

柴米河  
NEEQ : 873369

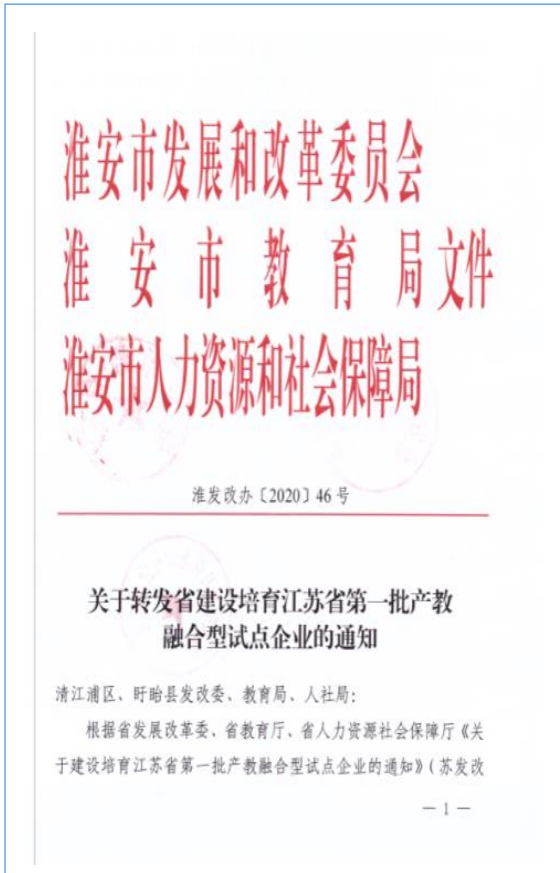
淮安柴米河农业科技股份有限公司  
Huainan Chaimihe Agriculture Science and Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记



2020年3月公司成为淮安两家入围江苏省首批产教融合型试点企业之一。

2020年4月公司被成功认定为第一批江苏特色优势种苗中心(企业)之一。

# 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 4  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 6  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 8  |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 14 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 15 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 18 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 21 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 67 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王其传、主管会计工作负责人祁红英及会计机构负责人（会计主管人员）祁红英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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  |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、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 |
| 是否存在未按要求披露的事项   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称            | 重大风险事项简要描述   |
|---------------------|--|
| 实际控制人不当控制风险         | 王其传为公司第一大股东，直接持有公司 72.07% 的股份，通过淮安息壤企业管理中心(有限合伙)间接控制公司 9.91% 的股份，合计控制公司 81.98% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。同时，王其传任公司董事长、总经理，是公司战略规划、重大经营决策、日常经营活动主要制定者和实施者，能够对公司的董事会、股东大会决议产生重大影响，对公司经营和发展具有重大的影响，对公司具有实际的控制权和影响力，因此，王其传为公司实际控制人。王其传可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司及其他股东的利益受到影响甚至损害的可能性。                                     |
| 公司租赁集体建设用地作为经营用地的风险 | 2015 年 1 月 1 日，公司与吴圩村民委员会签署《土地租赁协议》，吴圩村民委员会将土地、堆堤等共计 70.437 亩作为基质肥料生产场地租赁给公司使用，该土地分为 A、B 两个地块。2014 年 1 月 24 日，淮安市国土资源局清江浦分局测绘地籍科出具说明，证明公司用于基质肥料加工项目所使用的土地（A 地块）属于吴圩村集体建设用地。2018 年 10 月 18 日，淮安市国土资源局清江浦分局耕地保护科出具说明，证明 B 地块系在宁连一级公路 178km 处（吴圩村）路北取土坑回填基础上填平的，该块土地原系废弃水坑，没有占用基本农田。根据《中华人民共和国土地管理法》第四十三条的相关规定“任何单位和个人进行建 |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>设，需要使用土地的，必须依法申请使用国有土地；但是，兴办乡镇企业和村民建设住宅经依法批准使用本集体经济组织农民集体所有的土地的，或者乡（镇）村公共设施和公益事业建设经依法批准使用农民集体所有的土地的除外。”即任何单位或企业进行非农业建设，需要使用土地的，必须依法申请使用国有土地；但兴办乡镇企业、村民建设宅基地、乡（镇）公共设施和公益事业除外；公司的性质非乡镇企业或乡（镇）公共设施或公益事业行为，其租赁集体建设用地用于非乡镇办企业生产经营有瑕疵。2017年3月，淮安市清江浦区黄码乡人民政府和淮安市清江浦区黄码乡吴圩村村民委员会出具证明，公司租赁的土地系经吴圩村村民代表三分之二以上同意，且经乡镇人民政府批准同意，经核实未改变土地的规划用途及《土地租赁协议》约定的用途。因此，公司与吴圩村村民委员会签订的《土地租赁协议》合法有效。</p>  |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否  |
| 本期重大风险因素分析：     | <p>1、实际控制人不当控制风险</p> <p>公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，公司制定了《关联交易决策办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《防范主要股东及其关联方资金占用制度》等制度，对公司关联交易、对外投资、对外担保等事项的审议进行制度约定，对控股股东及实际控制人形成制度约束。</p> <p>2、公司租赁集体建设用地作为经营用地的风险</p> <p>2017年3月，淮安市清江浦区黄码乡人民政府和淮安市清江浦区黄码乡吴圩村村民委员会出具证明，公司租赁的土地系经吴圩村村民代表三分之二以上同意，且经乡镇人民政府批准同意，经核实未改变土地的规划用途及《土地租赁协议》约定的用途。因此，公司与吴圩村村民委员会签订的《土地租赁协议》合法有效。</p> <p>公司实际控制人王其传承诺，若日后公司因违规用地被主管行政机关给与处罚，包括不限于罚款、责令公司改正（即重新租赁土地）等，公司及其实际控制人将全力配合相关工作，相关行政处罚、搬迁等在内给公司造成的经济损失将由实际控制人承担。</p> |

## 释义

| 释义项目            | 指 | 释义                     |
|-----------------|---|------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、柴米河 | 指 | 淮安柴米河农业科技股份有限公司        |
| 淮安息壤            | 指 | 淮安息壤企业管理中心（有限合伙）       |
| 新疆分公司           | 指 | 淮安柴米河农业科技股份有限公司新疆分公司   |
| 广西分公司           | 指 | 淮安柴米河农业科技股份有限公司广西分公司   |
| 富锦分公司           | 指 | 淮安柴米河农业科技股份有限公司富锦分公司   |
| 基质              | 指 | 为植物提供稳定协调的水、气、肥结构的生长介质 |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 淮安柴米河农业科技股份有限公司  |
| 英文名称及缩写 | HuaianChaimiheAgricultureScienceandTechnologyCo.,Ltd.<br>- |
| 证券简称    | 柴米河  |
| 证券代码    | 873369   |
| 法定代表人   | 王其传  |

### 二、 联系方式

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 董事会秘书         | 祁红英              |
| 联系地址          | 淮安市宁连路清浦段 177 号  |
| 电话            | 13511558187      |
| 传真            | 0517-83806600    |
| 电子邮箱          | 478330452@qq.com |
| 公司网址          | www.chaimihe.com |
| 办公地址          | 淮安市宁连路清浦段 177 号  |
| 邮政编码          | 223007           |
| 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    | 公司董事会秘书办公室       |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                   |
| 成立时间            | 2001 年 9 月 18 日                                |
| 挂牌时间            | 2019 年 9 月 30 日                                |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-化学原料和化学制品制造业-肥料制造-有机肥料及微生物肥料制造             |
| 主要业务            | 农业技术开发服务；土壤修复；基质、有机肥料、生物有机肥料、生物肥、生物菌剂研制、生产、销售等 |
| 主要产品与服务项目       | 基质、有机肥料、生物有机肥料、生物肥、生物菌剂等产品和农业技术开发服务、土壤修复等服务。   |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易   |
| 普通股总股本（股）       | 11,100,000                                     |
| 优先股总股本（股）       | -  |
| 控股股东            | 王其传  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（王其传），无一致行动人                             |

#### 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 | 91320800731178697Q     | 否        |
| 注册地址     | 江苏省淮安市清江浦区宁连路清浦段 177 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 11,100,000             | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                        |
|----------------|------------------------|
| 主办券商（报告期内）     | 山西证券                   |
| 主办券商办公地址       | 太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                      |
| 主办券商（报告披露日）    | 山西证券                   |

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例%   |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                     | 36,661,938.21 | 39,124,844.30 | -6.29%  |
| 毛利率%                                     | 51.71%        | 28.62%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 6,803,490.27  | 1,683,938.01  | 304.02% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 6,413,414.39  | 1,487,443.84  | 353.64% |
| 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）           | 20.52%        | 5.60%         | -       |
| 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） | 19.34%        | 4.95%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.61          | 0.15          | 308.62% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%  |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 83,612,751.84 | 60,627,267.17 | 37.91% |
| 负债总计            | 47,057,821.16 | 30,875,826.76 | 52.41% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 36,554,930.68 | 29,751,440.41 | 22.87% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.29          | 2.68          | 22.87% |
| 资产负债率%（母公司）     | 56.28%        | 50.93%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      |               | -             | -      |
| 流动比率            | 1.22          | 1.10          | -      |
| 利息保障倍数          | 20.42         | 1.67          | -      |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期         | 增减比例%    |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,534,191.84 | 6,850,576.11 | -136.99% |
| 应收账款周转率       | 1.71          | 2.40         | -        |
| 存货周转率         | 1.25          | 3.66         | -        |



#### （四） 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 37.91%  | 13.34%  | -     |
| 营业收入增长率% | -6.29%  | 9.49%   | -     |
| 净利润增长率%  | 304.02% | -68.87% | -     |

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

##### 1、盈利模式

公司业务收入主要来源于基质和有机肥的生产和销售，公司自供应商处采购原材料后，根据客户订单进行生产，最终销往客户。公司产品的定价主要考虑在原料成本的基础上，综合考虑研发、人力等成本，结合市场状况确定最终售价。公司的销售额除去公司原材料、研发、管理和人力等成本后即为公司所得利润。

##### 2、销售模式

公司采用直销的销售模式。产品的主要消费群体为各地农业推广中心、农业种植公司，一些省份包括江苏和湖南每年春天会举办推介会，公司在推介目录里面，主办部门届时会联系公司参加。除参加推介会外，公司销售部也会深入各地农业生产聚集地，挖掘潜力客户。销售部每年年初会前往各大客户处征询本年度所需产品数量，结合以往年度各客户的需求估算本年度的销量，形成本年度销售计划，以便公司备产。

##### 3、采购模式

采购由公司采购部负责，总经理根据公司的拓展规模以及年度的经营目标，制订有效的采购目标和采购计划。根据公司的物质需求，选定价格合理、货物质量可靠、信誉好服务优质的供应厂商，建立长期战略同盟。公司生产所需采购主要以订单为基础，按照订单的需求确定生产所需原材料的种类、数量和品质等，生产部门对采购部门提出采购需求后，采购部经理审核后批准采购，由采购部门向供应商采购生产所需原材料。

##### 4、生产模式

公司生产模式主要为订单式生产，通过与客户签订销售合同，根据订单进行生产。公司会根据销售经验和市场判断进行常规生产备货。公司收到顾客的合同、口头订单、书面订单或要货通知后，应立即组织生产部进行订单评审，确定技术要求、产量和发货日期，评审报告经总经理批准后，以销售计划单形式发给生产部，生产部根据销售计划单组织生产，生产完成后根据合同进行质量检验和发货。

##### 5、研发模式

公司主要依靠自主开发，着力于研究将秸秆等农林废弃物进行加工发酵替代泥炭的作为育苗基质重要原料技术和生产具促生、抗病、抗逆能力功能菌菌种，复合功能菌群共培养技术引入基质肥料生产中，开发生物基质肥料产品，推动我国种苗产业走向工厂化、集约化、规模化、优质化，带动农产品的生产清洁化和无害化。

此外，公司在一些新型有机肥料研发项目中采取合作研发的模式。公司和南京农业大学，扬州大学，淮阴工学院等院校建立起校企联盟，多年来一直保持紧密的合作关系。和南京农业大学合作建设“江苏省固体废弃物资源化利用协同创新中心”、研究生工作站，和扬州大学在机插水稻育秧产业化推广开展

紧密合作，淮阴工学院在新型水稻育秧基质制备中的应用上开展合作。

公司与捷克国家科学院植物所、中国科学院蔬菜花卉研究所拥有长期合作关系，重点开展土壤有益微生物菌根真菌的分离培养、扩繁生产技术研究，新型菌根真菌系列产品创制以及在园艺、粮油作物、园林绿化植物抗逆高产优质栽培生产，非耕地、荒（石）漠化土地和废弃矿山生态修复，污染土壤和水体净化与污染等领域的应用技术研究；构建具有战略性和可持续的创新型政产学研合作模式，促进科研成果高效、快捷转移，构建、培育新兴产业、培训高技能专业人才，孵化、壮大高科技企业，带动地方经济的转型升级。

## （二） 经营情况回顾

2020年1-6月营业收入36,661,938.21元，同比下降6.29%，但毛利率与上年同期相比有所增加，营业利润同比增加了65.48%。主要是由于疫情期间，用工受到影响，产品大部分集中于清浦厂区生产，虽然使得成本降低，期间费用也相应减少，但也限制了销售数量，导致部分订单流失。因此，对厂区进行升级改造，新建厂房等设施，从而进一步提高生产能力。

受到疫情的冲击，账款的回款情况不佳，供应商对货款收紧，一线用工成本增加等问题，导致经营性现金流量为负，但由于国家政策的扶持，及时从银行取得借款，保证了正常的生产经营。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期期末          |          | 本期期初          |          | 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   | 4,688,306.54  | 5.61%    | 3,573,843.50  | 5.89%    | 31.18%    |
| 应收账款   | 28,246,343.29 | 33.78%   | 14,592,829.98 | 24.07%   | 93.56%    |
| 存货     | 15,866,462.16 | 18.98%   | 12,440,813.77 | 20.52%   | 27.54%    |
| 长期股权投资 | 983,449.89    | 1.18%    | 983,449.89    | 1.62%    | 0.00%     |
| 固定资产   | 22,722,115.11 | 27.18%   | 23,336,820.64 | 38.49%   | -2.63%    |
| 在建工程   | 1,526,571.70  | 1.83%    | 15,353.70     | 0.03%    | 9,842.70% |
| 短期借款   | 21,000,000.00 | 25.12%   | 13,500,000.00 | 22.27%   | 55.56%    |

#### 项目重大变动原因：

1、2020年6月30日，在建工程账面价值为1,526,571.70元，比期初增加了9,842.70%，主要原因为：为扩大产能，产区进行升级改造，新建由淮安市发达建安设备有限公司承包建设的5000平方米钢结构厂房及附属建筑。

2、2020年6月30日，短期借款账面价值为21,000,000.00元，比期初增加了55.56%，主要原因为：为保证公司日常生产经营需求及公司发展需求，同时，由于疫情期间国家对中小企业的政策扶持，银行等金融机构加大了对中小企业的支持，因此借款金额增加。

3、2020年6月30日，应收账款账面价值为28,246,343.29元，比期初增加了93.56%，主要原因为：来源于基质及有机肥的销售。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期            |           | 上年同期          |           | 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   | 36,661,938.21 | -         | 39,124,844.30 | -         | -6.29%    |
| 营业成本   | 17,705,481.46 | 48.29%    | 27,927,938.18 | 71.38%    | -36.60%   |
| 毛利率    | 51.71%        | -         | 28.62%        | -         | -         |
| 管理费用   | 2,432,055.03  | 6.63%     | 3,108,025.66  | 7.94%     | -21.75%   |
| 销售费用   | 5,182,237.70  | 14.14%    | 5,045,401.63  | 12.90%    | 2.71%     |
| 研发费用   | 834,919.77    | 2.28%     | 371,594.62    | 0.95%     | 124.69%   |
| 财务费用   | 383,741.80    | 1.05%     | 389,631.18    | 1.00%     | -1.51%    |
| 信用减值损失 | -3,374,887.37 | -9.21%    | -764,648.73   | -1.95%    | 341.36%   |
| 营业利润   | 6,747,650.18  | 18.41%    | 1,487,443.84  | 3.80%     | 353.64%   |
| 营业外收入  | 784,526.50    | 2.14%     | 245,250.28    | 0.63%     | 219.89%   |
| 营业外支出  | 284,455.62    | 0.78%     | 16,606.00     | 0.04%     | 1,612.97% |
| 净利润    | 6,803,490.27  | 18.56%    | 1,683,938.01  | 4.30%     | 304.02%   |

### 项目重大变动原因：

本期营业收入减少 6.29%，主要由于：1、受到疫情影响，一线用工受到冲击，生产量产生一定的影响，但由于集中保证了主要生产厂区的人员及其他方面的供应，主产区产量比往年有很大提升，所以收入变动不大；2、去年同期确认的万寿菊项目收入，至去年年底该项目已完成且今年不再继续。

营业成本同比减少 36.60%，主要由于：1、因为疫情影响，用工困难，部分新建的厂区暂停业务；2、减少了万寿菊项目的成本。

毛利率和利润明显上升，主要由于：去年完成的万寿菊项目，由于利润低，降低了去年的毛利率。今年舍弃该业务后，毛利和利润均有所上升。

今年按照根据账龄分析法按照适当的比例计提信用减值损失。

## 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%     |
|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,534,191.84 | 6,850,576.11  | -136.99%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,462,313.12 | -3,093,125.91 | 11.94%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,110,968.00  | 602,133.62    | 1,080.96% |

### 现金流量分析：

受到疫情的冲击，营业收入减少，应收账款的回款期拉长，同时，供应商对货款收紧，一线用工成本增加等问题，导致经营性现金流量为负。

但由于国家政策的扶持，银行放宽了贷款限制，贷款利息降低。公司及时从银行取得借款，保证了正常的生产经营。

由于之前对厂区的改造建设，使得生产力提升，所以，即使在疫情期间，只有部分厂区生产的情况下，基本保证了销售的供应，与同期相比减少幅度不大。因此，继续加大厂区投资建设，使的生产力进

一步提升。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                 | 金额                |
|--------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助        | 784,526.50        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -284,455.62       |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>500,070.88</b> |
| 所得税影响数             | 109,995.00        |
| 少数股东权益影响额（税后）      |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>390,075.88</b> |

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 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

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

##### （1） 会计政策变更

根据 2017 年财政部修订后的《企业会计准则第 14 号--收入》(财会[2017]22 号)（以下简称新收入准则），本公司自 2020 年 1 月 1 日期开始执行新收入准则。在新收入准则实施日，本公司按照新收入准则的规定对收入进行确认，涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的，本期不进行追溯调整事项。

##### （2） 本期无会计估计变更事项

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 八、 企业社会责任

#### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                   | <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 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 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 | 四.二.(三) |
| 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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 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        | 2019/1/1 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺    | 承诺不构成同业竞争   | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2019/1/1 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺    | 承诺不构成同业竞争   | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2019/1/1 | -      | 挂牌   | 资金占用承诺及其他 | 见下表承诺事项详细情况 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2019/1/1 | -      | 挂牌   | 其他承诺      | 见下表承诺事项详细情况 | 正在履行中  |

承诺事项详细情况：

- 1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、及董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》、《关于规范和减少关联交易的声明承诺函》。
- 2、公司控股股东、实际控制人王其传关于股权清晰、不存在代持签署《股东声明》，并就历史沿中股权转让事项进行确认；承诺公司利用专利所得均归公司所有；关于公司独立性、对外担保、重大投资、关联交易、违法违规、重大债务情况、不占用公司资金等方面出具声明和承诺。
- 3、其他股东祁红英关于股权清晰、不存在代持签署《股东声明》；关于公司独立性、对外担保、重大投资、关联交易、违法违规、重大债务情况等方面出具声明和承诺。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称                      | 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        |
|---------------------------|-----------|--------|--------------|----------|-------------|
| 苏（2018）淮安区不动产权第 0009304 号 | 固定资产、无形资产 | 抵押     | 1,456,683.77 | 1.74%    | 银行借款,房产抵押担保 |
| 总计                        | -         | -      | 1,456,683.77 | 1.74%    | -           |

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司以苏（2018）淮安区不动产权第 0009304 号不动产为抵押，与江苏银行 2018 年 8 月 24 日签订了 RMB500 万元整的最高额抵押贷款（合同编号：DY072018000021-1）。

## 第五节 股份变动和融资

### 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       |               |         |      |               |         |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 |               |         |      |               |         |
|         | 董事、监事、高管      |               |         |      |               |         |
|         | 核心员工          |               |         |      |               |         |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 11,100,000.00 | 100.00% | 0    | 11,100,000.00 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,000,000.00  | 72.07%  | 0    | 8,000,000.00  | 72.07%  |
|         | 董事、监事、高管      | 2,000,000.00  | 18.02%  | 0    | 2,000,000.00  | 18.02%  |
|         | 核心员工          |               |         |      |               |         |
| 总股本     |               | 11,100,000.00 | -       | 0    | 11,100,000.00 | -       |
| 普通股股东人数 |               |               |         |      |               | 3       |

股本结构变动情况:

适用 不适用

(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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量   | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|------------------|---------------|------|---------------|--------|------------|---------------|------------------|
| 1  | 王其传              | 8,000,000     | 0    | 8,000,000     | 72.07% | 0          | 8,000,000     |                  |
| 2  | 祁红英              | 2,000,000     | 0    | 2,000,000     | 18.02% | 0          | 2,000,000     |                  |
| 3  | 淮安息壤企业管理中心(有限合伙) | 1,100,000     | 0    | 1,100,000     | 9.91%  | 0          | 1,100,000     |                  |
| 合计 |                  | 11,100,000.00 | -    | 11,100,000.00 | 100%   | 0          | 11,100,000.00 |                  |

普通股前十名股东间相互关系说明: 王其传持有淮安息壤企业管理中心(有限合伙) 62.5%的股份并担任执行事务合伙人,祁红英持有淮安息壤企业管理中心(有限合伙) 8.33%的股份。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司控股股东为王其传。

王其传, 男, 出生于 1968 年 2 月, 中国籍, 无境外永久居留权, 博士学位。1992 年 7 月至 1997 年 9 月, 就职于淮阴市食用菌研究所, 担任技术干部; 1997 年 10 月至 2001 年 8 月, 任淮安市蔬菜科学研究所副所长; 2001 年 9 月至今, 就职于淮安柴米河农业科技发展有限公司, 担任总经理; 2018 年 12 月 29 日, 股份公司成立后, 担任公司董事长、总经理。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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     | 任职起止日期      |             |
|-----------|---------------------|----|----------|-------------|-------------|
|           |                     |    |          | 起始日期        | 终止日期        |
| 王其传       | 董事长、总经理             | 男  | 1968年2月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 祁红英       | 董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人 | 女  | 1971年5月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 皮光纯       | 董事                  | 男  | 1948年11月 | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 郭世荣       | 董事                  | 男  | 1958年4月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 陈松        | 董事                  | 男  | 1970年8月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 秦海伟       | 监事会主席               | 男  | 1985年6月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 唐利军       | 职工监事                | 男  | 1977年1月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 陆志满       | 监事                  | 男  | 1961年9月  | 2018年12月29日 | 2021年12月28日 |
| 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、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长王其传为公司控股股东、实际控制人；董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务              | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----------------|-----------|------|-----------|------------|------------|---------------|
| 王其传 | 董事长、总经理         | 8,000,000 | 0    | 8,000,000 | 72.07%     | 0          | 0             |
| 祁红英 | 董事、董事会秘书、副总经理、财 | 2,000,000 | 0    | 2,000,000 | 18.02%     | 0          | 0             |

|    |      |            |   |            |        |   |   |
|----|------|------------|---|------------|--------|---|---|
|    | 务负责人 |            |   |            |        |   |   |
| 合计 | -    | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 90.09% | 0 | 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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 技术人员    | 6    | 1    |      | 7    |
| 生产人员    | 16   | 2    | 2    | 16   |
| 财务人员    | 5    |      |      | 5    |
| 行政人员    | 4    | 1    |      | 5    |
| 销售人员    | 11   | 1    |      | 12   |
| 员工总计    | 42   | 5    | 2    | 45   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 2    | 2    |
| 本科      | 12   | 15   |
| 专科      | 27   | 27   |
| 专科以下    |      |      |
| 员工总计    | 42   | 45   |

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

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

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020年6月30日           | 2020年1月1日            |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 货币资金          | 五、1 | 4,688,306.54         | 3,573,843.50         |
| 结算备付金         |     |                      |                      |
| 拆出资金          |     |                      |                      |
| 交易性金融资产       |     |                      |                      |
| 衍生金融资产        |     |                      | -                    |
| 应收票据          |     |                      |                      |
| 应收账款          | 五、2 | 28,246,343.29        | 14,592,829.98        |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 五、3 | 2,444,887.06         | 925,227.43           |
| 应收保费          |     |                      |                      |
| 应收分保账款        |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金     |     |                      |                      |
| 其他应收款         | 五、4 | 5,940,689.26         | 2,015,557.77         |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            | 五、5 | 15,866,462.16        | 12,440,813.77        |
| 合同资产          |     |                      |                      |
| 持有待售资产        |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五、6 | 62,500.00            | 303,648.84           |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>57,249,188.31</b> | <b>33,851,921.29</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款       |     |                      |                      |
| 债权投资          |     |                      |                      |
| 其他债权投资        |     |                      |                      |
| 长期应收款         |     |                      | -                    |
| 长期股权投资        | 五、7 | 983,449.89           | 983,449.89           |
| 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           | 五、8  | 22,722,115.11 | 23,336,820.64 |
| 在建工程           | 五、9  | 1,526,571.70  | 15,353.70     |
| 生产性生物资产        |      |               |               |
| 油气资产           |      |               |               |
| 使用权资产          |      |               |               |
| 无形资产           | 五、10 | 339,300.00    | 343,980.00    |
| 开发支出           |      |               |               |
| 商誉             |      |               |               |
| 长期待摊费用         | 五、11 | 543,700.43    | 154,206.25    |
| 递延所得税资产        |      | 248,426.40    | 248,426.40    |
| 其他非流动资产        |      |               | 1,693,109.00  |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 26,363,563.53 | 26,775,345.88 |
| <b>资产总计</b>    |      | 83,612,751.84 | 60,627,267.17 |
| <b>流动负债：</b>   |      |               |               |
| 短期借款           | 五、12 | 21,000,000.00 | 13,500,000.00 |
| 向中央银行借款        |      |               |               |
| 拆入资金           |      |               |               |
| 交易性金融负债        |      |               |               |
| 衍生金融负债         |      |               |               |
| 应付票据           |      |               |               |
| 应付账款           | 五、13 | 13,417,630.02 | 9,624,106.94  |
| 预收款项           | 五、14 | 4,815,601.50  | 1,771,275.91  |
| 合同负债           |      |               |               |
| 卖出回购金融资产款      |      |               |               |
| 吸收存款及同业存放      |      |               |               |
| 代理买卖证券款        |      |               |               |
| 代理承销证券款        |      |               |               |
| 应付职工薪酬         | 五、15 | 2,162,424.82  | 2,162,739.52  |
| 应交税费           | 五、16 | 1,469,531.37  | 2,055,446.52  |
| 其他应付款          | 五、17 | 4,024,781.77  | 1,543,179.69  |
| 其中：应付利息        |      |               |               |
| 应付股利           |      |               |               |
| 应付手续费及佣金       |      |               |               |
| 应付分保账款         |      |               |               |
| 持有待售负债         |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债    |      |               |               |
| 其他流动负债         |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 46,889,969.48 | 30,656,748.58 |
| <b>非流动负债：</b>  |      |               |               |
| 保险合同准备金        |      |               |               |
| 长期借款           |      |               |               |
| 应付债券           |      |               |               |
| 其中：优先股         |      |               |               |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 永续债                  |      |               |               |
| 租赁负债                 |      |               |               |
| 长期应付款                |      |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |      |               |               |
| 预计负债                 |      |               |               |
| 递延收益                 | 五、18 | 167,851.68    | 219,078.18    |
| 递延所得税负债              |      |               |               |
| 其他非流动负债              |      |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 167,851.68    | 219,078.18    |
| <b>负债合计</b>          |      | 47,057,821.16 | 30,875,826.76 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、19 | 11,100,000.00 | 11,100,000.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、20 | 22,858,800.29 | 22,858,800.29 |
| 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                | 五、21 | 2,596,130.39  | -4,207,359.88 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 36,554,930.68 | 29,751,440.41 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 36,554,930.68 | 29,751,440.41 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 83,612,751.84 | 60,627,267.17 |

法定代表人：王其传

主管会计工作负责人：祁红英

会计机构负责人：祁红英

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2020年1-6月     | 2019年1-6月     |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 36,661,938.21 | 39,124,844.30 |
| 其中：营业收入        | 五、22 | 36,661,938.21 | 39,124,844.30 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 26,539,400.66 | 36,872,751.73 |
| 其中：营业成本        | 五、22 | 17,705,481.46 | 27,927,938.18 |
| 利息支出           |      |               |               |

|                               |      |                     |                     |
|-------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 手续费及佣金支出                      |      |                     |                     |
| 退保金                           |      |                     |                     |
| 赔付支出净额                        |      |                     |                     |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                     |                     |
| 保单红利支出                        |      |                     |                     |
| 分保费用                          |      |                     |                     |
| 税金及附加                         | 五、23 | 964.90              | 30,160.46           |
| 销售费用                          | 五、24 | 5,182,237.70        | 5,045,401.63        |
| 管理费用                          | 五、25 | 2,432,055.03        | 3,108,025.66        |
| 研发费用                          | 五、26 | 834,919.77          | 371,594.62          |
| 财务费用                          | 五、27 | 383,741.80          | 389,631.18          |
| 其中：利息费用                       |      |                     |                     |
| 利息收入                          |      |                     |                     |
| 加：其他收益                        |      |                     |                     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |                     |                     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                     |                     |
| 汇兑收益（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）             |      |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、29 | -3,374,887.37       | -764,648.73         |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                     |                     |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>6,747,650.18</b> | <b>1,487,443.84</b> |
| 加：营业外收入                       | 五、28 | 784,526.50          | 245,250.28          |
| 减：营业外支出                       | 五、30 | 284,455.62          | 16,606.00           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>7,247,721.06</b> | <b>1,716,088.12</b> |
| 减：所得税费用                       |      | 444,230.79          | 32,150.11           |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>6,803,490.27</b> | <b>1,683,938.01</b> |
| 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）        |      |                     |                     |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                     |                     |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -                   | -                   |
| 1. 少数股东损益                     |      |                     |                     |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润              |      | 6,803,490.27        | 1,683,938.01        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |      |                     |                     |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      |                     |                     |
| 1. 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                   |  |              |              |
| <b>2. 将重分类进损益的其他综合收益</b> |  |              |              |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益      |  |              |              |
| (2) 其他债权投资公允价值变动         |  |              |              |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |              |              |
| (4) 其他债权投资信用减值准备         |  |              |              |
| (5) 现金流量套期储备             |  |              |              |
| (6) 外币财务报表折算差额           |  |              |              |
| (7) 其他                   |  |              |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |  |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  | 6,803,490.27 | 1,683,938.01 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额     |  | 6,803,490.27 | 1,683,938.01 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额       |  |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |              |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  | 0.61         | 0.15         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  |              |              |

法定代表人：王其传

主管会计工作负责人：祁红英

会计机构负责人：祁红英

### (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2020年1-6月            | 2019年1-6月            |
|-----------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 20,836,162.76        | 35,341,594.22        |
| 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          |      |                      |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                      |                      |
| 拆入资金净增加额              |      |                      |                      |
| 回购业务资金净增加额            |      |                      |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                      |                      |
| 收到的税费返还               |      |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、31 | 2,785,153.71         | 2,360,149.64         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | <b>23,621,316.47</b> | <b>37,701,743.86</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 15,567,036.14        | 19,418,386.68        |

|                           |      |                      |                      |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                      |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                      |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                      |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                      |                      |
| 拆出资金净增加额                  |      |                      |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                      |                      |
| 支付保单红利的现金                 |      |                      |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 2,784,830.70         | 3,635,748.49         |
| 支付的各项税费                   |      | 750,301.63           |                      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、31 | 7,053,339.84         | 7,797,032.58         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>26,155,508.31</b> | <b>30,851,167.75</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-2,534,191.84</b> | <b>6,850,576.11</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                      |
| 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            |      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 3,462,313.12         | 3,093,125.91         |
| 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            |      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | <b>3,462,313.12</b>  | <b>3,093,125.91</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-3,462,313.12</b> | <b>-3,093,125.91</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                      |
| 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                 |      | 15,500,000.00        | 5,500,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |      |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>15,500,000.00</b> | <b>5,500,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 8,000,000.00         | 4,500,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 373,125.02           | 381,024.45           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                      |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、31 | 15,906.98            | 16,841.93            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>8,389,032.00</b>  | <b>4,897,866.38</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>7,110,968.00</b>  | <b>602,133.62</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>1,114,463.04</b>  | <b>4,359,583.82</b>  |

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 3,573,843.50 | 4,392,563.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 4,688,306.54 | 8,752,147.33 |

法定代表人：王其传

主管会计工作负责人：祁红英

会计机构负责人：祁红英

### 三、 财务报表附注

#### (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           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三、26 |
| 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           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、22 |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 10. 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |

#### (二) 报表项目注释

##### (一) 公司基本情况

淮安柴米河农业科技股份有限公司(以下简称柴米河农业公司)系由王其传、陆树森、程的发和祁红英初始投资设立。经数次变更后,公司股东变更为王其传、祁红英和淮安息壤企业管理中心(有限合伙)。2018年12月29日,公司取得淮安市工商行政管理局(08000181)公司变更[2018]第12280009号公司准予变更登记通知书。将公司名称由淮安柴米河农业科技发展有限公司变更为淮安柴米河农业科技股份有限公司,并同时将企业类型由有限责任公司(自然人投资或控股)变更为股份有限公司(非上市)。公司于2018年12月29日换领了统一社会信用代码为91320800731178697Q的营业执照。

2019年9月30日本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2019]4364号《关于同意淮安柴米河农业科技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》。证券简称:“柴米河”;证券代码:873369。

公司注册地:江苏省淮安市。

公司住所:淮安市宁连路清浦段177号。

公司实际控制人:王其传。

注册资本：1,110.00 万人民币。

营业期限：2001 年 09 月 18 日至\*\*\*\*\*。

公司经营范围：农业技术开发服务；土壤修复；基质、有机肥料、生物有机肥料、生物肥、生物菌剂研制、生产、销售；代销包装种子；植物生长调节剂研制；农作物种植；园艺产品、植物苗培植；园艺设施设备、复混肥、农机、农膜、初级农产品、食用农产品、预包装食品销售；农副产品收购；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；农业科学研究和试验发展；会议及展览服务；生物饲料研发；创业空间服务；农林废物资源化无害化利用技术研发；农业面源和重金属污染防治技术服务；畜禽粪污处理；从事科技培训的营利性民办培训机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培训）；农业专业及辅助性活动；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农林牧渔业废弃物综合利用（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告业经本公司董事会于 2020 年 08 月 28 日批准。

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），并参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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 06 月 30 日的财务状况以及 2020 年 1 月 1 日到 6 月 30 日的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，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、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方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。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相

关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13 “长期股权投资” 或本附注三、11 金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。



当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币

报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或者其他非流动金额资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或者损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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和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。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合一：账龄组合

| 账 龄           | 预期信用损失率(%) |
|---------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3.00       |
| 1—2 年 (含 2 年) | 10.00      |
| 2—3 年 (含 3 年) | 20.00      |
| 3—4 年 (含 3 年) | 50.00      |
| 4—5 年 (含 3 年) | 80.00      |
| 5 年以上         | 100.00     |

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其他应收款的坏账计提方法按照三阶段模型执行。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

其他应收款组合 2 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方、员工借款、投标保证金、备用金、社保款。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

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。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资

初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益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，长期股权投资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，调整留存收益。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨

认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的



其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，

按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别    | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%      |
|-------|---------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 20      | 5    | 4.75       |
| 机器设备  | 5-10    | 5    | 9.50-19.00 |
| 运输设备  | 4       | 5    | 23.75      |
| 电子设备  | 3       | 5    | 31.67      |
| 其他设备  | 5       | 5    | 19.00      |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

| 类别    | 使用年限（年） | 年摊销率% |
|-------|---------|-------|
| 土地使用权 | 50      | 2.00  |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司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。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 22、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

具体的收入确认原则为：公司根据已签订的销售合同约定的时间发货，以货物经客户验收合格为收入确认时点。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

## 25、所得税

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

B、对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，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。

于资产负债表日，本公司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，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。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①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。

#### ②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。

### ③采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）；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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于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》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A、新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表没有影响。

B、新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产账面价值没有影响。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率       |
|---------|--------|----------|
| 增值税     | 应税收入   | 0%、3%    |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%       |

|         |        |     |
|---------|--------|-----|
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15% |

存在不同增值税税率/城市维护建设税纳税主体，详细说明：

| 纳税主体名称               | 增值税税率 | 城市维护建设税税率 |
|----------------------|-------|-----------|
| 淮安柴米河农业科技股份有限公司      | 0%    | 7%        |
| 淮安柴米河农业科技股份有限公司新疆分公司 | 3%    | 1%        |
| 淮安柴米河农业科技股份有限公司富锦分公司 | 3%    | 5%        |
| 淮安柴米河农业科技股份有限公司广西分公司 | 3%    | 5%        |
| 淮安柴米河农业科技股份有限公司沿黄分公司 | 3%    | 7%        |

## 2、优惠税负及批文

(1) 企业所得税减按 15%征收。淮安柴米河农业科技股份有限公司于 2019 年 12 月取得高新技术企业证书编号为 GR201932010508，有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税【2008】56 号）规定，对纳税人生产销售和批发、零售有机肥料、有机-无机复混肥料和生物有机肥免征增值税。此项税收优惠适用于：淮安柴米河农业科技股份有限公司、淮安柴米河农业科技股份有限公司新疆分公司、淮安柴米河农业科技股份有限公司广西分公司、淮安柴米河农业科技股份有限公司富锦分公司。

(3) 企业所得税加计扣除。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 97 号）、《国家税务总局关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 40 号）、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）文件执行。2019 年度淮安柴米河农业科技股份有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的 75%，从本年度应纳税所得额中扣除。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2020 年 01 月 01 日】，期末指【2020 年 6 月 30 日】，本期指 2020 年 1-6 月，上期指 2019 年 1-6 月。

### 1、货币资金

| 项 目  | 2020.06.30   | 2020.01.01   |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 332.96       | 885.07       |
| 银行存款 | 4,687,973.58 | 3,536,825.68 |



|            |                     |                     |
|------------|---------------------|---------------------|
| 其他货币资金     | 0                   | 36,132.75           |
| <b>合 计</b> | <b>4,688,306.54</b> | <b>3,573,843.50</b> |

## 2、应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

| 类 别        | 2020.06.30           |                     |                      |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
| 应收账款       | 32,856,103.26        | 4,609,759.97        | 28,246,343.29        |
| <b>合 计</b> | <b>32,856,103.26</b> | <b>4,609,759.97</b> | <b>28,246,343.29</b> |

### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年06月30日，单项计提坏账准备：无。

②2020年06月30日，组合计提坏账准备：

组合：按组合一计提坏账准备的应收账款

| 账 龄        | 账面余额                 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备                |
|------------|----------------------|---------------|---------------------|
| 1年以内       | 18,159,864.96        | 3.00          | 544,795.95          |
| 1至2年       | 10,567,941.90        | 10.00         | 1,056,794.19        |
| 2至3年       | 1,338,288.40         | 20.00         | 267,657.68          |
| 3至4年       | 2,502,141.50         | 50.00         | 1,251,070.75        |
| 4至5年       | 166,488.50           | 80.00         | 133,190.80          |
| 5年以上       | 121,378.00           | 100.00        | 121,378.00          |
| <b>合 计</b> | <b>32,856,103.26</b> |               | <b>3,374,887.37</b> |

### ③坏账准备

| 项 目                      | 2020.01.01   | 本期增加         | 本期减少 |       | 2020.06.30   |
|--------------------------|--------------|--------------|------|-------|--------------|
|                          |              |              | 转回   | 转销或核销 |              |
| 应 收<br>账 款<br>坏 账<br>准 备 | 1,234,872.60 | 3,374,887.37 |      |       | 4,609,759.97 |

## 3、预付款项账龄

### (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2020.01.01 | 2020.06.30 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

|         | 金 额               | 比例%           | 金 额                 | 比例%           |
|---------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 1 年以内   | 914,727.43        | 98.87         | 2,173,497.23        | 88.90         |
| 1 至 2 年 | 10,500.00         | 1.13          | 271,389.83          | 11.10         |
| 合计      | <b>925,227.43</b> | <b>100.00</b> | <b>2,444,887.06</b> | <b>100.00</b> |

#### 4、其他应收款

| 项 目   | 2020.01.01          | 2020.06.30          |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 2,015,557.77        | 5,940,689.26        |
| 合 计   | <b>2,015,557.77</b> | <b>5,940,689.26</b> |

##### (1) 其他应收款情况：

| 类 别   | 2020.01.01          |                  |                     |
|-------|---------------------|------------------|---------------------|
|       | 账面余额                | 坏账准备             | 账面价值                |
| 其他应收款 | 2,031,827.01        | 16,269.24        | 2,015,557.77        |
| 合 计   | <b>2,031,827.01</b> | <b>16,269.24</b> | <b>2,015,557.77</b> |

2020.06.30 未计提坏账准备。

##### (2) 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2020.01.01          | 2020.06.30          |
|--------|---------------------|---------------------|
| 关联方借款  | 166,955.20          | 13,071.50           |
| 员工借款   | 1,260,354.73        | 391,170.00          |
| 非关联方借款 | 60,000.00           | 5,371,699.00        |
| 保证金    | 239,846.00          | 134,670.00          |
| 备用金    | 130,357.80          |                     |
| 代付款    | 142,307.96          |                     |
| 社保款    | 32,005.32           | 30,078.76           |
| 合 计    | <b>2,031,827.01</b> | <b>5,940,689.26</b> |

#### 5、存货

##### (1) 存货分类

| 项 目  | 2020.06.30           |      |                      |
|------|----------------------|------|----------------------|
|      | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料  | 13,022,027.94        |      | 13,022,027.94        |
| 库存商品 | 2,844,434.22         |      | 2,844,434.22         |
| 合 计  | <b>15,866,462.16</b> |      | <b>15,866,462.16</b> |

(续)

| 项 目 | 2020.01.01   |      |              |
|-----|--------------|------|--------------|
|     | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料 | 9,715,125.73 |      | 9,715,125.73 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 2,725,688.04  | 2,725,688.04  |
| 合 计  | 12,440,813.77 | 12,440,813.77 |

(2) 存货跌价准备

2020年06月30日存货不存在跌价准备。

6、其他流动资产

| 项 目    | 2020.01.01 | 2020.06.30 |
|--------|------------|------------|
| 预缴增值税  | 599.83     |            |
| 租赁费    | 302,769.01 | 62,500.00  |
| 减免增值税款 | 280.00     |            |
| 合 计    | 303,648.84 | 62,500.00  |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 被投资单位                | 2020.01.01 | 本期增减变动 |      |             |          |        |
|----------------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|                      |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业               |            |        |      |             |          |        |
| 小计                   |            |        |      |             |          |        |
| 二、联营企业               |            |        |      |             |          |        |
| 江苏华阳宏实农业科技发<br>展有限公司 | 983,449.89 |        |      |             |          |        |
| 小计                   | 983,449.89 |        |      |             |          |        |
| 合 计                  | 983,449.89 |        |      |             |          |        |

(续)

| 被投资单位   | 本期增减变动      |        |    | 2020.06.30 | 减值准备期末余额 |
|---------|-------------|--------|----|------------|----------|
|         | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业  |             |        |    |            |          |
| 小计      |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业  |             |        |    |            |          |
| 江苏华阳宏实农 |             |        |    | 983,449.89 |          |

|           |  |  |  |            |  |
|-----------|--|--|--|------------|--|
| 业科技发展有限公司 |  |  |  |            |  |
| 小计        |  |  |  | 983,449.89 |  |
| 合计        |  |  |  | 983,449.89 |  |

注：淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“柴米河农业公司”）认缴投资江苏华阳宏实农业科技发展有限公司（以下简称“华阳宏实农业公司”）的股权比例为 15%，由于柴米河农业公司的实际控制人王其传担任华阳宏实农业公司的董事，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制政策的制定。所以此处长期股权投资采用权益法核算。

(2) 长期股权投资减值准备：无。

## 8、固定资产

| 项 目    | 2020.06.30    | 2020.01.01    |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 22,722,115.11 | 23,336,820.64 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 22,722,115.11 | 23,336,820.64 |

### (1) 固定资产及累计折旧

#### ① 固定资产情况

| 项 目        | 房屋建筑物        | 机器设备          | 电子设备       | 运输工具         | 其他设备         | 合 计           |
|------------|--------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |              |               |            |              |              |               |
| 1、期初余额     | 4,644,111.71 | 29,838,575.27 | 563,075.83 | 1,391,357.10 | 395,688.30   | 36,832,808.21 |
| 2、本期增加金额   |              | 802,220.00    | 3,600.00   | 7,800.00     | 17,088.00    | 830,708.00    |
| (1) 购置     |              | 802,220.00    | 3,600.00   | 7,800.00     | 17,088.00    | 830,708.00    |
| (2) 在建工程转入 |              |               |            |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |              |               |            |              |              |               |
| 3、本期减少金额   |              |               |            |              |              |               |
| (1) 处置或报废  |              |               |            |              |              |               |
| (2) 合并范围减少 |              |               |            |              |              |               |
| 4、期末余额     | 4,644,111.71 | 30,640,795.27 | 566,675.83 | 1,399,157.10 | 412,776.30   | 37,663,516.21 |
| 二、累计折旧     |              |               |            |              |              |               |
| 1、期初余额     | 1,290,687.47 | 11,109,619.80 | 309,365.4  | 605,540.08   | 180,313.4414 | 13,495,987.57 |
| 2、本期增加     | 176,191.44   | 1,164,756.25  | 26,107.63  | 60,588.17    | 17,770.04    | 1,445,413.53  |

| 项 目        | 房屋建筑物        | 机器设备          | 电子设备       | 运输工具       | 其他设备       | 合 计           |
|------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 金额         |              |               |            |            |            |               |
| (1) 计提     | 176,191.44   | 1,164,756.25  | 26,107.63  | 60,588.17  | 17,770.04  | 1,445,413.53  |
| (2) 企业合并增加 |              |               |            |            |            |               |
| 3、本期减少金额   |              |               |            |            |            |               |
| (1) 处置或报废  |              |               |            |            |            |               |
| (2) 合并范围减少 |              |               |            |            |            |               |
| 4、期末余额     | 1,466,878.91 | 12,274,376.05 | 335,473.03 | 666,128.25 | 198,083.48 | 14,941,401.10 |
| 三、减值准备     |              |               |            |            |            |               |
| 1、期初余额     |              |               |            |            |            |               |
| 2、本期增加金额   |              |               |            |            |            |               |
| (1) 计提     |              |               |            |            |            |               |
| (2) 企业合并增加 |              |               |            |            |            |               |
| 3、本期减少金额   |              |               |            |            |            |               |
| (1) 处置或报废  |              |               |            |            |            |               |
| (2) 合并范围减少 |              |               |            |            |            |               |
| 4、期末余额     |              |               |            |            |            |               |
| 四、账面价值     |              |               |            |            |            |               |
| 1、期末余额     | 3,177,232.80 | 18,365,957.84 | 231,202.80 | 733,028.85 | 214,692.82 | 22,722,115.11 |
| 2、期初余额     | 3,353,424.24 | 18,728,494.09 | 253,710.43 | 785,817.02 | 215,374.86 | 23,336,820.64 |

②暂时闲置的固定资产情况：无。

#### 9、在建工程

| 项 目  | 2020.01.01 | 2020.06.30   |
|------|------------|--------------|
| 在建工程 | 15,353.70  | 1,526,571.70 |
| 工程物资 |            |              |
| 合 计  | 15,353.70  | 1,526,571.70 |

在建工程减值准备：无。

#### 10、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目      | 土地使用权      | 合计         |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值   |            |            |
| 1、期初余额   | 468,000.00 | 468,000.00 |
| 2、本期增加金额 |            |            |
| (1) 购置   |            |            |
| (2) 内部研发 |            |            |
| 3、本期减少金额 |            |            |
| (1) 处置   |            |            |
| 4、期末余额   | 468,000.00 | 468,000.00 |
| 二、累计摊销   |            |            |
| 1、期初余额   | 124,020.00 | 124,020.00 |
| 2、本期增加金额 | 4,680.00   | 4,680.00   |
| (1) 计提   | 4,680.00   | 4,680.00   |
| 3、本期减少金额 |            |            |
| (1) 处置   |            |            |
| 4、期末余额   | 128,700.00 | 128,700.00 |
| 三、减值准备   |            |            |
| 1、期初余额   |            |            |
| 2、本期增加金额 |            |            |
| (1) 计提   |            |            |
| 3、本期减少金额 |            |            |
| (1) 处置   |            |            |
| 4、期末余额   |            |            |
| 四、账面价值   |            |            |
| 1、期末余额   | 339,300.00 | 339,300.00 |
| 2、期初余额   | 343,980.00 | 343,980.00 |

(2) 未办妥权证书的土地使用权情况：无。

(3) 期末抵押情况：截止至 2020 年 06 月 30 日淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“借款方”）与江苏银行股份有限公司淮安分行（以下简称“贷款方”）签订流动资金借款合同（贷款合同编号分别为：JK072020000142、JK072019000491）。借款金额合计为 RMB500 万元整，用于借款人流动资金周转，借款利率为固定年利率 5.00%，借款期限为分别为 2020 年 03 月 03 日至 2021 年 03 月 02 日、2019 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 09 日。借款人于 2018 年 8 月 24 日与贷款人签订了 RMB500 万元整的最高额抵押贷款（合同编号：DY072018000021-1）；其抵押物为：淮安区经济开发区纬二路南侧厂房，苏（2018）淮安区不动产产权第 0009304 号。

11、长期待摊费用

| 项 目 | 2020.01.01 | 本期增加       | 本期摊销      | 其他减少 | 2020.06.30 |
|-----|------------|------------|-----------|------|------------|
| 租金  | 154,206.25 | 402,997.00 | 13,502.82 |      | 543,700.43 |
| 合 计 | 154,206.25 | 402,997.00 | 13,502.82 |      | 543,700.43 |

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

| 借款类别    | 2020.01.01    | 2020.06.30    |
|---------|---------------|---------------|
| 担保及抵押借款 | 10,500,000.00 | 12,000,000.00 |
| 保证借款    | 3,000,000.00  | 9,000,000.00  |
| 合 计     | 13,500,000.00 | 21,000,000.00 |

注 1: ①截止至 2020 年 06 月 30 日淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“借款方”）与江苏银行股份有限公司淮安分行（以下简称“贷款方”）签订流动资金借款合同，（贷款合同编号：JK072020000234）。借款金额为 RMB200 万元整，用于借款人流动资金周转，借款利率为固定年利率 4.35%，借款期限为 2020 年 03 月 18 日至 2021 年 03 月 17 日。借款人于 2020 年 03 月 18 日与贷款人签订了保证担保合同（合同编号：JK072020000234）。由王其传、沈志远作为保证人，提供连带责任保证担保。

②截止至 2020 年 06 月 30 日淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“借款方”）与江苏银行股份有限公司淮安分行（以下简称“贷款方”）签订流动资金借款合同，（贷款合同编号：JK072020000142）。借款金额为 RMB200 万元整，用于借款人流动资金周转，借款利率为固定年利率 5.00%，借款期限为 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 15 日。借款人于 2019 年 10 月 16 日与贷款人签订了 RMB200 万元整的最高额综合授信合同（合同编号：SX07202000234）。借款人于 2018 年 06 月 22 日与贷款人签订了最高额抵押贷款（合同编号：DY072018000021-1）；其抵押物为：淮安区经济开发区纬二路南侧厂房，苏（2018）淮安区不动产权第 0009304 号。

③截止至 2020 年 06 月 30 日淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“借款方”）与江苏银行股份有限公司淮安分行（以下简称“贷款方”）签订流动资金借款合同，（贷款合同编号：JK072019000491）。借款金额为 RMB200 万元整，用于借款人流动资金周转，借款利率为固定年利率 5.00%，借款期限为 2019 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 09 日。借款人于 2019 年 10 月 11 日与贷款人签订了 RMB200 万元整的最高额综合授信合同（合同编号：SX072019004049）。借款人于 2018 年 06 月 22 日与贷款人签订了最高额抵押贷款（合同编号：DY072018000021-1）；其抵押物为：淮安区经济开发区纬二路南侧厂房，苏（2018）淮安区不动产权第 0009304 号。

④截止至 2020 年 06 月 30 日，淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“借款方”）与南京银行股份有限公司淮安分行（以下简称“贷款方”）签订人民币流动资金借款合同（编号：Ba167101910280042），借款金额为 RMB500 万元整，用于借款人流动资金借款购买原材料，借款利率为浮动利率。借款期限为 2019 年 10 月 28 日至 2020 年 10 月 27 日。由王其传、沈志远作为保证人，提供连带责任保证担保，保证合同编号：Ea167101910280057,Ea167101910280058。

⑤截止至 2020 年 06 月 30 日淮安柴米河农业科技股份有限公司（以下简称“借款

方”)与中国银行股份有限公司淮安淮海科技支行(以下简称“贷款方”)签订流动资金借款合同,(借款合同编号:2020年柴米河借字0526号)。借款金额为RMB300万元整,用于借款人日常生产经营周转:购稻壳、渣料,借款利率为固定年利率4.35%,借款期限为2019年07月24日至2020年05月28日。由王其传、祁红英签订了编号为2019年王个保字0709号,2019年祁个保字0709号《最高额保证合同》。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末不存在已逾期未偿还的短期借款。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项 目        | 2020.01.01          | 2020.06.30           |
|------------|---------------------|----------------------|
| 货款         | 5,845,681.32        | 8,072,458.37         |
| 运费         | 2,563,562.62        | 4,140,471.65         |
| 设备款        | 1,130,000.00        | 1,201,200.00         |
| 其他         | 84,863.00           | 3,500.00             |
| <b>合 计</b> | <b>9,624,106.94</b> | <b>13,417,630.02</b> |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款:无。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目        | 2020.01.01          | 2020.06.30          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 货款         | 1,771,275.91        | 4,815,601.50        |
| <b>合 计</b> | <b>1,771,275.91</b> | <b>4,815,601.50</b> |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项:无。

15、应付职工薪酬

| 项 目            | 2020.01.01          | 本期增加                | 本期减少                | 2020.06.30          |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 2,162,738.92        | 2,784,516.00        | 2,784,830.70        | 2,162,424.22        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.60                |                     |                     | 0.60                |
| 三、辞退福利         |                     |                     |                     |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                     |                     |                     |
| <b>合 计</b>     | <b>2,162,739.52</b> | <b>2,671,455.71</b> | <b>2,784,830.70</b> | <b>2,162,424.82</b> |

16、应交税费

| 税 项     | 2020.01.01   | 2020.06.30   |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 71.36        | -280.00      |
| 企业所得税   | 1,807,066.38 | 1,339,508.44 |
| 城市维护建设税 | 796.02       | 795.67       |



| 税 项        | 2020.01.01          | 2020.06.30          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 教育费附加      | 1,266.40            | 1,265.33            |
| 地方教育费附加    | 844.30              | 843.59              |
| 个人所得税      | 6,560.94            | 6,663.75            |
| 房产税        | 83,895.40           | 43,462.17           |
| 土地使用税      | 123,744.00          | 58,062.92           |
| 印花税        | 31,201.72           | 19,209.50           |
| <b>合 计</b> | <b>2,055,446.52</b> | <b>1,469,531.37</b> |

#### 17、其他应付款

##### (1) 其他应付款列示

| 项目         | 2020.01.01          | 2020.06.30          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 其他应付款      | 1,543,179.69        | 4,024,781.77        |
| <b>合 计</b> | <b>1,543,179.69</b> | <b>4,024,781.77</b> |

##### (2) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目        | 2020.01.01          | 2020.06.30          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 关联方往来款     | 1,319,774.09        | 2,183,303.08        |
| 非员工借款      | 55,000.00           | 0.00                |
| 非关联方往来款    | 61,743.30           | 1,615,151.35        |
| 押金保证金      | 55,100.00           | 33,600.00           |
| 其他         | 51,562.30           | 192,727.34          |
| <b>合 计</b> | <b>1,543,179.69</b> | <b>4,024,781.77</b> |

#### 18、递延收益

| 项 目        | 2020.01.01        | 本期增加 | 本期减少             | 2020.06.30        | 形成原因 |
|------------|-------------------|------|------------------|-------------------|------|
| 政府补助       | 219,078.18        |      | 51,226.50        | 167,851.68        | 项目补助 |
| <b>合 计</b> | <b>219,078.18</b> |      | <b>51,226.50</b> | <b>167,851.68</b> |      |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项 目                           | 期 初<br>余 额     | 本期新<br>增补助<br>金额 | 本期计<br>入营业<br>外收入<br>金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其 他<br>变动 | 期 末<br>余 额     | 与资产<br>相关/与<br>收益相<br>关 |
|-------------------------------|----------------|------------------|-------------------------|----------------|--------------------|-----------|----------------|-------------------------|
| 设施蔬<br>菜生产<br>废弃物<br>循环利<br>用 | 219,0<br>78.18 |                  |                         | 51,226.50      |                    |           | 167,85<br>1.68 | 与资产<br>相关               |

|     |            |  |           |  |            |
|-----|------------|--|-----------|--|------------|
| 合 计 | 219,078.18 |  | 51,226.50 |  | 167,851.68 |
|-----|------------|--|-----------|--|------------|

#### 19、股本

| 项 目  | 2020.01.01    | 本期增减 |    |       |    |    | 2020.06.30    |
|------|---------------|------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 11,100,000.00 |      |    |       |    |    | 11,100,000.00 |

#### 20、资本公积

| 项 目  | 2020.01.01    | 本期增加 | 本期减少 | 2020.06.30    |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 22,858,800.29 |      |      | 22,858,800.29 |
| 合 计  | 22,858,800.29 |      |      | 22,858,800.29 |

说明：公司以 2018 年 6 月 30 日为股改基准日，经审计的净资产为 33,958,800.29 元，按 3.0593514:1 折合股份 1110 万股，每股 1 元，大于股本部分 22,858,800.29 元计入资本公积。

#### 21、未分配利润

| 项 目                   | 金 额           | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | -4,207,359.88 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |         |
| 调整后期初未分配利润            | -4,207,359.88 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 6,803,490.27  |         |
| 减：提取法定盈余公积            |               |         |
| 提取任意盈余公积              |               |         |
| 提取一般风险准备金             |               |         |
| 应付普通股股利               |               |         |
| 转作股本的普通股股利            |               |         |
| 净资产折股转出               |               |         |
| 期末未分配利润               | 2,596,130.39  |         |

#### 22、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 | 36,661,938.21 | 17,705,481.46 | 39,124,844.30 | 27,927,938.18 |
| 合 计  | 36,661,938.21 | 17,705,481.46 | 39,124,844.30 | 27,927,938.18 |

说明：由于水稻种植等农业生产有季节性的要求，因此，公司基质和肥料等主要业务的销售主要集中在上半年。

#### 23、税金及附加

| 项 目   | 本期发生额  | 上期发生额    |
|-------|--------|----------|
| 土地使用税 |        | 7,676.08 |
| 印花税   | 962.10 | 3,149.38 |

|            |               |                  |
|------------|---------------|------------------|
| 房产税        |               | 19,335.00        |
| 城市维护建设税    | 0.47          |                  |
| 教育费附加      | 1.40          |                  |
| 地方教育费附加    | 0.93          |                  |
| <b>合 计</b> | <b>964.90</b> | <b>30,160.46</b> |

#### 24、销售费用

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 差旅费        | 177,615.57          | 208,570.60          |
| 运费         | 4,238,757.80        | 4,152,639.40        |
| 办公费        | 77,688.48           | 7,720.50            |
| 业务招待费      | 16,721.70           | 49,991.90           |
| 工资福利       | 287,840.00          | 296,280.00          |
| 小车费及油费     | 22,017.65           | 8,818.00            |
| 招投标费用      | 115,121.00          | 116,269.00          |
| 推广试验费      | 213,478.50          | 180,866.46          |
| 其他         | 32,997.00           | 24,245.77           |
| <b>合 计</b> | <b>5,182,237.70</b> | <b>5,045,401.63</b> |

#### 25、管理费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 差旅费    | 49,773.79    | 95,156.50  |
| 办公费    | 56,614.55    | 35,229.07  |
| 通讯费    | 3,693.72     | 4,014.20   |
| 业务招待费  | 246,541.05   | 242,181.90 |
| 员工薪酬   | 1,057,327.94 | 930,700.05 |
| 小车费及油费 | 110,298.86   | 41,842.84  |
| 折旧费    | 211,423.43   | 174,637.84 |
| 会务费    | 50,389.50    | 24,606.00  |
| 咨询服务费  | 47,600.00    | 142,316.16 |
| 工会费    | 3,473.60     | 4,466.95   |
| 检测试验费  | 100,643.00   | -          |
| 保险费    | 63,918.98    | 6,749.73   |
| 租金     | 126,948.40   | 532,854.52 |
| 专利代理费  | 11,780.00    | 94,510.00  |
| 水电费    | 21,196.55    | 38,447.18  |
| 上市费用   |              | 343,465.19 |
| 其他     | 270,431.66   | 396,847.53 |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 2,432,055.03 | 3,108,025.66 |
|-----|--------------|--------------|

26、研发费用

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 材料费  | 133,363.01 | 46,302.14  |
| 职工薪酬 | 518,490.00 | 240,722.88 |
| 折旧费  | 165,671.76 | 58,302.54  |
| 其他   | 17,395.00  | 26,267.06  |
| 合 计  | 834,919.77 | 371,594.62 |

27、财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 373,125.02 | 381,024.45 |
| 减：利息收入 | -5,290.20  | -9,322.09  |
| 汇兑损失   | -          | -          |
| 减：汇兑收益 | -          | -          |
| 手续费    | 15,906.98  | 17,928.82  |
| 合 计    | 383,741.80 | 389,631.18 |

28、营业外收入：

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 政府补助 | 784,526.50 | 245,037.75 |
| 其他   |            | 212.53     |
| 合 计  | 784,526.50 | 245,250.28 |

计入当期营业外收入的政府补助：

| 项 目                | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------------|------------|-----------|
| 科技副总经费             | 25,000.00  | 50,000.00 |
| 企业创新平台奖励资金         | 51,226.50  | 72,537.75 |
| 双创博士补贴资金           | 25,000.00  | 37,500.00 |
| 社会引才奖励资金           | 25,000.00  |           |
| 科技创新券补助经费          | 88,800.00  |           |
| 重点企业研发机构绩效后补经费（市级） | 200,000.00 |           |
| 省技术转让奖补资金（市级）      | 7,100.00   |           |
| 农机补贴               | 12,000.00  |           |
| 秸秆离田利用补贴           | 350,400.00 |           |
| 绿色食品认证补贴资金         |            | 50,000.00 |
| 农产品安全创牌立信示范奖补贴     |            | 5,000.00  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 无公害农产品奖补贴资金 |                   | 30,000.00         |
| <b>合 计</b>  | <b>784,526.50</b> | <b>245,037.75</b> |

### 29、信用减值损失

| 项目          | 本期发生额               | 上期发生额             |
|-------------|---------------------|-------------------|
| 应收账款信用减值损失  | 3,374,887.37        | 764,648.73        |
| 其他应收款信用减值损失 |                     |                   |
| <b>合 计</b>  | <b>3,374,887.37</b> | <b>764,648.73</b> |

### 30、营业外支出

| 项 目        | 本期发生额             | 上期发生额            |
|------------|-------------------|------------------|
| 滞纳金        | 284,455.62        |                  |
| 捐款         |                   | 15,000.00        |
| 违约金        |                   | 1,606.00         |
| <b>合 计</b> | <b>284,455.62</b> | <b>16,606.00</b> |

### 31、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期                  | 上期                  |
|------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助等营业外收入 | 784,526.50          | 245,250.28          |
| 利息收入       | 5,290.20            | 8,235.20            |
| 往来款        | 1,995,337.01        | 2,106,664.16        |
| <b>合 计</b> | <b>2,785,153.71</b> | <b>2,360,149.64</b> |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目              | 本期                  | 上期                  |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 罚金、滞纳金、赔偿款等营业外支出 | 284,455.62          | 16,606.00           |
| 销售费用及管理费用-涉现费用支出 | 6,114,292.73        | 7,819,969.26        |
| 其他               | 653,712.71          | -39,542.68          |
| <b>合 计</b>       | <b>7,053,339.84</b> | <b>7,797,032.58</b> |

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 本期               | 上期               |
|------------|------------------|------------------|
| 手续费        | 15,906.98        | 16,841.93        |
| <b>合 计</b> | <b>15,906.98</b> | <b>16,841.93</b> |

### 32、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                        | 本期             | 上期            |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                |               |
| 净利润                         | 6,803,490.27   | 1,683,938.01  |
| 加：信用减值损失                    | 3,374,887.37   | 764,648.73    |
| 资产减值损失                      |                |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧     | 1,445,413.53   | 1,360,237.24  |
| 无形资产摊销                      | 4,680.00       | 4,680.00      |
| 长期待摊费用摊销                    | 13,502.82      | 33,037.50     |
| 资产处置损失（收益以“-”号填列）           |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）         |                |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）         |                |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）             | 383,741.80     | 389,631.18    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）             |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）        |                |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）        |                |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）            | -3,425,648.39  | 3,011,056.95  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）       | -17,028,400.68 | -6,349,952.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | 3,793,523.08   | 3,826,906.68  |
| 其他                          | 2,100,618.36   | 2,126,392.01  |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -2,534,191.84  | 6,850,576.11  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |               |
| 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                    |                |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |               |
| 现金的期末余额                     | 4,688,306.54   | 8,752,147.33  |
| 减：现金的期初余额                   | 3,573,843.50   | 4,392,563.51  |
| 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                | 1,114,463.04   | 4,359,583.82  |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 本期           | 上期           |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           |              |              |
| 其中：库存现金        | 332.96       | 3,039.36     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,687,973.58 | 8,749,107.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |
| 二、现金等价物        |              |              |

|                             |                     |                     |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                     |                     |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | <b>4,688,306.54</b> | <b>8,752,147.33</b> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                     |                     |

## 六、合并范围变更

### 1、非同一控制下企业合并

公司报告期末发生的非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

公司报告期末发生同一控制下企业合并情况。

### 3、反向购买

公司报告期末发生反向购买情况。

### 4、处置子公司

公司报告期末发生处置子公司情况。

### 5、其他原因的合并范围变动

公司报告期末发生其他原因的合并范围变动。

## 七、在其他主体中的权益

在合营安排或联营企业中的权益

| 合营企业或联营企业名称      | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例（%） |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|---------------|---------|----|---------------------|
|                  |       |     |               | 直接      | 间接 |                     |
| 江苏华阳宏实农业科技发展有限公司 | 淮安市   | 淮安市 | 农业生产技术开发、技术服务 |         |    | 权益法核算               |

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

公司实际控制人为王其传(董事长、总经理),直接持股比例为 72.07%,间接持股比例为 9.08%,合计持股比例为 81.15%。

### 2、本公司的子公司情况：无。

### 3、本公司的合营和联营企业情况：

公司所属的合营和联营企业情况见“附注七、1、重要的合营企业或联营企业”。

本年与本公司发生的关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或者联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称        | 与本公司关系 |
|------------------|--------|
| 江苏华阳宏实农业科技发展有限公司 | 被投资方   |

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系              |
|--------------------|--------------------------|
| 祁红英                | 本公司股东、董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 郭世荣                | 本公司董事                    |
| 皮光纯                | 本公司董事                    |
| 陈松                 | 本公司董事                    |
| 秦海伟                | 本公司监事会主席                 |
| 唐利军                | 本公司职工监事                  |
| 陆志满                | 本公司监事                    |
| 淮安息壤企业管理中心         | 本公司股东                    |
| 淮安先河绿色产业有限公司       | 实际控制人投资的企业               |
| 和静天木山泉水有限公司        | 实际控制人投资的企业               |
| 淮安万事兴餐饮有限公司        | 实际控制人投资的企业               |
| 新疆春华秋实农业科技有限公司     | 实际控制人以前投资的企业             |
| 淮安市中捷菌根与环境生物技术研究中心 | 实际控制人担任法定代表人             |
| 淮安市绿园蔬菜技术工程有限公司    | 本公司股东投资的企业               |
| 沈志远                | 实际控制人的家属                 |
| 洪泽春华秋实现代农业专业合作联社   | 其他关联关系                   |

注：江苏华阳宏实农业科技发展有限公司成立于 2018 年 11 月 20 日，注册资本 5000 万元，股东为：淮安市淮粮控股有限公司、中山市大庭昌粮油食品有限公司和淮安柴米河农业科技股份有限公司，其中淮安柴米河农业科技股份有限公司认缴注册资本 750 万元，占江苏华阳宏实农业科技发展有限公司注册资本的 15%，截止财务报表批准报出日，淮安柴米河农业科技股份有限公司共缴纳注册资本 1,125,000.00 元。

注：公司曾通过淮安柴米河基质肥料有限公司间接持有新疆春华秋实农业科技有限公司 40% 股权，公司实际控制人王其传曾持有新疆春华秋实农业科技有限公司 30% 股权。2017 年 7 月，淮安柴米河基质肥料有限公司、王其传分别将其持有新疆春华秋实农业科技有限公司 40%、30% 股权转让给无关联关系第三人冯苏华。

#### 5、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：无。

②销售商品/接受劳务情况：无。

##### (2) 关联租赁情况



①本公司作为出租方：无。

②本公司作为承租方：无。

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方

| 担保方     | 担保金额         | 担保起始日       | 担保终止日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 王其传、沈志远 | 2,000,000.00 | 2020年03月18日 | 2021年03月17日 | 未履行完毕      |
| 王其传、祁红英 | 3,000,000.00 | 2019年7月24日  | 2020年5月28日  | 已履行完毕      |
| 王其传、沈志远 | 5,000,000.00 | 2019年10月28日 | 2020年10月27日 | 未履行完毕      |

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至审计报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目   | 本期          | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动性资产处置损益   |             |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 784,526.50  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -284,455.62 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |             |    |
| 非经常性损益总额   | 500,070.88  |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 109,995.00  |    |
| 非经常性损益净额   | 390,075.88  |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数                                       |             |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益  | 390,075.88  |    |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产收益率 (%) | 基本每股收益 |
|----------------------|----------------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 20.52%         | 0.61   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 19.34%         | 0.58   |

淮安柴米河农业科技股份有限公司

2020年08月28日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

淮安市宁连路清浦段 177 号