



金河科技

NEEQ : 837647

宁夏金河科技股份有限公司

NINGXIA JINHETECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

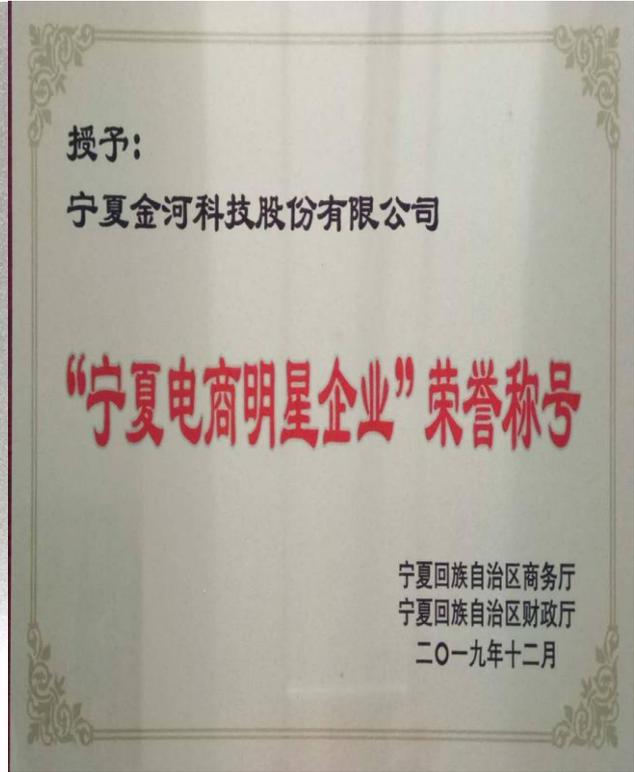
— 2020 —

公司半年度大事记

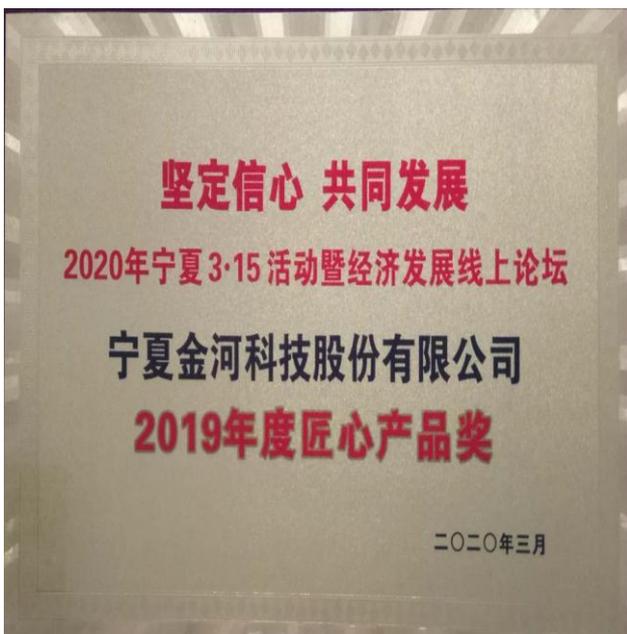
2019年10月被评为“个性化定制高端乳制品数字化车间”。



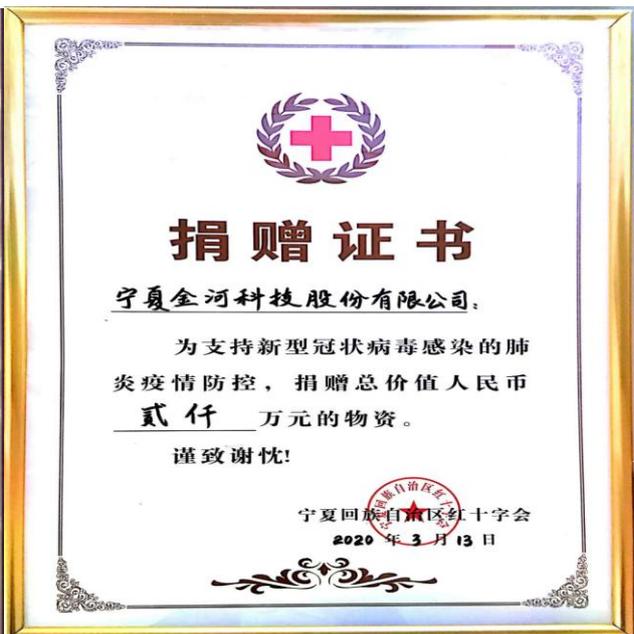
2019年12月被授予“宁夏电商明星企业”荣誉称号。



2020年3月被授予“2019年度匠心产品奖”。



2020年在抗疫情期间企业贡献了一份自己的力量。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	14
第三节	会计数据和经营情况	16
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动和融资	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	78

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。

公司负责人闫建国、主管会计工作负责人黄若蕴及会计机构负责人（会计主管人员）黄若蕴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
1、食品质量风险	公司生产的含乳饮料、发酵乳制品及高蛋白的希腊酸奶等产品的质量安全直接关系到消费者的身体健康，因此产品质量安全的管控对公司的业务至关重要。近年来随着“三聚氰胺事件”、“皮革酸奶”等事件的不断曝光，乳制品的质量安全更受广大消费者关注，如何从根本上提高牛奶质量安全水平，加强风险监测是主要信息途径。公司风险监控环节主要包括原料乳的风险监控、运输及原料验收的风险监控、生产加工过程的风险监控及成品风险监控。公司已建立并运行了 ISO9001 质量管理体系和危害分析与关键控制点（HACCP）体系和诚信管理体系及产品质量追溯体系，并且严格按照行业和企业内部标准化生产。多年来，公司持续从事乳制品生产及销售期间从未出现过重大食品质量安全问题。乳制品生产程序较为复杂，生产链条长且管理环节较多，生产过程中出现任何疏忽或不足均可能导致食

	<p>品质量安全问题。一旦发生食品质量安全问题，将会给公司的声誉、业务、财务状况及经营构成重大不利影响。</p>
2、奶牛疫病风险	<p>公司控股子公司阳光牧场从事奶牛养殖，是公司重要的原奶供应基地；控股子公司互惠合作社通过整合具有一定规模的奶户资源为公司提供部分原奶供应。公司具有完善的疫病防控体系、严格的养殖管理措施，能及早防范疫情，力争发现疫情及时处理。但如果发生新的疫病或出现公司目前防范应对措施难以有效控制的严重疫情，则公司的原奶供应可能会受到影响，从而对公司的生产经营造成不利影响。此外，一旦公司周边地区发生疫情，消费者可能会担心公司产品品质的波动，这将直接影响公司产品的销售量，进而对公司的业绩及财务状况造成不利影响。</p>
3、销售区域依赖风险	<p>我国乳制品行业集中度较高，伊利、蒙牛、光明等大型乳制品企业的经营规模 and 市场份额较大，品牌知名度较高，大型乳制品企业依托其雄厚的资金实力，遍布全国的销售网络以及品牌影响力不断的进行市场扩张。公司作为区域性乳制品生产经营企业，具有口感好、营养丰富、拥有更为丰富的本地销售渠道等竞争优势，并成功实施了差异化的竞争策略。在报告期内，公司产品主要销售于宁夏及甘肃地区，并且以银川及周边区域作为重点销售市场。2020年6月30日、2019年、2018年公司在宁夏地区的酸奶收入占其主营收入的比例分别为82.36%、80.15%和80.62%。如果公司产品所覆盖的主要市场情况发生不利变化而公司未能及时作出相应调整，短期内会给公司经营及财务状况造成不利影响。</p>
4、税收优惠风险	<p>公司位于我国西北地区，主要从事乳制品生产与销售、奶牛养殖，享受国家多种税收优惠政策。在所得税方面，根据国家及宁夏地区目前的相关税收规定，公司享受西部大开发优惠税率政策，按15%的税率征收企业所得税，公司控股子公司阳光牧场及互惠合作社免征企业所得税。在增值税方面，根据相</p>

	<p>关规定，公司控股子公司互惠合作社免征增值税并对饲料产品的经营免征增值税，公司控股子公司阳光牧场免征增值税。公司业绩受惠于我国有利乳品行业的相关政策，但若上述政策发生变化，将可能对公司的净利润水平有负面影响。</p>
<p>5、潜在同业竞争的风险</p>	<p>除本公司外，公司控股股东、实际控制人闫建国还直接持有塞尚乳业 49.98% 股权，并通过塞尚乳业持有尚源互助养殖 97.5% 股权。塞尚乳业主要产品为浓缩乳蛋白粉和稀奶油等产品，并且尚在研发高蛋白饮料等产品。尚源互助养殖合作社主要通过整合部分奶户资源，为塞尚乳业提供生产所需原奶供应。公司部分产品与塞尚乳业拟生产产品可能存在类似情形，公司下属互惠合作社的业务与塞尚乳业下属互助养殖合作社的业务存在相同的情形。</p>
<p>6、潜在的关联交易不公允的风险</p>	<p>2020 年上半年，公司向关联方销售的金额为 9,288,999.74 元，占本期销售收入的比例分别为 7.68%；2020 年上半年，公司向关联方采购的金额为 25,730,408.15 元，占本期采购总额的比例为 30.81%。未来公司有可能出现关联交易定价不公允的情形，并由此可能会损害公司及股东的利益</p>
<p>7、第三方物流供应商风险</p>	<p>与国内其他乳制品生产厂商相似，公司需要依赖第三方物流送运产品至商超、社区门店等终端销售网点，目前公司的销售渠道已经拓展至宁夏以外的较远地区，物流配送工作更加复杂。如果，因为各种公司无法控制的原因导致物流配送受阻，则可能导致最终送货延误或无法送货。由于发酵酸奶等乳制品保持期较短，容易腐坏变质，尤其是在天气炎热的情况下，若第三方物流供应商处理不当，则可能导致公司的产品损坏、变质或受污染，并且由此可能导致公司的品牌形象及市场声誉受到损害，最终可能会对公司的经营业绩构成不利影响。</p>
<p>8、大股东控制的风险</p>	<p>公司控股股东、实际控制人闫建国为公司的发起人之一，自公司 1998 年设立至今，历任公司执行董事、经理及董事长，并且截至 2020 年 6 月 30 日，闫建国持有公司 51.17% 的股权，</p>

	<p>因此闫建国对公司的股东会决策、董事会决策以及业务管理一贯拥有重大影响力。公司股权的集中可能会导致控股股东、实际控制人利用其表决权在发展战略、生产经营、利润分配、董事选举等决策中产生重大影响，导致决策权缺乏制衡而出现的方向性错误，从而影响公司的发展及相关战略目标的实现。</p>
<p>9、因不实信息所引致的危机公关风险</p>	<p>公司所生产的发酵酸奶等乳制品均为消费类产品，食品安全等因素会被新闻媒体与广大消费者高度关注。公司的含乳饮料及发酵酸奶等产品，保质期较短，并且对运输条件、储存销售条件存在一定的要求。在实际销售过程中，其运输、配送链条也较长，且涉及众多主体。在这种情况下，如果销售终端出现产品变质等情形，其构成原因通常较复杂，且通常无法迅速确定是否存在其他人为因素影响。因此，如果公司产品在销售等环节出现了与产品质量或食品安全相关的不实信息，且在该等信息未被核实的情况下，相关新闻媒体对该事件就进行了关注与报导。此时，若公司的危机公关不能及时有效的恢复事件真实情况，挽回公司声誉，则有可能出现消费者因对公司产品品质担忧，从而压抑或延迟消费的情况。因此公司存在因不实信息所引致的危机公关风险，并且有可能因此造成短期内的销售量下滑。</p>
<p>10、为关联方提供担保的风险</p>	<p>截至本报告期末，公司存在为关联方塞尚乳业的银行借款提供担保的情况，金额合计为 6,300 万元。该担保分别于 2020 年 10 月 29 日到期 1,300 万元，2020 年 10 月 21 日到期 3,000 万元，2021 年 6 月 8 日到期 2,000 万元。若塞尚乳业经营情况不佳，无法按期足额归还到期债务，本公司将面临承担连带责任的风险。</p>
<p>11、公司持股平台的有限合伙人作为公司经销商的风险</p>	<p>截至本报告期末，永创投资持有公司 13.36% 股权，其中永创投资的有限合伙人中的曹建山、李敏等 11 人为公司的现有经销商，其合计占永创投资的出资比例为 15.77%。报告期内，公司出售给上述 11 个经销商的产品的价格是公允的，且针对上述</p>

	<p>11 个经销商的返利政策、收入确认时点、结算政策、信用政策和回款周期与其他经销商也均一致。此外，永创投资和公司均严格按照相关法律法规的规定进行内部治理，该 11 个经销商无法对永创投资或公司的经营、管理以及决策形成控制或施加重大影响。因此，报告期内，该 11 个经销商不存在对公司进行利益输送的情形或风险。但是，若相关人员不能严格按照相关法律法规的规定进行持股平台和公司的内部治理，则可能出现相关人员对公司进行利益输送的风险。</p>
12、厂房及办公场所租赁的风险	<p>目前，公司向关联方塞尚乳业租赁德胜工业园区的厂房以保证生产经营活动的持续性。如果塞尚乳业停止继续向公司出租厂房，且公司无法在短时间内找到适合生产经营的场所，公司将无法保证生产经营活动正常开展，对公司的盈利能力会造成不利影响。</p>
13、原奶采购成本上涨的风险	<p>公司生产发酵酸牛奶、各类含乳饮料及高蛋白的希腊酸奶的原材料主要包括鲜牛奶、白糖、包装材料、饲草料及养殖所需辅助材料等，其中鲜牛奶占原材料成本的比例最高。如果短期内原奶价格大幅上涨，而公司产品价格基本保持稳定，则公司主要产品毛利率可能受到影响，导致公司盈利能力下降。</p>
14、偿债风险	<p>截至 2020 年 6 月 30 日，虽然受疫情的影响，但公司营业收入仍较上年增长 25.97%。截止本期末公司的合并资产负债率为 67.86%，较上年降低 4.93%。目前，本公司与多家商业银行保持着良好的合作关系，已在长期合作中形成了一定的商业信用；公司的主要客户商业信用较好，贷款基本能够及时收回，为偿付到期债务提供了可靠的资金保障。但是，如果宏观经济形势发生不利变化或者信贷紧缩，同时公司销售回款速度减慢，则公司正常运营将面临较大的资金压力，存在偿债风险。如果未来公司不能通过其它渠道获得发展所需资金，公司业务的进一步发展可能会在一定程度上受到不利影响。</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：	1、食品质量风险

应对措施：公司凭借先进的管理技术及严格的质量监控手段，通过“宁夏生产食品安全追溯系统”及“产品追溯系统”随时对产品从生鲜乳的购进、运输、生产及产品生产的全过程进行监控及追溯，以确保产品的质量安全。公司严格采用食品安全国家标准作为产品生产的基础质量标准，同时借鉴国际标准，制订了更为严格、更细化的操作标准，并在生产中严格执行。在产品检验方面，除接受相关主管部门的定期检验及抽样检验外，公司还配备了先进的检测设备，通过企业自检对产品质量予以有效控制。

2、奶牛疫病风险

应对措施：公司在不断完善奶牛疫病防控体系管理的基础上，通过信息化管理建立健全奶牛的基础信息数据库，定期对体细胞时行检测及 4 位乳房炎检测，随时掌握牛群的健康状况，并加强对相关人员在疫病防范、疫情应急处理等方面的培训，提高公司员工危机防范意识以及奶牛疫病应急处理的能力。在挤奶环节中采用全程无缝管道对接，在拉运过程中采用低温冷藏。为避免潜在的隐患，在日常管理中车辆进出厂区需进行消毒，饲喂人员进入养殖区也需通过紫外线消毒区域，对厂区进行定期的消毒防范，以最大限度的降低疫病的发生概率。为严格控制鲜奶质量，牧场选用的是德国威斯伐生产的 2*36 并列式挤奶系统，具有自动计量、自动脱杯、自动清洗、仿生按摩、乳房炎监测等功能，能有效的对鲜奶品质进行监控，确保产品的质量不会受到负面影响。

3、销售区域依赖风险

应对措施：公司在维持原有销售渠道的基础上，又新拓展了全国销售渠道，并建立签订了相关合同，并建立起了全国冷链运输物流系统。公司持续整合线上线下的资源，大力推进电商平台、便利店及特通渠道等业务发展，在加强与经销商及各电商平台合作的同时，主动顺应奶产业发展趋势，积极探索新的渠

道合作模式，通过大数据共享平台积极拓展业务领域。公司在紧抓产品质量的前提下、致力于投入具有高附加值的新产品研发，从已投入上市的高蛋白的希腊酸奶来看，销售在增长，这将大大提高公司未来的市场竞争力，以确保公司持续有效的向前发展，以此来更有效的抵御或降低公司对区域销售的依赖的风险。

4、税收优惠风险

应对措施：为应对税收优惠政策变动风险，公司通过年度税务规划方案及国家税收优惠政策，在一定程度上避免税收优惠政策变动对公司净利润可能造成的重大影响。公司将在优化税负的同时不断提升自身产品和服务的竞争力，通过增加收入和利润的方式，有效避免税收优惠变化对公司盈利能力的不良影响。

5、潜在同业竞争的风险

应对措施：为规避同业竞争风险，公司与关联方（塞尚乳业、瑞格莱斯商贸、互助养殖合作社）签署了相关的承诺函及协议。公司实际控制人闫建国，已经就避免同业竞争事项签署相关承诺函。同时，闫建国作为公司及关联企业的实际控制人，也在规避同业竞争的相关承诺函中确认，如公司关联方有任何违反上述承诺的事项发生，闫建国同意承担因此给金河科技造成的一切损失。鉴于上述承诺函及协议均合法有效，公司关联方与实际控制人闫建国，均具备履行相关承诺的履约能力，因此公司上述措施将有效规避同业竞争风险。

6、潜在的关联交易不公允的风险

应对措施：在中介机构的协助下，公司已制定了“三会议事规则”，修改了公司章程，制定了《关联交易决策制度》等制度文件，制定和完善了符合公司业务特点的公司治理结构及内部控制度体系，在制度方面有效的对关联交易行为进行了规范。在未来一段时间，公司及管理层将加强相关关联交易制度的学习，提高规范运作的意识，降低公司出现关联交易定价不公允的可

能性，避免损害公司及股东的利益。

7、第三方物流供应商风险

应对措施：公司将加强对第三方物流供应商的管理，制定并严格遵守相关物流供应商管理制度。公司已于 2018 年 5 月定增募资金 1,200 万元用于冷链物流体系建设，目前该定增资金已到账，项目也在按计划实施，该项目的实施将降低企业对第三方物流供应商的信赖风险。

8、大股东控制的风险

应对措施：为应对该风险，公司将通过加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。同时，公司在今后将会加强监事会对公司合规管理的监管力度，继续完善相关约束机制和内部控制制度，保护股东利益不受损害。

9、因不实信息所引致的危机公关风险

应对措施：为应对因不实信息所引发的危机公关风险，公司将通过加强自身的媒体管理能力，并结合完善的信息公开制度，努力提升自身的危机公关能力。如果发生与公司有关的不实信息的传播，公司将确保在第一时间通过合法合规途径恢复事件真实情况，以维护公司自身的利益。

10、为关联方提供担保的风险

应对措施：公司制定了“三会议事规则”，修订了《公司章程》，制定了《关联交易决策制度》等制度文件，制定和完善了符合公司业务特点的公司治理结构及内控制度体系，在制度方面有效的对关联交易行为进行了规范。当涉及关联方担保时，公司会考虑被担保方的经营状况及偿债能力等，并按照《宁夏金河科技股份有限公司关联交易决策制度》之规定进行审议决策，尽可能的降低公司未来可能面临承担连带责任的风险。

11、公司持股平台的有限合伙人作为公司经销商的风险

应对措施：公司在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员的培训，严格遵照《公司章程》、相关法律法规以及公司内部控制制度的规定，加强公司内部控制的管理。

12、厂房及办公场所租赁的风险

应对措施：公司已于 2016 年购买了 100 亩土地（地址位于贺兰德胜工业园区内）用于未来新厂项目的建设，以解决公司没有自有厂房的问题，有效规避上述租赁的风险，以确保公司生产经营不会受到负面影响。

13、原奶采购成本上涨的风险

应对措施：公司通过控股阳光牧场，建立了自己的奶源基地，使公司拥有了稳定的原奶供应。互惠合作社是公司的控股子公司，是公司整合奶户资源，稳定原奶供应的重要环节。互惠合作社一方面为成员奶户提供了先进的养殖技术支持，降低了生产成本，并有效的保证了所生产牛奶的质量；另一方面，通过对奶户资源的有效整合，可以使金河科技在阳光牧场以外，额外获得优质奶源基地，可以进一步稳定自身的原奶供应。

14、偿债风险

应对措施：报告期内，公司通过贷款结构调整，利用年度内形成的利润有计划的逐年压缩银行贷款，本公司报告期内压缩银行贷款本金净额 2000 万元，且随着公司资产规模及业务规模的不断扩大，报告期内公司资本结构亦有所改善。未来，公司将继续利用股权融资渠，进一步完善资本结构，降低资产负债率。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金河科技	指	宁夏金河科技股份有限公司
塞尚乳业	指	宁夏塞尚乳业有限公司，系发行人参股公司
金河乳业	指	银川市金河乳业有限公司，系金河科技前身
阿拉丁投资	指	宁夏阿拉丁投资管理中心（有限合伙）
永创投资	指	宁夏永创投资管理中心（有限合伙）
阳光牧场	指	宁夏塞上阳光牧场养殖有限公司
新纬度	指	宁夏新纬度管理策划有限公司
互惠合作社	指	宁夏互惠养殖专业合作社
冷链物流公司	指	宁夏金河冷链物流城市配送有限公司
股东大会	指	宁夏金河科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏金河科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏金河科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁夏金河科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
含乳饮料	指	含乳饮料含发酵型含乳饮料和乳酸菌饮料。发酵型含乳饮料指以乳或乳制品为原料，经乳酸菌等有益菌培养发酵制得的乳液中加入水，以及白砂糖和（或）甜味剂、酸味剂、果汁、茶、咖啡、植物提取液等的一种或几种调制而成蛋白质含量大于等于 1.0%的饮料，根据其是否经过杀菌处理而区分为杀菌（非活菌）型和未杀菌（活菌）型。乳酸菌饮料指以乳或乳制品为原料，经乳酸菌发酵制得的乳液中加入水，以及白砂糖和（或）甜味剂、酸味剂、果汁、茶、咖啡、植物提取液等的一种或几种调制而成的蛋白质含量大于等于 0.7%的饮料，根据其是否经过杀菌处理而区分为杀菌（非活菌）型和未杀菌（活菌）型。
巴氏杀菌乳	指	仅以生牛（羊）乳为原料，经巴氏杀菌等工序制得的液体产品。
发酵酸奶	指	发酵酸奶分为发酵乳和风味发酵乳。发酵乳指以生牛（羊）乳或乳粉为原料，经杀菌、发酵后制成的 pH 值降低的产品。风味发酵乳指以 80%以上生牛（羊）乳或乳粉为原料，添加其他原料、经杀菌、发酵后 pH 值降低，发酵前或后添加或不添加食品添加剂、营养强化剂、果蔬、谷物等制成的产品。

本报告中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁夏金河科技股份有限公司
英文名称及缩写	NINGXIA JINHETECHNOLOGY CO., LTD JHT
证券简称	金河科技
证券代码	837647
法定代表人	闫建国

二、 联系方式

信息披露事务负责人	康建英
联系地址	宁夏贺兰工业园区怡园路5号
电话	0951-7821984
传真	0951-6151898
电子邮箱	nxjinhe@jinhemilk.com
公司网址	http://www.jinhemilk.com
办公地址	宁夏贺兰工业园区怡园路5号
邮政编码	750200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998年4月22日
挂牌时间	2016年6月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C14 食品制造业-C144 乳制品制造-C1440 乳制品制造
主要业务	公司主要从事乳制品的研发、生产、销售及奶牛养殖、管理策划服务。
主要产品与服务项目	发酵酸牛奶、各类含乳饮料及巴士杀菌鲜牛奶为主的奶制品的研发、生产和销售,以及畜牧业及鲜牛奶的销售。
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	47,510,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	闫建国
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（闫建国），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	9164010071061228X6	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	宁夏贺兰工业园区怡园路5号	是
注册资本（元）	47,510,500	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路35号庄家金融大厦25层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财达证券

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	120,988,134.03	96,047,281.05	25.97%
毛利率%	34.03	41.61	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,786,842.62	7,824,823.74	-38.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,648,593.97	4,201,009.94	10.65%
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）	6.10%	5.7%	-
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）	5.92%	3.06%	-
基本每股收益	0.10	0.16	-37.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	255,116,128.35	282,251,030.15	-9.61%
负债总计	173,109,868.60	205,440,119.01	-15.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,770,124.76	76,079,827.88	6.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.7	1.6	6.16%
资产负债率%（母公司）	68.79%	73.04%	-
资产负债率%（合并）	67.86%	72.79%	-
流动比率	0.71	0.72	-
利息保障倍数	2.27	0.99	-

(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	9,188,466.66	5,863,449.56	56.71%
应收账款周转率	4.07	3.20	-
存货周转率	4.20	3.59	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.61%	2.78%	-
营业收入增长率%	25.97%	-7.73	-
净利润增长率%	-34.71%	-48.65%	-

（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

宁夏金河科技股份有限公司是一家以生产、研发和销售为主，并同时从事奶牛养殖及生鲜乳生产、供应，以及为上下游提供服务的全产业链发酵乳制品的综合生产商。根据挂牌公司管理型行业分类指引，公司各类乳制品的生产所属行业为乳制品制造（C1440）。随着国内及国际乳制品市场的变化，本着质量是生命的原则，公司从五个方面进行了深化改革，一是产业链、价值链、平台化的改革；二是互联网化的改革；三是发酵乳制品技术的升级；四是高端产品的研发和生产；五是全国市场的开拓。

公司建立了以市场为导向的商业模式，实行以销定产的生产销售模式，由公司营销中心根据市场销售情况并结合企业的实际情况制定销售计划并安排销售；生产部根据销售计划、库存情况并结合公司的生产能力等情况制定生产计划，组织各车间进行生产；采购方面，公司的奶源采购系根据生产计划、奶源供应情况制定原奶收购计划并组织采购原奶奶源，以满足生产需要；辅料采购根据生产计划、结合上期辅料采购及使用情况、库存结存数量等安排辅料采购。目前乳制品销售主要通过“全国市场”、“大型商超”、“经销商”、“特通渠道”及“电商平台”五种销售模式。

报告期内公司上述主要的销售渠道保持稳定，在维持原有销售渠道的基础上，利用自身原有的客户资源、营销资源以及在消费品领域的品牌影响力，公司积极进行在“全国市场+互联网+智能化工厂”方面的探索，基于大客户合同的签订，搭建起全国冷链物流运输系统，同时通过“电商平台”、“个性化定制”以及“柔性化生产”等新理念，逐步开拓了新的销售模式，形成了“金河微商城”、“掌柜宝+金河联超”、“电商中心”、“奶盟平台”四个新业务模块。

公司的收入来源主要是生产和销售发酵酸奶、含乳饮料、高蛋白希腊酸奶、生鲜乳，以及为下游乳制品经销企业提供营销策划管理服务，其中以酸奶为主的乳制品的生产和销售是公司主要的收入来源。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

2019 年公司做了两项重大的战略调整，一是全国市场战略；二是产品升级战略。通过去年一年的调整，利用先进的膜技术、菌种技术及益生菌技术，本公司已陆续开发了 30 种新产品，其中最具有代表性的产品为“希腊酸奶”，该产品蛋白质含量大于 9 克，无蔗糖、无添加，可含果酱及各种料包的低脂类产品。通过全国市场战略的调整，开拓了星巴克、奈雪、米旗、每日鲜等大客户，在疫情期间虽然全国市场的销售受到了一定影响，但西北区域的销售呈快速增长趋势，2020 年上半年公司经营结果如下：

一、公司营业收入状况

截至 2020 年 6 月 30 日，公司本期营业收入 120,988,134.03 元，较上年同期增长 24,940,852.98 元，增长比率 25.97%，增长的主要原因有二个，一是主营业务酸奶收入的增长，通过产品升级及结构调整，使得西北区域的收入较上年增加 14,925,738.77 元，增长比率 17.40%；二是希腊酸奶全国市场销售使得收入增加 4,881,118.22 元，增长比率 5.69%。

二、公司利润状况

截至 2020 年 6 月 30 日，母公司本期实现的净利润为 3,890,796.43 元，扣除新冠疫情期间的捐赠支出 4,495,021.01 元，则母公司本期实现的净利润为 8,385,817.44 元，较上年同期增长 4,331,788.65 元，增长比率为 106.85%，增长的主要原因为通过产品升级及品项结构的调整，使得销售规模扩大，从而带来了收入的增长及利润的增加。

母公司旗下控股子公司通过合并，本期实现净利润 5,640,177.80 元，扣除新冠疫情期间的捐赠支出 4,495,021.01 元，较上年同期增加 1,349,316.34 元，增长比率 15.36%，增长的主要原因为收入的增长所带来的利润增长。

（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		上年期末		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	15,869,338.65	6.22%	51,515,947.69	18.25%	-69.20%
应收账款	32,812,930.21	12.86%	26,568,698.82	9.41%	23.50%
存货	17,300,684.69	6.78%	20,702,394.65	7.33%	-16.43%
其他应收款	49,319,464.78	19.33%	42,284,549.86	14.98%	16.64%
固定资产	68,915,972.08	27.01%	74,180,518.75	26.28%	-7.10%
在建工程	17,008,877.57	6.67%	14,898,126.86	5.28%	14.17%

短期借款	116,000,000.00	45.47%	136,000,000.00	48.18%	-14.71%
应付账款	35,168,258.69	13.79%	31,076,868.18	11.01%	13.17%
其他应付款	9,794,869.67	3.84%	21,571,726.62	7.64%	-54.59%
长期应付款	2,881,888.16	1.13%	4,238,918.81	1.50%	-32.01%
资产合计	255,116,128.35	-	282,251,030.15	-	-9.61%

项目重大变动原因:

1) 货币资金

公司本期货币资金余额 15,869,338.65 元,较期初减少 35,646,609.04 元,减少比率 69.20%,导致这种变化的主要原因是,支出宁夏久益长商贸有限公司及宁夏中祥茂源商贸有限公司往来款所致。

2) 其他应收款

公司本期其他应收款余额 49,319,464.78 元,较期初增长 7,034,914.92 元,增长比率 16.64%,导致这种变化的主要原因有两个方面,一是支出往来款项使得其他应收款增加;另一方面是本公司存单质押借款减少所致。

3) 应收账款

本公司本期应收账款余额 32,812,930.21 元,较期初增长 6244,231.39 元,增长比率 23.50%,导致这种变化的主要原因有两个,一是疫情期间新华百货连锁超市收入增长使得账期内应收账款增加;二是全国市场销售业务账期内的应收款项增加所致。

4) 固定资产

公司本期固定资产余额 68,915,972.08 元,较期初减少 5,264,546.67 元,减少比率 7.01%,导致这种变化的主要原因是计提折旧使得固定资产净值减少所致。

5) 短期借款

本公司本期短期借款余额 136,000,000.00 元,较期初减少 20,000,000.00 元,减少比率 14.71%,导致这种变化的主要原因是,本公司报告期内宁夏银行存单质押借款偿还所致。

6) 应付账款

本公司本期应付账款余额 35,168,258.69 元,较期初增加 4,091,390.51 元,增长比率 13.17%,导致这种变化的主要原因是,偿还银行流动资金借款使得供应商货款增加所致。

7) 其他应付款

本公司本期其他应付款余额 9,794,869.67 元,较期初减少 11,776,856.95 元,减少比率 54.59%,导致这种变化的主要原因是,年底银行流量款 900 万元在报告期内支付所致。

8) 长期应付款

本公司本期长期应付款余额 2,881,888.16 元，较期初减少 1,357,030.65 元，减少比率 32.01%，导致这种变化的主要原因是，按期偿还上海连瑞融资租赁有限公司融资租赁款所致。

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	120,988,134.03	-	96,047,281.05	-	25.97%
营业成本	79,815,008.16	65.97%	56,080,321.75	58.39%	42.32%
销售费用	18,561,266.36	15.34%	16,024,719.03	16.68%	15.83%
销售税金及附加	793,956.36	0.66%	579,882.49	0.60%	36.92%
管理费用	10,889,088.22	9%	11,607,437.06	12.09%	6.19%
财务费用	2,600,793.35	2.15%	1,938,443.72	2.02%	34.17%
营业外收入	2,799,087.58	2.31%	1,090,983.68	1.14%	156.57%
营业外支出	4,525,670.77	3.74%	22,296.95	0.02%	20,197.26%
净利润	5,640,177.80	4.66%	8,785,882.47	9.15%	-35.80%

项目重大变动原因：

1) 营业收入

公司本期营业收入 120,988,134.03 元，较上年同期增长 24,940,852.98 元，增长比率为 25.97%，增长的主要原因有三个方面，一是酸奶收入的增长，通过产品升级及结构调整，使得西北区域的收入较上年增加 14,925,738.77 元，增长比率 17.40%；二是希腊酸奶全国市场销售使得收入增加 4,881,118.22 元，增长比率 5.69%；而作为副营的鲜牛奶收入也较上年有所增加。

2) 营业成本

公司本期营业成本 79,815,008.16 元，较上年同期增长 23,734,686.41 元，增长比率 42.32%，导致这种变化的主要原因有三个，一是营业收入的增长使得营业成本增长；二是原材料价格上涨使得成本增加；三是新生产线的投产使用使得折旧较上年有所增加。

3) 销售费用

公司本期销售费用 18,561,266.36 元，较上年同期增加 2,536,547.33 元，增长比率 15.83%，导致这种变化的主要原因有两个方面，一是本期运输费 4,550,138.27 元，较上年同期增加 1,038,459.32 元，增长比率 29.57%，增长主要原因是销售量增加使得运输费用增加；二是本期职工薪酬 6,284,242.68 元，较上年同期增长 1,252,558.04 元，增长比率 24.89%，增长的主要原因是人员工资的上涨及临时促销人员的

工资增加。

4) 管理费用

公司本期管理费用 10,889,088.22 元，较上年同期减少 718,348.84 元，减少比率 6.19%，导致这种变化的主要原因是，本期房租及水电费较上年有所下降。

5) 财务费用

公司本期财务费用 2,600,793.35 元，较上年同期增长 662,349.63 元，增长比率 34.17%，导致这种变化的主要原因是，资金使用费的增加。

6) 营业外收入

本期营业外收入 2,799,087.58 元，较上年同期增长 1,708,103.90 元，增长比率 156.57%，导致这种变化的主要原因是，报告期内取得的收益性补贴较上年有所增加。

7) 营业外支出

公司本期营业外支出 4,525,670.77 元，较上年同期增长 4,503,373.82 元，增长比率 20197.26%，导致这种变化的主要原因是新冠疫情期间本公司对外捐赠所致。

8) 净利润

截至 2020 年 6 月 30 日，母公司本期实现的净利润为 3,890,796.43 元，扣除新冠疫情期间的捐赠支出 4,495,021.01 元，则母公司本期实现的净利润为 8,385,817.44 元，较上年同期增长 4,331,788.65 元，增长比率为 106.85%，增长的主要原因为通过产品升级及品项结构的调整，使得销售规模扩大，从而带来了收入的增长及利润的增加。

母公司旗下控股子公司通过合并，本期实现净利润 5,640,177.80 元，扣除新冠疫情期间的捐赠支出 4,495,021.01 元，较上年同期增加 1,349,316.34 元，增长比率 15.36%，增长的主要原因为收入的增长所带来的利润增长。

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	9,188,466.66	5,863,449.56	56.71%
投资活动产生的现金流量净额	-23,098,340.00	-53,252,115.34	-56.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,736,735.70	1,510,244.28	-1,539.29%

现金流量分析：

1) 经营活动产生的现金流量净额

公司本期经营活动产生的现金流量净额 9,188,466.66 元，较上年同期增长 3,325,017.10 元，增长

比率 56.71%，导致这种变化的因素有二个，一是收入增加使得现金流增加；二是取得的政府补助较上年有所增加。

2) 投资活动产生的现金流量净额

公司本期投资活动产生的现金流量净额-23,098,340.00 元，较上年同期减少了 30,153,775.34 元，减少比率 56.62%，导致这种变化的主要原因为上年投入了一条希腊酸奶生产线。

3) 筹资活动产生的现金流量净额

公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-21,736,735.70 元，较上年同期减少 23,246,979.985 元，减少比率为 1,539.29%，导致这种变化的因素有二个，一是偿还宁夏银行存单质押借款 20,000,000.00 元；二是偿还上海连瑞融资租赁有限公司设备融资租赁款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	-444,829.19
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,057,975.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,451,491.69
非经常性损益合计	161,654.60
所得税影响数	26,724.21
少数股东权益影响额（税后）	-3,318.26
非经常性损益净额	138,248.65

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《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），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，

对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额情况。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁夏塞上阳光牧场养殖有限公司	子公司	奶牛养殖及种植	农、牧、乳全产业链的一部分	生产乳制品原料	2,000,000	48,426,341.39	6,257,412.73	12,436,504.00	1,262,629.33
宁夏互惠养殖专业合作社	子公司	奶牛养殖及种植	农、牧、乳全产业链的一部分	生产乳制品原料	570,000	2,996,015.92	2,526,365.52	4,664,370.67	337,848.86
宁夏新纬度管理策划有限公司	子公司	策划、推广服务	农、牧、乳全产业链的一部分	品牌的策划及推广	1,000,000	12,707,244.04	1,914,299.89	5,523,584.91	-80,158.76

宁夏金河冷链物流城市配送有限公司	子公司	配送仓储	农、牧、乳全产业链的一部分	物流配送	1,000,000	883,330.15	204,246.73	563,639.07	-215,767.25
宁夏塞尚乳业有限公司	参股公司	蛋白粉、稀奶油的研发、生产及销售	农、牧、乳全产业链的一部分	原料供应	182,333,330	406,779,973.71	111,542,415.81	98,095,097.81	1,339,473.89

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

1、公司以诚信经营为原则，合法经营、依法纳税，保护职工、消费者、供应商、债权人等利益相关者的合法权益，未发生侵害相关者利益的情况。

2、地方税收经济的贡献，公司自成立以来，连续三年被评为 A 级纳税企业，年平均纳税总额在 1000 万元左右。

3、解决人员再就业，本公司与宁夏大学与宁夏职业技术学院等中高院校签订了校企实习协议，提供学生实习平台及就业机会，同时年平均解决社会就业人员约 60 人左右。

4、带动农户发展，通过对牛奶的深加工，带动了上下游产业链的发展及周边养殖户及种植户的迅速发展。

5、赠资助学，社会责任是公司生存的基石，在疫情期间，公司先后向宁夏回族自治区及所属市县的红十字会、甘肃红十字会及各医疗机构，以及援助武汉和抗战在第一线的医护人员等捐赠价值 150 万元的酸奶物资，及蛋白粉 40000 桶。并且公司资助了 5 名贫困山区的学生上学。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否控股股东、实际控制人及其控制的其	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			

	他企业								
宁夏福之源生物油脂有限公司	否	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2019/11/25	2022/11/21	保证	连带	已事前及时履行
宁夏福之源生物油脂有限公司	否	10,000,000	10,000,000	10,000,000	2019/11/22	2022/11/21	保证	连带	已事前及时履行
宁夏北方乳业有限公司	否	7,450,000	7,450,000	7,450,000	2019/9/11	2020/9/10	保证	连带	已事前及时履行
宁夏塞尚乳业有限公司	是	13,000,000	13,000,000	13,000,000	2019/12/12	2020/10/29	保证	连带	已事前及时履行
宁夏塞尚乳业有限公司	是	30,000,000	30,000,000	30,000,000	2019/10/22	2020/10/21	保证	连带	已事前及时履行
宁夏塞尚乳业有限公司	是	20,000,000	20,000,000	20,000,000	2020/6/9	2020/6/8	保证	连带	已事前及时履行
孙建军	否	4,000,000	4,000,000	4,000,000	2020/3/26	2021/3/25	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	89,450,000	89,450,000	89,450,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	89,450,000	89,450,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	67,000,000	67,000,000
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	48,446,870.13	48,446,870.13

清偿和违规担保情况：

无

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	75,000,000.00	25,730,408.15
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	30,000,000.00	9,288,999.74
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	4,875,000.00	2,496,188.35

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/6/24		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/6/24		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/6/24		挂牌	限售承诺	股份公司自成立以来自愿锁定股份承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/24		挂牌	社会保险及公积金承诺	就员工社会保险金及住房公积金,如相关部门要求为员工补缴或追偿,承诺将无条件补交相关费用并罚款	正在履行中
公司	2016/6/24		挂牌	关联交易承诺	减少并规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、公司实际控制人闫建国和其他持股 5% 以上的股东签订承诺，避免同业竞争。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

2、公司实际控制人闫建国与关联方（塞尚乳业、瑞格莱斯商贸(2016 年 7 月 14 日自然人股东“闫建国”变更为法人股东“宁夏塞尚乳业有限公司”，并在工商局办理了变更手续)、互助养殖合作社）承诺，避免同业竞争。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

3、金河科技与塞尚乳业就含乳饮料类产品签署的《同业竞争限制协议书》，承诺现在及以后均不会在消费类乳制品产品方面构成同业竞争。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

4、公司关联方银川市金河奶业互助专业合作社承诺，银川市金河奶业互助专业合作社未来不以任何方式直接或间接经营其他任何与金河科技及其子公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与金河科技及其子公司构成同业竞争。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

5、公司控股股东、实际控制人、董事长闫建国以及公司股东、监事虎云霞承诺，自宁夏金河科技股份有限公司成立后对所持股份自愿锁定的承诺。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

6、公司股东闫建国就 2014 年及 2015 年股权转让中可能导致的风险进行承诺，保证若日后发生 2008 年 6 月公司第二次股权转让的相关当事人对此次股权转让存有异议或对协议履行存有争议的情形，闫建国将承担全部责任，确保金河科技及其股东不会因该事项遭受任何损失。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

7、公司控股股东、实际控制人闫建国就 2014 年以前的“奖励股”和“现金股”收回事项承诺，若日后

发生“奖励股”和“现金股”相关当事人对此次股权转让有异议或对协议履行存有争议的情形，闫建国将承担全部责任，确保金河科技及其股东不会因该事项遭受任何损失。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

8、公司控股股东、实际控制人闫建国就公司员工社会保险金及住房公积金缴纳事宜承诺，如公司被相关行政主管部门要求为员工补缴或追偿住房公积金或社会保险金，承诺将无条件全额承担应补缴或被追偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用，保证公司不会因此遭受任何损失。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

9、为减少并规范关联交易，公司、实际控制人闫建国、其他持股 5% 以上股东以及全体董事、监事及高级管理人员承诺，减少并规范关联交易。该承诺在报告期内未被严格履行，发生了关联交易。

10、根据 2016 年第一次定向发行中华融西部签署的《宁夏金河科技股份有限公司定向发行股票之认购合同》，华融西部在本次定向发行中认购的金河科技股份为 100 万股，上述股份自登记在华融西部名下之日起的锁定期为 12 个月，华融西部在上述 12 个月的锁定期中不得通过全国中小企业股份转让系统对本次认购的股份进行转让或其他形式的处分。本次定向发行完成后，华融西部因金河科技送红股、转增股本等原因增持的股份，也应当计入本次认购数量并遵守前述规定。如果中国证监会及/或全国中小企业股份转让系统有限责任公司对于上述锁定期安排有不同意见，华融西部同意按照中国证监会及/或全国中小企业股份转让系统有限责任公司的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。对于本次认购的股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规则进行办理。该承诺在报告期内已被严格履行，未有违背承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	质押	10,000,000.00	3.92%	向银行筹资
固定资产	机器设备	抵押	47,819,287.09	18.74%	向银行筹资
固定资产	机器设备	融资租赁	12,384,222.28	4.85%	向租赁公司筹资
无形资产	土地	抵押	11,358,153.41	4.46%	向银行筹资
总计	-	-	81,561,662.78	31.97%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述抵押、质押及融资租赁业务均是为公司及子公司正常经营发展换取流动资金之用，有利于公司发展，不存在损害中小股东权益的情形。

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	21,571,216	45.40%	-	21,571,216	45.40%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	311,750	0.66%	-	311,750	0.66%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,939,284	54.60%	-	25,939,284	54.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,311,800	51.17%	-	24,311,800	51.17%	
	董事、监事、高管	947,250	1.99%	-	947,250	1.99%	
	核心员工						
总股本		47,510,500	-	0	47,510,500	-	
普通股股东人数							14

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	闫建国	24,311,800	-	24,311,800	51.17%	24,311,800		24,311,800
2	宁夏阿拉丁投资 管理中心(有限合 伙)	6,840,300	-	6,840,300	14.40%		6,840,300	6,840,300
3	宁夏永创投资管 理中心(有限合 伙)	6,349,000	-	6,349,000	13.36%		6,349,000	6,349,000
4	银川市冷链物流 产业发展基金合 伙企业(有限合 伙)	2,000,000	-	2,000,000	4.21%		2,000,000	
5	吴建丽	1,560,700	-	1,560,700	3.28%	680,234	880,466	
6	华融西部(宁夏)	1,480,000	-	1,480,000	3.12%		1,480,000	

	创投基金合伙企业（有限合伙）							
7	孙玉琴	1,376,700	-	1,376,700	2.9%		1,376,700	
8	虎云霞	1,259,000	-	1,259,000	2.65%	947,250	311,750	
9	万家共赢天成股权投资专项资产管理计划	986,000	-	986,000	2.08%		986,000	
10	安信证券股份有限公司做市专用证券账户	618,000	-	618,000	1.3%		618,000	
合计		46,781,500	-	46,781,500	98.47%	25,939,284	20,842,216	37,501,100
普通股前十名股东间相互关系说明：								

1、闫建国（持有公司 51.17%的股权）与吴建丽（持有公司 3.28%股权）系夫妻关系。

2、宁夏阿拉丁投资管理中心（有限合伙）孙建军系闫建国弟弟，阿拉丁投资持有公司 14.40%股权，孙建军持有阿拉丁投资 29.24%的出资额。

3、宁夏永创投资管理中心（有限合伙）孙保增系闫建国父亲，永创投资持有公司 13.36%股权，孙保增持有永创投资 11.34%的出资额。

4、宁夏永创投资管理中心（有限合伙）李少红系闫建国弟媳，永创投资持有公司 13.95%股权，李少红持有永创投资 9.84%的出资额。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

截至 2019 年 12 月 31 日，闫建国先生直接持有公司的股份数为 2,431.18 万股，占公司股份总数的 51.17%的股权，是公司的控股股东和实际控制人。

闫建国简历如下：1969 年 11 月 11 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 2 月至 1995 年 7 月任宁夏威格钢厂销售科长、经销处副处长；1995 年 8 月至 1997 年 4 月任银川新华百货购物中心冷饮部经理；1997 年 5 月至 1998 年 11 月承包宁夏农林科学院畜牧兽医研究所酸奶厂；1998 年 12 月至 2005 年 7 月担任有限公司执行董事、经理；2005 年 8 月至 2015 年 12 月担任有限公司董事长；2016 年 1 月至今任股份公司董事长。目前闫建国兼任塞尚乳业董事长、转换空间网络科技有限公司副董事长兼经理、上海全栖网络科技有限公司副董事长、三弦转换（北京）网络科技有限公司执行董事兼经理、呼化贝尔塞尚有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
1	2018年8 月16日	12,000,000		否	无	0	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

根据《股票发行方案》，本次募集资金用途为乳制品冷链物流体系建设项目。该募集资金于2018年6月5日全部到账，并由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2018年7月20日出具XYZH/2018YCMCS10263号《验资报告》。

公司上述募集资金使用情况为：支付制冷设备、冷库改造、冷链运输车辆及相关费用支出人民币7,548,192.72元，截止2020年6月30日，公司收到募集资金专户结息扣除手续费净额人民币22,623.42元，截止2020年6月30日，公司募集资金专户余额为人民币4,474,430.70元。

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
闫建国	董事长、董事	男	1969年11月	2019年1月1日	2022年1月1日
黄若蕴	副董事长、财务总监	女	1946年10月	2019年1月1日	2022年1月1日
孙建军	总经理、董事	男	1976年8月	2019年1月1日	2022年1月1日
马晓霞	副总经理、董事	女	1976年3月	2019年1月1日	2022年1月1日
周喜平	董事	男	1981年12月	2019年1月1日	2022年1月1日
虎云霞	监事会主席	女	1981年8月	2019年1月1日	2022年1月1日
段秀芬	职工代表监事、子公司总经理	女	1975年12月	2019年1月1日	2022年1月1日
康建英	监事、审计部经理、信息披露负责人	女	1973年12月	2019年1月1日	2022年1月1日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

闫建国、孙建军系兄弟关系，闫建国为控股股东和实际控制人，除此之外公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

1、董事、监事、高管及核心员工直接持股情况

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
闫建国	董事长、董事	24,311,800	-	24,311,800	51.17%	-	-
虎云霞	监事会主席	1,259,000	-	1,259,000	2.65%	-	-
合计	-	25,570,800	-	25,570,800	53.82%	0	0

2、董事、监事、高管及核心员工间接持股情况

宁夏阿拉丁投资管理中心（有限合伙）是公司员工的持股平台，持股比例 14.40%，公司部分员工通过其间接持有公司股票。宁夏永创投资管理中心（有限合伙）是公司员工、前员工及公司产品经销商的持股平台，持股比例 13.95%，公司部分员工、部分前员工及部分公司产品经销商通过其间接持有公司股票。

（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
行政人员	65	14	-	79
生产人员	95	-	9	86
销售人员	154	-	32	122
技术人员	9	11	-	20
财务人员	17	-	-	17
员工总计	340	25	41	324

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	77	67
专科	92	98
专科以下	168	156
员工总计	340	324

(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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	15,869,338.65	51,515,947.69
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	六、2	32,812,930.21	26,568,698.82
应收款项融资			
预付款项	六、3	4,184,220.33	2,185,107.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	49,319,464.78	42,284,549.86
其中：应收利息	六、4	348,732.62	683,524.29
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	17,300,684.69	20,702,394.65
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	六、6	69,590.16	162,859.79
流动资产合计		119,556,228.82	143,419,558.79
非流动资产：			
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			
其他权益工具投资	六、7	19,881,081.99	19,977,627.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、8	68,915,972.08	74,180,518.75
在建工程	六、9	17,008,877.57	14,898,126.86
生产性生物资产	六、10	13,493,498.36	13,432,097.46
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	12,977,518.16	13,230,478.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,570,850.00	1,400,520.47
递延所得税资产	六、13	1,712,101.37	1,712,101.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		135,559,899.53	138,831,471.36
资产总计		255,116,128.35	282,251,030.15
流动负债：			
短期借款	六、14	116,000,000	136,000,000.00
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	六、15	35,168,258.69	31,076,868.18
预收款项	六、16	-	8,180,560.93
合同负债	六、16	4,540,795.64	-
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	1,255,696.97	1,026,771.00
应交税费	六、18	1,198,809.47	733,353.47
其他应付款	六、19	9,794,869.67	21,571,726.62
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			
流动负债合计		167,958,430.44	198,589,280.20
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		-	-
长期应付款	六、20	2,881,888.16	4,238,918.81
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、21	2,269,550.00	2,611,920.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,151,438.16	6,850,838.81
负债合计		173,109,868.60	205,440,119.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	47,510,500.00	47,510,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	32,738,416.85	32,738,416.85
减：库存股			
其他综合收益	六、24	-57,826,712.01	-57,730,166.27
专项储备			
盈余公积	六、25	6,216,012.74	6,216,012.74
一般风险准备			
未分配利润	六、26	52,131,907.18	47,345,064.56
归属于母公司所有者权益合计		80,770,124.76	76,079,827.88
少数股东权益		1,236,134.99	731,083.26
所有者权益合计		82,006,259.75	76,810,911.14
负债和所有者权益总计		255,116,128.35	282,251,030.15

法定代表人：闫建国

主管会计工作负责人：黄若蕴

会计机构负责人：黄若蕴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,671,299.21	39,356,651.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	31,167,341.75	25,397,639.29
应收款项融资			
预付款项		2,073,838.59	1,913,033.64
其他应收款	十四、2	88,506,724.00	77,830,478.66
其中：应收利息	十四、2	195,033.99	642,325.66
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		8,180,866.65	10,118,167.65
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		71,759.04	103,536.43
流动资产合计		133,671,829.24	154,719,507.03
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	3,245,688.92	3,245,688.92
其他权益工具投资		19,881,081.99	19,977,627.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		48,398,779.13	52,598,671.85
在建工程		17,008,877.57	14,898,126.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,968,470.36	13,219,386.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,334,199.54	927,219.51
递延所得税资产		1,712,101.37	1,712,101.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		104,549,198.88	106,578,822.70
资产总计		238,221,028.12	261,298,329.73
流动负债：			
短期借款		116,000,000.00	136,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,170,514.43	18,298,232.88
预收款项		-	8,026,081.33
合同负债		4,540,795.64	-
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		707,131.67	645,937.27
应交税费		1,050,566.14	554,881.58
其他应付款		9,481,508.28	20,709,450.49
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		158,950,516.16	184,234,583.55
非流动负债：			
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		2,881,888.16	4,238,918.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,039,000.00	2,366,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,920,888.16	6,604,918.81
负债合计		163,871,404.32	190,839,502.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本		47,510,500.00	47,510,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,738,416.85	32,738,416.85
减：库存股			
其他综合收益		-57,826,712.01	-57,730,166.27
专项储备			
盈余公积		6,216,012.74	6,216,012.74
一般风险准备			
未分配利润		45,711,406.22	41,724,064.05
所有者权益合计		74,349,623.80	70,458,827.37
负债和所有者权益总计		238,221,028.12	261,298,329.73

法定代表人：闫建国

主管会计工作负责人：黄若蕴

会计机构负责人：黄若蕴

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		120,988,134.03	96,047,281.05
其中：营业收入	六、27	120,988,134.03	96,047,281.05
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,921,923.67	86,756,507.50
其中：营业成本	六、27	79,815,008.16	56,080,321.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、28	793,956.36	579,882.49
销售费用	六、29	18,561,266.36	16,024,719.03
管理费用	六、30	10,889,088.22	11,607,437.06
研发费用	六、31	261,811.22	525,703.45
财务费用	六、32	2,600,793.35	1,938,443.72
其中：利息费用	六、32	5,060,424.35	2,383,489.66
利息收入	六、32	2,489,585.83	477,477.41
加：其他收益	六、33	352,226.98	342,370.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	0	1,158,437.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-251,481.99	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	0	-1,376,284.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-444,829.19	-551,532.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,722,126.16	8,863,764.79
加：营业外收入	六、38	2,799,087.58	1,090,983.68
减：营业外支出	六、39	4,525,670.77	22,296.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,995,542.97	9,932,451.52
减：所得税费用	六、40	703,648.62	1,146,569.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,291,894.35	8,785,882.47
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）		5,291,894.35	8,785,882.47
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		505,051.73	961,058.73
2.归属于母公司所有者的净利润		4,786,842.62	7,824,823.74
六、其他综合收益的税后净额		-96,545.74	

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-96,545.74	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-96,545.74	
(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		-96,545.74	
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)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			
七、综合收益总额		5,195,348.61	8,785,882.47
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		4,690,296.88	7,824,823.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额		505,051.73	961,058.73
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.10	0.16
(二)稀释每股收益(元/股)		0.10	0.16

法定代表人：闫建国

主管会计工作负责人：黄若蕴

会计机构负责人：黄若蕴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十四、4	105,882,635.84	85,999,345.50
减：营业成本	十四、4	72,560,159.25	58,861,020.87
税金及附加		749,373.60	511,670.62
销售费用		13,608,952.14	11,797,626.86
管理费用		9,318,464.80	9,538,415.83
研发费用		261,811.22	525,703.45
财务费用		2,710,361.77	1,793,659.04
其中：利息费用		5,060,424.35	2,246,831.58
利息收入		2,371,294.23	472,144.99
加：其他收益		328,262.03	327,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	-	1,158,437.73

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-137,736.15	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-696,930.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,864,038.94	3,759,755.85
加：营业外收入		2,322,928.45	1,059,004.05
减：营业外支出		4,495,976.60	21,496.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,690,990.79	4,797,262.95
减：所得税费用		703,648.62	743,234.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,987,342.17	4,054,028.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			4,054,028.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-96,545.74	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-96,545.74	
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		-96,545.74	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		3,890,796.43	4,054,028.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：闫建国

主管会计工作负责人：黄若蕴

会计机构负责人：黄若蕴

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,671,049.00	90,109,442.69
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		5,386.74	
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	3,557,040.34	4,443,604.80
经营活动现金流入小计		120,233,476.08	94,553,047.49
购买商品、接受劳务支付的现金		76,292,751.45	53,986,964.51
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		14,765,375.69	13749021.41
支付的各项税费		6,031,708.40	7010472.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	13,955,173.88	13943139.64
经营活动现金流出小计		111,045,009.42	88689597.93
经营活动产生的现金流量净额		9,188,466.66	5,863,449.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			396,164.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,074,944.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、41	8,009,952.00	
投资活动现金流入小计		9,084,896.00	396,164.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,773,284.00	24,748,279.34
投资支付的现金		300,000.00	4,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、41	29,109,952.00	24,900,000.00
投资活动现金流出小计		32,183,236.00	53,648,279.34
投资活动产生的现金流量净额		-23,098,340.00	-53,252,115.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,000,000.00	112,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41	87,604,742.26	28,600.00
筹资活动现金流入小计		113,604,742.26	112,028,600.00
偿还债务支付的现金		47,379,299.02	104,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,362,336.68	4,225,325.93
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	六、41	83,599,842.26	1,793,029.79
筹资活动现金流出小计		135,341,477.96	110,518,355.72
筹资活动产生的现金流量净额		-21,736,735.70	1,510,244.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、41	-35,646,609.04	-45,878,421.50
加：期初现金及现金等价物余额	六、41	51,515,947.69	66,352,103.53
六、期末现金及现金等价物余额	六、41	15,869,338.65	20,473,682.03

法定代表人：闫建国

主管会计工作负责人：黄若蕴

会计机构负责人：黄若

蕴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,100,353.00	78,433,813.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,796,631.31	1,531,149.04
经营活动现金流入小计		106,896,984.31	79,964,962.28
购买商品、接受劳务支付的现金		66,948,102.34	47,135,721.69
支付给职工以及为职工支付的现金		8,231,935.34	8,155,591.11
支付的各项税费		5,611,062.90	6,220,546.10
支付其他与经营活动有关的现金		12,477,393.10	12,094,308.19
经营活动现金流出小计		93,268,493.68	73,606,167.09
经营活动产生的现金流量净额		13,628,490.63	6,358,795.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	1,936,164.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
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		8,009,952.00	
投资活动现金流入小计		8,009,952.00	1,936,164.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,381,600.00	24,748,279.34
投资支付的现金		500,000.00	4,200,000.00
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		29,109,952.00	24,900,000.00
投资活动现金流出小计		31,991,552.00	53,848,279.34
投资活动产生的现金流量净额		-23,981,600.00	-51,912,115.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,000,000.00	112,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		233,508,875.00	28,600.00
筹资活动现金流入小计		259,508,875.00	112,028,600.00
偿还债务支付的现金		47,379,299.02	104,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,366,718.76	4,088,667.85
支付其他与筹资活动有关的现金		233,095,100.00	1,793,029.79
筹资活动现金流出小计		284,841,117.78	110,381,697.64
筹资活动产生的现金流量净额		-25,332,242.78	1,646,902.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-35,685,352.15	-43,906,417.79
加：期初现金及现金等价物余额		39,356,651.36	63,623,695.78
六、期末现金及现金等价物余额		3,671,299.21	19,717,277.99

法定代表人：闫建国

主管会计工作负责人：黄若蕴

会计机构负责人：黄若蕴

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	附注报表四、25
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、 公司的基本情况

宁夏金河科技股份有限公司原名银川市金河乳业有限公司、银川市金河乳品饮料有限公司(以下简称公司或本公司)系于1998年4月22日成立,由闫建国、孙武共同出资。初始注册资本30万元,其中:闫建国出资22.5万元,孙武出资7.5万元。于1998年4月22日在银川市工商行政管理局注册登记,并取得6401002201454号《企业法人营业执照》。

2001年3月20日,通过股东会决议,孙武将所持有的7.5万元股份转让于闫建国,同时闫建国及新增股东增加投资120万元,注册资本增至150万元。变更后闫建国持股48%;闫桂芳等其他股东持股52%。

2003年12月12日,通过股东会决议,由闫建国等原股东及新增股东增加投资850万元,变更后注册资本1,000万元。变更后闫建国持股42.14%,闫桂芳等其他股东持股

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

57.86%。

2008年3月16日,通过股东会决议,股东赵艳芳等22人将所持106.0115万元股份转让于闫建国,将所持7,000元股转让于孙利君,转让后闫建国持股52.74%,闫桂芳等其他股东持股47.26%;闫建国等股东增加投资1,000万元,变更后注册资本2,000万元。变更后闫建国持股48.69%,闫桂芳等其他股东持股51.31%。

2013年12月30日,通过股东会决议,孙保明等22人将所持1,015.765万元股份转让给闫建国。变更后闫建国持股99.475%,虎云霞持股0.525%。

2014年4月22日,通过股东会决议,由未分配利润转增资本,变更后注册资本为2,685.38万元,股东仍为闫建国与虎云霞,持股比例保持不变。

2014年5月26日,通过股东会决议,闫建国与虎云霞、宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》,闫建国将所持股份72.6867万转让给虎云霞,将所持股份469.27675万转让给宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)。2014年9月29日,通过股东会决议,闫建国与宁夏永创投资管理中心(有限合伙)签订《股权转让协议》,闫建国将所持股份321.413万转让给宁夏永创投资管理中心(有限合伙)。变更后闫建国持股67.32%,虎云霞持股3.23%,宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)持股17.48%,宁夏永创投资管理中心(有限合伙)持股11.97%。

2015年5月18日,通过股东会决议,股东宁夏永创投资管理中心(有限合伙)增加投资114.55万元,变更后注册资本为2,799.535万元,闫建国持股64.58%,宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)持股16.76%,宁夏永创投资管理中心(有限合伙)持股15.56%,虎云霞持股3.10%。

2015年6月29日,通过股东会决议,新增股东孙玉琴增加投资96.305万元,同时,闫建国将其所持本公司140万元股份转让给吴建丽,变更后的注册资本为2,895.84万元,闫建国持股57.60%,宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)持股16.20%,宁夏永创投资管理中心(有限合伙)持股15.04%,吴建丽持股4.83%,孙玉琴持股3.33%,虎云霞持股3.00%。

2015年12月14日,通过股东会决议,以2015年10月31日金河乳业净资产额5,315.4087万元为基础,按1.2593:1的比例折合为股份公司股份总额4,221.05万股(每股面值1元),该股权结构的变化于2016年1月14日在工商局变更完成;变更后的注册资本为4,221.05万元,闫建国持股57.60%,宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)持股16.20%,宁夏永创投资管理中心(有限合伙)持股15.04%,孙玉琴持股4.83%,吴建丽持股3.33%,虎云霞持股3.00%。

2016年2月26日,公司换发统一社会信用代码为9164010071061228X6的法人营业执照。

2016年9月16日,第七次临时股份大会审议通过《关于<宁夏金河科技股份有限公司

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司2016年第一次股票发行方案>的议案》,发行股票300万股,每股人民币4.74元,由安信证券股份有限公司、上海证券有限责任公司、联讯证券股份有限公司、九州证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司万家共赢天成股权投资专项资产管理计划、华融西部开发投资股份有限公司以现金认购,认购后的注册资本为人民币4,551.05万元。

2018年5月25日,第三次临时股东大会审议通过《关于<宁夏金河科技股份有限公司2018年第一次定向发行股票方案>的议案》,发行股票200万股,每股人民币6元,由银川市冷链物流产业发展基金合伙企业(有限公司)以现金认购,认购后注册资本为4,751.05万元。

截止2020年6月30日,本公司总股本4,751.05万元。

公司经营地址:宁夏贺兰工业园区怡园路5号。经营范围:乳制品的生产及销售(酸奶、消毒鲜奶、奶酪、乳酸菌饮料);饮料的生产及销售;食品、兽药、农药、饲料添加剂、农牧机械设备的销售;互联网信息服务;软件技术的开发;电子商务;品牌策划、设计、推广;企业管理咨询;畜禽养殖、养殖管理、品种改良、生物遗传工程;农作物种植;牧草的加工;兽医。

本公司共有4个子公司1个分公司,包括:子公司宁夏塞上阳光牧场养殖有限公司(以下简称阳光牧场)、宁夏互惠养殖专业合作社(以下简称互惠合作社)、宁夏金河冷链物流城市配送有限公司(以下简称冷链物流公司)、宁夏新纬度管理策划有限公司(以下简称新纬度公司)以及分公司银川市金河乳业有限公司兰州分公司。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括阳光牧场、互惠合作社、新纬度公司、冷链物流公司等四家公司。

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

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司近年来经营情况良好,自本报告期末起12个月内的持续经营能力有近期获利经营的历史且有充分的财务资源支持,故本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至6月30日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额,以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司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。该指定一经作出,不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括对受同一控股股东控制的公司的不具有控制或重大影响的投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本期无重分类资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认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。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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(含属于金融负债的衍生工具)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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括在活跃市场没有报价的权益工具投资。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;②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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收票据

本公司的应收票据依据《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分,在到期日内票据违约风险极低,不计提预期信用风险损失,逾期的票据并入应收账款确定预期信用损失,详见附注四、10 应收账款。

10. 应收账款

本公司对于应收票据、应收账款、租赁应收款及其他应收款等不含重大融资成分的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

(2) 预期信用损失计量。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,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

(3) 预期信用损失评估方法。对于应收票据、应收账款、租赁应收款及其他应收款等不含重大融资成分的应收款项,本公司考虑所有合理且有依据的信息,以单项或组合方式对上述应收款项预期信用损失进行估计,具体方法如下:

1) 本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

2) 当在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行时,本公司以债务人根据合同条款偿还欠款的能力为共同风险特征,对应收款项进行分组并以组合为基础计算预期信用损失。

A. 信用风险特征组合的确定依据

组合名称	组合确定依据
------	--------

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	组合确定依据
组合 1 (账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外,本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,确定损失准备。账龄段分析均基于其入账日期来进行。
组合 2 (低风险组合)	根据预期信用损失测算,信用风险极低的、预计在短期内可以全额收回的应收票据、经营产生的保证金、押金、备用金、代扣代缴社保等短期内可收回的款项作为低风险组合
组合 3 (关联方组合)	应收关联方之间的款项

B. 按组合方式实施信用风险评估时,根据组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,以预计存续期为基础计量其预期信用损失,确认损失准备。

C. 各组合预期信用损失率

组合 1 (账龄组合):按照预计存续期的历史违约损失率为基础,根据前瞻性资料估计予以调整得出预期损失率。

组合 2 (低风险组合):结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,预期信用损失率为 0%。

组合 3 (关联方组合):结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,预期信用损失率为 0%。

(4) 预期信用损失计提方法

本公司在资产负债表日计算应收款项预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本公司按其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

11. 其他应收款

本公司的其他应收款主要是日常经营过程中形成的保证金、往来款、备用金及代垫款项,不存在重大融资成分,采用预期信用损失的简化模型,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见附注四、10 应收账款。

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述 11. 应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法,本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15. 长期股权投资

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

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

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

16. 固定资产

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-35	5	9.70-2.77
2	机器设备	6-12	5	16.17-8.08
3	运输设备	9	5	10.78
4	其他设备	3-7	5	31.67-13.57

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

17. 在建工程

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

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

本公司生物资产分为生产性生物资产及消耗性生物资产。公司生产性生物资产为正产生育产奶的奶牛及配种用的公牛;消耗性生物资产为存栏代售或带转群的小牛犊、育成牛及小公牛。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本,包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出;自行繁殖的生产性生物资产的成本,包括达到预定生产经营目的前发生的饲料、人工费和应分摊的间接费用等必要支出(达到预定生产经营目的,是指生产性生物资产进入正常生产期,可以多年连续稳定产出产品);计入生物资产成本的借款费用,按照借款费用的相关规定处理;投资者投入生物资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外;生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护费用等后续支出,计入当期损益。

生产性生物资产采用成本模式计量。

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产,采用年限平均法计提折旧,预计残值率为25%,预计使用寿命为6年。

本公司于每年年度终了对生产性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、疾病或市场需求变化等原因,使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产减值准备,并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提,不再转回。

生物资产改变用途后的成本,按照改变用途时的账面价值确定;生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时,将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

20. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

21. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费和租金等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

25. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗、工伤、生育险等社会保险费以及住房公积金、工会经费、职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业等保险费,按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是在劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系给予职工的补偿,在支付时计入当期损益;如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,在资产负债日确认辞退福利产生的职工薪酬负债计入当期损益。

其他支付期限在一个经营周期以上的福利计划,在资产负债日按照预计支付额的折现值确认为职工薪酬负债。

26. 预计负债

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

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

27. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始时,按照每个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本公司属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

28. 政府补助

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

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

财政拨款为与资产相关的政府补助确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

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

财政拨款为与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

30. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

31. 终止经营

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

32. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月5日修订发布的《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”),要求境内上市企业,自2020年1月1日起施行。	经本公司第二届董事会第十三次会议审议通过	说明

受影响的重要报表项目名称和金额的说明:

1) 财务报表列报调整

本公司按照财政部的要求时间,于2020年1月1日开始执行新收入准则。

本公司对执行新收入准则产生的累积影响数,调整本年年初留存收益及财务报表相关项目金额,不调整可比期间信息。具体受影响的资产负债表项目和调整金额如下:2020年1月1日合并资产负债表调减预收款项8,180,560.93元,调增合同负债8,180,560.93元;2020年1月1日母公司资产负债表调减预收款项8,026,081.33元,调增合同负债8,026,081.33元。

(2) 重要会计估计变更

本公司本期度无重要会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%、9%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
水利基金	上年同期营业收入	0.7%

2. 税收优惠

(1) 所得税优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)以及宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室下发的“关于确认银川市金河乳业有限公司符合国家《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类目录内资企业的函(宁西办[2012]第50号),本公司享受西部大开发优惠税率政策,按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施细则》规定,子公司阳光牧场和互惠合作社免征企业所得税。

(2) 增值税优惠

根据《关于农民专业合作社有关税收政策的通知》(财税〔2008〕81号),子公司互惠合作社免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征问题的通知》财税〔2001〕121号,子公司互惠合作社对饲料产品的经营免征增值税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条所列免税项目的第一项所称的“农业生产者销售的自产农业产品”,是指直接从事植物的种植、收割和动物的饲养、捕捞的单位和个人销售的注释所列的自产农业产品,子公司阳光牧场符合该条件,免征增值税。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“上年期末”系指2019年12月31日,“本期期末”系指2020年6月30日,“本期”系指2020年1月1日至6月30日,“上年同期”系指2019年1月1日至6月30日本日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期期末	上年期末
库存现金	72,766.48	148,682.82
银行存款	5,796,572.17	41,367,264.87
其他货币资金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,869,338.65	51,515,947.69
其中:存放在境外的款项总额		

(1) 本期期末其他货币资金系已质押的定期存单,到期日在三个月以上。

(2) 本期期末货币资金中除上述受限的质押定期存单外,不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	本期期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	585,044.34	1.72	585,044.34	100.00	
按组合计提坏账准备	33,435,065.15	98.28	622,134.94	1.86	32,812,930.21
其中:账龄组合	29,997,408.89	88.18	622,134.94	2.07	29,375,273.95
关联方组合	3,437,656.26	10.10			3,437,656.26
合计	34,020,109.49	100.00	1,207,179.28	3.55	32,812,930.21

续表:

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	585,044.34	2.11	585,044.34	100.00	
按组合计提坏账准备	27,088,723.65	97.89	520,024.83	1.92	26,568,698.82
其中:账龄组合	23,423,765.35	84.65	520,024.83	2.22	22,903,740.52
关联方组合	3,664,958.30	13.24			3,664,958.30
合计	27,673,767.99	100.00	1,105,069.17	3.99	26,568,698.82

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	本期期末

宁夏星河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
家庭配送	579,077.64	579,077.64	100.00	预计无法收回
宁夏星河阳光牧业有限公司	5,966.70	5,966.70	100.00	公司注销无法收回
合计	585,044.34	585,044.34	100.00	

3) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	29,997,408.89	622,134.94	2.07
关联方组合	3,437,656.26		
合计	33,435,065.15	622,134.94	1.86

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	本期期末
1年以内(含1年)	30,108,929.00
1-2年	2,203,712.50
2-3年	1,113,748.64
3-4年	284,639.55
4-5年	132,910.10
5年以上	176,169.70
合计	34,020,109.49

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	上年期末	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	585,044.34				585,044.34
按组合计提坏账准备	520,024.83	102,110.11			622,134.94
其中: 账龄组合	520,024.83	102,110.11			622,134.94
合计	1,105,069.17	102,110.11			1,207,179.28

(4) 按欠款方归集的本期末前五名的应收账款情况

单位名称	本期期末	账龄	占应收账款本期末的比例 (%)	坏账准备本期末
银川新华百货连锁超市有限公司	10,151,405.38	1年以内	29.84	30,454.22

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	本期期末	账龄	占应收账款本 期期末的比例 (%)	坏账准备 本期期末
上海星巴克咖啡经营有限公司	2,149,372.57	1年以内	6.32	6,448.12
宁夏华润万家生活超市有限公司	1,486,648.84	1年以内	4.37	4,459.95
武汉大润发江汉超市发展有限公司	731,921.81	1年以内	2.15	2,195.77
北京华联综合超市股份有限公司	586,115.70	1年以内	1.72	1,758.35
合计	15,105,464.30	—	44.40	45,316.39

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	本期期末		上年期末	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,007,347.52	47.97	1,876,961.60	85.90
1至2年	1,928,550.43	46.09	96,110.54	4.40
2至3年	69,707.54	1.67	128,340.13	5.87
3至4年	71,919.13	1.72	45,774.26	2.09
4至5年	68,774.26	1.64	5,471.45	0.25
5年以上	37,921.45	0.91	32,450.00	1.49
合计	4,184,220.33	100.00	2,185,107.98	100.00

(2) 按预付对象归集的本期末前五名的预付款情况

单位名称	本期期末	账龄	占预付款项本期末 合计数的比例 (%)
上海妙可蓝多食品科技股份有限公司	422,977.70	1年以内	10.11
中粮食品(山东)有限公司	315,936.80	1年以内	7.55
山东中联普惠智能装备有限公司	172,200.00	1年以内	4.12
上海数部机电有限公司	169,162.39	1年以内	4.04
博西莫贸易(上海)有限公司	162,000.00	1年以内	3.87
合计	1,242,276.89		29.69

4. 其他应收款

项目	本期期末	上年期末
应收利息	348,732.62	683,524.29
应收股利	—	—
其他应收款	48,970,732.16	41,601,025.57
合计	49,319,464.78	42,284,549.86

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4.1 应收利息

项目	本期期末	上年期末
定期存款	348,732.62	683,524.29
合计	348,732.62	683,524.29

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	本期期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,005,217.46	36.05	6,171,915.31	30.85	13,833,302.15
按组合计提坏账准备	35,494,284.15	63.95	356,854.14	1.01	35,137,430.01
其中: 账龄组合	34,913,888.98	62.91	356,854.14	1.02	34,557,034.84
低风险组合	580,395.17	1.05			580,395.17
合计	55,499,501.61	100.00	6,528,769.45	11.76	48,970,732.16

续表:

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	49,263,088.61	93.16	11,170,226.46	22.67	38,092,862.15
按组合计提坏账准备	3,618,898.81	6.84	110,735.39	3.06	3,508,163.42
其中: 账龄组合	2,596,507.07	4.91	110,735.39	4.26	2,485,771.68
低风险组合	1,022,391.74	1.93			1,022,391.74
合计	52,881,987.42	100.00	11,280,961.85	21.33	41,601,025.57

1) 按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	本期期末			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宁夏恒大乳业有限公司	3,833,302.15			抵押资产折余价值
杨媛	10,000,000.00			定期存单无回收风险
张森	149,893.49	149,893.49	100.00	预计无法收回
孙宝玺	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
家庭配送	14,280.69	14,280.69	100.00	预计无法收回

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	本期期末			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宁夏金河阳光牧业有限公司	2,265.30	2,265.30	100.00	已注销无法收回
电商平台	7.41	7.41	100.00	预计无法收回
离职人员	500,412.46	500,412.46	100.00	预计无法收回
部门	1,420,000.00	1,420,000.00	100.00	预计无法收回
马建国	785,195.00	785,195.00	100.00	预计无法收回
石学文	1,538,971.04	1,538,971.04	100.00	预计无法收回
孙立军	1,530,203.32	1,530,203.32	100.00	预计无法收回
杨国保	2,400.00	2,400.00	100.00	离职人员无法收回
杨鹏	47,500.00	47,500.00	100.00	离职人员无法收回
白梅	76,814.60	76,814.60	100.00	离职人员无法收回
王建华	2,500.00	2,500.00	100.00	离职人员无法收回
靳三宝	1,472.00	1,472.00	100.00	离职人员无法收回
合计	20,005,217.46	6,171,915.31	30.85	—

注:2016年8月5日,宁夏恒大乳业有限公司(以下简称“恒大乳业”)与中国农业银行股份有限公司吴忠分行(以下简称“农业银行”)签订900.00万元借款合同,借款期限自2016年8月17日至2017年8月16日,由宁夏担保集团有限公司(以下简称“宁夏担保”)提供保证担保。同时,宁夏担保与本公司、张志前、严江、王淑珍、胡江华分别签订了《保证反担保合同》,向宁夏担保提供连带责任保证反担保,恒大乳业以其自有机器设备(原值1,906.97万元,净值1,000.25万元)向宁夏担保提供抵押反担保,并办理了抵押登记手续。

上述银行借款于2017的8月16日到期后,恒大乳业未能按期偿还借款本金及利息。宁夏担保代其偿还该笔款项后,于2019年1月18日将本公司及其他提供保证反担保方起诉至银川市中级人民法院。后经各方协商,本公司、宁夏担保及闫建国于2019年3月27日签订了《债权转让协议》,宁夏担保将其对恒大乳业的债权1,075.06万元以及恒大乳业的设备抵押权全部转让给本公司,本公司按协议约定支付款项后,宁夏担保向银川市中级人民法院撤销上诉。本公司根据债权转让协议确认对恒大乳业的债权以及对宁夏担保的负债,恒大乳业资金紧张,该债权的收回具有很大的不确定性,上年期末本公司以恒大乳业抵押设备的可变现净值作为该债权的可回收金额,对高于可回收金额的部分已计提坏账准备。

2)按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	34,913,888.98	356,854.14	1.02

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	580,395.17		
合计	35,494,284.15	356,854.14	1.01

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	本期期末
1年以内(含1年)	34,177,340.07
1-2年	373,199.07
2-3年	732,378.81
3-4年	944,775.95
4-5年	1,431,425.83
5年以上	17,840,381.88
合计	55,499,501.61

(3) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	47,879,148.14	47,564,289.28
民贸贴息款	6,030,400.00	4,049,560.00
保证金及押金	267,227.82	504,000.00
备用金及代垫款	1,322,725.65	764,138.14
合计	55,499,501.61	52,881,987.42

(4) 本期其他应收款坏账准备情况

类别	上年期末	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	11,170,226.46			4,998,311.15	6,171,915.31
按组合计提坏账准备	110,735.39	246,118.75			356,854.14
其中: 账龄组合	110,735.39	246,118.75			356,854.14
合计	11,280,961.85	246,118.75		4,998,311.15	6,528,769.45

(5) 按欠款方归集的本期末前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	本期期末	账龄	占其他应收款本期末合计数的比例 (%)	坏账准备本期末
------	------	------	----	---------------------	---------

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	本期期末	账龄	占其他应收款本期期末合计数的比例 (%)	坏账准备 本期期末
宁夏久益长商贸有限公司	往来款	12,700,000.00	1年以内	22.88	
杨媛	往来款	10,000,000.00	1年以内	18.02	
宁夏中祥茂源商贸有限公司	往来款	8,400,000.00	1年以内	15.14	
民贸贴息	民贸贴息款	6,030,400.00	1-2年	10.87	
宁夏恒大乳业有限公司	借款	3,833,302.15	1-2年	6.91	
合计	-	40,963,702.15	—	73.81	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	本期期末	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
中国人民银行	民贸贴息款	6,030,400.00	1-2年	2020年	6,030,400.00	财金函(2017)6号
合计	—	6,030,400.00	—	—	6,030,400.00	—

5. 存货

项目	本期期末			上年期末		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,232,994.51		15,232,994.51	19,010,848.26		19,010,848.26
库存商品	1,721,944.61		1,721,944.61	1,234,951.00		1,234,951.00
周转材料	345,745.57		345,745.57	456,595.39		456,595.39
合计	17,300,684.69		17,300,684.69	20,702,394.65		20,702,394.65

6. 其他流动资产

项目	本期期末	上年期末
待摊费用	69,590.16	92,015.42
增值税留抵税额		70,844.37
合计	69,590.16	162,859.79

7. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期期末	上年期末
宁夏塞尚乳业有限公司	19,881,081.99	19,977,627.73
合计	19,881,081.99	19,977,627.73

(2) 本期非交易性权益工具投资

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁夏塞尚乳业有限公司			57,826,712.01		同一控制人控制的企业	
合计			57,826,712.01		—	

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	68,915,972.08	74,180,518.75
固定资产清理		
合计	68,915,972.08	74,180,518.75

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 上年期末	16,572,246.65	104,090,204.94	3,501,604.43	3,481,712.55	127,645,768.57
2. 本期增加金额		639,716.83	154,867.26	24,389.39	818,973.48
(1) 购置		463,716.83	154,867.26	24,389.39	642,973.48
(2) 在建工程转入		176,000.00			176,000.00
3. 本期减少金额		1,275,756.26	3,076.92	5,176.07	1,284,009.25
(1) 处置或报废		1,275,756.26	3,076.92	5,176.07	1,284,009.25
4. 本期期末	16,572,246.65	103,454,165.51	3,653,394.77	3,500,925.87	127,180,732.80
二、累计折旧					
1. 上年期末	6,400,480.09	43,464,475.12	1,333,889.53	2,164,969.90	53,363,814.64
2. 本期增加金额	400,337.31	4,612,642.37	163,985.83	200,864.03	5,377,829.54
(1) 计提	400,337.31	4,612,642.37	163,985.83	200,864.03	5,377,829.54
3. 本期减少金额		570,478.29	2,923.08	4,917.27	578,318.64
(1) 处置或报废		570,478.29	2,923.08	4,917.27	578,318.64
4. 本期期末	6,800,817.40	47,506,639.20	1,494,952.28	2,360,916.66	58,163,325.54

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
三、减值准备					
1. 上年期末		101,435.18			101,435.18
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 本期期末		101,435.18			101,435.18
四、账面价值					
1. 年末账面价值	9,771,429.25	55,846,091.13	2,158,442.49	1,140,009.21	68,915,972.08
2. 年初账面价值	10,171,766.56	60,524,294.64	2,167,714.90	1,316,742.65	74,180,518.75

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	12,384,222.28	883,006.86		11,501,215.42
合计	12,384,222.28	883,006.86		11,501,215.42

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
运输工具	284,000.00	手续正在办理中
合计	284,000.00	—

9. 在建工程

项目	本期期末	上年期末
在建工程	17,008,877.57	14,898,126.86
工程物资	—	—
合计	17,008,877.57	14,898,126.86

(1) 在建工程情况

项目	本期期末			上年期末		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂建设	13,123,228.93		13,123,228.93	13,117,216.55		13,117,216.55
设备改造	2,104,738.33		2,104,738.33			
冷链项目	1,780,910.31		1,780,910.31	1,780,910.31		1,780,910.31
合计	17,008,877.57		17,008,877.57	14,898,126.86		14,898,126.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	上年期末	本期增加	本期减少		本期期末
			转入固定资产	其他减少	

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	上年期末	本期增加	本期减少		本期期末
			转入固定资产	其他减少	
新厂建设	13,117,216.55	6,012.38			13,123,228.93
设备改造		2,104,738.33			2,104,738.33
冷链项目	1,780,910.31				1,780,910.31
合计	14,898,126.86	2,110,750.71			17,008,877.57

注:上述项目均使用自筹资金。

10. 生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	成母牛	育成牛	小牛犊	公牛	合计
一、账面原值					
1. 上年期末	9,806,062.22	5,118,573.53	677,661.88		15,602,297.63
2. 本期增加金额	2,296,506.99	2,143,831.59	1,383,626.39	483,874.71	6,307,839.68
(1) 外购					
(2) 自行培育		1,298,550.50	1,383,626.39	483,874.71	3,166,051.60
(3) 转群数	2,296,506.99	845,281.09			3,141,788.08
3. 本期减少金额	2,504,709.67	2,665,003.61	845,281.09	306,650.37	6,321,644.74
(1) 处置	2,504,709.67	368,496.62		306,650.37	3,179,856.66
(2) 转群数		2,296,506.99	845,281.09		3,141,788.08
4. 本期期末	9,597,859.54	4,597,401.51	1,216,007.18	177,224.34	15,588,492.57
二、累计折旧					
1. 上年期末	2,170,200.17				2,170,200.17
2. 本期增加金额	655,834.52				655,834.52
(1) 计提	655,834.52				655,834.52
3. 本期减少金额	731,040.48				731,040.48
(1) 处置	731,040.48				731,040.48
4. 本期期末	2,094,994.21				2,094,994.21
三、减值准备					
1. 上年期末					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 本期期末					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	7,502,865.33	4,597,401.51	1,216,007.18	177,224.34	13,493,498.36
2. 年初账面价值	7,635,862.05	5,118,573.53	677,661.88		13,432,097.46

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1、上年期末	12,257,000.00	3,066,565.74	15,323,565.74
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 本期期末	12,257,000.00	3,066,565.74	15,323,565.74
二、累计摊销			
1. 上年期末	898,846.59	1,194,240.43	2,093,087.02
2. 本期增加金额	122,570.04	130,390.52	252,960.56
(1) 计提	122,570.04	130,390.52	252,960.56
3. 本期减少金额			
4. 本期期末	1,021,416.63	1,324,630.95	2,346,047.58
三、减值准备			
1. 上年期末			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 本期期末			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	11,235,583.37	1,741,934.79	12,977,518.16
2. 年初账面价值	11,358,153.41	1,872,325.31	13,230,478.72

12. 长期待摊费用

项目	上年期末	本期增加	本期摊销	本期其他减少	本期期末
办公室装修	927,219.51				927,219.51
广告费用	473,300.96		236,650.50		236,650.46
办公室装修	927,219.51				4,778.76
品牌策划及设计	473,300.96		236,650.50		108,176.11
租赁费		43,842.50	39,063.74		294,025.16
合计	1,400,520.47	485,351.93	315,022.40		1,570,850.00

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	本期期末		上年期末	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期期末		上年期末	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,394,009.10	1,259,101.37	8,394,009.10	1,259,101.37
递延收益	3,020,000.00	453,000.00	3,020,000.00	453,000.00
合计	11,414,009.10	1,712,101.37	11,414,009.10	1,712,101.37

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	本期期末	上年期末
可抵扣暂时性差异	4,093,457.10	4,093,457.10
可抵扣亏损		
合计	4,093,457.10	4,093,457.10

子公司阳光牧场、互惠合作社属于涉农企业,免征企业所得税,故不确认递延所得税资产。

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	本期期末	上年期末
质押借款	18,000,000.00	29,000,000.00
抵押借款	48,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	59,000,000.00
合计	116,000,000.00	136,000,000.00

(2) 短期借款情况说明:

1) 质押借款具体情况如下:

本公司与中国农业银行股份有限公司贺兰县支行签订流动资金借款合同,金额为900.00万元,借款期限自2019年10月29日至2020年10月27日,借款利率4.5675%;该借款由本公司子公司新维度公司1,000.00万元定期存单质押。

本公司与宁夏黄河银行农村商业银行股份有限公司兴径支行签订流动资金借款合同,金额为900.00万元,借款期限自2020年1月6日至2021年1月5日,借款利率4.35%;该借款由本公司1,000.00万元定期存单质押。

2) 抵押借款具体情况如下:

①本公司与宁夏银行股份有限公司营业部签订流动资金借款合同,金额为4,000.00万元,借款期限自2019年7月31日至2020年7月27日,借款利率5.4375%;该借款以本公司37套机器设备提供抵押担保;宁夏今夏米业有限公司、张学军、闫建国、宁夏夏进制箱包装有限公司、徐华提供保证担保;宁夏阿拉丁投资管理中心(有限合伙)

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和宁夏永创投资管理中心(有限合伙)分别以其持有的本公司684.03万股和634.90万股股权质押;隆化县中辰企业管理咨询中心(有限合伙)以所持有的呼伦贝尔塞尚雀巢有限公司4500万股股权质押。

②本公司与中国农业银行股份有限公司贺兰县支行签订流动资金借款合同,金额为800.00万元,借款期限自2019年11月5日至2020年10月30日,借款利率4.35%;该借款以本公司157套机器设备提供抵押担保;宁夏北方乳业有限责任公司、宁夏塞尚乳业有限责任公司、闫建国、吴建丽提供保证担保。

3) 保证借款具体情况如下:

①本公司与交通银行股份有限公司石油城支行签订流动资金借款合同,金额为1,700.00万元,借款期限自2020年6月15日至2021年5月21日,贷款利息为6.96%,该借款由西部(银川)担保有限公司、宁夏塞尚乳业有限责任公司、闫建国、吴建丽提供保证担保;本公司以所拥有的土地、持有的宁夏塞尚乳业有限责任公司0.93%股权及其派生的权益向西部(银川)担保有限公司提供保证反担保。截止2019年12月31日贷款余额为1,650.00万元。

②本公司与中国建设银行股份有限公司宁夏区分行营业部签订人民币流动资金借款合同,金额为2,400.00万元,借款期限自2019年8月9日至2020年8月8日,借款利率4.35%;该借款由宁夏塞上乳业有限公司以持有的房产提供抵押担保,闫建国、吴建丽提供保证担保。

③本公司与宁夏黄河银行农村商业银行股份有限公司兴径支行签订流动资金借款合同,金额为950.00万元,借款期限自2019年11月28日至2020年11月25日,借款利率4.35%;该借款由宁夏农投融资担保有限公司、闫建国、吴建丽提供保证担保,隆化县中辰企业管理咨询中心(有限合伙)提供质押担保;本公司以净值为1,185.40万元机器设备、塞尚乳业净值为1,992.26万元机器设备、闫建国以房产、车库向宁夏农投融资担保有限公司提供抵押反担保。

15. 应付帐款

(1) 应付账款列示

项目	本期期末	上年期末
一年以内	32,156,416.51	27,435,896.78
一至二年	796,631.90	1,539,633.86
二至三年	1,096,046.70	1,065,397.18
三年以上	1,119,163.58	1,035,940.36
合计	35,168,258.69	31,076,868.18

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	本期期末	未偿还或结转的原因
基伊埃机械设备(天津)有限公司	466,509.42	尚未结算
宁夏第五建筑有限公司	300,000.00	尚未结算
北京沙普视科贸有限公司	143,613.48	尚未结算
金塔县金牧草业专业合作社	100,000.00	尚未结算
路庆刚	88,960.00	尚未结算
潮安县一格电脑设计有限公司	78,000.00	尚未结算
三达膜科技(厦门)公司	62,000.00	尚未结算
宁夏金海农牧科技公司	40,000.00	尚未结算
宁夏瑞锦晟畜牧有限公司	39,600.00	尚未结算
北京加佳农商贸有限公司	33,900.00	尚未结算
合计	1,352,582.90	—

16. 预收款项

账龄	本期期末	上年期末
一年以内	2,934,107.30	7,517,115.18
一至二年	943,242.59	343,484.33
二至三年	343,484.33	31,659.82
三年以上	319,961.42	288,301.60
合计	4,540,795.64	8,180,560.93

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
短期薪酬	1,026,771.00	14,782,671.79	14,553,745.82	1,255,696.97
离职后福利-设定提存计划		223,947.55	223,947.55	
合计	1,026,771.00	15,006,619.34	14,777,693.37	1,255,696.97

(2) 短期薪酬

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
工资、奖金、津贴和补贴	940,071.29	13,971,080.29	13,700,622.83	1,210,528.75
职工福利费		29,312.44	29,312.44	
社会保险费		460,687.28	460,687.28	
其中: 医疗保险费		458,422.37	458,422.37	
工伤保险费		2,264.91	2,264.91	
生育保险费				
住房公积金		316,862.00	316,862.00	

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
工会经费和职工教育经费	86,699.71	4,729.78	46,261.27	45,168.22
合计	1,026,771.00	14,782,671.79	14,553,745.82	1,255,696.97

(3) 设定提存计划

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
基本养老保险费		217,531.58	217,531.58	
失业保险费		6,415.97	6,415.97	
合计		223,947.55	223,947.55	

18. 应交税费

项目	本期期末	上年期末
增值税	748,197.82	57,182.35
企业所得税	-154,548.67	79,736.19
个人所得税	354,501.87	403,858.62
房产税		1,888.69
土地使用税	99,550.50	99,550.50
城市维护建设税	53,976.03	24,055.98
教育费附加	31,674.96	14,083.89
地方教育费附加	21,116.64	9,389.25
水利建设基金	34,453.15	30,742.19
印花税	9,887.17	12,865.81
合计	1,198,809.47	733,353.47

19. 其他应付款

项目	本期期末	上年期末
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,794,869.67	21,571,726.62
合计	9,794,869.67	21,571,726.62

19.1 应付利息

项目	本期期末	上年期末
短期借款应付利息		
合计		

19.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	本期期末	上年期末
保证金及押金	3,103,235.94	3,749,015.54
往来款	6,267,520.47	17,147,925.50
备用金及垫款	409,012.76	455,645.27
待付费用	15,100.50	219,140.31
合计	9,794,869.67	21,571,726.62

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	本期期末	未偿还或结转的原因
陕西每日鲜乳业有限公司	400,000.00	保证金
马立成	112,400.00	保证金及押金
郭伟	51,683.06	保证金及押金
银川市西夏区旗胜办公文体百货店	80,000.00	保证金及押金
丁旭宁	77,861.32	保证金及押金
吕德军	85,050.00	保证金及押金
合计	806,994.38	—

20. 长期应付款

项目	本期期末	上年期末
长期应付款	2,881,888.16	4,238,918.81
专项应付款		
合计	2,881,888.16	4,238,918.81

20.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	本期期末	上年期末
应付融资租赁款	3,008,291.04	4,512,436.60
未确认融资租赁费用	-126,402.88	-273,517.79
合计	2,881,888.16	4,238,918.81

2018年5月29日,本公司与上海连瑞融资租赁有限公司签订售后回租协议,将购置的生产设备以8,000,000.00元价格销售给上海连瑞融资租赁有限公司,同时再将该设备租回,租赁期限为2018年7月5日至2021年6月5日,每月支付租金250,690.92元,总计9,024,873.12元,到期后本公司可以选择用100.00元的价格购买该设备。

21. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末	形成原因
政府补助	2,611,920.00		342,370.00	2,269,550.00	补贴资金
合计	2,611,920.00		342,370.00	2,269,550.00	—

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	上年期末	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	本期期末	与资产相关/ 与收益相关
年产5万吨发酵乳制品建设项目 ^{*注1}	112,000.00			14,000.00			98,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金项目 ^{*注2}	210,000.00			35,000.00			175,000.00	与资产相关
国家科技支撑计划课题经费 ^{*注3}	168,000.00			28,000.00			140,000.00	与资产相关
国家科技支撑计划课题经费 ^{*注3}	507,000.00			84,500.00			422,500.00	与资产相关
农业综合开发产业经营中央财政贷款贴息项目	702,000.00			117,000.00			585,000.00	与资产相关
发酵乳制品工艺自动化升级改造项目 ^{*注5}	207,000.00			13,500.00			193,500.00	与资产相关
高蛋白浓缩酸牛奶系列产品开发 ^{*注6}	300,000.00			25,000.00			275,000.00	与资产相关
高蛋白科技酸奶系列产品技术改造项目 ^{*注7}	160,000.00			10,000.00			150,000.00	与资产相关
畜禽粪污资源资源化利用项目资金 ^{*注8}	245,920.00			15,370.00			230,550.00	与资产相关
合计	2,611,920.00			342,370.00			2,269,550.00	—

注1: 本公司2014年根据《关于下达2013年度羊绒产业、清真产业和轻纺工业发展专项资金的通知》(宁财(企)[2013]319号)文件,收到补助资金28万元,专项用于“年产5万吨发酵乳制品建设”项目,此项资金用于发酵乳制品建设,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2014年1月开始。

注2: 本公司2013年根据宁经信中小发[2012]587号文件,收到中小企业发展专项补助资金70万元,专项用于研发基础能力、基础设施建设项目,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2013年1月开始。

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注3: 本公司2013年根据国科发财[2013]373号、国科发财[2013]410号文件,收到国家科技支撑计划课题经费补助资金225万元,专项用于“乳制品加工膜技术应用研究与产业化示范”项目,该项目于2013年1月投入生产,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2013年1月开始。

注4: 本公司2013年根据宁农综办[2013]70号文件,收到农业综合开发产业化经营中央财政贷款贴息补助资金234万元,用于年产5600吨全乳蛋白粉加工项目贷款贴息,故根据当时的会计政策对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2013年1月开始。

注5: 本公司2015年根据银民委发[2015]68号、宁经信产信发[2016]269号文件,收到少数民族发展专项资金27万元,用于发酵乳制品工艺自动化升级改造项目,该项目已于2017年8月验收合格,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2017年9月开始。。

注6: 本公司2015年根据银商局发[2015]210号文件,收到清真食品和穆斯林用品产业专项资金50万元,专项用于高蛋白浓缩酸牛奶系列产品开发,该项目于2016年1月投入生产,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2016年1月开始。

注7: 本公司2017年根据银民委发[2017]61号文件,收到少数民族发展专项资金20万元,专项用于高蛋白科技酸奶系列产品技术改造项目,该项目于2018年1月投入使用,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2018年1月开始。

注8: 本公司2018年根据银兴农发【2018】15号文件,收到畜禽粪污资源资源化利用资金30.74万元,专项用于畜禽粪污资源资源化利用整县推进项目,该项目于2018年1月投入使用,故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年限分10年摊销,摊销期自2018年1月开始。

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 股本

投资者名称	上年期末		本期增加	本期减少	本期期末	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
闫建国	24,311,800.00	51.17			24,311,800.00	51.17
宁夏阿拉丁投资管理中心 (有限合伙)	6,840,300.00	14.40			6,840,300.00	14.40
宁夏永创投资管理中心 (有限合伙)	6,349,000.00	13.36			6,349,000.00	13.36
吴建丽	1,560,700.00	3.28			1,560,700.00	3.28
虎云霞	1,259,000.00	2.65			1,259,000.00	2.65
孙玉琴	1,376,700.00	2.90			1,376,700.00	2.90
华融西部开发投资股份有 限公司	1,480,000.00	3.12			1,480,000.00	3.12
安信证券股份有限公司	618,000.00	1.30			618,000.00	1.30
联讯证券股份有限公司	312,000.00	0.66			312,000.00	0.66
上海证券股份有限公司	304,000.00	0.64			304,000.00	0.64
九州证券股份有限公司	112,000.00	0.24			112,000.00	0.24
银川市冷链物流产业发展 基金合伙企业(有限公司)	2,000,000.00	4.21			2,000,000.00	4.21
万家共赢天成股权投资专 项资产管理计划	986,000.00	2.08			986,000.00	2.08
许华	1,000.00	0.00			1,000.00	0.00
合计	47,510,500.00	100.00			47,510,500.00	100.00

23. 资本公积

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
资本(股本)溢价	32,738,416.85			32,738,416.85
合计	32,738,416.85			32,738,416.85

24. 其他综合收益

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	上年期末	本期发生额					本期期末
		本期所得税 前发生额	减:前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减:所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-57,730,166.27	-96,545.74					-57,826,712.01
其中:重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-57,730,166.27	-96,545.74					-57,826,712.01
企业自身信用风险公允价值变动							
其他							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中:权益法下可转进损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他							
三、其他综合收益合计	-57,730,166.27	-96,545.74					-57,826,712.01

宁夏金科科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 盈余公积

项目	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末
法定盈余公积金	6,216,012.74			6,216,012.74
合计	6,216,012.74			6,216,012.74

本期盈余公积增加系按净利润10%计提。

26. 未分配利润

项目	本期	上年年末
上年年末余额	47,345,064.56	47,792,369.96
加: 年初未分配利润调整数	-	835,101.07
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更	-	835,101.07
本年年初余额	47,345,064.56	48,627,471.03
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,786,842.62	-569,738.18
减: 提取法定盈余公积	-	712,668.29
其他减少		
本期期末余额	52,131,907.18	47,345,064.56

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,377,253.68	78,969,412.87	95,229,840.17	55,052,075.01
其他业务	610,880.35	845,595.29	817,440.88	1,028,246.74
合计	120,988,134.03	79,815,008.16	96,047,281.05	56,080,321.75

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
房产税		
土地使用税	199,101.00	199,101.00
城市维护建设税	239,245.00	134,376.38
教育费附加	139,819.84	76,100.13
地方教育费附加	93,213.21	50,733.43
水利建设基金	67,547.25	79,370.19
印花税	55,030.06	40,201.36
合计	793,956.36	579,882.49

29. 销售费用

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
运杂费	4,550,138.27	3,511,678.95
广告宣传费	718,947.66	849,585.76
报损及投诉处理	198,225.05	48,886.40
职工薪酬	6,284,242.68	5,031,684.64
业务招待费	99,978.46	118,457.67
促销推广费用	5,224,498.47	4,887,222.41
折旧费	18,398.06	50,157.27
修理费	42,829.20	6,098.00
差旅费	210,563.58	381,353.22
物料消耗	795,871.73	788,439.12
办公费	144,153.89	109,134.51
房屋租赁费	273,419.31	242,021.08
合计	18,561,266.36	16,024,719.03

30. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	4,176,752.35	4,160,125.52
差旅及车辆使用费	415,765.05	454,317.23
中介机构费		53,665.29
折旧及摊销费	1,027,609.17	1,016,226.04
房屋租赁及水电费	2,463,941.39	2,911,303.46
办公及修理费	674,715.27	676,430.98
会议费及招待费	116,499.11	332,637.96
咨询费	588,531.36	1,070,392.03
排污费	867,770.73	905,400.26
研究与开发费		-
其他	557,503.79	26,938.29
合计	10,889,088.22	11,607,437.06

31. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
人工费用	11,000.00	
材料费	248,330.62	525,703.45
办公费	2,480.60	
合计	261,811.22	525,703.45

32. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	5,060,424.35	2,383,489.66
减:利息收入	2,489,585.83	477,477.41
手续费	29,954.83	32,431.47
合计	2,600,793.35	1,938,443.72

33. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
递延收益摊销	342,370.00	342,370.00
个税手续费返还	9,856.98	
合计	352,226.98	342,370.00

34. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	1,158,437.73
债权投资在持有期间取得的利息收入		
合计	-	1,158,437.73

35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-152,588.05	-
其他应收款坏账损失	-98,893.94	-
合计	-251,481.99	-

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-	1,376,284.16
合计	-	1,376,284.16

37. 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益			
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-444,829.19	-551,532.33	-444,829.19
其中:固定资产处置收益			

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
生物性资产处置收益	-444,829.19	-551,532.33	-444,829.19
合计	-444,829.19	-551,532.33	-444,829.19

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,724,908.50	1,076,431.70	2,724,908.50
罚款净收入	31,302.45	7,150.00	31,302.45
违约赔偿收入			
无法支付的款项	5,483.54	7,392.00	5,483.54
其他利得	37,393.09	9.98	37,393.09
合计	2,799,087.58	1,090,983.68	2,799,087.58

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
大学生就业补贴收入		12,400.00	贺人社发【2019】156号	与收益相关
稳岗补贴	71,626.00	41,531.25	银人社发【2015】471号	与收益相关
税收返还		2,500.45		与收益相关
党建示范点建设费用		20,000.00		与收益相关
“非公经济三十条”奖励补助		1,000,000.00	贺党发【2018】43号	与收益相关
粮改饲补贴	111,582.50			与收益相关
粪污资源利用补贴款	321,700.00			与收益相关
自治区数字化空间、职能工厂专项资金	1,460,000.00		宁财(建)指标【2019】553号	与收益相关
自治区服务业发展引导资金	400,000.00		宁发改服务业(发展)【2018】465号	与收益相关
技术改造资金	360,000.00		贺政办发【2020】14号	与收益相关
合计	2,724,908.50	1,076,431.70	—	—

39. 营业外支出

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	13,044.26	21,496.95	13,044.26
税收滞纳金及罚款			
工伤赔偿	12,602.50		12,602.50
无法收回的款项	3.00		3.00
捐赠支出	4,500,021.01	800.00	4,500,021.01
合计	4,525,670.77	22,296.95	4,525,670.77

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税费用	703,648.62	1,122,924.33
递延所得税费用		23,644.72
合计	703,648.62	1,146,569.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	5,995,542.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,498,885.74
子公司适用不同税率的影响	-795,237.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	703,648.62

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助收入	2,747,466.43	1,076,431.70
往来款	459,096.89	2,879,535.71
利息收入	1,912.54	477,477.41

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
员工借款及备用金		
罚款收入	31,302.45	159.88
财产保险赔款		
个人所得税返还	1,262.03	
保证金	316,000.00	10,000.00
合计	3,557,040.34	4,443,604.80

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	2,272,632.28	2,054,373.80
管理费用	5,658,983.12	7,371,549.69
销售费用	5,980,894.16	4,484,578.48
财务手续费	30,572.65	31,837.67
营业外支出	12,091.67	800.00
合计	13,955,173.88	13,943,139.64

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
宁夏风雅颂文化产业有限公司	-	-
宁夏金超助贷基金合伙企业(有限公司)	-	-
宁夏久益长商贸有限公司	4,009,952.00	-
宁夏中祥茂源商贸有限公司	4,000,000.00	-
合计	8,009,952.00	-

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
宁夏风雅颂文化产业有限公司	29,109,952.00	24,900,000.00
宁夏金超助贷基金合伙企业(有限公司)		-
宁夏久益长商贸有限公司		
宁夏中祥茂源商贸有限公司		
合计	29,109,952.00	24,900,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
财政贴息		28,600.00
上海连瑞融资租赁有限公司		-
宁夏金超助贷基金合伙企业(有限公司)		

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
宁夏农垦助贷管理有限公司		
宁夏青铜峡市德阅助贷基金合伙企业(有限合伙)		
宁夏鑫悦海小额贷款有限公司		
宁夏中卫金超助贷基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	
银行流量	7,394,742.26	
收回定期存单	30,210,000.00	
合计	87,604,742.26	28,600.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
退回投资款		
担保费、财务顾问费		540,000.00
售后回租租赁费		1,253,029.79
质押的三个月以上到期的定期存单		
宁夏金超助贷基金合伙企业(有限公司)		
宁夏农垦助贷管理有限公司	19,405,100.00	
宁夏青铜峡市德阅助贷基金合伙企业(有限合伙)		
宁夏鑫悦海小额贷款有限公司		
宁夏中卫金超助贷基金合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00	
银行流量	4,194,742.26	
合计	83,599,842.26	1,793,029.79

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,291,894.35	8,785,882.47
加: 资产减值准备		1,376,284.16
信用减值损失	251,481.99	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,960,951.14	5,163,327.99
无形资产摊销	252,960.56	252,424.59
长期待摊费用摊销	236,138.90	76,456.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	444,829.19	551,532.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,062,828.14	2,383,489.66
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,158,437.73

宁夏金科科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)		-15,495.49
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,401,709.96	-838,007.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,527,901.61	-6,758,818.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,844,055.96	-3,947,796.68
其他	-342,370.00	-7,392.00
经营活动产生的现金流量净额	9,188,466.66	5,863,449.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,869,338.65	20,473,682.03
减: 现金的期初	51,515,947.69	66,352,103.53
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	-35,646,609.04	-45,878,421.50

(3) 现金和现金等价物

项目	本期期末余额	上期期末余额
现金	5,869,338.65	41,515,947.69
其中: 库存现金	72,766.48	148,682.82
可随时用于支付的银行存款	5,796,572.17	41,367,264.87
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	5,869,338.65	41,515,947.69
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		

现金及现金等价物本期期末为 5,869,338.65 元,与资产负债表货币资金本期期末相差 10,000,000.00 元,为质押的到期日在三个月以上的定期存单。

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	用于质押贷款
固定资产	47,849,287.09	用于抵押贷款

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	12,384,222.28	用于租赁公司抵押
无形资产	11,358,153.41	西部担保反担保抵押
合计	81,561,662.78	—

43. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,724,908.50	其他收益、营业外收入、财务费用	2,724,908.50
与资产相关		递延收益	342,370.00
合计	2,724,908.50	—	3,067,278.50

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本公司本期度未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本公司本期度未发生同一控制下企业合并。

3. 其他原因的合并范围变动

与上年同期相比,顺达鑫农牧已于2018年4月注销,本期合并范围减少一家公司。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
阳光牧场 ^注	银川市	银川市	畜牧养殖	60.00		非同一控制合并取得
互惠合作社	银川市	银川市	农产品销售	96.14%		同一控制合并取得
新纬度公司	银川市	银川市	管理咨询	100.00		投资设立
冷链物流公司 ^注	银川市	银川市	物流配送	80.00		投资设立

注:根据互惠合作社、冷链物流公司的章程,本公司拥有其100%的表决权,其少数股东不享有表决权及分红的权利,因此在编制合并报表时按全资子公司进行合并。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东	本期归属于少数	本期向少数股东宣	年末少数股
-------	------	---------	----------	-------

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	持股比例	股东的损益	告分派的股利	东权益余额
阳光牧场	40.00%	505,051.73		1,236,134.99
互惠合作社	3.86%			
冷链物流公司	20.00%			

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	本期期末					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阳光牧场	15,054,846.91	33,371,494.48	48,426,341.39	41,938,378.66	230,550.00	42,168,928.66
冷链物流公司	253,938.70	629,391.45	883,330.15	679,083.42		679,083.42

续表:

子公司名称	上年期末					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阳光牧场	18,035,874.34	34,298,315.47	52,334,189.81	47,093,486.41	245,920.00	47,339,406.41
冷链物流公司	113,213.99	702,104.37	815,318.36	395,304.38		395,304.38

续表:

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阳光牧场	12,436,504.00	1,262,629.33	1,262,629.33	-2,358,156.29	14,388,680.30	2,402,646.82	2,402,646.82	-180,110.03
冷链物流公司	563,639.07	-215,767.25	-215,767.25	-150,124.83				

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及实际控制人为自然人闫建国,其所持股份或权益变化如下:

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	本期期末	上年期末	年末比例	年初比例
闫建国	24,311,800.00	24,311,800.00	51.17	51.17

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
虎云霞	少数股东兼监事会主席
云定制(宁夏)科技有限公司 ^{注1}	实际控制人之妻控制公司、客户
宁夏塞尚乳业有限公	实际控制人控制的其他公司
宁夏塞尚互助养殖专业合作	实际控制人控制的其他公司
宁夏金河阳光牧业有限公司 ^{注1}	实际控制人控制的其他公司
闫桂芳	实际控制人之母
孙建忠	实际控制人之弟一
孙建军	实际控制人之弟二

注1:云定制(宁夏)科技有限公司及宁夏金河阳光牧业有限公司已注销。

(二) 关联交易

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
宁夏塞尚乳业有限公司	原奶、能源等	24,445,324.15	12,043,423.32
孙建忠	原奶	1,285,084.00	-
合计	—	25,730,408.15	12,043,423.32

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
宁夏塞尚乳业有限公司	原奶	9,196,460.00	1,372,629.37
宁夏塞尚乳业有限公司	酸奶、材料	92,539.74	

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
云定制(宁夏)科技有限公司	酸奶		
宁夏尚源互助养殖专业合作社	酸奶		
孙建忠	奶粉、饲料		
合计	—	9,288,999.74	1,372,629.37

2. 租用经营场地

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
宁夏塞尚乳业有限公司	本公司	房屋建筑物	242.12万元	288.28万元
闫建国	阳光牧场	土地	7.5万元	7.5万元

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏塞上乳业有限公司、闫建国	本公司	24,000,000.00	2019.07.24	2020.07.23	否
宁夏塞上乳业有限公司、闫建国	本公司	8,000,000.00	2019.11.05	2020.10.30	否
宁夏塞上乳业有限公司、闫建国	本公司	9,500,000.00	2019.11.28	2020.11.25	否
宁夏塞上乳业有限公司、闫建国	本公司	16,500,000.00	2020.06.15	2021.05.21	否
新维度公司	本公司	9,000,000.00	2019.10.29	2020.10.27	否
闫建国	本公司	40,000,000.00	2019.07.30	2020.07.27	否
本公司	宁夏塞上乳业有限公司	13,000,000.00	2019.10.29	2022.10.29	否
本公司	宁夏塞上乳业有限公司	10,000,000.00	2019.10.22	2022.10.21	否
本公司	宁夏塞上乳业有限公司	20,000,000.00	2019.10.22	2022.10.21	否
本公司	宁夏塞上乳业有限公司	20,000,000.00	2020.06.09	2021.06.08	否
本公司	孙建军	4,000,000.00	2020.03.26	2021.03.25	否

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员薪酬	1,103,940.46	1,004,475.67

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	本期期末	上年期末
------	-----	------	------

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏塞尚乳业有限公司	4,363,632.00		3,664,958.30	
应收账款	云定制(宁夏)科技有限公司				
应收账款	宁夏金河阳光牧业有限公司				
其他应收款	宁夏金河阳光牧业有限公司				
其他应收款	孙建忠				
其他应收款	段秀芬				
预付款项	孙建忠				
预付款项	宁夏塞尚乳业有限公司				
预付款项	闫桂芳	1,831,421.49		745,741.76	

2. 应付项目

项目名称	关联方	本期期末	上年期末
应付账款	宁夏塞尚乳业有限公司	6,735,691.72	53,429.27
应付账款	宁夏塞尚互助养殖专业合作社	60,947.80	60,947.80
应付账款	闫桂芳		489,275.51
其他应付款	闫建国		
其他应付款	闫桂芳	408,155.29	408,155.29
其他应付款	宁夏塞尚乳业有限公司		
其他应付款	孙建忠	2,000.00	2,000.00
其他应付款	宁夏塞尚互助养殖专业合作社	5,328.00	5,328.00
预收款项	宁夏塞尚乳业有限公司		

十、或有事项

1. 截至2020年6月30日,本公司为其他单位提供担保情况:

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	是否关联担保
宁夏北方乳业有限公司	7,450,000.00	2019.09.11-2020.09.10	保证	否
宁夏塞尚乳业有限公司	13,000,000.00	2019.10.29-2022.10.29	保证	是
宁夏塞尚乳业有限公司	10,000,000.00	2019.10.22-2020.10.21	保证	是
宁夏塞尚乳业有限公司	20,000,000.00	2019.10.22-2020.10.21	保证	是
宁夏塞尚乳业有限公司	20,000,000.00	2020.06.09-2021.06.08	保证	是
宁夏福之源生物油脂有限公司	10,000,000.00	2019.11.22-2022.11.21	保证	否
宁夏福之源生物油脂有限公司	5,000,000.00	2019.11.25-2022.11.21	保证	否
孙建军	4,000,000.00	2020.03.26-2021.03.25	保证	是
合计	89,450,000.00	—	—	—

2. 除上述或有事项外,本公司无其他需要披露的重大或有事项。

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、承诺事项

截止2020年6月30日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司本期无其他需要披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	本期期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	585,044.34	1.82	585,044.34	100.00	
按组合计提坏账准备	31,638,225.28	98.18	470,883.53	1.49	31,167,341.75
其中: 账龄组合	27,863,975.32	86.47	470,883.53	1.69	27,393,091.79
关联方组合	3,774,249.96	11.71			3,774,249.96
合计	32,223,269.62	100.00	1,055,927.87	3.28	31,167,341.75

续表:

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	585,044.34	2.22	585,044.34	100.00	
按组合计提坏账准备	25,811,758.33	97.78	414,119.04	1.60	25,397,639.29
其中: 账龄组合	20,531,860.34	77.78	414,119.04	2.02	20,117,741.30
关联方组合	5,279,897.99	20.00			5,279,897.99
合计	26,396,802.67	100.00	999,163.38	3.79	25,397,639.29

1) 按单项计提坏账准备的应收账款

名称	本期期末			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
家庭配送	579,077.64	579,077.64	100.00	预计无法收回
宁夏金河阳光牧业有限公司	5,966.70	5,966.70	100.00	公司注销无法收回

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	本期期末			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合计	585,044.34	585,044.34	100.00	—

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	27,863,975.32	470,883.53	1.69
关联方组合	3,774,249.96		
合计	31,638,225.28	470,883.53	1.49

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	本期期末
1年以内(含1年)	26,085,691.19
1-2年	785,986.00
2-3年	1,588,422.20
3-4年	3,477,513.69
4-5年	131,597.60
5年以上	154,058.94
合计	32,223,269.62

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	上年期末	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	585,044.34				585,044.34
按组合计提坏账准备	414,119.04	56,764.49			470,883.53
其中:账龄组合	414,119.04	56,764.49			470,883.53
合计	999,163.38	56,764.49			1,055,927.87

(4) 按欠款方归集的本期末前五名的应收账款情况

单位名称	本期期末	账龄	占应收账款本期末合计数的比例(%)	坏账准备本期末
银川新华百货连锁超市有限公司	10,151,405.38	1年以内	31.50	30,454.22
上海星巴克咖啡经营有限公司	2,149,372.57	1年以内	6.67	6,448.12
宁夏华润万家生活超市有限公司	1,486,648.84	1年以内	4.61	4,459.95
武汉大润发江汉超市发展有限公司	731,921.81	1年以内	2.27	2,195.77
北京华联综合超市股份有限公司	586,115.70	1年以内	1.82	1,758.35
合计	15,105,464.30	—	46.87	45,316.41

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

项目	本期期末	上年期末
应收利息	195,033.99	642,325.66
应收股利		
其他应收款	88,311,690.01	77,188,153.00
合计	88,506,724.00	77,830,478.66

2.1 应收利息

项目	本期期末	上年期末
定期存款	195,033.99	642,325.66
合计	195,033.99	642,325.66

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	本期期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,020,161.50	17.64	2,186,859.35	13.65	13,833,302.15
按组合计提坏账准备	74,816,443.43	82.36	338,055.57	0.45	74,478,387.86
其中: 账龄组合	34,323,915.13	37.79	338,055.57	0.98	33,985,859.56
关联方组合	39,992,528.30	44.03			39,992,528.30
低风险组合	500,000.00	0.55			500,000.00
合计	90,836,604.93	100.00	2,524,914.92	2.78	88,311,690.01

续表:

类别	上年期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	45,278,032.65	53.60	7,185,170.50	15.87	38,092,862.15
按组合计提坏账准备	39,203,530.89	46.40	108,240.04	0.28	39,095,290.85
其中: 账龄组合	2,066,148.13	2.45	108,240.04	5.24	1,957,908.09
关联方组合	36,327,172.55	43.00			36,327,172.55
低风险组合	810,210.21	0.96			810,210.21
合计	84,481,563.54	100.00	7,293,410.54	8.63	77,188,153.00

1) 按单项计提坏账准备的其他应收款

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	本期期末			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宁夏恒大乳业有限公司	3,833,302.15			抵押资产折余价值
杨媛	10,000,000.00			定期存单无回收风险
张淼	149,893.49	149,893.49	100.00	预计无法收回
孙宝玺	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
家庭配送	14,280.69	14,280.69	100.00	预计无法收回
宁夏金河阳光牧业有限公司	2,265.30	2,265.30	100.00	已注销无法收回
电商平台	7.41	7.41	100.00	预计无法收回
离职人员	500,412.46	500,412.46	100.00	
往来借款	1,420,000.00	1,420,000.00	100.00	
合计	16,020,161.50	2,186,859.35	13.65	

2) 按组合计提其他应收款坏账准备

账龄	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	34,323,915.13	338,055.57	0.98
关联方组合	39,992,528.30		
低风险组合	500,000.00		
合计	74,816,443.43	338,055.57	0.45

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	本期期末
1年以内(含1年)	40,605,101.95
1-2年	5,367,890.00
2-3年	732,378.81
3-4年	158,460.00
4-5年	27,871,363.33
5年以上	16,101,410.84
合计	90,836,604.93

(4) 本期其他应收款坏账准备情况

类别	上年期末	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	7,185,170.50	2,186,859.35		7,293,410.54	2,078,619.31
按组合计提坏账准备	108,240.04	338,055.57			446,295.61

宁夏星河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	上年期末	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
其中: 账龄组合	108,240.04	338,055.57			446,295.61
合计	7,293,410.54	2,524,914.92		7,293,410.54	2,524,914.92

(5) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	83,414,879.23	79,621,793.33
民贸贴息款	6,030,400.00	4,049,560.00
保证金及押金	267,227.82	504,000.00
备用金及代垫款	1,124,097.88	306,210.21
合计	90,836,604.93	84,481,563.54

(6) 按欠款方归集的本期期末前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	本期期末	账龄	占其他应收款本期期末合计数的比例 (%)	坏账准备本期期末
宁夏久益长商贸有限公司	往来款	12,700,000.00	1年以内	13.98	
杨媛	往来款	10,000,000.00	1年以内	11.01	
宁夏中祥茂源商贸有限公司	往来款	8,400,000.00	1年以内	9.25	
民贸贴息	民贸贴息款	6,030,400.00	1年以内	6.64	
宁夏恒大乳业股份有限公司	借款	3,833,302.15	1年以内	4.22	
合计	—	40,963,702.15	—	45.10	—

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	本期期末	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
中国人民银行	民贸贴息款	6,030,400.00	1年以内	2020年	6,030,400.00	财金函(2017)6号
合计	—	6,030,400.00	—	—	6,030,400.00	—

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	本期期末			上年期末		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,245,688.92		3,245,688.92	3,245,688.92		3,245,688.92
合计	3,245,688.92		3,245,688.92	3,245,688.92		3,245,688.92

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年期末	本期增加	本期减少	本期期末	本期计提减值准备	减值准备 本期期末
新纬度公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
互惠合作社	450,000.00			450,000.00		
阳光牧场	995,688.92			995,688.92		
冷链物流公司	800,000.00			800,000.00		
合计	3,245,688.92	-	-	3,245,688.92	-	-

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,611,526.02	72,494,106.28	85,811,540.03	58,762,100.67
其他业务	271,109.82	66,052.97	187,805.47	98,920.20
合计	105,882,635.84	72,560,159.25	85,999,345.50	58,861,020.87

5. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,158,437.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
合计	-	1,158,437.73

十五、财务报告批准

本财务报告于2020年8月27日由本公司批准报出。

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-444,829.19	附注六、37
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,057,975.48	附注六、33、38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		附注六、34
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,451,491.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	161,654.60	—
减: 所得税影响额	26,724.21	

宁夏金河科技股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	说明
少数股东权益影响额(税后)	-3,318.26	
合计	138,248.65	—

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(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.10	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.92	0.10	0.10

宁夏金河科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十七日

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:

公司董事会办公室