

天鹏牧业

NEEQ:872778

廊坊市天鹏牧业股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年5月6日，朝鲁因个人原因辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司其他职务。依据《公司章程》、《披露细则》等规定，进行了新董事的推荐与任命，公司2018年年度股东大会会议提名并审议通过李超斯为公司第二届董事会董事。

根据《公司法》及公司章程的有关规定，2019年10月27日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过董事会换届选举议案。选举张翠红女士、吴春林先生、李玲彦女士、李想女士、李超斯先生为公司董事，任职期限三年。张翠红女士、吴春林先生、李玲彦女士、李想女士、李超斯先生共同组成廊坊市天鹏牧业股份有限公司第三届董事会。

2019年11月12日，公司召开2019年第一次职工代表大会，选举贾亚峰先生、田甜先生为公司职工代表监事。公司第二届监事会第五次会议、2019年第三次临时会议审议通过选举孟庆丽女士为公司监事，孟庆丽女士、贾亚峰先生、田甜女士三人共同组成廊坊市天鹏牧业股份有限公司第三届监事会。

公司第三届董事会第一次会议于2019年11月18日审议并通过：选举张翠红女士为公司董事长，聘任李玲彦女士为公司财务负责人、董事会秘书，聘任吴春林先生为公司总经理。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
天鹏牧业、股份公司、公司、本公司	指	廊坊市天鹏牧业股份有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
股东大会	指	廊坊市天鹏牧业股份有限公司股东大会
董事会	指	廊坊市天鹏牧业股份有限公司董事会
监事会	指	廊坊市天鹏牧业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《廊坊市天鹏牧业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
《披露细则》	指	全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
动物防疫风险	大规模的生猪疫情是行业面临的主要风险之一
生猪价格波动风险	公司的主要业务为生猪的销售，主要是育肥猪销售，受市场供求关系影响大，造成经营业绩不稳定。
生产经营中租赁农村土地的风险	公司面临着国家土地管理政策发生变化，续期备案不及时以及出租方违约的风险。
税收优惠和政府补助变化的风险	如果税收优惠政策和其他扶持政策发生变化，将对公司的经营业绩产生不利的影响。
现金流不足的风险	公司融资渠道主要为业务滚动发展及银行贷款，公司报告期内为扩大生产规模，进行新猪场的建设和旧猪场改造均需大量资金，如果今后不能获得足够的现金流，公司日常经营将受到影响。
负债过高的风险	公司负债率较高，主要由银行取得的短期借款金额较大所致，公司还本付息的资金压力较大。
原材料价格波动的风险	玉米和豆粕价格波动是影响公司毛利率的主要因素之一。
技术人才流失风险	公司不能及时提高管理能力，持续引进高素质管理人才以适应不断变化的市场环境和快速增长业务规模，可能给公司的发展带来的不利影响。
社保缴纳风险	由于公司生产经营地址位于农村地区，公司中绝大多数

	员工为农村务工人员，就业流动性较大，部分参与新农保或新农合的员工自愿放弃缴纳养老保险。存在遭受相关政府部门罚款或潜在损失的风险。
个人客户占比较高的风险	销售收入中个人客户占比高，由于自然人自身的局限性（即采购能力、经营规模、经营期限、经营拓展能力和自身业务管理水平方面易受其自身条件和自然规律的制约或影响），可能会导致其作为公司交易对象的不稳定，包括自身存在的不稳定以及交易金额的不稳定
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李玲彦
职务	董事、董事会秘书兼财务负责人
电话	15612620003
传真	0316-2891888
电子邮箱	2365059862@qq.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村、065004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91131000682792163F	否

注册地址	廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村	否
注册资本	10,260,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王宏涛、吕杰丽
会计师事务所办公地址	天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	46,874,331.41	40,982,668.83	14.38%
毛利率%	12.44%	15.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,456,564.34	-1,058,421.20	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,041,170.63	-3,285,577.73	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.40%	-2.80%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.99%	-8.70%	-
基本每股收益	0.82	-0.10	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	153,299,454.95	119,474,486.10	28.31%
负债总计	107,617,585.01	82,249,180.50	30.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,681,869.94	37,225,305.60	22.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.45	3.63	22.72%
资产负债率%（母公司）	70.20%	68.84%	-
资产负债率%（合并）	70.20%	68.84%	-
流动比率	0.67	0.59	-
利息保障倍数	3.26	-0.71	-

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	39,247,746.03	8,533,893.46	359.90%
应收账款周转率	15.76	4.65	-

存货周转率	5.20	3.40	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	28.31%	14.91%	-
营业收入增长率%	14.38%	3.20%	-
净利润增长率%	-	-	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	15,497,734.97
非经常性损益合计	15,497,734.97
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	15,497,734.97

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)	上上年期末(上上年同期)
----	------------	--------------

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）盈利模式

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

（二）生产模式

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

（三）销售模式

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

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

（四）采购模式

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

报告期内，公司的主营业务、商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司财务状况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产达到 153,299,454.95 元，较期初增长 28.31%；负债总额 107,617,585.01 元，较期初增长 30.84%；归属于挂牌公司股东的净资产 45,681,869.94 元，较期初增长 22.72%。上述财务指标变动的主要原因系企业 2019 年固定资产新增加了天鹏送流口场及短期借款增加应付账款的减少。

2、公司经营成果

2019 年 1-12 月，公司实现营业收入 46,874,331.41 元，同比增加 14.38%；实现净利润 8,456,564.34 元，同比增加 898.98%。增加的主要原因有：今年年初全国非洲猪瘟的爆发，很多地区的猪都被宰杀、填埋，猪的数量减少，育肥猪出栏量下降，供不应求，猪肉价格自然而然就上涨了。同时因为疫情、风险、效益等原因，很多养猪散户都退出了养殖，大家的养殖意愿降低，猪存栏和出栏量都在减少，所以猪肉价格会有一定程度的上涨。

3、公司现金流情况

2019 年 1-12 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 39,247,746.03 元，较上年同期增加 359.90%，其中经营活动产生的现金流入 169,335,255.67 元，较上年同期增加 259.68%，主要是由于今年猪价一直持续上涨，销售收入就相应的增加了；经营活动产生的现金流出 130,087,509.64 元，较上年同期增加 237.49%，主要由于购买原料应付账款付款减少。2019 年公司应付账款的减少主要是因为（1）从康达购饲料减少，2018 年饲料采购金额 24,750,803.00 元，2019 年饲料采购金额仅为 15,598,949.20 元；（2）康达采购原料以及购兽药的价格上涨，要求客户赊销期变短，付款周期变短；（3）在 2018 年天鹏牧业经营亏损的情况下，康达给予了天鹏牧业了一定的付款宽限时间，而 2019 年亏损状况扭转。所以应付账款余额降低，经营活动产生的现金流出增加。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	52,076,181.89	33.97%	14,270,359.51	11.94%	265.00%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	624,057.00	0.41%	12,303,634.61	10.30%	-95.00%
存货	3,504,444.47	2.29%	12,296,589.28	10.29%	-72.00%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	81,451,772.08	53.13%	59,920,218.73	50.15%	36.00%
在建工程	1,130,969.00	0.74%	5,678,667.00	4.75%	-80.00%
短期借款	52,000,000.00	33.92%	52,000,000.00	43.52%	0.00%

长期借款	32,000,000.00	20.87%	0.00	0.00%	100.00%
生产性生物资产	11,674,978.24	7.62%	14,137,230.14	11.83%	-17.00%
递延收益	20,886,416.91	14%	16,556,749.82	13.86%	26%
应付票据及应付账款	1,749,764.52	1%	11,582,110.90	9.69%	-85%

资产负债项目重大变动原因：

<p>(1) 货币资金 2019年11月28日，公司在廊坊城郊联社贷款3200万元，期末公司货币资金就增加了。</p> <p>(2) 固定资产、在建工程 到2019年年底，天鹏四期在建工程均已完工，由在建工程转入到固定资产账户。所以在建工程本期期末数相较于上年期末数有所减少，固定资产本期期末数比上年期末数增加。</p> <p>(3) 应收票据及应收账款 本年减少天鹏二场和天鹏一场两个场的养殖，猪存栏相应的减少，应收账款客户本年期末比上年期末减少，且养殖批次也减少。赊销猪款的金额变小，造成应收账款本期期末数比上年期末数减少。</p> <p>(4) 存货、生产性生物资产 由于今年猪肉涨价，公司加快出栏，造成存栏数量减少。</p> <p>(5) 递延收益 截至报告期末，递延收益为20,886,416.91元，较上年期末相比增加26%，主要是因为报告期内公司收到与资产相关的政府补助560万元，用于补贴公司天鹏四期。</p> <p>(6) 长期借款 本年增加长期借款3200万元，用于天鹏一场的改建（由于天鹏一场设备老化，猪舍陈旧，不适合在养猪，需要改建）和天鹏四期的购进种猪的费用。</p>

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	46,874,331.41	-	40,982,668.83	-	14.38%
营业成本	41,041,540.80	87.56%	34,634,841.30	84.51%	18.50%
毛利率	12.44%	-	15.49%	-	-
销售费用	106,321.97	0.23%	109,877.44	0.27%	-3.24%
管理费用	8,915,905.12	19.02%	6,456,910.62	15.76%	38.08%
研发费用	0.00	0.00%	-	-	0.00%
财务费用	3,871,773.40	8.26%	3,004,843.09	7.33%	28.85%
信用减值损失	36,724.25	0.08%	-	-	0.00%
资产减值	0.00	0.00%	-36,049.25	0.09%	0.00%

损失					
其他收益	11,417,734.97	24.35%	730,151.06	1.78%	1,463.19%
投资收益	0.00	0.00%	-	-	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	-	-	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	-9,027.85	-0.02%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	-	-	0.00%
营业利润	4,376,564.34	9.33%	-2,564,454.52	-6.26%	-270.50%
营业外收入	4,080,000.00	8.71%	1,506,033.32	3.67%	171.18%
营业外支出	0.00	0.00%	-	-	0.00%
净利润	8,456,564.34	18.04%	-1,058,421.20	-2.58%	-898.98%

项目重大变动原因:

①营业成本

2019年11月公司新增加天鹏送流口场，营业成本增加。饲料原料价格呈上涨趋势近年来，饲料价格呈波浪式上涨趋势。随着人口的增长，生活水平的提高，对畜产品的需要量上升，粮食资源会成为制约因素。近几年来，霉菌毒素问题普遍存在，粮食质量备受关注。这些因素决定了饲料价格不会下降，养猪成本也在增加。

②管理费用

由于天鹏二场种猪死亡数量增加造成的。

③营业利润、净利润

2019年营业利润和净利润增加是由于2019年猪价持续走高。

④其他收益

2019年12月26日，收到政府补助资金1000万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	46,870,045.70	39,541,240.26	18.53%
其他业务收入	8,571.43	1,441,428.57	-99.41%
主营业务成本	39,492,729.72	32,922,735.30	19.96%
其他业务成本	1,607,136.88	1,712,106.00	-6.13%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
育肥猪	35,213,122.10	75.12%	13,622,215.82	33.24%	158.50%

仔猪	4,585,502.80	9.78%	23,911,537.06	58.35%	-80.82%
淘汰种猪	4,414,791.80	9.42%	1,465,387.38	3.58%	201.27%
种猪	2,656,629.00	5.67%	542,100.00	1.32%	390.06%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

由于2019年天鹏牧业新增加一个天鹏四场,所以2019年的主营业务成本比2018年的主营业务成本增加。从产品分类来看,公司各产品类别收入构成较为稳定,其中育肥猪收入本期比上年同期占比高;由于今年养殖客户减少,造成仔猪销售减少。育肥猪销售增加。公司2019年因猪出栏数量增加,从而促进了收入的增加。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	李文军	16,852,787.00	35.96%	否
2	胡雪梅	10,892,877.90	23.24%	否
3	李红建	7,934,717.80	16.93%	否
4	张建华	5,833,820.70	12.45%	否
5	李建良	703,313.10	1.50%	否
合计		42,217,516.50	90.08%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	河北康达畜禽养殖有限公司	15,598,949.20	81.24%	是
2	廊坊市安次区永华道牧康兽药经营部	279,475.00	1.46%	否
3	北京康大牧业科技有限公司	551,460.00	2.87%	否
4	中农威特生物科技股份有限公司	254,698.98	1.33%	否
5	天津豪威明达商贸有限公司	326,875.00	1.70%	否
合计		17,011,458.18	88.60%	-

3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	39,247,746.03	8,533,893.46	359.90%
投资活动产生的现金流量	-29,450,808.42	-32,632,817.12	-

净额			
筹资活动产生的现金流量净额	28,003,953.20	-3,624,706.70	-

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本期经营活动现金净流入额为 39,247,746.03 元，较上年同期相比减少 359.90%，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金有所增加的同时，购买商品、接受劳务支付的现金增多，公司应收账款客户本年期末比上年期末减少，赊销猪款的金额变小。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本期投资活动现金净流出额为 29,450,808.42 元，较上年同期相比净流出额减少 3,392,008.70 元， 主要是因为报告期内公司加大猪场、猪舍投资力度。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动现金净流出额为 55,996,046.80 元，较上年同期相比净流出额减少 47,628,659.90 元， 主要是因为报告期内公司偿还短期借款、关联方资金拆借及利息的。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司经营范围：长大、大长二元母猪饲养、销售；普通货运；种猪饲养、生猪养殖销售；果蔬种植、销售。公司的主营业务为商品猪、种猪的繁育与销售，及种猪的遗传育种。公司报告期内主营业务未发生变化。公司自成立以来，一直致力于优良种猪培育与推广，与知名的种猪育种公司谢福种猪基因育种有限公司进行合作，通过引进谢福公司培育的优秀的杜洛克、长白、大白种猪，精心繁育挑选优良性状的商品猪，满足客户的多样需求。

公司自设立以来经营状况稳定，主营业务突出。自成立以来主营业务未发生重大变化。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于仔猪、育肥猪的销售，主营业务突出。公司董事、监事均在任期之内，公司高级管理人员均与公司订立了劳动合同，且期限尚未届满，公司人员稳定；公司经营模式未发生重大变化，也不存在重大转型的风险；公司的业务发展目标与公司现主营业务一致；公司的业务符合国家产业政策；公司不存在影响持续经营的风险。

根据调查人员对工商登记资料、公司纳税情况的调查，报告期内没有发现公司有重大违法经营的情形，而且公司每年均按时完成了工商年检，公司自成立以来一直依法存续。

报告期内，公司具备持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、动物防疫风险

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

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

2、生猪价格波动风险

我国的生猪价格呈现出一定的周期性波动，即“生猪价格上涨-母猪存栏量增加-生猪供应量增加-生猪价格下跌-大量母猪淘汰-生猪供应量减少-生猪价格上涨”。公司主营业务为生猪的销售，主要是育肥猪销售，受市场供求关系影响大，造成经营业绩不稳定。

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

3、生产经营中租赁农村土地的风险

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

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

4、税收优惠和政府补助变化的风险

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

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

5、现金流不足的风险

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

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

6、负债过高风险

公司资产负债率处于较高水平，主要由向银行取得的短期借款金额较大所致，公司还本付息的资金压力较大。

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

金。

7、原材料价格波动的风险

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

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

8、技术人才流失风险

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

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

9、社保缴纳风险

由于公司生产经营地址位于农村地区，公司中绝大多数员工为农村务工人员，就业流动性较大，部分参与新农保或新农合的员工自愿放弃缴纳养老保险。公司以尊重员工个人选择为基础，存在未给全部员工缴纳社会保险的情形。因此，尽管公司所有未缴纳社保的员工均参与新农保或新农合社会保障且均已签署了自愿放弃购买社会保险的书面承诺，但公司仍然存在报告期内没有为所有员工及时足额缴纳社会保险及住房公积金，而遭受相关部门罚款或潜在损失的风险。

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

10、个人客户占比较高的风险

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

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	24,000,000.00	15,598,949.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
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	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
河北康达畜禽养殖有限公司	资金拆借	28,000,000.00	28,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月23日
河北康达畜禽养殖有限公司	保证	4,000,000.00	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月23日
河北康达畜禽养殖有限公司	保证	4,000,000.00	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日
张翠红、胡万臣	抵押	24,000,000.00	24,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月23日
张翠红、胡万臣	抵押	24,000,000.00	24,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日
廊坊市华路天宇金属制品有限公司、张翠红、胡万臣	保证	24,000,000.00	24,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日
张翠红	资金拆借	7,800,000.00	7,800,000.00	已事后补充履行	2020年4月20日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司短期资金周转需要，河北康达畜禽养殖有限公司向公司提供2,800万元无息借款用于公司偿还到期的银行贷款。张翠红向公司提供780万元无息借款用于公司偿还到期的银行贷款。上述关联交易不存在损害公司利益的情况，不会损害股东特别是中小股东的利益，也不会对公司的财务状况、经营成果产生重大不利影响，不会影响公司的独立性，也不存在公司主营业务因此类关联交易而对关联方形成较大依赖或被控制的情形。

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

公司第二届董事会第十六次会议、第十七次会议，第三届董事会第二次会议对上述关联交易补充审议。详细情况见《廊坊市天鹏牧业股份有限公司关于补充确认2018年度偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-008）、《廊坊市天鹏牧业股份有限公司关于追认2019年上半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2019-017）、《廊坊市天鹏牧业股份有限公司关于追认2019年下半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2020-017）。

(四) 承诺事项的履行情况

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

承诺事项详细情况：

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

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

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

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

报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	1,657,326.95	1.08%	养殖用地复垦保证金
总计	-	-	1,657,326.95	1.08%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,565,000.00	25.00%	0.00	2,565,000.00	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,560,000.00	24.95%	0.00	2,560,000.00	24.95%	
	董事、监事、高管	2,565,000.00	25.00%	0.00	2,565,000.00	25.00%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,695,000.00	75.00%	0.00	7,695,000.00	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,680,000.00	74.85%	0.00	7,680,000.00	74.85%	
	董事、监事、高管	7,695,000.00	75.00%	0.00	7,695,000.00	75.00%	
	核心员工	0	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
总股本		10,260,000.00	-	0.00	10,260,000.00	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张翠红	10,240,000.00	-	10,240,000.00	99.81%	7,680,000.00	2,560,000.00
2	吴春林	20,000.00	-	20,000.00	0.19%	15,000.00	5,000.00
合计		10,260,000.00	0.00	10,260,000.00	100.00%	7,695,000.00	2,565,000.00
普通股前十名股东间相互关系说明：公司现有股东吴春林与张翠红是姻亲关系，吴春林是张翠红配偶胡万臣姐姐胡万芝的丈夫。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

张翠红女士，1976年4月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年1月至2001年7月任职磨汉港村肉鸡养殖场员工；2001年7月至2003年4月任职磨汉港村肉鸡养殖场场长；2003年5月至2005年7月在廊坊市康达畜禽养殖有限公司任人事部经理；2005年8月至2008年11月在廊坊市康达畜禽养殖有限公司任总经理；2008年12月至2013年3月在廊坊市安次区天鹏畜禽养殖有限公司担任监事；2013年3月至2014年8月在廊坊市天鹏牧业股份有限公司担任监事会主席；2014年2月至2017年3月在河北康达畜禽养殖有限公司任监事；2015年12月至2016年8月在廊坊市天鹏牧业股份有限公司担任监事会主席；2016年8月至今在廊坊市天鹏牧业股份有限公司担任董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	廊坊市安次区惠民村镇银行股份有限公司葛渔城支行	银行借款	4,000,000.00	2019年6月19日	2020年6月18日	10.44%
2	短期借款	廊坊市城郊农村信用合作联社	银行借款	24,000,000.00	2019年6月10日	2020年6月9日	6.525%
3	短期借款	廊坊市城郊农村信用合作联社	银行借款	24,000,000.00	2019年8月13日	2020年5月26日	10.266%
4	长期借款	廊坊市城郊农村信用合作联社	银行借款	32,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	6.96%
合计	-	-	-	84,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张翠红	董事长	女	1976年 4月	本科	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
吴春林	董事、总经理	男	1968年 1月	初中	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
李超斯	董事	男	1983年 1月	大专	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
李想	董事	女	1995年 11月	大专	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
李玲彦	董事、财务 负责人、董 事会秘书	女	1981年 5月	大专	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
孟庆丽	监事会主席	女	1970年 8月	初中	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
田甜	职工监事	男	1982年 4月	小学	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
贾亚峰	职工监事	男	1990年 10月	大专	2019年 11月18 日	2022年 11月17 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张翠红	董事长	10,240,000.00	0.00	10,240,000.00	99.81%	0.00
吴春林	董事、总经理	20,000.00	0.00	20,000.00	0.19%	0.00
合计	-	10,260,000.00	0.00	10,260,000.00	100.00%	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
朝鲁	董事	离任	无	因个人原因辞职
李超斯	-	新任	董事	选举为公司第二届董事会董事

2019年5月6日，朝鲁因个人原因辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司其他职务。公司2018年年度股东大会会议提名并审议通过李超斯为公司第二届董事会董事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

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

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

行政管理人员	14	8
生产人员	74	38
销售人员	1	1
技术人员	6	6
财务人员	4	3
员工总计	99	56

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	1
专科	15	10
专科以下	79	45
员工总计	99	56

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《年度报告重大差错追究制度》等制度。公司根据相关法律法规及规范性文件以及公司的相关制度，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控制度和“三会”运作体系。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司规范运作和稳健发展。2018年5月25日，公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，2018年8月30日，公司制定了《信息披露管理制度（2018年修订）》。

截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。

4、 公司章程的修改情况

2018年3月5日召开第二届董事会2018年第二次会议，会议审议并通过，增加公司章程第四章第二节第三十三条第二款，内容为：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼解决。章程其他条款不变。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	①第二届董事会第十六次会议 1. 《关于2018年度总经理工作报告的议案》

		<p>2. 《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>3. 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4. 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>5. 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</p> <p>6. 《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>7. 《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》</p> <p>8. 《关于召开 2018 年年度股东大会会议的议案》</p> <p>②第二届董事会第十七次会议</p> <p>1. 《关于补充确认 2019 年上半年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2. 《关于 2019 年半年度报告的议案》</p> <p>3. 关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>③第二届董事会第十八次会议</p> <p>1. 《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会董事候选人》的议案、</p> <p>2. 《关于召开公司 2019 年第三次临时股东大会 》的议案</p> <p>④第三届董事会第一次会议</p> <p>1.《关于选举张翠红为廊坊市天鹏牧业股份有限公司第三届董事会董事长》的议案</p> <p>2. 《关于聘任吴春林为廊坊市天鹏牧业股份有限公司总经理》的议案</p> <p>3.《关于聘任李玲彦为廊坊市天鹏牧业股份有限公司财务负责人、董事会秘书》的议案。</p>
监事会	4	<p>①第二届监事会第三次会议</p> <p>1. 《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2. 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>3. 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>4. 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》</p> <p>5. 《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>②第二届监事会第四次会议</p> <p>《关于 2019 年半年度报告的议案》</p> <p>③第二届监事会第五次会议</p> <p>《关于选举孟庆丽为廊坊市天鹏牧业股份有限公司第三届监事会监事》的议案</p> <p>④第三届监事会第一次会议</p> <p>《关于选举孟庆丽为廊坊市天鹏牧业股份有限公司第三届监事会主席》的议案</p>
股东大会	4	<p>①2019 年第一次临时股东大会</p> <p>《关于选举李想为第二届董事会董事的议案》</p> <p>②2018 年年度股东大会会议</p> <p>1. 《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2. 《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3. 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4. 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p>

		<p>5. 《关于 2018 年度财务审计报告的议案》</p> <p>6. 《关于 2018 年年度利润分配方案的议案》</p> <p>7. 《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》</p> <p>8. 《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的经常性关联交易的议案》</p> <p>9. 《关于预计 2019 年度经常性关联交易的议案》</p> <p>10. 《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>11. 《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>12. 《关于提名李超斯为公司董事的议案》</p> <p>③2019 年第二次临时股东大会 《关于补充确认 2019 年上半年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>④2019 年第三次临时股东大会</p> <p>1. 《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会董事候选人》的议案</p> <p>2. 《关于选举孟庆丽为廊坊市天鹏牧业股份有限公司第三届监事会监事》的议案</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司建立健全了公司治理机制，随着管理层对规范运作公司意识的提高，积极针对不规范的情况进行整改，并按照《公司法》制定了《公司章程》、“三会”《议事规则》和《总经理工作细则》等相关管理制度，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

2019 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《廊坊市天鹏牧业股份有限公司章程》、《廊坊市天鹏牧业股份有限公司监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。监事会成员出席或列席了报告期内的所有董事会议和股东大会，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理有员履职情况等方面进行了监督。监事会认为公司董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。

2019 年度，监事会遵守诚信原则，依法认真履行了监督及其他各项职能，以确保公司健康、稳定、持续发展，保护全体股东的合法权益。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。

1.业务分开情况

公司拥有独立的业务系统，能够独立开展业务，具有完整的业务流程、独立的经营场所，具备独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2.资产分开情况

公司合法拥有其机器设备、办公设备、商标等资产的所有权、使用权，该等资产由公司独立拥有和使用，公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3.人员分开情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任免及聘任、解聘均根据《公司法》和《公司章程》的规定，履行了相应的决策程序。公司的高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人控制的其他有效存续的企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且未在公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。公司遵循《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定与公司员工签署了劳动合同。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障独立管理。

4.财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立起独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度，能够独立作出财务决策。报告期内存在使用控股股东个人卡收款结算的情况已清理完毕，不存在与控股股东或其他单位共用银行账户的情况，公司在银行独立开设账户，对所发生的业务进行独立结算。公司作为独立的纳税主体，依法独立履行纳税义务。公司财务独立，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5.机构分开情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设立股东大会、董事会和监事会，并根据业务要求设置有相应的办公机构和部门。各职能部门分工协作，形成独立的运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业及其他关联企业在机构设置、人员、办公场所等方面分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司财务负责人、会计机构负责人、财务会计人员、各部门负责人及其他相关人员应当严格执行《企业会计准则》及相关规

定，严格遵守公司与财务报告相关的各项内部控制制度，确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。公司有关人员不得干扰、阻碍审计机构及相关

注册会计师独立、客观地进行年报审计工作。公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、会计机构负责人、公司各部门负责人以及及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应当按照本制度的规定追究其责任。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2020]A-0065 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
审计报告日期	2020 年 4 月 9 日
注册会计师姓名	王宏涛、吕杰丽
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	50000

审 计 报 告

立信中联审字[2020]A-0065 号

廊坊市天鹏牧业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了廊坊市天鹏牧业股份有限公司（以下简称天鹏牧业公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、所有者权益（或股东权益）变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天鹏牧业公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天鹏牧业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，

为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

天鹏牧业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2019 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督天鹏牧业公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天鹏牧业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天鹏牧业公司不能持续经营。

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

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

（此页无正文）

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国天津市

2020年4月10日

：

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	七、（一）	52,076,181.89	14,270,359.51
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	七、（二）	624,057.00	12,303,634.61
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	七、（三）	2,228,400.00	0.00
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	七、（四）	40,000.00	0.00
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	七、（五）	3,504,444.47	12,296,589.28
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		58,473,083.36	38,870,583.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	七、（六）	81,451,772.08	59,920,218.73
在建工程	七、（七）	1,130,969.00	5,678,667.00

生产性生物资产	七、(八)	11,674,978.24	14,137,230.14
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	七、(九)	11,032.00	16,528.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	七、(十)	557,620.27	851,258.83
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		94,826,371.59	80,603,902.70
资产总计		153,299,454.95	119,474,486.10
流动负债:			
短期借款	七、(十一)	52,000,000.00	52,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	七、(十二)	1,749,764.52	11,582,110.90
预收款项	七、(十三)	383,395.72	1,378,195.46
合同负债		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	七、(十四)	248,778.00	381,773.00
应交税费	七、(十五)	349,229.86	350,351.32
其他应付款		0.00	0.00
其中: 应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		54,731,168.10	65,692,430.68
非流动负债:			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	七、(十六)	32,000,000.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	七、（十七）	20,886,416.91	16,556,749.82
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		52,886,416.91	16,556,749.82
负债合计		107,617,585.01	82,249,180.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、（十八）	10,260,000.00	10,260,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	七、（十九）	13,144,399.06	13,144,399.06
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	七、（二十）	2,452,117.57	1,712,303.26
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	七、（二十一）	19,825,353.31	12,108,603.28
归属于母公司所有者权益合计		45,681,869.94	37,225,305.60
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		45,681,869.94	37,225,305.60
负债和所有者权益总计		153,299,454.95	119,474,486.10

法定代表人：吴春林 主管会计工作负责人：李玲彦 会计机构负责人：李玲彦

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		46,874,331.41	40,982,668.83
其中：营业收入	七、（二十二）	46,874,331.41	40,982,668.83
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		53,952,226.29	44,232,197.31
其中：营业成本	七、（二十二）	41,041,540.80	34,634,841.30
利息支出		0.00	0.00

手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	七、(二十三)	16,685.00	25,724.86
销售费用	七、(二十四)	106,321.97	109,877.44
管理费用	七、(二十五)	8,915,905.12	6,456,910.62
研发费用		0.00	0.00
财务费用	七、(二十六)	3,871,773.40	3,004,843.09
其中：利息费用		3,996,046.80	3,624,706.70
利息收入		133,882.12	628,454.65
加：其他收益	七、(二十七)	11,417,734.97	730,151.06
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(二十八)	36,724.25	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(二十九)	0.00	-36,049.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(三十)	0.00	-9,027.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,376,564.34	-2,564,454.52
加：营业外收入	七、(三十一)	4,080,000.00	1,506,033.32
减：营业外支出		0.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,456,564.34	-1,058,421.20
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,456,564.34	-1,058,421.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,456,564.34	-1,058,421.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00

列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,456,564.34	-1,058,421.20
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
（6）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（7）现金流量套期储备		0.00	0.00
（8）外币财务报表折算差额		0.00	0.00
（9）其他		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		8,456,564.34	-1,058,421.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,456,564.34	-1,058,421.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.82	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.82	-0.10

法定代表人：吴春林 主管会计工作负责人：李玲彦 会计机构负责人：李玲彦

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

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		57,595,833.53	32,968,361.71
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、(三十二)	111,739,422.14	14,111,055.66
经营活动现金流入小计		169,335,255.67	47,079,417.37
购买商品、接受劳务支付的现金		32,501,588.31	29,150,995.56
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,667,062.90	4,914,499.71
支付的各项税费		17,156.43	694,028.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十二)	93,901,702.00	3,786,000.04
经营活动现金流出小计		130,087,509.64	38,545,523.91
经营活动产生的现金流量净额		39,247,746.03	8,533,893.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、(三十二)	0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	210,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,445,876.85	31,190,421.74
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、(三十二)	4,931.57	1,652,395.38
投资活动现金流出小计		29,450,808.42	32,842,817.12
投资活动产生的现金流量净额		-29,450,808.42	-32,632,817.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		84,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(三十二)	0.00	48,000,000.00
筹资活动现金流入小计		84,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,000,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,996,046.80	3,624,706.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(三十二)	0.00	48,000,000.00
筹资活动现金流出小计		55,996,046.80	103,624,706.70
筹资活动产生的现金流量净额		28,003,953.20	-3,624,706.70
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		37,800,890.81	-27,723,630.36
加：期初现金及现金等价物余额		12,617,964.13	40,341,594.49
六、期末现金及现金等价物余额		50,418,854.94	12,617,964.13

法定代表人：吴春林 主管会计工作负责人：李玲彦 会计机构负责人：李玲彦

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,260,000.00				13,144,399.06				1,712,303.26		12,108,603.28		37,225,305.60
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,260,000.00				13,144,399.06				1,712,303.26		12,108,603.28		37,225,305.60
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									739,814.31		7,716,750.03		8,456,564.34
(一)综合收益总额											8,456,564.34		8,456,564.34
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								739,814.31		-739,814.31		
1. 提取盈余公积								739,814.31		-739,814.31		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,260,000.00				13,144,399.06			2,452,117.57		19,825,353.31		45,681,869.94

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,260,000.00				13,144,399.06				1,712,303.26		13,167,024.48		38,283,726.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,260,000.00				13,144,399.06				1,712,303.26		13,167,024.48		38,283,726.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,058,421.20		-1,058,421.20
（一）综合收益总额											-1,058,421.20		-1,058,421.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,260,000.00				13,144,399.06				1,712,303.26		12,108,603.28	37,225,305.60

法定代表人：吴春林

主管会计工作负责人：李玲彦

会计机构负责人：李玲彦

廊坊市天鹏牧业股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

公司名称：廊坊市天鹏牧业股份有限公司

统一社会信用代码：91131000682792163F

注册地址：廊坊市安次区东沽港镇磨汉港村

法定代表人：吴春林

注册资本：壹仟零贰拾陆万元整

营业期限：2008 年 12 月 29 日至长期

经营范围：长大、大长二元母猪饲养、销售；普通货运；种猪饲养、生猪养殖销售；果蔬种植、销售。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 04 月 20 日决议批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2019 年度的公司经营成果和公司现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 营业周期

营业周期为 12 个月。

(三) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

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

(五) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

2、外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

(六) 金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

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）。

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。

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。

(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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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）、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）、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、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额认为减值利。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1. 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考公司历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1-6 个月		
6 个月-1 年	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1. 押金保证金备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金及备用金等应收款项。

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

(七) 金融工具 (2019 年 1 月 1 日前适用)

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

(3) 应收款项

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

（4）可供出售金融资产

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

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

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

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

（5）其他金融负债

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

3、金融资产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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(3) 应收款项坏账准备

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

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

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 400 万元以上（含）的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据		
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1-6个月		
6个月-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（八） 存货

1、 存货的分类

存货分为：原材料、消耗性生物资产和低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十二) 生物资产

生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

1、初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

(2) 自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

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

(3) 自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

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

(4) 应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

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

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

2、后续计量

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

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

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

(3) 本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌

价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

3、收获与处置

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

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

(3) 生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。

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

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

各类无形资产摊销年限和年折旧率如下：

序号	类别	预计使用寿命
1	软件	10.00

2、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十四）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可回收金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可回收金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值准备按单项固定资产为基础计算并确认,如果难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

(十五) 长期待摊费用

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

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

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提

供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

4、其他长期职工福利

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

(十七) 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

1、亏损合同

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

2、产品质量保证

公司对已售出商品或已提供劳务的质量提供保证，如果发生质量问题，公司将无偿提供

修理服务。这笔费用的大小取决于将来发生的修理工作量的大小。公司在资产负债表日对未来发生修理请求的可能性以及修理工作量的大小作出判断，决定在当期确认承担的修理义务。

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

3、重组义务

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

(十八) 股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

(十九) 收入

1、一般原则

(1) 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

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

2、收入确认的具体方法

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

(二十) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

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

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在

以下交易中产生的：

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

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

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

3、递延所得税资产减值

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

(二十二) 租赁

1、分类

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

4、融资租赁的会计处理方法

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

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

五、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

本公司于 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年修订的《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》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四、（六）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据不存在与新金融工具准则不一致的情况，故本公司无需进行重述。本次执行新金融工具准则对本公司执行日前后财务报表无影响。

2、执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整，无重大影响。

3、执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整，无重大影响。

4、财务报表格式变更

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表和合并财务报表进行了修订，拆分部分资产负债表项目，调整部分利润表项目列报行次。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，主要变化如下：

1) 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；2) 新增“应收款项融资”行项目；3) 列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的 应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；4) 将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变

动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；5）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	12,303,634.61	应收票据	
		应收账款	12,303,634.61
应付票据及应付账款	11,582,110.90	应付票据	
		应付账款	11,582,110.90

(二) 重要会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

(三) 关于重要前期差错更正

本期无重要前期差错更正。

(四) 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

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	14,270,359.51	14,270,359.51			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	12,303,634.61	12,303,634.61			
应收款项融资	不适用				
预付款项					
其他应收款					
存货	12,296,589.28	12,296,589.28			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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	38,870,583.40	38,870,583.40			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	59,920,218.73	59,920,218.73			
在建工程	5,678,667.00	5,678,667.00			
生产性生物资产	14,137,230.14	14,137,230.14			
油气资产					
无形资产	16,528.00	16,528.00			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	851,258.83	851,258.83			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	80,603,902.70	80,603,902.70			
资产总计	119,474,486.10	119,474,486.10			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动负债：					
短期借款	52,000,000.00	52,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	11,582,110.90	11,582,110.90			
预收款项	1,378,195.46	1,378,195.46			
应付职工薪酬	381,773.00	381,773.00			
应交税费	350,351.32	350,351.32			
其他应付款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	65,692,430.68	65,692,430.68			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	16,556,749.82	16,556,749.82			
递延所得税负债					
其他非流动负债					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债合计	16,556,749.82	16,556,749.82			
负债合计	82,249,180.50	82,249,180.50			
所有者权益：					
股本	10,260,000.00	10,260,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	13,144,399.06	13,144,399.06			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	1,712,303.26	1,712,303.26			
未分配利润	12,108,603.28	12,108,603.28			
所有者权益合计	37,225,305.60	37,225,305.60			
负债和所有者权益总计	119,474,486.10	119,474,486.10			

六、税项

1. 主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	出租不动产的租金收入简易征收	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

注：根据《天津市财政局国家税务总局天津市税务局关于停征防洪工程维护费的通知》（津财综[2019] 3号），自2019年1月1日起（即所属期为2019年1月1日及以后），停征防洪工程维护费（地方水利建设基金）。

2. 税收优惠及批文

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

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

七、财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现金	13,986.00	15,265.45
银行存款	52,062,195.89	14,255,094.06
其他货币资金		
合 计	52,076,181.89	14,270,359.51
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金项目如下：

项 目	年末余额	年初余额
养殖用地复垦保证金	1,657,326.95	1,652,395.38
合 计	1,657,326.95	1,652,395.38

(二) 应收账款

1、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	624,057.00	100.00%		
账龄组合	624,057.00	100.00%		
关联方组合				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
组合小计	624,057.00	100.00%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	624,057.00	100.00%		

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,340,358.86	100.00%	36,724.25	0.30%
账龄组合	12,340,358.86	100.00%	36,724.25	0.30%
关联方组合				
组合小计	12,340,358.86	100.00%	36,724.25	0.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,340,358.86	100.00%	36,724.25	0.30%

1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
6个月以内	624,057.00			11,605,873.86		
6个月-1年				734,485.00	5%	36,724.25
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	624,057.00	—		12,340,358.86	—	36,724.25

3) 年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(2) 本报告期计提、收回或转回坏账准备情况

项 目	期末金额	上年年末金额
计提坏账准备		36,049.25
收回/转回坏账准备	36,724.25	

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 年末按欠款方归集的应收账款期末余额情况。

单位名称	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备
李红建	624,057.00	100.00%	
合 计	624,057.00	100.00%	

(5) 报告期内无因金融资产转移而确认的应收账款。

(6) 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债的情况。

(三) 预付款项

1、预付款项账龄

项目	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,228,400.00	100.00%		
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	2,228,400.00	100.00%		

2、按预付对象归集的预付款项期末余额情况

单位名称	金额	账龄	占预付账款余额的比例
康保县大好河山牧业科技有限公司	2,000,000.00	1年以内	89.75%
兰州正大农牧有限公司	228,400.00	1年以内	10.25%
合 计	2,228,400.00		

3、年末无账龄超过一年的大额预付款项情况。

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,000.00	
合 计	40,000.00	

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	100.00%		
押金保证金备用金组合	40,000.00	100.00%		
关联方组合				
组合小计	40,000.00	100.00%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	40,000.00	100.00%		

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合				
关联方组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计				

1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

- 2) 本期无需计提坏账准备。
- 3) 年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无计提、收回或转回坏账准备情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
备用金	40,000.00	
合 计	40,000.00	

(5) 年末按欠款方归集的其他应收款期末余额情况

单位名称	款项性质	关联方	金额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例	坏账 准备
贾亚峰	备用金	否	40,000.00	1年以内	100.00%	
合 计			40,000.00		100.00%	

(6) 无涉及政府补助的应收款项。

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	532,581.38		532,581.38	2,419,951.79		2,419,951.79
消耗性生物资产	2,971,863.09		2,971,863.09	9,876,637.49		9,876,637.49
合 计	3,504,444.47		3,504,444.47	12,296,589.28		12,296,589.28

2、 存货跌价准备

公司期末对存货进行检查，未发现存货存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	81,451,772.08	59,920,218.73
固定资产清理		
合 计	81,451,772.08	59,920,218.73

2、固定资产情况

项目	房屋及构筑物	生产及机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	57,742,727.60	12,026,084.70	2,578,423.02	332,735.00	540,733.00	73,220,703.32
2、本期增加金额	29,754,167.89	6,694,379.04	1,030,146.00	285,000.00	7,192.00	27,128,776.85
— 购置	5,321,054.04	6,694,379.04	1,030,146.00	285,000.00	7,192.00	27,128,776.85
— 在建工程转入	24,433,113.85					
3、本期减少金额						
— 处置或报废						
4、期末余额	76,854,787.41	18,720,463.74	3,608,569.02	617,735.00	547,925.00	100,349,480.17
二、累计折旧						
1、上年年末余额	10,602,092.82	1,245,543.57	1,123,817.27	126,039.44	202,991.49	13,300,484.59
2、本期增加金额	3,339,525.58	1,434,329.27	637,733.99	83,662.95	103,093.63	5,615,919.55
— 计提	3,339,525.58	1,434,329.27	637,733.99	83,662.95	103,093.63	5,615,919.55
3、本期减少金额						18,696.05

项目	房屋及构筑物	生产及机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、处置或报废						18,696.05
4、期末余额	13,941,618.40	2,679,872.83	1,760,429.34	209,702.39	306,085.12	18,897,708.09
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
一、处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	62,913,169.01	16,040,590.91	1,848,139.68	408,032.61	241,839.88	81,451,772.08
2、上年年末账面价值	47,140,634.78	10,780,541.13	1,454,605.75	206,695.56	337,741.51	59,920,218.73

3、暂时闲置的固定资产

期末公司无暂时闲置的固定资产。

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。

5、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
天鹏原种猪场	3,936,291.16	农业附属设施

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
天棚一场猪舍	7,837,283.80	农业附属设施
天鹏二场猪舍	13,882,607.98	农业附属设施
天鹏三场猪舍	9,819,342.15	农业附属设施
天鹏四场猪舍	18,709,871.37	农业附属设施
蔬菜大棚	7,986,608.89	农业附属设施
办公楼	741,163.66	农业附属设施
合 计	62,913,169.01	

(七) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,130,969.00	5,678,667.00
工程物资		
合 计	1,130,969.00	5,678,667.00

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天鹏一场改建				142,805.00		142,805.00
天鹏二场猪舍	325,632.00		325,632.00			
天鹏四场猪舍				5,535,862.00		5,535,862.00
天鹏洗消中心	805,337.00		805,337.00			
合计	1,130,969.00		1,130,969.00	5,678,667.00		5,678,667.00

3、重要在建工程项目变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
天鹏一场改建	142,805.00	865,599.00	1,008,404.00		
天鹏二场猪舍		325,632.00			325,632.00
天鹏四场猪舍	5,535,862.00	17,888,847.85	23,424,709.85		
天鹏洗消中心		805,337.00			805,337.00
合计	5,678,667.00	19,885,415.85	24,433,113.85		1,130,969.00

(八) 生产性生物资产

项目	成熟性生物资产	未成熟性生物资产	合计
一、账面原值			
1、年初余额	11,687,715.14	6,532,512.09	18,220,227.23
2、本期增加金额	3,846,750.53	15,600,252.86	19,447,003.39
3、本期减少金额	13,500,650.06	12,401,749.69	25,902,399.75
4、年末余额	2,033,815.61	9,731,015.26	11,764,830.87
二、累计折旧			
1、年初余额	4,082,997.09		4,082,997.09
2、本期增加金额	1,388,863.90		5,382,008.36
3、本期减少金额	5,382,008.36		1,388,863.90
4、年末余额	89,852.63		89,852.63
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			

项 目	成熟性生物资产	未成熟性生物资产	合计
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,943,962.98	9,731,015.26	11,674,978.24
2、年初账面价值	7,604,718.05	6,532,512.09	14,137,230.14

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件及其他	合 计
一、账面原值			
1、上年年末余额		55,320.00	55,320.00
2、本期增加金额			
—购置			
3、本期减少金额			
—处置			
4、期末余额		55,320.00	55,320.00
二、累计摊销			
1、上年年末余额		38,792.00	38,792.00
2、本期增加金额		5,496.00	5,496.00
—计提		5,496.00	5,496.00
3、本期减少金额			
—处置			
4、期末余额		44,288.00	44,288.00
三、减值准备			
1、上年年末余额			
2、本期增加金额			
—计提			
3、本期减少金额			
—处置			
4、期末余额			

项 目	土地使用权	软件及其他	合 计
四、账面价值			
1、期末账面价值		11,032.00	11,032.00
2、上年年末账面价值		16,528.00	16,528.00

2、期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

3、未办妥产权证书的无形资产情况

期末公司无未办妥产权证书的无形资产。

(十) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
土地费用	251,242.83		93,646.56	157,596.27
技术服务费用	600,016.00		199,992.00	400,024.00
合 计	851,258.83		293,638.56	557,620.27

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	28,000,000.00	28,000,000.00
抵押借款	24,000,000.00	24,000,000.00
合 计	52,000,000.00	52,000,000.00

2、报告期期末无已到期未偿还的短期借款。

3、截至2019年12月31日止保证借款情况

贷款单位	借款余额	担保人
廊坊市城郊农村信用合作联社	24,000,000.00	廊坊市龙茂华污水处理有限公司
廊坊市安次区惠民村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	河北康达畜禽养殖有限公司
合 计	28,000,000.00	

4、截至2019年12月31日止抵押借款情况

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

贷款单位	借款余额	抵押物
		第 00021 号
合计	24,000,000.00	

(十二) 应付账款

1、应付账款列示：

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	1,464,646.56	11,325,883.08
1-2年(含2年)	105,285.14	168,339.82
2-3年(含3年)	91,944.82	28,500.00
3年以上	87,888.00	59,388.00
合计	1,749,764.52	11,582,110.90

2、按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	金额	账龄	占应付账款余额的比例
河北康达畜禽养殖有限公司	620,095.50	1年以内	35.44%
石家庄沁农商贸有限公司	123,800.00	1年以内	7.08%
北京康大牧业科技有限公司	158,050.00	1年以内	9.03%
廊坊市安次区东沽港镇兴农兽药经营部	130,864.96	1年以内	7.48%
天津豪威明达商贸有限公司	81,375.00	1年以内	4.65%
合计	1,114,185.46		63.68%

3、账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
王德才	42,888.00	尚未结算
石家庄鑫茂源药业有限公司	21,000.00	尚未结算
南京邦生物科技有限公司	7,500.00	尚未结算
廊坊市安次区东沽港镇兴农兽药经营部	130,864.96	尚未结算
北京圣乐动保科技有限公司	21,825.00	尚未结算
山东德州神牛药业有限公司	11,200.00	尚未结算
廊坊市盛士康计算机有限公司	16,500.00	尚未结算

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
合计	255,777.96	—

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	383,395.72	100.00%		
1-2年			1,378,195.46	100.00%
2-3年				
3年以上				
合计	383,395.72	100.00%	1,378,195.46	100.00%

2、 按预收对象归集的预收款项期末余额情况

单位名称	金额	账龄	占预收账款余额的比例
中国农业科学院	379,110.00	1年以内	98.88%
中国铁塔股份有限公司廊坊市分公司	4,285.72	1年以内	1.12%
合计	383,395.72		100.00%

3、 报告期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	381,773.00	3,771,010.83	3,904,005.83	248,778.00
二、离职后福利-设定提存计划		111,551.33	111,551.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	381,773.00	3,882,562.16	4,015,557.16	248,778.00

2、 短期薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	381,773.00	3,416,707.68	3,549,702.68	248,778.00
二、职工福利费		239,613.64	239,613.64	
三、社会保险费		90,847.51	90,847.51	
1、医疗保险		86,445.33	86,445.33	
2、工伤保险		4,402.18	4,402.18	
3、生育保险				
四、住房公积金		23,842.00	23,842.00	
五、职工教育经费和工会经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合 计	381,773.00	3,771,010.83	3,904,005.83	248,778.00

3、设定提存计划

设定提存计划项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		106,727.03	106,727.03	
二、失业保险金		4,824.30	4,824.30	
三、企业年金缴费				
合 计		111,551.33	111,551.33	

(十五) 应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	307,795.79	307,795.79
城市维护建设税	15,368.35	15,389.78
教育费附加	9,220.99	9,233.85
地方教育附加	6,147.33	6,155.90
个人所得税	6,106.60	7,185.20
印花税	4,590.80	4,590.80
合 计	349,229.86	350,351.32

(十六) 长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	32,000,000.00	
信用借款		
合 计	32,000,000.00	

1、保证借款

贷款银行	期末余额	贷款期限	利率	保证人
廊坊市城郊农村信用合作联社	32,000,000.00	2019/11/28-2021/11/20	6.96%	廊坊市铭顺石油经贸有限公司
合 计	32,000,000.00			

(十七) 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	16,556,749.82	5,600,000.00	1,270,332.91	20,886,416.91
合 计	16,556,749.82	5,600,000.00	1,270,332.91	20,886,416.91

注：政府补助具体情况见附注“七、（三十三）政府补助”。

(十八) 股本

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

(十九) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,144,399.06			13,144,399.06
合 计	13,144,399.06			13,144,399.06

(二十) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	--------	------	------	------

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,712,303.26	739,814.31		2,452,117.57
合 计	1,712,303.26	739,814.31		2,452,117.57

根据公司法 and 公司章程的规定，本公司按本年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(二十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	12,108,603.28	13,167,024.48
本期增加额	8,456,564.34	-1,058,421.20
其中：本年净利润转入	8,456,564.34	-1,058,421.20
其他调整因素		
所有者权益内部结转		
本年减少额	739,814.31	
其中：本期提取盈余公积数	739,814.31	
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	19,825,353.31	12,108,603.28

(二十二) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	46,870,045.70	39,541,240.26
其他业务收入	4,285.71	1,441,428.57
合 计	46,874,331.41	40,982,668.83
主营业务成本	39,434,403.92	32,922,735.30
其他业务成本	1,607,136.88	1,712,106.00
合 计	41,041,540.80	34,634,841.30

(2) 主营业务 (产品分类)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
育肥猪	35,213,122.10	28,234,551.60	13,622,215.82	19,359,712.65
仔猪	4,585,502.80	1,731,887.75	23,911,537.06	10,511,260.98
淘汰种猪	4,414,791.80	7,147,607.61	1,465,387.38	2,657,031.35
种猪	2,656,629.00	2,320,356.96	542,100.00	394,730.32
合计	46,870,045.70	39,434,403.92	39,541,240.26	32,922,735.30

(3) 本年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
李文军	16,852,787.00	35.96
胡雪梅	10,892,877.90	23.24
李红建	7,934,717.80	16.93
张建华	5,833,820.70	12.45
李建良	703,313.10	1.50
合计	42,217,516.50	90.08

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		3,845.37
教育费附加		2,307.22
地方教育附加		1,538.13
印花税	15,785.00	16,375.80
土地使用税	900.00	900.00
其他		758.34
合计	16,685.00	25,724.86

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	92,237.54	95,853.14
员工保险费	13,884.43	14,024.30
车辆费用	200.00	

项 目	本期金额	上期金额
合 计	106,321.97	109,877.44

(二十五) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	1,701,116.14	1,427,352.83
员工保险费	212,356.41	279,686.19
福利费	239,613.64	182,576.02
工会经费	5,532.00	5,532.00
招待费	61,996.00	158,008.31
办公费	80,320.97	172,607.78
差旅费	30,387.47	33,540.00
保险费		137,200.00
车辆使用费	182,605.00	93,711.00
折旧费	800,981.29	688,684.91
摊销费	99,142.56	95,418.14
中介服务费	698,876.83	2,859,968.22
维修费	143.00	2,600.00
种猪死亡费	4,326,026.17	257,941.89
其他	279,417.64	62,083.33
消毒费	119,390.00	
保险费	78,000.00	
合 计	8,915,905.12	6,456,910.62

(二十六) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	3,996,046.80	3,624,706.70
减：利息收入	133,882.12	628,454.65
加：汇兑净损失		
加：其他支出	9,608.72	8,591.04
合 计	3,871,773.40	3,004,843.09

(二十七) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
-----	------	------	-------------

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴	10,147,402.06	51,067.69	与收益相关
政府补贴	1,270,332.91	679,083.37	与资产相关
合 计	11,417,734.97	730,151.06	

注：政府补助具体情况见附注七、（三十三）政府补助。

（二十八） 信用减值损失

项 目	本期金额
坏账损失	36,724.25
合 计	36,724.25

（二十九） 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失		-36,049.25
合 计		-36,049.25

（三十） 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益		-9,027.85
合 计		-9,027.85

（三十一） 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	4,080,000.00	1,506,033.32
合 计	4,080,000.00	1,506,033.32

注：政府补助具体情况见附注七、（三十三）政府补助。

（三十二） 现金流量表

1、 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补贴	19,804,068.76	13,347,101.01
存款利息收入	133,882.12	628,454.65

项 目	本期金额	上期金额
种猪死亡赔款		135,500.00
往来款	91,801,471.26	
合 计	111,739,422.14	14,111,055.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
管理费用	1,765,423.02	3,777,409.00
银行手续费	9,608.72	8,591.04
往来款	92,126,670.26	
合 计	93,901,702.00	3,786,000.04

2、收到/支付其他与投资活动有关的现金

(1) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
养殖用地复垦保证金	4,931.57	1,652,395.38
合 计	4,931.57	1,652,395.38

3、收到/支付其他与筹资活动有关的现金。

(1) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借		48,000,000.00
合 计		48,000,000.00

(2) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借		48,000,000.00
合 计		48,000,000.00

3、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	8,456,564.34	-1,058,421.20
加：信用减值损失	-36,724.25	

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备		36,049.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,004,783.45	6,428,978.67
无形资产摊销	5,496.00	5,496.00
长期待摊费用摊销	293,638.56	289,914.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-9,027.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,996,046.80	3,624,706.70
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,792,144.81	-12,822,407.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,606,226.11	-6,859,600.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,067,280.02	3,785,033.36
其他	5,196,850.23	15,113,172.15
经营活动产生的现金流量净额	39,247,746.03	8,533,893.46
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	50,418,854.94	12,617,964.13
减：现金的上年年末余额	12,617,964.13	40,341,594.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	37,800,890.81	-27,723,630.36

4、披露现金和现金等价物的有关信息

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
一、现金	50,418,854.94	12,617,964.13
其中：库存现金	13,986.00	15,265.45
可随时用于支付的银行存款	50,404,868.94	12,602,698.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,418,854.94	12,617,964.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

项目	递延收益年初余额	本年新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	递延收益年末余额	计入损益项目
蔬菜大棚项目	3,033,333.15		560,000.04		2,473,333.11	其他收益
新种猪厂	1,755,000.00		97,500.00		1,657,500.00	其他收益
天鹏二期项目	5,158,416.67		258,999.77		4,899,416.90	其他收益

项目	递延收益年初余额	本年新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	递延收益年末余额	计入损益项目
天鹏三期项目	6,610,000.00		330,499.80		6,279,500.20	其他收益
天鹏四期项目		5,600,000.00	23,333.30		5,576,666.70	其他收益
合计	16,556,749.82	5,600,000.00	1,270,332.91		20,886,416.91	

2、与收益相关的政府补助

项目	本期金额	上期金额	计入损益项目
市级生猪活体储备补贴资金		208,500.00	营业外收入
病死猪无害化处理	10,000,000.00	49,360.00	其他收益
人力资源和社会保障局的项目经费		80,000.00	营业外收入
农业局补贴劳务费		147,533.32	营业外收入
院士工作站奖励资助资金		500,000.00	营业外收入
科技小巨人奖励金	100,000.00	100,000.00	营业外收入
省级补贴收入		350,000.00	营业外收入
科学技术局科技型中小企业奖励资金		20,000.00	营业外收入
河北省外国专家局奖励资金		100,000.00	营业外收入
税务局退个税手续费		1,707.69	其他收益
牲畜口蹄疫强制免疫补助资金	143,300.00		其他收益
廊坊市财政局农业项目管理应急处理经费	180,000.00		营业外收入
廊坊市农业农村局补助资金	2,000,000.00		营业外收入
上市企业扶持和奖励资金	1,800,000.00		营业外收入
稳岗补贴	4,102.06		其他收益
合计	14,227,402.06	1,557,101.01	

(三十四) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末金额	受限原因
货币资金	1,657,326.95	养殖用地复垦保证金
合计	1,657,326.95	

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要经营售猪业务，本公司目前以现销方式进行结算，本公司在交付相关产品，客户在销售单上签字确认的同时收取售猪款项。故本公司评估客户的信用风险较低。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、控股股东及实际控制人

（1）控股股东及实际控制人

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

（2）控股股东的注册资本及其变化

本报告期内无变化。

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

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

2、其他关联方

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

（二）关联交易

1、采购商品、接受劳务情况

项目	关联方名称	本期金额	上期金额
采购饲料	河北康达畜禽养殖有限公司	15,598,949.20	24,750,803.00
	合计	15,598,949.20	24,750,803.00

2、公司本报告期关联担保、抵押情况

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

(三) 关联方往来余额

1、关联方应付账款

项目	关联方名称	本期金额	上期金额
应付账款	河北康达畜禽养殖有限公司	620,095.50	6,921,146.30
	合计	620,095.50	6,921,146.30

十、或有事项

截至2019年12月31日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至本报告日止，本公司无其他重要事项。

十三、补充资料

1. 报告期非经营性损益表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		-9,027.85
无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,497,734.97	2,236,184.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,497,734.97	2,227,156.53

2. 净资产收益率及每股收益

本公司本年度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	20.40%	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-16.99%	-0.69	-0.69

(本页无正文)

公司名称：廊坊市天鹏牧业股份有限公司

法定代表人：吴春林

主管会计工作负责人：吴春林

会计机构负责人：李玲彦

二〇二〇年四月二十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

廊坊市天鹏牧业有限公司董秘办公室