | 3,594,953.59 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 六、(一)、11 | 6,466,489.02 | 681,073.20 |
| 非流动资产合计 | | 548,630,110.06 | 519,799,219.67 |
| 资产总计 | | 692,779,440.05 | 661,094,428.30 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、(一)、12 | 5,300,000.00 | 9,800,000.00 |
| 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 | 六、(一)、13 | 44,152,873.64 | 37,099,572.35 |
| 其中: 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、(一)、13 | 44,152,873.64 | 37,099,572.35 |
| 预收款项 | 六、(一)、14 | 14,784,162.23 | 11,309,413.99 |
| 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 | 六、(一)、15 | 13,410,165.66 | 14,176,530.20 |
| 应交税费 | 六、(一)、16 | 231,914.56 | 429,090.42 |
| 其他应付款 | 六、(一)、17 | 6,720,802.70 | 8,267,992.16 |
| 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 | 六、(一)、18 | 24,250,000.00 | 9,600,000.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 108,849,918.79 | 90,682,599.12 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、(一)、19 | 31,400,000.00 | 50,100,000.00 |
| 应付债券 | 六、(一)、20 | 29,367,213.36 | 28,710,000.00 |
| 其中：优先股 | 六、(一)、20 | 29,367,213.36 | 28,710,000.00 |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六、(一)、21 | 2,548,599.98 | 1,630,295.44 |
| 递延收益 | 六、(一)、22 | 3,542,500.00 | 3,902,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 66,858,313.34 | 84,342,795.44 |
| 负债合计 | | 175,708,232.13 | 175,025,394.56 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、(一)、23 | 140,506,000.00 | 70,253,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(一)、24 | 173,902,607.54 | 244,155,607.54 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(一)、25 | 17,815,686.73 | 17,815,686.73 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(一)、26 | 167,187,349.77 | 134,719,624.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 499,411,644.04 | 466,943,918.65 |
| 少数股东权益 | | 17,659,563.88 | 19,125,115.09 |
| 所有者权益合计 | | 517,071,207.92 | 486,069,033.74 |
| 负债和所有者权益总计 | | 692,779,440.05 | 661,094,428.30 |

法定代表人：魏晓明

主管会计工作负责人：孙灵芝

会计机构负责人：孙灵芝

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 71,357,674.22 | 61,192,412.77 |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------|----------------|
| 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 | | | |
| 应收账款 | 六、(二)、1 | 12,339,041.94 | 10,944,840.95 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,817,476.52 | 2,476,177.87 |
| 其他应收款 | 六、(二)、2 | 4,609,846.51 | 1,030,481.80 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 50,142,076.53 | 47,739,759.53 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 140,266,115.72 | 123,383,672.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、(二)、3 | 21,816,300.00 | 21,816,300.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 411,905,001.15 | 413,031,106.85 |
| 在建工程 | | 22,205,955.60 | 7,994,171.38 |
| 生产性生物资产 | | 62,550,743.68 | 53,168,667.93 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | - | |
| 无形资产 | | 19,845,169.49 | 18,787,796.10 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,377,600.95 | 3,071,749.43 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 6,466,489.02 | 681,073.20 |
| 非流动资产合计 | | 549,167,259.89 | 518,550,864.89 |
| 资产总计 | | 689,433,375.61 | 641,934,537.81 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,300,000.00 | 9,800,000.00 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | | |
| 应付账款 | | 43,280,694.94 | 36,743,242.35 |
| 预收款项 | | 14,484,737.23 | 10,795,201.99 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 13,030,691.64 | 13,733,437.79 |
| 应交税费 | | 231,309.53 | 427,393.39 |
| 其他应付款 | | 20,583,412.83 | 8,223,275.06 |
| 其中：应付利息 | | 99,142.29 | 112,139.16 |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 24,250,000.00 | 9,600,000.00 |
| 其他流动负债 | | | - |
| 流动负债合计 | | 121,160,846.17 | 89,322,550.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 31,400,000.00 | 50,100,000.00 |
| 应付债券 | | 29,367,213.36 | 28,710,000.00 |
| 其中：优先股 | | 29,367,213.36 | 28,710,000.00 |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | - | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 1,474,147.38 | 1,630,295.44 |
| 递延收益 | | 3,542,500.00 | 3,902,500.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 65,783,860.74 | 84,342,795.44 |
| 负债合计 | | 186,944,706.91 | 173,665,346.02 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 140,506,000.00 | 70,253,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 173,902,607.54 | 244,155,607.54 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 17,815,686.73 | 17,815,686.73 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 未分配利润 | | 170,264,374.43 | 136,044,897.52 |
| 所有者权益合计 | | 502,488,668.70 | 468,269,191.79 |
| 负债和所有者权益合计 | | 689,433,375.61 | 641,934,537.81 |

法定代表人：魏晓明

主管会计工作负责人：孙灵芝

会计机构负责人：孙灵芝

(三)合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 232,418,487.07 | 173,989,475.41 |
| 其中：营业收入 | 六、(一)、27 | 232,418,487.07 | 173,989,475.41 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 188,820,384.34 | 172,316,329.74 |
| 其中：营业成本 | 六、(一)、27 | 147,397,986.26 | 147,404,126.98 |
| 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 | 六、(一)、28 | 287,709.93 | 447,388.46 |
| 销售费用 | 六、(一)、29 | 22,382,979.80 | 15,811,476.98 |
| 管理费用 | 六、(一)、30 | 9,967,584.10 | 6,095,015.86 |
| 研发费用 | 六、(一)、31 | 5,845,302.80 | 1,877,448.96 |
| 财务费用 | 六、(一)、32 | 1,912,218.74 | 942,616.55 |
| 其中：利息费用 | | 2,499,752.67 | 1,273,906.31 |
| 利息收入 | | 604,749.70 | 28,421.58 |
| 信用减值损失 | 六、(一)、34 | 117,819.96 | - |
| 资产减值损失 | 六、(一)、33 | 908,782.75 | 261,744.05 |
| 加：其他收益 | | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(一)、35 | 99,806.87 | 0.00 |
| 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） | 六、(一)、36 | -9,796.55 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|----------|---------------|--------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 44,048,113.05 | 2,033,145.67 |
| 加：营业外收入 | 六、（一）、37 | 1,351,120.00 | 250,000.00 |
| 减：营业外支出 | 六、（一）、38 | 343,712.26 | 20,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 45,055,520.79 | 2,263,145.67 |
| 减：所得税费用 | 六、（一）、39 | 2,746.61 | 2,262.50 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 45,052,774.18 | 2,260,883.17 |
| 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） | | 45,052,774.18 | 2,260,883.17 |
| 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 | | -1,465,551.21 | 230,715.73 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 46,518,325.39 | 2,030,167.44 |
| 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.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4.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 | | - | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.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 | | 45,052,774.18 | 2,260,883.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 46,518,325.39 | 2,030,167.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,465,551.21 | 230,715.73 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.33 | 0.015 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.33 | 0.015 |

法定代表人：魏晓明

主管会计工作负责人：孙灵芝

会计机构负责人：孙灵芝

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 六、(二)、4 | 224,414,798.55 | 157,930,109.91 |
| 减：营业成本 | 六、(二)、4 | 138,916,747.78 | 133,036,236.32 |
| 税金及附加 | | 287,289.93 | 443,570.57 |
| 销售费用 | | 20,887,336.70 | 15,049,237.22 |
| 管理费用 | | 9,595,989.68 | 5,797,221.13 |
| 研发费用 | | 5,844,970.40 | 1,764,616.56 |
| 财务费用 | | 1,919,657.11 | 1,152,881.12 |
| 其中：利息费用 | | 2,502,502.67 | 1,480,235.14 |
| 利息收入 | | 594,656.33 | 22,813.84 |
| 加：其他收益 | | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(二)、5 | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -118,252.13 | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 405,110.91 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -9,796.55 | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 47,194,758.27 | 1,451,457.90 |
| 加：营业外收入 | | 1,351,120.00 | 250,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 273,212.26 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 48,272,666.01 | 1,701,457.90 |
| 减：所得税费用 | | 2,589.10 | 387.50 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 48,270,076.91 | 1,701,070.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 48,270,076.91 | 1,701,070.40 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|--------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 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 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 48,270,076.91 | 1,701,070.40 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：魏晓明

主管会计工作负责人：孙灵芝

会计机构负责人：孙灵芝

(五)合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 238,087,841.89 | 171,705,522.74 |
| 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 | 六、（一）、40 | 2,930,711.39 | 984,202.2 |
| 经营活动现金流入小计 | | 241,018,553.28 | 172,689,724.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 117,374,809.92 | 106,867,041.16 |
| 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 | | 34,843,791.76 | 29,734,030.36 |
| 支付的各项税费 | | 963,936.49 | 538,830.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(一)、40 | 16,758,349.01 | 9,296,947.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 169,940,887.18 | 146,436,849.8 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 71,077,666.10 | 26,252,875.14 |
| 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 | | 99,806.87 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、(一)、40 | 13,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 13,099,806.87 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 50,757,447.72 | 47,170,869.80 |
| 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 | 六、(一)、40 | 13,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 63,757,447.72 | 47,170,869.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -50,657,640.85 | -47,170,869.80 |
| 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 | | | 38,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 38,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,550,000.00 | 9,085,833.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,593,969.49 | 1,399,296.03 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,143,969.49 | 10,485,129.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,143,969.49 | 28,014,870.33 |
| 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 | | -3,723,944.24 | 7,096,875.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 76,152,836.10 | 7,228,660.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 72,428,891.86 | 14,325,536.62 |

法定代表人：魏晓明

主管会计工作负责人：孙灵芝

会计机构负责人：孙灵芝

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 229,215,925.89 | 160,804,827.24 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,883,718.02 | 836,480.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 246,099,643.91 | 161,641,307.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 110,560,457.14 | 97,428,327.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 33,429,906.59 | 28,435,639.40 |
| 支付的各项税费 | | 962,949.63 | 522,731.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,087,424.89 | 8,743,308.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 161,040,738.25 | 135,130,005.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 85,058,905.66 | 26,511,301.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 50,749,674.72 | 46,658,532.80 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 50,749,674.72 | 46,658,532.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -50,749,674.72 | -46,658,532.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 38,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 38,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,550,000.00 | 9,085,833.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,593,969.49 | 1,501,890.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,143,969.49 | 10,587,724.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,143,969.49 | 27,912,275.98 |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | 10,165,261.45 | 7,765,044.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 61,192,412.77 | 4,098,666.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 71,357,674.22 | 11,863,711.66 |

法定代表人：魏晓明

主管会计工作负责人：孙灵芝

会计机构负责人：孙灵芝

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 | |
| 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).2 |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据 2017 年 3 月 31 日财政部发布修订后的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》；5 月 2 日财政部发布修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并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。

按照 2019 年 4 月 30 日财政部发布了《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、 预计负债

计提产品质量保证金，报告期期初余额 1,630,295.44 元，报告期末余额 2,548,599.98 元。

二、 报表项目注释

宁夏晓鸣农牧股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

宁夏晓鸣农牧股份有限公司(以下简称本公司或公司)成立于 2011 年 7 月 5 日,系由魏晓明、杜建峰、石玉鑫、朱万前、吴忠红等 4 位自然人股东共同出资组建。设立时注册资本为 500 万元,其中:魏晓明出资 447.50 万元,杜建峰出资 25.00 万元,石玉鑫出资 20.00 万元,朱万前出资 5.00 万元,吴忠红出资 2.50 万元。

根据 2011 年 11 月 5 日股东会决议,增加注册资本 1,320.00 万元,由宁夏晓鸣生态农牧有限公司认缴,增资后注册资本变更为 1,820.00 万元。

2011 年 12 月 6 日,宁夏晓鸣生态农牧有限公司将其持有的本公司 1,320.00 万股份转让与魏晓明。

根据 2011 年 12 月 7 日股东大会决议,增加注册资本 407.50 万元,由安徽国富产业投资基金管理有限公司认缴 375.00 万元,自然人王学强认缴 25.00 万元,自然人拓明晶认缴 5.00 万元,自然人周观平认缴 2.50 万元,增资后注册资本变更为 2,227.50 万元。

根据 2011 年 12 月 15 日股东大会决议,增加注册资本 272.50 万元,由自然人魏晓明认缴 247.50 万元,自然人钱冬梅认缴 25.00 万元。增资后注册资本变更为 2,500.00 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意宁夏晓鸣农牧股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函〔2014〕1532 号)批准,公司股票于 2014 年 10 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:晓鸣农牧;证券代码 831243;转让方式:协议转让。

根据 2015 年 5 月 4 日股东大会决议,非公开发行股票 83.30 万股,公司增加注册资本 83.30 万元,由广东辰阳资产辰途 1 号新三板股权投资基金认购,非公开发行股票后注册资本变更为 2,583.30 万元。

根据 2015 年第二次临时股东大会决议,以 2015 年 6 月 30 日总股本 2,583.30 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 2,583.30 万股,每股面值 1 元。转增股本后注册资本变更为 5,166.60 万元。

根据 2015 年 8 月 28 日股东大会决议,非公开发行股票 230.00 万股,公司增加注册资本 230.00 万元,发行股份由安信证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、钱冬梅等 10 个特定投资者以货币资金认购。非公开发行股票后注册资本变更为 5,396.60 万元。

根据 2016 年第一次临时股东大会决议,非公开发行股票 250 万股(每股发行价 12 元,面值 1 元),公司增加注册资本 250 万元,发行股份由北京大北农业科技集团股份有限公司认购。非公开发行股票后注册资本变更为 5,646.60 万元。

根据 2016 年第六次临时股东大会决议,非公开发行股票 1,178.70 万股(每股发行价 12.80 元,

面值 1 元)，公司增加注册资本 1,178.70 万元，发行股份由正大（中国）投资有限公司与冯茹娟、郭磊等 34 位核心员工认购。非公开发行股票后注册资本变更为 6,825.30 万元。

根据第三届董事会第八次会议和 2018 年第二次临时股东大会决议，非公开发行股票 200 万股（每股面值 1 元），公司增加注册资本 200 万元，发行股份由广州谢诺辰途股权投资管理有限公司-辰途第一产业股权投资基金认购。非公开发行股票后的注册资本变更为 7,025.30 万元。

根据 2018 年年度股东大会决议，以 2018 年 12 月 31 日总股本 7,025.30 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 7,025.30 万股，每股面值 1 元。转增股本后注册资本变更为 14,050.60 万元。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总股本 14,050.60 万元；本公司取得宁夏回族自治区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91640000574864668D 的营业执照；法定代表人：魏晓明，注册地址：永宁县黄羊滩沿山公路 93 公里处向西 3 公里处。

本公司属于畜牧养殖业，经营范围主要为：祖代、父母代种鸡养殖；父母代、商品代种雏（蛋）销售；商品蛋鸡、育成鸡养殖；商品蛋、育成鸡销售。

本公司控股股东及实际控制人为魏晓明。本公司设有股东会、董事会、监事会等组织机构，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。本公司采用事业部管理机制，下设公司本部、青铜峡第一事业部、青铜峡第二事业部、青铜峡第三事业部、青铜峡第四事业部、闽宁事业部、祖代事业部、阿拉善第一事业部、兰考孵化事业部、闽宁孵化事业部、营销事业部、生产服务事业部共十二个事业部；分支机构有银川分公司、青铜峡分公司、兰考分公司、昌吉分公司、阿拉善盟分公司、长春分公司等六个分支机构。

本公司拥有子公司二家，即兰考晓鸣禽业有限公司、兰考晓鸣家禽研究院有限公司。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括兰考晓鸣禽业有限公司、兰考晓鸣家禽研究院有限公司二家子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：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、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以公历1月1日至12月31日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益）。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，如果属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司

净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6） 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收款项减值准备

对于应收账款、其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依

据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 按信用风险特征划分的组合 | |
|--------------|-------------------------|
| 账龄组合 | 以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 关联方组合 | 不存在明显可收回风险的、自然人股东之备用金借款 |
| 计量预期信用损失的方法 | |
| 账龄组合 | 详见账龄组合预期信用损失率 |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |

本期按账龄信用风险特征组合预期信用损失计提减值比例：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 0.10 | 1.70 |
| 1-2年 | 1.10 | 4.00 |
| 2-3年 | 2.00 | 8.10 |
| 3-4年 | 5.70 | 15.40 |
| 4-5年 | 32.90 | 33.30 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 10-30 | 5.00 | 3.17-9.50 |

15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|-------|---------|----------|------------|
| 1 | 房屋建筑物 | 10-30 | 5.00 | 3.17-9.50 |
| 2 | 机器设备 | 5-15 | 5.00 | 6.33-19.00 |
| 3 | 运输设备 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|------|---------|----------|---------|
| 4 | 电子设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 5 | 其他设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 生物资产

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产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；自行繁殖的生产性生物资产的成本，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产品、提供劳务或出租，如祖代鸡、父母代鸡按22周龄计）；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，计入当期损益；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，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。

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

生产性生物资产折旧率依据该资产在生产周期中每周的产出/总产出数作为折旧率标准（类似总工作量法）。总产出数依据最终的健母雏数确定。本公司生产性生物资产为祖代鸡和父母代鸡，按周计提折旧，预计净残值为每只13元，自23周起开始计提折旧，祖代鸡至55周计提完毕、父母代鸡至65周计提完毕。

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，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。

19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- （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）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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20. 长期资产减值

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

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

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。

21. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

25. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

（1）收入确认原则如下：

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

2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（2）收入确认具体政策

公司商品雏鸡及副产品的销售业务，在根据合同约定将商品交付给客户，经客户验收确认取得

验收确认单后，视同风险和报酬转移给购货方，确认销售收入的实现。

26. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

28. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金

额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

30. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

31. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部颁布了《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。根据上述《通知》的要求，本公司结合《通知》附件1《一般企业财务报表格式》(适用于未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)和附件2《一般企业财务报表格式》(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)的规定，对本公司财务报表格式进行了修订。

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《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》，以下简称新金融工具准则，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整；涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

公司采用新金融工具准则，将按照新金融工具准则计提的各项金融工具减值准备形成的预期信用损失调整至信用减值损失科目，上期比较数据不做调整。

(2) 重要会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 76,152,836.10 | 76,152,836.10 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 10,382,313.38 | 10,944,840.95 | 562,527.57 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 2,643,476.16 | 2,643,476.16 | |
| 其他应收款 | 959,965.17 | 1,044,954.56 | 84,989.39 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 50,509,100.86 | 50,509,100.86 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 140,647,691.67 | 141,295,208.63 | 647,516.96 |
| 非流动资产： | | | |
| 债券投资 | | | |
| 其他债券投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 435,552,757.47 | 435,552,757.47 | |
| 在建工程 | 7,994,171.38 | 7,994,171.38 | |
| 生产性生物资产 | 53,168,667.93 | 53,168,667.93 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 18,807,596.10 | 18,807,596.10 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,594,953.59 | 3,594,953.59 | |
| 递延所得税资产 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-------------|
| 其他非流动资产 | 681,073.20 | 681,073.20 | |
| 非流动资产合计 | 519,799,219.67 | 519,799,219.67 | |
| 资产总计 | 660,446,911.34 | 661,094,428.30 | 647,516.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 37,099,572.35 | 37,099,572.35 | |
| 预收款项 | 11,309,413.99 | 11,309,413.99 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 14,176,530.20 | 14,176,530.20 | |
| 应交税费 | 429,090.42 | 429,090.42 | |
| 其他应付款 | 8,267,992.16 | 8,267,992.16 | |
| 其中：应付利息 | 112,139.16 | 112,139.16 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 | |
| 其他流动负债 | 720,000.00 | | -720,000.00 |
| 流动负债合计 | 91,402,599.12 | 90,682,599.12 | -720,000.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 50,100,000.00 | 50,100,000.00 | |
| 应付债券 | 28,710,000.00 | 28,710,000.00 | |
| 其中：优先股 | 28,710,000.00 | 28,710,000.00 | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 预计负债 | 1,630,295.44 | 1,630,295.44 | |
| 递延收益 | 3,182,500.00 | 3,902,500.00 | 720,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 83,622,795.44 | 84,342,795.44 | 720,000.00 |
| 负债合计 | 175,025,394.56 | 175,025,394.56 | |
| 股东权益： | | | |
| 实收资本 | 70,253,000.00 | 70,253,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 244,155,607.54 | 244,155,607.54 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 17,815,686.73 | 17,815,686.73 | |
| 未分配利润 | 134,072,107.42 | 134,719,624.38 | 647,516.96 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 466,296,401.69 | 466,943,918.65 | 647,516.96 |
| 少数股东权益 | 19,125,115.09 | 19,125,115.09 | |
| 股东权益合计 | 485,421,516.78 | 486,069,033.74 | 647,516.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 660,446,911.34 | 661,094,428.30 | 647,516.96 |

2) 母公司资产负债表

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 61,192,412.77 | 61,192,412.77 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 10,382,313.38 | 10,944,840.95 | 562,527.57 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 2,476,177.87 | 2,476,177.87 | |
| 其他应收款 | 945,492.41 | 1,030,481.80 | 84,989.39 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 47,739,759.53 | 47,739,759.53 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 122,736,155.96 | 123,383,672.92 | 647,516.96 |
| 非流动资产： | | | |
| 债券投资 | | | |
| 其他债券投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 21,816,300.00 | 21,816,300.00 | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-------------|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 413,031,106.85 | 413,031,106.85 | |
| 在建工程 | 7,994,171.38 | 7,994,171.38 | |
| 生产性生物资产 | 53,168,667.93 | 53,168,667.93 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 18,787,796.10 | 18,787,796.10 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,071,749.43 | 3,071,749.43 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 681,073.20 | 681,073.20 | |
| 非流动资产合计 | 518,550,864.89 | 518,550,864.89 | |
| 资产总计 | 641,287,020.85 | 641,934,537.81 | 647,516.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 36,743,242.35 | 36,743,242.35 | |
| 预收款项 | 10,795,201.99 | 10,795,201.99 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 13,733,437.79 | 13,733,437.79 | |
| 应交税费 | 427,393.39 | 427,393.39 | |
| 其他应付款 | 8,223,275.06 | 8,223,275.06 | |
| 其中：应付利息 | 112,139.16 | 112,139.16 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 | |
| 其他流动负债 | 720,000.00 | | -720,000.00 |
| 流动负债合计 | 90,042,550.58 | 89,322,550.58 | -720,000.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 50,100,000.00 | 50,100,000.00 | |
| 应付债券 | 28,710,000.00 | 28,710,000.00 | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------|----------------|----------------|------------|
| 其中：优先股 | 28,710,000.00 | 28,710,000.00 | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 预计负债 | 1,630,295.44 | 1,630,295.44 | |
| 递延收益 | 3,182,500.00 | 3,902,500.00 | 720,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 83,622,795.44 | 84,342,795.44 | 720,000.00 |
| 负债合计 | 173,665,346.02 | 173,665,346.02 | |
| 股东权益： | | | |
| 实收资本 | 70,253,000.00 | 70,253,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 244,155,607.54 | 244,155,607.54 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 17,815,686.73 | 17,815,686.73 | |
| 未分配利润 | 135,397,380.56 | 136,044,897.52 | 647,516.96 |
| 股东权益合计 | 467,621,674.83 | 468,269,191.79 | 647,516.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 641,287,020.85 | 641,934,537.81 | 647,516.96 |

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

本公司首次执行新金融工具准则未对前期比较数据进行追溯调整。

五、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 应纳增值税的产品销售收入 | 16%、13% |
| 房产税 | 应缴房产原值的70% | 1.2% |
| 土地使用税 | 土地使用面积 | 根据土地位置适用相应税率 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 兰考晓鸣家禽研究院有限公司 | 20% |

2. 税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》相关规定和财税[1995]52号文件的规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。本公司、兰考晓鸣禽业有限公司均为农业生产者，享受农产品免征增值税的税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条之规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减免企业所得税。本公司、兰考晓鸣禽业有限公司从事农、林、牧、渔业项目的所得，享受免征企业所得税的税收优惠。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。兰考晓鸣家禽研究院有限公司经认定为小微企业，按照此项政策缴纳企业所得税，应税所得率为销售收入的3%。

六、报表项目注释

（一）合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初余额”系指2019年1月1日，“期末余额”系指2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2018年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 1,676.08 | 421.05 |
| 银行存款 | 9,341,336.51 | 71,014,943.64 |
| 其他货币资金 | 63,085,879.27 | 5,137,471.41 |
| 合计 | 72,428,891.86 | 76,152,836.10 |

年末其他货币资金中，微信及支付宝余额85,879.27元，结构性存款余额63,000,000.00元。

2. 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 11,522,495.42 | 10,944,840.95 |
| 合计 | 11,522,495.42 | 10,944,840.95 |

(1)按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 11,056,319.43 | 10,640,472.67 |
| 1-2年 | 282,801.10 | 197,127.11 |
| 2-3年 | 153,905.71 | 114,151.20 |
| 3-4年 | 80,728.20 | 843,692.20 |
| 4-5年 | 825,211.74 | 365,540.00 |
| 5年以上 | 411,735.46 | 37,005.00 |
| 合计 | 12,810,701.64 | 12,197,988.18 |

(2)按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末金额 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | 9.17 | 1,174,320.00 | 100.00 | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | 9.17 | 1,174,320.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,636,381.64 | 90.83 | 113,886.21 | 0.98 | 11,522,495.43 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款 | 11,636,381.64 | 90.83 | 113,886.21 | 0.98 | 11,522,495.43 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 12,810,701.64 | | 1,288,206.21 | | 11,522,495.43 |

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面价值 |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | - | 1,174,320.00 | - | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | | 1,174,320.00 | | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,023,668.18 | 90.37 | 78,827.23 | 0.72 | 10,944,840.95 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款 | 11,023,668.18 | 90.37 | 78,827.23 | 0.72 | 10,944,840.95 |

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款 | - | | - | - | - |
| 合计 | 12,197,988.18 | | 1,253,147.23 | | 10,944,840.95 |

1) 按单项计提坏账准备的应收账款

① 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|------|----------|--------|
| 辽宁沈海牧业有限公司 | 334,320.00 | 334,320.00 | 4年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西世誉畜牧科技有限公司 | 840,000.00 | 840,000.00 | 4-5年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,174,320.00 | 1,174,320.00 | | | |

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | - | 78,827.23 | - | 78,827.23 |
| 2019年1月1日余额在本期 | - | - | - | - |
| ——转入第二阶段 | - | - | - | - |
| ——转入第三阶段 | - | - | - | - |
| ——转回第二阶段 | - | - | - | - |
| ——转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | 35,058.98 | - | 35,058.98 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2019年6月30日余额 | - | 113,886.21 | - | 113,886.21 |

② 用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,916,020.46 | 8,916.02 | 0.10 |
| 1 至 2 年 | 282,801.10 | 16,859.97 | 1.10 |
| 2 至 3 年 | 153,905.71 | 17,542.55 | 2.00 |
| 3 至 4 年 | 80,728.20 | 15,285.48 | 5.70 |
| 4 至 5 年 | 13,391.74 | 6,046.73 | 32.90 |
| 5 年以上 | 49,235.46 | 49,235.46 | 100.00 |
| 合计 | 9,496,082.67 | 113,886.21 | - |

(续表)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,640,472.67 | 532,023.63 | 0.10 |
| 1-2 年 | 197,127.11 | 19,712.71 | 1.10 |
| 2-3 年 | 114,151.20 | 34,245.36 | 2.00 |
| 3-4 年 | 31,872.20 | 15,936.10 | 5.70 |
| 4-5 年 | 3,040.00 | 2,432.00 | 32.90 |
| 5 年以上 | 37,005.00 | 37,005.00 | 100.00 |
| 合计 | 11,023,668.18 | 641,354.80 | - |

(3) 本年度计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 期末余额 | | | 期末余额 |
|----------------------------|--------------|-----------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 78,827.23 | 35,058.98 | | | 113,886.21 |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款的坏账准备 | 1,174,320.00 | | | | 1,174,320.00 |
| 合计 | 1,253,147.23 | 35,058.98 | | | 1,288,206.21 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 是否关联方 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|------|----------------|----------|
| 北京正大蛋业有限公司 | 是 | 2,345,353.53 | 一年以内 | 18.31 | 2,345.35 |
| 吴忠市利通区绿地牛粪处理场 | 否 | 1,579,829.73 | 一年以内 | 12.33 | 1,579.83 |
| 宁夏中农生态农业开发有限公司 | 否 | 1,198,890.72 | 一年以内 | 9.36 | 1,198.89 |

| 单位名称 | 是否关联方 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|------|---------------|----------|
| 银川市金凤区凤林饲料加工厂 | 否 | 1,139,068.99 | 一年以内 | 8.89 | 1,139.07 |
| 包头市建华禽业有限责任公司 | 否 | 1,002,000.00 | 一年以内 | 7.82 | 1,002.00 |
| 合计 | | 7,265,142.97 | | 56.71 | 7,265.14 |

(5) 本公司本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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 | 1,643,736.26 | 83.39 | 2,336,983.43 | 88.41 |
| 1-2年 | 200,676.44 | 10.18 | 231,106.06 | 8.74 |
| 2-3年 | 60,419.24 | 3.07 | 18,720.00 | 0.71 |
| 3年以上 | 66,197.67 | 3.36 | 56,666.67 | 2.14 |
| 合计 | 1,971,029.61 | 100.00 | 2,643,476.16 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项合计数的比例(%) |
|------------------|--------------|------|----------------|
| 益海嘉里(兴平)食品工业有限公司 | 634,466.20 | 1年以内 | 32.19 |
| 宁夏国投基金管理有限公司 | 144,999.98 | 1年以内 | 7.36 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 131,919.77 | 1年以内 | 6.69 |
| 黄从彬 | 107,680.24 | 1年以内 | 5.46 |
| 中国电信股份有限公司银川分公司 | 64,893.10 | 1年以内 | 3.29 |
| 合计 | 1,083,959.29 | | 54.99 |

4. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,626,255.49 | 1,044,954.56 |
| 合计 | 4,626,255.49 | 1,044,954.56 |

(1) 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 1年以内 | 4,424,279.47 | 703,332.05 |
| 1-2年 | 6,000.00 | 111,035.52 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 2-3年 | 90,210.00 | 190,100.00 |
| 3-4年 | 190,040.00 | 113,660.31 |
| 4-5年 | 71,660.31 | 10,000.00 |
| 5年以上 | 114,960.00 | 104,960.00 |
| 合计 | 4,897,149.78 | 1,233,087.88 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 职工借款及备用金 | 1,056,488.64 | 435,241.04 |
| 应向职工收取的各种垫付款项 | 266,541.14 | 249,395.80 |
| 应收的各种保证金、押金、定金 | 3,424,120.00 | 548,451.04 |
| 其他各种应收、暂付款项 | 150,000.00 | - |
| 合计 | 4,897,149.78 | 1,233,087.88 |

(3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末金额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------------|---------------------|--------|-------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,897,149.78 | 38.23 | 270,894.29 | 5.53 | 4,626,255.49 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款 | 4,897,149.78 | 38.23 | 270,894.29 | 5.53 | 4,626,255.49 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 4,897,149.78 | | 270,894.29 | | 4,626,255.49 |

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面余额 |
|--------------------------|------|--------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面余额 |
|-----------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,233,087.88 | 10.11 | 188,133.32 | 15.26 | 1,044,954.56 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款 | 1,233,087.88 | 10.11 | 188,133.32 | 15.26 | 1,044,954.56 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款 | - | | - | | - |
| 合计 | 1,233,087.88 | | 188,133.32 | | 1,044,954.56 |

1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | - | 188,133.32 | - | 188,133.32 |
| 2019年1月1日余额在本期 | - | - | - | - |
| ——转入第二阶段 | - | - | - | - |
| ——转入第三阶段 | - | - | - | - |
| ——转回第二阶段 | - | - | - | - |
| ——转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | 82,760.97 | - | 82,760.97 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2019年6月30日余额 | - | 270,894.29 | - | 270,894.29 |

②用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,424,279.47 | 55,792.54 | 1.70 |
| 1至2年 | 6,000.00 | 471.81 | 4.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 2至3年 | 90,210.00 | 15,249.15 | 8.10 |
| 3至4年 | 190,040.00 | 51,829.91 | 15.40 |
| 4至5年 | 71,660.31 | 32,590.88 | 33.30 |
| 5年以上 | 114,960.00 | 114,960.00 | 100.00 |
| 合计 | 4,897,149.78 | 270,894.29 | - |

(续表)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 703,332.05 | 5,791.54 | 1.70 |
| 1-2年 | 111,035.52 | 9,682.96 | 4.00 |
| 2-3年 | 190,100.00 | 32,152.09 | 8.10 |
| 3-4年 | 113,660.31 | 30,998.76 | 15.40 |
| 4-5年 | 10,000.00 | 4,547.97 | 33.30 |
| 5年以上 | 104,960.00 | 104,960.00 | 100.00 |
| 合计 | 1,233,087.88 | 188,133.32 | - |

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 期末余额 | | | 期末余额 |
|----------------------|------------|-----------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 188,133.32 | 82,760.97 | - | - | 270,894.29 |
| 合计 | 188,133.32 | 82,760.97 | - | - | 270,894.29 |

(5) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 82,760.97 元;

(6) 本公司本年度无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 账面金额 | 是否关联方 | 账龄 | 占其他应收款合计的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|------|--------------|-------|------|-----------------|------------|
| 兰考县产业集聚区农村“三资”代理服务中心 | 保证金 | 3,000,000.00 | 否 | 1年以内 | 61.26 | 195,968.43 |
| 宁夏回族自治区农牧厅农业国际合作项目管理中心 | 补助资金 | 150,000.00 | 否 | 1年以内 | 3.06 | 9,798.42 |
| 青铜峡市树新林场 | 保证金 | 150,000.00 | 否 | 3-4年 | 3.06 | 40,909.73 |
| 周观平 | 借款 | 149,362.00 | 是 | 1年以内 | 3.05 | - |

| 单位名称 | 款项性质 | 账面金额 | 是否关联方 | 账龄 | 占其他应收款合计的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|------|--------------|-------|-----------|-----------------|------------|
| 宁夏电力公司吴忠供电局 | 保证金 | 140,000.00 | 否 | 3-4年和5年以上 | 2.86 | 110,880.17 |
| 合计 | — | 3,589,362.00 | | | 73.29 | 357,556.75 |

(8) 本公司本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本公司本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 32,165,068.24 | - | 32,165,068.24 | 24,677,860.58 | - | 24,677,860.58 |
| 自制半成品及在产品 | 17,801,769.83 | - | 17,801,769.83 | 22,982,675.00 | - | 22,982,675.00 |
| 库存商品(产成品) | 445,716.02 | - | 445,716.02 | 259,893.50 | - | 259,893.50 |
| 消耗性生物资产 | 3,048,557.56 | - | 3,048,557.56 | 2,527,499.33 | - | 2,527,499.33 |
| 发出商品 | 139,545.96 | - | 139,545.96 | 61,172.45 | - | 61,172.45 |
| 合计 | 53,600,657.61 | - | 53,600,657.61 | 50,509,100.86 | - | 50,509,100.86 |

(2) 本公司本年不存在需计提存货跌价准备的情况，未计提存货跌价准备。

6. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 432,679,911.10 | 435,552,757.47 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 432,679,911.10 | 435,552,757.47 |

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 331,969,517.92 | 184,080,281.13 | 4,901,639.30 | 2,298,616.42 | 3,597,070.66 | 526,847,125.43 |
| 2. 本年增加金额 | 8,915,819.40 | 3,263,445.23 | 1,054,198.03 | 183,711.00 | 143,823.64 | 13,560,997.30 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 购置 | - | 1,859,995.23 | 1,054,198.03 | 183,711.00 | 143,823.64 | 3,241,727.90 |
| (2) 在建工程转入 | 8,915,819.40 | 1,403,450.00 | - | - | - | 10,319,269.40 |
| 3. 本年减少金额 | 6,280.00 | - | 312,800.00 | 7,400.00 | - | 326,480.00 |
| (1) 处置或报废 | 6,280.00 | - | 312,800.00 | 7,400.00 | - | 326,480.00 |
| 4. 期末余额 | 340,879,057.32 | 187,343,726.36 | 5,643,037.33 | 2,474,927.42 | 3,740,894.30 | 540,081,642.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 45,373,063.02 | 39,708,281.95 | 3,472,143.34 | 1,404,369.36 | 1,053,954.98 | 91,011,812.65 |
| 2. 本年增加金额 | 6,667,766.82 | 7,852,721.94 | 546,773.65 | 133,751.72 | 187,490.99 | 15,388,505.12 |
| (1) 计提 | 6,667,766.82 | 7,852,721.94 | 546,773.65 | 133,751.72 | 187,490.99 | 15,388,505.12 |
| 3. 本年减少金额 | 1,168.42 | - | 183,248.79 | 5,506.99 | - | 189,924.20 |
| (1) 处置或报废 | 1,168.42 | - | 183,248.79 | 5,506.99 | - | 189,924.20 |
| 4. 期末余额 | 52,039,661.42 | 47,561,003.89 | 3,835,668.20 | 1,532,614.09 | 1,241,445.97 | 106,210,393.57 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | 282,555.31 | - | - | - | 282,555.31 |
| 2. 本年增加金额 | 203,438.14 | 696,932.53 | 1,532.54 | 2,379.78 | 4,499.76 | 908,782.75 |
| (1) 计提 | 203,438.14 | 696,932.53 | 1,532.54 | 2,379.78 | 4,499.76 | 908,782.75 |
| 3. 本年减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 203,438.14 | 979,487.84 | 1,532.54 | 2,379.78 | 4,499.76 | 1,191,338.06 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 年末账面价值 | 288,635,957.76 | 138,803,234.63 | 1,805,836.59 | 939,933.55 | 2,494,948.57 | 432,679,911.10 |
| 2. 年初账面价值 | 286,596,454.90 | 144,089,443.87 | 1,429,495.96 | 894,247.06 | 2,543,115.68 | 435,552,757.47 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 72,080.00 | 21,683.94 | 50,396.06 | - |
| 机器设备 | 1,630,703.41 | 736,387.65 | 825,215.89 | 69,099.87 |
| 运输工具 | 4,400.00 | 2,647.46 | 1,532.54 | 220.00 |
| 电子设备 | 1,900.00 | 1,022.72 | 782.28 | 95.00 |
| 合计 | 1,709,083.41 | 761,741.77 | 877,926.77 | 69,414.87 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 闽宁父母代孵化车间 | 7,956,565.80 | 尚在办理过程中 |
| 闽宁商品代孵化车间 | 18,381,829.76 | 尚在办理过程中 |
| 闽宁饲料车间 | 20,597,510.87 | 尚在办理过程中 |

(4) 本公司本年无通过经营租赁租出的固定资产。

7. 在建工程

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 22,205,955.60 | 7,994,171.38 |
| 工程物资 | - | - |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 22,205,955.60 | 7,994,171.38 |
|----|---------------|--------------|

(1) 在建工程明细表

| 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 |
| 左旗祖代(二场) | - | - | - | 7,773,593.28 | - | 7,773,593.28 |
| 左旗项目二期工程 | 22,140,237.01 | - | 22,140,237.01 | - | - | - |
| 其他工程项目 | 65,718.59 | - | 65,718.59 | 220,578.10 | - | 220,578.10 |
| 合计 | 22,205,955.60 | - | 22,205,955.60 | 7,994,171.38 | - | 7,994,171.38 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初余额 | 本年增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 左旗祖代(二场) | 7,773,593.28 | 1,040,671.12 | 8,814,264.40 | - | - |
| 左旗项目二期工程 | - | 22,715,237.01 | 575,000.00 | - | 22,140,237.01 |
| 其他工程项目 | 220,578.10 | 1,452,980.56 | 930,005.00 | 677,835.07 | 65,718.59 |
| 合计 | 7,994,171.38 | 25,208,888.69 | 10,319,269.40 | 677,835.07 | 22,205,955.60 |

(续表)

| 工程名称 | 预算数(万元) | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中:本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------|-----------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 左旗祖代(二场) | 1,394.50 | 63.21% | 100% | | | | 自有资金 |
| 左旗项目二期工程 | 8,908.82 | 25.50% | 25% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 10,303.32 | - | - | - | - | - | - |

(3) 本公司本年在建工程不存在减值, 故未计提减值准备。

8. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

| 项目 | 畜牧养殖业 | | 林草种植 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 成长期 | 产蛋期 | 树苗 | |
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,673,659.48 | 66,240,658.88 | 178,558.00 | 83,092,876.36 |
| 2. 本年增加金额 | 44,103,026.73 | 24,551,185.65 | | 68,722,212.38 |

| | | | | |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 68,000.00 | |
| (1)外购 | - | - | 68,000.00 | 68,000.00 |
| (2)自行培育 | 44,103,026.73 | 24,551,185.65 | | 68,654,212.38 |
| 3. 本年减少金额 | 24,551,185.65 | 26,179,604.07 | - | 50,730,789.72 |
| (1) 成长期转入产蛋期 | 24,551,185.65 | | | 24,551,185.65 |
| (2)处置 | - | 15,040,890.24 | - | 15,040,890.24 |
| (3)换羽 | - | 11,138,713.83 | | 11,138,713.83 |
| 4. 期末余额 | 36,225,500.56 | 64,612,240.46 | 246,558.00 | 101,084,299.02 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | | 29,924,208.43 | | 29,924,208.43 |
| 2. 本年增加金额 | | 26,434,104.09 | | 26,434,104.09 |
| (1) 计提 | | 26,434,104.09 | | 26,434,104.09 |
| 3. 本年减少金额 | | 17,824,757.18 | | 17,824,757.18 |
| (1) 处置 | | 9,745,763.48 | | 9,745,763.48 |
| (1) 换羽 | | 8,078,993.70 | | 8,078,993.70 |
| 4. 期末余额 | | 38,533,555.34 | | 38,533,555.34 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 年末账面价值 | 36,225,500.56 | 26,078,685.12 | 246,558.00 | 62,550,743.68 |
| 2. 年初账面价值 | 16,673,659.48 | 36,316,450.45 | 178,558.00 | 53,168,667.93 |

9. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 20,992,829.06 | 602,710.00 | 21,595,539.06 |
| 2. 本年增加金额 | 907,196.80 | 439,800.00 | 1,346,996.80 |
| (1) 购置 | 907,196.80 | 439,800.00 | 1,346,996.80 |

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 21,900,025.86 | 1,042,510.00 | 22,942,535.86 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,642,154.27 | 145,788.69 | 2,787,942.96 |
| 2. 本年增加金额 | 254,721.24 | 36,102.17 | 290,823.41 |
| (1) 摊销 | 254,721.24 | 36,102.17 | 290,823.41 |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 2,896,875.51 | 181,890.86 | 3,078,766.37 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本年增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本年减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 年末账面价值 | 19,003,150.35 | 860,619.14 | 19,863,769.49 |
| 2. 年初账面价值 | 18,350,674.79 | 456,921.31 | 18,807,596.10 |

10. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|--------|---------------------|
| 家禽研究院装修待摊 | 473,200.16 | - | 27,299.94 | | 445,900.22 |
| 其他 | 50,004.00 | - | 10,264.00 | | 39,740.00 |
| 新疆绿化待摊 | 72,227.63 | - | 72,109.56 | | 118.07 |
| 新疆装修待摊 | 901,369.96 | - | 5,779.02 | | 895,590.94 |
| 银川装修摊销 | 43,651.04 | - | 3,637.62 | | 40,013.42 |
| 技术合作费用待摊 | 108,333.39 | 200,000.00 | 149,999.95 | | 158,333.44 |
| 土地（阿拉善左旗） | 1,946,167.41 | - | 25,286.88 | | 1,920,880.53 |
| 长春租金待摊 | - | 1,000,000.00 | 66,666.68 | | 933,333.32 |
| 长春装修待摊 | - | 437,281.83 | 7,950.60 | | 429,331.23 |
| 合计 | 3,594,953.59 | 1,637,281.83 | 368,994.25 | | 4,863,241.17 |

11. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|------------|
| 预付在建工程项目设备款 | 6,466,489.02 | 681,073.20 |
| 合计 | 6,466,489.02 | 681,073.20 |

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 5,300,000.00 | 9,800,000.00 |
| 保证借款 | | - |
| 合计 | 5,300,000.00 | 9,800,000.00 |

(2) 本公司本年无已逾期未偿还的短期借款。

13. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 43,108,228.10 | 35,282,584.78 |
| 1-2年(含2年) | 869,399.85 | 1,749,960.60 |
| 2-3年(含3年) | 77,629.20 | 32,882.60 |
| 3年以上 | 97,616.49 | 34,144.37 |
| 合计 | 44,152,873.64 | 37,099,572.35 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 布勒(常州)机械有限公司 | 519,500.00 | 设备款尚未结算 |
| 合计 | 519,500.00 | — |

14. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 13,580,241.96 | 10,123,461.40 |
| 1年以上 | 1,203,920.27 | 1,185,952.59 |
| 合计 | 14,784,162.23 | 11,309,413.99 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|-----------|-----------|
| 洛阳市畜康牧业有限公司 | 58,000.00 | 客户未提货 |
| 江西东华种畜禽有限公司 | 55,000.00 | 客户未提货 |
| 吉林省广超牧业有限公司 | 48,000.00 | 客户未提货 |
| 刘继忠 | 35,608.00 | 客户未提货 |

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|-------------------|-----------|
| 盐城市大丰区平安种禽场 | 25,000.00 | 客户未提货 |
| 于星稳 | 22,760.00 | 客户未提货 |
| 合计 | 244,368.00 | — |

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 短期薪酬 | 14,102,364.30 | 38,578,587.28 | 39,358,261.43 | 13,322,690.15 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 74,165.90 | 1,300,512.19 | 1,287,202.58 | 87,475.51 |
| 合计 | 14,176,530.20 | 39,879,099.47 | 40,645,464.01 | 13,410,165.66 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 10,034,028.10 | 35,530,648.25 | 36,908,161.58 | 8,656,514.77 |
| 职工福利费 | — | 1,486,428.00 | 1,486,428.00 | — |
| 社会保险费 | 25,879.51 | 525,782.35 | 537,383.31 | 14,278.55 |
| 其中：医疗保险费 | 14,793.53 | 413,925.30 | 425,526.26 | 3,192.57 |
| 工伤保险费 | 10,668.79 | 63,386.27 | 61,675.94 | 12,379.12 |
| 生育保险费 | 417.19 | 48,080.78 | 49,791.11 | -1,293.14 |
| 其他 | — | 390.00 | 390.00 | — |
| 住房公积金 | 2,821.75 | 299,673.80 | 299,673.80 | 2,821.75 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,039,634.94 | 609,440.14 | — | 4,649,075.08 |
| 短期利润分享计划 | — | 126,614.74 | 126,614.74 | — |
| 合计 | 14,102,364.30 | 38,578,587.28 | 39,358,261.43 | 13,322,690.15 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 基本养老保险 | 67,826.73 | 1,249,713.82 | 1,248,386.62 | 69,153.93 |
| 职工失业保险 | 6,339.17 | 50,798.37 | 38,815.96 | 18,321.58 |
| 合计 | 74,165.90 | 1,300,512.19 | 1,287,202.58 | 87,475.51 |

16. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税 | -848.53 | 29,464.84 |
| 城市维护建设税 | 980.09 | 822.13 |
| 教育费附加 | 5,140.58 | 5,132.88 |
| 水资源税 | 25,370.00 | 7,320.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 房产税 | 58,884.41 | 109,196.77 |
| 土地使用税 | 79,495.26 | 124,374.37 |
| 企业所得税 | 28,897.58 | 27,502.13 |
| 个人所得税 | 18,108.36 | 30,307.83 |
| 水利建设基金 | 2,369.04 | 2,136.94 |
| 印花税 | 13,517.77 | 23,919.77 |
| 残疾人保障金 | | 68,912.76 |
| 合计 | 231,914.56 | 429,090.42 |

17. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付利息 | 99,142.29 | 112,139.16 |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 6,621,660.41 | 8,155,853.00 |
| 合计 | 6,720,802.70 | 8,267,992.16 |

(1) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|-------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 91,457.29 | 97,929.16 |
| 短期借款应付利息 | 7,685.00 | 14,210.00 |
| 合计 | 99,142.29 | 112,139.16 |

(2) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 非关联方往来款项 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 |
| 应付的各种保证金、押金 | 3,434,060.25 | 3,862,806.07 |
| 应付的各种赔款、罚款 | 140,000.00 | - |
| 应付的代垫款项 | 727,425.69 | 2,146,316.40 |
| 其他各种应付、暂收款项 | 620,174.47 | 446,730.53 |
| 合计 | 6,621,660.41 | 8,155,853.00 |

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------------|-------------|
| Peterslme NV | 1,481,406.44 | 设备质保金 |
| 马志强 | 440,000.00 | 鸡粪保证金 |
| 兰考县产业集聚区财政所 | 256,000.00 | 尚未收到文件的政府补助 |
| 合计 | 2,177,406.44 | |

18. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 24,250,000.00 | 9,600,000.00 |
| 其中：抵押借款 | 24,250,000.00 | 9,600,000.00 |
| 合计 | 24,250,000.00 | 9,600,000.00 |

19. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 | 本期减少 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 31,400,000.00 | 50,100,000.00 | 18,700,000.00 |
| 合计 | 31,400,000.00 | 50,100,000.00 | 18,700,000.00 |

20. 应付债券

(1) 应付债券分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付债券 | 29,367,213.36 | 28,710,000.00 |
| 合计 | 29,367,213.36 | 28,710,000.00 |

(2) 划分为金融负债的其他金融工具

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|--------------|-----------------|--------|--------------|--------|----------|--------------|-----------------|
| | 数量(万股) | 账面价值(万元) | 数量(万股) | 账面价值(万元) | 数量(万股) | 账面价值(万元) | 数量(万股) | 账面价值(万元) |
| 优先股 | 29.00 | 2,871.00 | | 65.72 | | | 29.00 | 2,936.72 |
| 合计 | 29.00 | 2,871.00 | | 65.72 | | | 29.00 | 2,936.72 |

根据本公司第三届董事会第十次会议和 2018 年第三次临时股东大会决议，本公司非公开发行优先股 29 万股。非公开发行优先股的种类为固定股息率、可累积、非参与、设回售及赎回条款、不可转换的在境内发行的人民币优先股。优先股票面金额为 100 元/股，以票面金额平价发行，票面股息率为 4.35%。本次非公开发行优先股发生发行费用 29 万元，本公司将扣除发行费用后的募集资金净额 2,871.00 万元

确认为应付债券的初始成本。本期按优先股票面利率计提应付利息 630,750.00 元，确认利息调整金额 -26,463.36 元，应付债券期末账面余额 29,367,213.36 元。

21. 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 产品质量保证 | 2,548,599.98 | 1,630,295.44 |
| 合计 | 2,548,599.98 | 1,630,295.44 |

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 3,902,500.00 | - | 360,000.00 | 3,542,500.00 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 3,902,500.00 | - | 360,000.00 | 3,542,500.00 | — |

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|----------|------------|--------------|-------------|
| 菜篮子项目工程 | 600,000.00 | | 100,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年良种繁育 | 1,150,000.00 | | 100,000.00 | 1,050,000.00 | 与资产相关 |
| 2013 年农机购置补贴 | 1,777,500.00 | | 135,000.00 | 1,642,500.00 | 与资产相关 |
| 2015 年畜禽标准化养殖 | 375,000.00 | | 25,000.00 | 350,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,902,500.00 | | 360,000.00 | 3,542,500.00 | — |

23. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 70,253,000.00 | | | 70,253,000.00 | | 70,253,000.00 | 140,506,000.00 |

根据 2018 年年度股东大会决议，以 2018 年 12 月 31 日总股本 7,025.30 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 7,025.30 万股，每股面值 1 元。转增股本后注册资本变更为 14,050.60 万元。

24. 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 | 244,155,607.54 | - | 70,253,000.00 | 173,902,607.54 |
| 合计 | 244,155,607.54 | - | 70,253,000.00 | 173,902,607.54 |

25. 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 | 17,815,686.73 | - | - | 17,815,686.73 |
| 合计 | 17,815,686.73 | - | - | 17,815,686.73 |

26. 未分配利润

(1) 未分配利润

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 134,072,107.42 | 118,055,319.35 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 647,516.96 | |
| 调整后期初未分配利润 | 134,719,624.38 | 118,055,319.35 |
| 本年增加额 | 46,518,325.39 | 16,891,420.32 |
| 其中：本年净利润转入 | 46,518,325.39 | 16,243,903.36 |
| 其他调整因素 | | |
| 本年减少额 | 14,050,600.00 | 227,115.29 |
| 其中：提取法定盈余公积 | | 227,115.29 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 14,050,600.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本年年末余额 | 167,187,349.77 | 134,072,107.42 |

27. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 232,219,064.73 | 147,319,249.26 | 173,671,201.73 | 147,229,770.22 |
| 其他业务 | 199,422.34 | 78,737.00 | 318,273.68 | 174,356.76 |
| 合计 | 232,418,487.07 | 147,397,986.26 | 173,989,475.41 | 147,404,126.98 |

28. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 648.48 | 1,387.71 |
| 教育费附加 | 1,370.70 | 2,448.75 |
| 地方教育费附加 | 901.47 | 1,600.91 |
| 水资源税 | 60,525.73 | 8,245.55 |
| 房产税 | 100,624.72 | 201,249.44 |
| 土地使用税 | 73,681.72 | 197,412.92 |
| 车船使用税 | - | - |
| 印花税 | 29,136.95 | 21,835.18 |
| 水利建设基金 | 242.14 | 4.40 |
| 环境保护税 | 20,158.02 | 13,203.60 |
| 其他 | 420.00 | - |
| 合计 | 287,709.93 | 447,388.46 |

29. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 14,273,817.70 | 10,373,489.21 |
| 职工薪酬 | 3,646,118.30 | 2,975,213.84 |
| 差旅费 | 2,327,834.81 | 1,633,641.90 |
| 会议费 | 192,912.00 | 93,316.56 |
| 广告费 | 228,400.00 | 173,430.00 |
| 办公费 | 82,860.29 | 31,738.24 |
| 业务招待费 | 198,857.50 | 270,254.10 |
| 折旧费 | 141,705.74 | 143,267.17 |
| 电话费 | 58,767.12 | 60,402.17 |
| 售后质量保证 | 1,231,706.34 | - |
| 其他 | - | 56,723.79 |
| 合计 | 22,382,979.80 | 15,811,476.98 |

30. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,875,116.29 | 3,892,356.14 |
| 办公费 | 945,393.78 | 232,590.25 |
| 差旅费 | 284,407.29 | 318,961.26 |
| 无形资产摊销 | 290,823.41 | 245,609.42 |
| 业务招待费 | 1,001,434.72 | 402,178.97 |
| 车辆费用 | 243,979.57 | 168,877.66 |
| 会议费 | 7,000.00 | 85,037.00 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 水电费 | 88,327.98 | 66,841.75 |
| 电话费 | 8,217.00 | 6,671.00 |
| 培训费 | 429,808.00 | 9,800.00 |
| 折旧费 | 720,158.69 | 469,828.48 |
| 聘请中介机构费 | 880,493.02 | - |
| 其它 | 192,424.35 | 196,263.93 |
| 合计 | 9,967,584.10 | 6,095,015.86 |

31. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 实验材料费用 | 3,563,982.46 | 7,390.80 |
| 职工薪酬 | 1,790,743.54 | 832,374.21 |
| 折旧费 | 39,068.32 | 50,603.46 |
| 办公费 | 231,583.33 | 750,825.23 |
| 国际合作与交流费 | 162,499.95 | 177,499.98 |
| 文献、信息传播费 | - | - |
| 差旅费 | 33,861.76 | 10,045.20 |
| 会议费 | - | - |
| 其他 | 23,563.44 | 48,710.08 |
| 合计 | 5,845,302.80 | 1,877,448.96 |

32. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 利息支出 | 2,499,752.67 | 1,273,906.31 |
| 减：利息收入 | 604,749.70 | 28,421.58 |
| 加：汇兑损失 | - | -324,978.60 |
| 加：手续费 | 17,215.77 | 22,110.42 |
| 加：融资租赁费摊销 | - | - |
| 加：借款担保费支出 | - | - |
| 合计 | 1,912,218.74 | 942,616.55 |

33. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|--------------------|-------------------|
| 坏账损失 | - | 270,203.23 |
| 固定资产减值损失 | -908,782.75 | -531,947.28 |
| 合计 | -908,782.75 | 261,744.05 |

34. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|--------------------|----------|
| 应收账款坏账损失 | -35,058.98 | - |
| 其他应收款坏账损失 | -82,760.97 | - |
| 合计 | -117,819.95 | - |

35. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|------------------|------------------|----------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 99,806.87 | - |
| 合计 | 99,806.87 | - |

36. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------------|----------|------------------|
| 非流动资产处置收益 | -9,796.55 | - | -9,796.55 |
| 合计 | -9,796.55 | - | -9,796.55 |

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 政府补助 | 1,351,120.00 | 250,000.00 | 1,351,120.00 |
| 合计 | 1,351,120.00 | 250,000.00 | 1,351,120.00 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 来源和依据 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| 第三批自治区“专精特新”中小企业和示范企业、小型微型企业创新孵化示范基地 | 200,000.00 | - | 宁非公经发[2016]101号 | 收益相关 |
| 家禽垂直传播疾病的检测与净化平台建设 | 400,000.00 | - | 宁科计字[2017]43号 | 收益相关 |
| 2017年绩效考评奖先进集体 | 500,000.00 | - | 永党发[2018]6号 | 收益相关 |
| 2017年宁夏名牌企业产品奖励资金 | 50,000.00 | - | | 收益相关 |
| 宁夏重大动物疫病强制免疫疫苗饲养场自购疫苗补助 | 201,120.00 | - | 青农牧科发[2017]341号 | 收益相关 |
| 良种繁育引种补贴(祖代鸡) | - | 100,000.00 | 银农发[2017]335号 | 收益相关 |
| 2017年优秀建设项目奖励资金 | - | 150,000.00 | 银党办[2018]7号 | |
| 合计 | 1,351,120.00 | 250,000.00 | — | — |

38. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 76,207.67 | 20,000.00 | 76,207.67 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 7,004.59 | - | 7,004.59 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 190,000.00 | - | 190,000.00 |
| 其他支出 | 70,500.00 | - | 70,500.00 |
| 合计 | 343,712.26 | 20,000.00 | 343,712.26 |

39. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 当年所得税费用 | 2,746.61 | 2,262.50 |
| 合计 | 2,746.61 | 2,262.50 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|-----------------|
| 本年利润总额 | 45,055,520.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,263,880.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,156.69 |
| 调整以前期间所得税影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 376,679.90 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 免征所得税的影响 | -11,637,403.41 |
| 其他因素缴纳所得税 | 2,746.61 |
| 所得税费用 | 2,746.61 |

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------|---------------------|-------------------|
| 收到政府拨款 | 1,351,120.00 | 250,000.00 |
| 利息收入 | 604,752.70 | 28,421.58 |
| 单位往来款及职工备用金 | 974,838.69 | 705,780.62 |
| 合计 | 2,930,711.39 | 984,202.20 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 期间费用 | 12,576,401.01 | 8,322,203.76 |
| 捐赠支出 | - | 20,000.00 |
| 单位往来款及职工备用金 | 4,181,968.00 | 954,743.56 |
| 合计 | 16,758,349.01 | 9,296,947.32 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------|----------------------|----------|
| 交易性权益工具投资 | 13,000,000.00 | - |
| 交易性权益工具投资收益 | | |
| 合计 | 13,000,000.00 | - |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|----------------------|----------|
| 交易性权益工具投资 | 13,000,000.00 | - |
| 合计 | 13,000,000.00 | - |

(2) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 45,052,774.18 | 2,260,883.17 |
| 加: 资产减值准备 | 908,782.75 | -261,744.05 |
| 信用减值准备 | 117,819.96 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,822,609.21 | 39,674,490.66 |
| 无形资产摊销 | 290,823.41 | 319,595.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 368,994.25 | 543,409.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 9,796.55 | - |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 7,004.59 | - |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 2,502,502.67 | 1,273,906.31 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -99,806.87 | - |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | | |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -3,091,556.75 | -5,465,620.85 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | 4,052,402.71 | -3,358,557.28 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -20,864,480.56 | -8,733,487.94 |

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,077,666.10 | 26,252,875.14 |
| 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 | 72,428,891.86 | 14,325,536.62 |
| 减: 现金的期初余额 | 76,152,836.10 | 7,228,660.95 |
| 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 | -3,723,944.24 | 7,096,875.67 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 现金 | 72,428,891.86 | 76,152,836.10 |
| 其中: 库存现金 | 1,676.08 | 421.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,341,336.51 | 71,014,943.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 63,085,879.27 | 5,137,471.41 |
| 现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 年末现金和现金等价物余额 | 72,428,891.86 | 76,152,836.10 |

41. 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 | 91,199,371.49 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 7,363,106.60 | 用于银行借款抵押 |

(二)、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 12,339,041.94 | 10,944,840.95 |
| 合计 | 12,339,041.94 | 10,944,840.95 |

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 11,872,734.43 | 10,640,472.67 |
| 1-2年 | 282,801.10 | 197,127.11 |
| 2-3年 | 153,905.71 | 114,151.20 |
| 3-4年 | 80,728.20 | 843,692.20 |
| 4-5年 | 825,211.74 | 365,540.00 |
| 5年以上 | 411,735.46 | 37,005.00 |
| 合计 | 13,627,116.64 | 12,197,988.18 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末金额 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|----------------------|--------|---------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | 8.62 | 1,174,320.00 | 100.00 | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | 8.62 | 1,174,320.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 12,452,796.64 | 91.39 | 113,754.69 | 0.99 | 12,339,041.95 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款 | 11,504,861.64 | 84.43 | 113,754.69 | 0.99 | 11,391,106.95 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款 | 947,935.00 | 6.96 | - | - | 947,935.00 |
| 合计 | 13,627,116.64 | | 1,288,074.69 | | 12,339,041.95 |

(续表)

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面价值 |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | - | 1,174,320.00 | 100.00 | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,174,320.00 | | 1,174,320.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,023,668.18 | 90.37 | 78,827.23 | 0.72 | 10,944,840.95 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款 | 11,023,668.18 | 90.37 | 78,827.23 | 0.72 | 10,944,840.95 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款 | | - | - | - | - |

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面价值 |
|----|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 合计 | 12,197,988.18 | | 1,253,147.23 | | 10,944,840.95 |

1) 按单项计提坏账准备的应收账款

① 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|------|----------|--------|
| 辽宁沈海牧业有限公司 | 334,320.00 | 334,320.00 | 4年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西世誉畜牧科技有限公司 | 840,000.00 | 840,000.00 | 4-5年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,174,320.00 | 1,174,320.00 | | | |

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 78,827.23 | | 78,827.23 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | - |
| ——转入第二阶段 | | | | - |
| ——转入第三阶段 | | | | - |
| ——转回第二阶段 | | | | - |
| ——转回第一阶段 | | | | - |
| 本期计提 | | 34,927.46 | | 34,927.46 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | | | - |
| 2019年6月30日余额 | - | 113,754.69 | - | 113,754.69 |

② 用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 8,784,500.46 | 8,784.50 | 0.10 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 282,801.10 | 16,859.97 | 1.10 |
| 2 至 3 年 | 153,905.71 | 17,542.55 | 2.00 |
| 3 至 4 年 | 80,728.20 | 15,285.48 | 5.70 |
| 4 至 5 年 | 13,391.74 | 6,046.73 | 32.90 |
| 5 年以上 | 49,235.46 | 49,235.46 | 100.00 |
| 合计 | 9,364,562.67 | 113,754.69 | - |

(续表)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,640,472.67 | 532,023.63 | 0.10 |
| 1-2 年 | 197,127.11 | 19,712.71 | 1.10 |
| 2-3 年 | 114,151.20 | 34,245.36 | 2.00 |
| 3-4 年 | 31,872.20 | 15,936.10 | 5.70 |
| 4-5 年 | 3,040.00 | 2,432.00 | 32.90 |
| 5 年以上 | 37,005.00 | 37,005.00 | 100.00 |
| 合计 | 11,023,668.18 | 641,354.80 | - |

(3) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 期末余额 | | | 期末余额 |
|---------------------------|--------------|-----------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 78,827.23 | 34,927.46 | | | 113,754.69 |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备 | 1,174,320.00 | | | | 1,174,320.00 |
| 合计 | 1,253,147.23 | 34,927.46 | | | 1,288,074.69 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 是否关联方 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|------|----------------|----------|
| 北京正大蛋业有限公司 | 是 | 2,213,833.53 | 一年以内 | 16.25 | 2,213.83 |
| 吴忠市利通区绿地牛粪处理场 | 否 | 1,579,829.73 | 一年以内 | 11.59 | 1,579.83 |
| 宁夏中农生态农业开发有限公司 | 否 | 1,198,890.72 | 一年以内 | 8.80 | 1,198.89 |
| 银川市金凤区凤林饲料加工厂 | 否 | 1,139,068.99 | 一年以内 | 8.36 | 1,139.07 |

| 单位名称 | 是否关联方 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|------|---------------|----------|
| 包头市建华禽业有限责任公司 | 否 | 1,002,000.00 | 一年以内 | 7.35 | 1,002.00 |
| 合计 | | 7,133,622.97 | | 52.35 | 7,133.62 |

(5) 本公司本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,609,846.51 | 1,030,481.80 |
| 合计 | 4,609,846.51 | 1,030,481.80 |

(1) 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,409,752.04 | 688,177.15 |
| 1-2年 | 4,000.00 | 110,915.52 |
| 2-3年 | 90,090.00 | 190,100.00 |
| 3-4年 | 190,040.00 | 113,660.31 |
| 4-5年 | 71,660.31 | 10,000.00 |
| 5年以上 | 114,960.00 | 104,960.00 |
| 合计 | 4,880,502.35 | 1,217,812.98 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 职工借款及备用金 | 1,043,220.34 | 425,241.04 |
| 应向职工收取的各种垫付款项 | 265,282.01 | 246,240.90 |
| 应收的各种保证金、押金、定金 | 3,422,000.00 | 546,331.04 |
| 其他各种应收、暂付款项 | 150,000.00 | |
| 合计 | 4,880,502.35 | 1,217,812.98 |

(3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末金额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------|-------|------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |

| 类别 | 期末金额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,880,502.35 | 100.00 | 270,655.84 | 5.55 | 4,609,846.51 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款 | 4,880,502.35 | 100.00 | 270,655.84 | 5.55 | 4,609,846.51 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款 | | - | | - | - |
| 合计 | 4,880,502.35 | 100.00 | 270,655.84 | 5.55 | 4,609,846.51 |

(续表)

| 类别 | 期初金额 | | | | 账面余额 |
|-----------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,217,812.98 | 100.00 | 187,331.18 | 15.38 | 1,030,481.80 |
| 其中：按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款 | 1,217,812.98 | 100.00 | 187,331.18 | 15.38 | 1,030,481.80 |
| 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款 | | - | | - | - |
| 合计 | 1,217,812.98 | 100.00 | 187,331.18 | 15.38 | 1,030,481.80 |

1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|------|------------|------|------------|
| 2019年1月1日余额 | | 187,331.18 | | 187,331.18 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | - |
| ——转入第二阶段 | | | | - |
| ——转入第三阶段 | | | | - |
| ——转回第二阶段 | | | | - |
| ——转回第一阶段 | | | | - |
| 本期计提 | | 83,324.66 | | 83,324.66 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | - | | | - |
| 2019年6月30日余额 | - | 270,655.84 | - | 270,655.84 |

② 用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,409,752.04 | 55,689.13 | 1.70 |
| 1至2年 | 4,000.00 | 348.77 | 4.00 |
| 2至3年 | 90,090.00 | 15,237.15 | 8.10 |
| 3至4年 | 190,040.00 | 51,829.91 | 15.40 |
| 4至5年 | 71,660.31 | 32,590.88 | 33.30 |
| 5年以上 | 114,960.00 | 114,960.00 | 100.00 |
| 合计 | 4,880,502.35 | 270,655.84 | - |

(续表)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 688,177.15 | 5,001.40 | 1.70 |
| 1-2年 | 110,915.52 | 9,670.96 | 4.00 |
| 2-3年 | 190,100.00 | 32,152.09 | 8.10 |
| 3-4年 | 113,660.31 | 30,998.76 | 15.40 |
| 4-5年 | 10,000.00 | 4,547.97 | 33.30 |
| 5年以上 | 104,960.00 | 104,960.00 | 100.00 |
| 合计 | 1,217,812.98 | 187,331.18 | - |

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 期末余额 | 期末余额 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
|----------------------|-------------------|------------------|----------|----------|-------------------|
| 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 187,331.18 | 83,324.66 | - | - | 270,655.84 |
| 合计 | 187,331.18 | 83,324.66 | - | - | 270,655.84 |

(5) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 83,324.66 元;

(6) 本公司本年度无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 账面金额 | 是否关联方 | 账龄 | 占其他应收款合计的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|----------|---------------------|-------|-----------|----------------|-------------------|
| 兰考县产业集聚区农村“三资”代理服务中心 | 保证金 | 3,000,000.00 | 否 | 1年以内 | 61.47 | 195,968.43 |
| 宁夏回族自治区农牧厅农业国际合作项目管理中心 | 补助资金 | 150,000.00 | 否 | 1年以内 | 3.07 | 9,798.42 |
| 青铜峡市树新林场 | 保证金 | 150,000.00 | 否 | 3-4年 | 3.07 | 40,909.73 |
| 周观平 | 借款 | 149,362.00 | 是 | 1年以内 | 3.06 | - |
| 宁夏电力公司吴忠供电局 | 保证金 | 140,000.00 | 否 | 3-4年和5年以上 | 2.87 | 110,880.17 |
| 合计 | — | 3,589,362.00 | | | 73.54 | 357,556.75 |

(8) 本公司本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本公司本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 |
| 对子公司投资 | 21,816,300.00 | | 21,816,300.00 | 21,816,300.00 | | 21,816,300.00 |
| 合计 | 21,816,300.00 | | 21,816,300.00 | 21,816,300.00 | | 21,816,300.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | 20,816,300.00 | | | 20,816,300.00 | | |
| 兰考晓鸣家禽研究院有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期末 余额 |
|-------|---------------|------|------|---------------|--------------|--------------|
| 合计 | 21,816,300.00 | | | 21,816,300.00 | | |

4. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 224,215,376.21 | 138,838,010.78 | 157,611,836.23 | 132,861,879.56 |
| 其他业务 | 199,422.34 | 78,737.00 | 318,273.68 | 174,356.76 |
| 合计 | 224,414,798.55 | 138,916,747.78 | 157,930,109.91 | 133,036,236.32 |

5. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|-------|-------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 合计 | - | - |

三、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制人为魏晓明。

2. 子公司

(1) 子公司信息

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|-------|------------------|--|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | 兰考县 | 兰考县产业集聚区迎宾东路北段西侧 | 海兰褐祖代、父母种鸡养殖 | 51% | | 新设 |
| 兰考晓鸣家禽研究院有限公司 | 兰考县 | 兰考县产业集聚区三义街 | 家禽技术研究、推广、咨询、服务、转让；农业物联网技术研究、开发、推广、咨询及服务；等 | 100% | | 新设 |

根据2017年3月20日第二届董事会第十次会议审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》，公司

设立全资子公司兰考晓鸣家禽研究院有限公司，本公司认缴出资额为300万元，占该公司股本100%。已于2017年4月11日取得兰考县工商行政管理局颁发的注册号为91410225MA40RXFQXT的《企业法人营业执照》。

公司于2017年4月25日以货币资金投资100万元。

(2) 合营企业及联营企业

截止2019年6月30日，本公司无合营企业及联营企业。

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保金额 | 起始日 | 到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------|---------------|------------|------------|-------------------------|
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 2,450,000.00 | 2017.08.29 | 2020.08.28 | 否 |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 19,000,000.00 | 2017.06.06 | 2020.06.05 | 否 |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 3,450,000.00 | 2017.10.17 | 2020.10.16 | 否 |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 4,500,000.00 | 2018.06.15 | 2019.06.14 | 是 |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2018.07.18 | 2019.07.17 | 是（截止报告报 出日已履行完 毕） |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 300,000.00 | 2018.09.19 | 2019.09.18 | 否 |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 3,750,000.00 | 2018.02.08 | 2021.02.09 | 否 |
| 魏晓明、王梅 | 本公司 | 27,000,000.00 | 2018.03.28 | 2021.03.19 | 否 |

2. 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 薪酬合计 | 718,895.96 | 572,227.20 |

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京正大蛋业有限公司 | 2,345,353.53 | 2,345.35 | 2,731,602.62 | 2,731.60 |
| 应收账款 | 慈溪正大蛋业有限公司 | 319,375.00 | 319.38 | | |
| 应收账款 | 内蒙古卜蜂畜牧业有限公司 | | | 50,000.00 | 50.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|------------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 郑州市大北农饲料科技有限公司 | 97,975.80 | | | |
| 其他应收款 | 王休玺 | 17,500.00 | | | |
| 其他应收款 | 康林 | 20,650.00 | | | |
| 其他应收款 | 吴忠红 | 18,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 冯茹娟 | 60,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 李颖 | 6,400.00 | | | |
| 其他应收款 | 董旭东 | 80,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 蒋鹏 | 14,100.00 | | | |
| 其他应收款 | 刘志海 | 4,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 李丁卯 | 5,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 周观平 | 149,362.00 | | | |
| 其他应收款 | 闫少卿 | 15,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 周云锋 | 12,200.00 | | | |
| 其他应收款 | 郭磊 | 9,100.00 | | | |
| 其他应收款 | 魏强 | 13,500.00 | | | |
| 其他应收款 | 司俊涛 | 56,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 王玉山 | 50,000.00 | | | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------------|------------|------------|
| 预收账款 | 四川正大蛋业有限公司 | 124,760.00 | 408,000.00 |
| 预收账款 | 天津正大农牧有限公司 | - | 3,300.00 |
| 应付账款 | 北京大北农科技集团股份有限公司 | 476,321.30 | 136,260.00 |
| 应付账款 | 宁夏大北农科技实业有限公司 | 330,619.60 | 200,300.00 |

四、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

五、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

六、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无重大资产负债表日后事项。

七、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 30 日由本公司董事会批准报出。

八、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2019 年上半年非经常性损益如下：

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -9,796.55 | |
| 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 | 1,911,120.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用 | | |
| 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年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 | 99,806.87 | |
| 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 | | |

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------------|----|
| 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 | -343,712.26 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,657,418.06 | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 48,905.37 | |
| 合计 | 1,608,512.69 | |

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年上半年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 | 9.54% | 0.33 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 9.21% | 0.32 | 0.32 |