



振兴生态

NEEQ : 836330

辽宁振兴生态集团发展股份有限公司

LIAONING ZHENXING ECOLOGY GROUP DEVELOPMENT CO.,LTD



年度报告

2020

公司年度大事记

报告期内，公司完成盘锦大米直营店铺形象升级，同时对产品结构进行调整并延伸。营销方面借助端午节国庆节等假期助力，开展传统习俗、送香囊、品雄黄、闻粽香等体验活动，同时多维度开发顾客群体，利用抖音、直播等新媒体打造品牌传播方式，制作优质短视频，优化品牌，开拓市场提高销售。生产方面，公司大米加工厂建设完毕投产运行，精米加工厂9月已正式投产运行，精选优质稻种，从源头保障产品质量，大力降低原粮价格，正式构建集生产、仓储、加工、销售为一体的完整产业结构，逐步推进企业平稳转型、快速发展。

2020年8月5日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司购买资产》议案，同意收购辽宁桔子实业有限公司100%股权。完成收购后，桔子实业为公司的全资孙公司。桔子实业，地处盘锦最大的生态住宅社区和油田人聚集区——蓝色康桥小区中心地带，经营项目涵盖购物、娱乐、餐饮、休闲、教育等多重主题元素。桔子实业的收购符合公司战略规划和经营发展需要，有利于未来市场布局促进公司稳健发展，增强公司竞争和盈利能力。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节	财务会计报告	39
第九节	备查文件目录	69

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人钱春风、主管会计工作负责人冯丽及会计机构负责人（会计主管人员）李小艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、金融资产潜在风险	公司于 2015 年 2 月 1 日购买在全国中小企业股份转让系统挂牌股票-粤开证券（股票代码：830899，原“联讯证券”），购买成本 1.46 元/股，期初市价 1.62 元/股，截至报告期末公司持有 2000 万股，市价 1.91 元/股。由于我国新三板市场其本身变动性较大，粤开证券作为一家为中小投资者和中小企业提供投、融资等中介服务的现代金融服务企业，在经营期内面临着一定市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险以及法律风险。 应对措施：针对金融资产投资，公司应正确评估其投资风险，减小因投资可能带来的风险。实时关注行情，适度减少投资。
2、市场风险	随着农业供给侧结构性改革进程加快，行业内的兼并整合力度加大，相关行业龙头凭借雄厚的资金、资源、品牌等优势加快市场布局，公司面临的市场竞争更加激烈。粮食属于大宗商品，其价格受市场供求（含国际、国内市场）、国家宏观政策及粮食种植气候等的影响较大。 应对措施：公司进一步整合资源，以优质、特色、健康绿色产品供应市场，并在合适时机借助资本市场手段，提升公司竞争力；多方收集了解市场信息及政策信息，对粮食市场的价

	格走势进行合理分析、判断并进行科学决策，增强抵御市场波动的能力。
3、公司治理风险	随着公司主营业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高要求。有限公司期间，公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，内部控制有欠缺；有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度，公司治理风险得到了有效的控制。 应对措施：公司从股份公司设立起，就逐步完善了《公司章程》，制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格遵守“三会”议事规则等公司治理制度，使公司管理更加规范化。报告期内公司治理风险得到了有效控制。
4、关联资金往来风险	有限公司期间，公司实际控制人所控制的关联公司存在与公司之间的资金往来现象。股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规定了关联交易的相关决策程序。公司管理层逐步增强规范运作的意识，公司与关联公司之间的非经营性资金往来规模持续减少。报告期内公司不存在关联方资金占用，关联资金往来风险已得到有效控制。 应对措施：为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《董事、监事及高级管理人员行为规范》和《董事会印章管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均按照制度性规定进行。相关规定将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。同时，公司出具了《关于减少并规范关联交易的承诺函》。报告期内公司不存在关联方资金占用，关联资金往来风险已得到有效控制。
5、种植气候风险	农业生产对自然条件的敏感度较高，若在水稻生产过程中的关键阶段出现异常天气，将直接影响水稻生产的产量和质量。而近年来受地球气候变化异常的影响，异常高（低）温、旱涝、

	风灾、蝗灾等自然灾害在我国东北地区也时有出现，一旦出现极端气候天气条件导致公司所在水稻产区减产，仍将给公司带来经济损失。 应对措施：公司引进水稻种植养护设备，减少由于旱涝等自然灾害带来的种植风险，培育种植多种水稻品种，根据品种的抗性不同增加水稻整体的抵抗力，分散水稻种植时气候产生的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、振兴生态有限公司	指	辽宁振兴生态集团发展股份有限公司
盘锦大米集团、大米集团	指	辽宁振兴生态集团发展有限公司, 公司的前身
生物科技		盘锦大米(集团)有限公司, 公司全资子公司
吉丰农业		辽宁振兴生物科技发展有限公司
桔子实业		盘锦吉丰农业发展有限公司, 公司全资孙公司, 其前身为盘锦首嘉商业管理有限公司
诚通旅游		辽宁桔子实业有限公司, 公司的全资孙公司
纯正大米		诚通生态旅游发展有限公司, 公司参股公司
玉强合作社		盘锦纯正大米有限公司, 公司的控股孙公司
诚通集团		大洼玉强水稻种养殖专业合作社, 公司控股合作社
兴隆商业		中国诚通控股集团有限公司
兴隆百货		兴隆大家庭商业集团有限公司
京福华采		辽宁兴隆百货集团有限公司
京福资产		北京京福华采资本管理中心
股东大会		京福资产管理有限公司
董事会		辽宁振兴生态集团发展股份有限公司股东大会
监事会		辽宁振兴生态集团发展股份有限公司董事会
《公司法》		辽宁振兴生态集团发展股份有限公司监事会
《公司章程》		《中华人民共和国公司法》
《审计报告》		《辽宁振兴生态集团发展股份有限公司章程》
中国证监会		大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信审字【2021】第 21-10001 号《审计报告》
全国股转系统、全国中小企业股转系统公司		中国证券监督管理委员会
主办券商		全国中小企业股份转让系统有限责任公司
大信会计、会计师		太平洋证券股份有限公司
元、万元		大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期、本年度		人民币元、人民币万元
上期、上年、上年度		2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日、2020 年度
		2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日、2019 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁振兴生态集团发展股份有限公司
英文名称及缩写	LIAONING ZHENXING ECOLOGY GROUP DEVELOPMENT CO., LTD
证券简称	振兴生态
证券代码	836330
法定代表人	钱春风

二、 联系方式

董事会秘书	史雪雷
联系地址	辽宁省盘锦市大洼县西安镇振兴街1号
电话	0427-8892510
传真	0427-8892510
电子邮箱	jqp1948@163.com
公司网址	www.lnzsst.cn
办公地址	辽宁省盘锦市大洼县西安镇振兴街1号
邮政编码	124206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务部

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	2003年11月17日
挂牌时间	2016年4月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-01 农业-011 谷物种植-0111 稻谷种植
主要业务	稻（米）种植及销售
主要产品与服务项目	稻（米）种植及销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	200000000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安宝久
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为安宝久，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	91211100122617949F	否
注册地址	辽宁省盘锦市大洼县	否
注册资本	200,000,000	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券	
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	太平洋证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田军	陈哲
	3 年	1 年
会计师事务所办公地址	沈阳市铁西区云峰街南七东路 24-1 号大信辽宁分所	

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、经营情况和管理层分析

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	78,625,963.22	111,618,587.97	-29.56%
毛利率%	22.92%	19.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,150,630.56	-31,327,494.47	80.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,007,656.72	-35,256,159.48	46.09%
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)	-2.66%	-12.55%	-
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)	-8.23%	-14.12%	-
基本每股收益	-0.03	-0.16	81.25%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	433,240,299.83	330,049,900.84	31.27%
负债总计	205,427,193.22	96,086,163.67	113.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	227,813,106.61	233,963,737.17	-2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.17	-2.63%
资产负债率%(母公司)	35.55%	40.95%	-
资产负债率%(合并)	47.42%	29.11%	-
流动比率	60.16%	88.70%	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-20,496,510.08	14,213,141.63	-244.21%
应收账款周转率	4142.92%	799.87%	-
存货周转率	1163.82%	4,274.15%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	31.27%	12.94%	-
营业收入增长率%	-29.56%	58.43%	-
净利润增长率%	80.37%	-365.75%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	200,000,000	200,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	
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）	10,567,677.01
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,289,349.15
非经常性损益合计	12,857,026.16
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	12,857,026.16

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十三）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售水稻、大米、猪以及超市里的百货用品，且超过 99%的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产：			
预收款项	99,555,160.00	-99,555,160.00	-
合同负债		99,555,160.00	99,555,160.00

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本合并财务报表范围包括辽宁振兴生态集团发展股份有限公司和 1 家全资子公司盘锦大米（集团）有限公司以及 3 家全资孙公司盘锦吉丰农业发展有限公司、辽宁桔子实业有限公司、盘锦纯正河蟹大米有限公司。公司本期合并范围减少了 1 家子公司辽宁振兴生物科技发展有限公司，增加了 2 家孙公司辽宁桔子实业有限公司和盘锦纯正河蟹大米有限公司，具体子、孙公司情况详见本附注六、合并范围的变更与附注七、在其他主体中的权益之说明。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

报告期内，公司的行业分类发生变更，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司现所属行业为“A 农、林、牧、渔业-01 农业-011 谷物种植-0111 稻谷种植”。公司的主营业务为稻(米)种植及销售，公司的主要产品是稻（米），具体商业模式如下：

2020 年度，公司实现种植了 3.1 万亩水稻田，采取效率更高的产业化种植技术开拓业务。同时，公司积极整合土地资源并开设稻米加工厂，在自有种子、肥料的技术上下足功夫，从种植、加工、仓储、销售等环节，构建盘锦大米“种植-加工-渠道-品牌销售”一体化供应链运营模式。盘锦市属于肥沃辽河冲积平原，是天然优质的稻米生产基地，再加上“蟹稻共生”种植技术和甜软香糯的口感，公司稻米以其独特品质优势和“盘锦大米”的品牌影响，实现销售占有一定优势。

报告期内，公司收购辽宁桔子实业有限公司，主要从事商业零售业务，涉及百货、超市、电器等经营业态。桔子实业位于盘锦最大生态住宅社区和油田人聚集区，致力于打造盘锦核心商圈，定位为东盘锦生活中心。

自 2019 年非洲猪瘟爆发以来，叠加 2020 年新冠疫情等因素，我国生猪市场价格居高不下，生猪养殖盈利空间加大。报告期内，公司与沈阳新峰扬翔种猪繁育有限责任公司进行合作养殖，实现有机猪(肉)收入 684.60 万元。公司具有多年生猪养殖经验，且在行业中具有良好的口碑和顾客群体，未来将逐步扩大生猪养殖规模，并探索新的生猪养殖模式。

报告期内，公司行业分类发生变化，核心技术团队稳定。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
主营业务是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
主要产品或服务是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
客户类型是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
关键资源是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
销售渠道是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
收入来源是否发生变化	☒ 是 ☐ 否
商业模式是否发生变化	☒ 是 ☐ 否

具体变化情况说明：

报告期内，公司主营业务由“有机猪（肉）养殖及销售和稻（米）种植及销售”，变为“稻（米）种植及销售”；公司主要产品或服务由“有机猪(肉)、稻(米)”，变为“稻(米)”；公司主要客户类型由各大连锁超市和粮食经销商、终端消费者，由于猪肉销售渠道的关闭，变为大型米业公司和粮食经销商；公

司关键资源由原有的有机猪相关的养殖技术、猪肉品牌、销售渠道网络以及稻米相关的土地整合能力、种植技术，变为土地整合能力、种植技术和行业影响力（盘锦大米产业联盟盟主的单位）；公司销售渠道由原有的大型连锁商超、网络平台、特渠、团购和粮油批发，变为米业公司和粮食经销商，以及门店和网络平台；公司收入来源由有机猪（肉）和稻（米）销售，变为稻（米）销售；公司商业模式由原有的有机猪（肉）养殖和销售、仔猪繁育和销售、稻米种植和销售，变为稻米种植和销售；公司所处行业由“A0313（农、林、牧、渔业-畜牧业-牲畜饲养-猪的饲养）”变更为“A0111（农、林、牧、渔业-农业-谷物种植-稻谷种植）”。

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	43,859,879.57	10.12%	19,971,282.11	6.05%	119.61%
应收票据					
应收账款	3,069,576.39	0.71%	726,101.09	0.22%	322.75%
存货	7,618,231.20	1.76%	2,796,471.37	0.85%	172.42%
投资性房地产					
长期股权投资	79,280,066.56	18.30%	71,494,338.11	21.66%	10.89%
固定资产	77,449,058.52	17.88%	60,324,118.00	18.28%	28.39%
在建工程			12,937,334.38	3.92%	-100.00%
无形资产	31,330,033.01	7.23%	27,127,169.17	8.22%	15.49%
商誉	425,471.33	0.10%	425,471.33	0.13%	0.00%
短期借款					
长期借款					
资产总计	433,240,299.83	100.00%	330,049,900.84	100.00%	31.27%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金账面价值 4,385.99 万元，较本期期初增加 2,388.86 万元，主要原因是经营活动现金流量净额为-2,049.65 万元，投资活动现金流量净额为-3,358.71 万元，筹资活动现金流量净额为 7,797.23 万元；
- 2、报告期内应收账款账面价值 306.96 万元，较本期期初增加 234.35 万元，主要原因是本年度增加大米销售账期内未回款销售额；
- 3、报告期内存货账面价值 761.82 万元，较本期期初增加 482.18 万元，主要原因是本年度增加水稻库存 425.00 吨；
- 4、报告期内固定资产账面价值 7,744.91 万元，较本期期初增加 1,712.49 万元，主要原因是本年度在建工程转固，并增加大米加工厂、米乐形象店等固定资产；
- 5、报告期内在建工程账面无余额，主要是唐家有机水稻项目全部转固。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	78,625,963.22	-	111,618,587.97	-	-29.56%
营业成本	60,604,204.80	77.08%	90,274,877.68	80.88%	-32.87%
毛利率	22.92%	-	19.12%	-	-
销售费用	21,787,975.23	27.71%	23,658,342.93	21.20%	-7.91%
管理费用	19,363,386.28	24.63%	21,716,994.53	19.46%	-10.84%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	158,030.55	0.20%	-316,454.50	-0.28%	149.94%
信用减值损失	-9,239,374.28	-11.75%	-15,879,532.81	-14.23%	41.82%
资产减值损失	0	0%	135,361.95	0.12%	-100.00%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	10,863,759.13	13.82%	5,124,761.05	4.59%	111.99%
公允价值变动收益	4,060,000.00	5.16%	5,180,000.00	4.64%	-21.62%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-17,992,656.72	-22.88%	-29,622,826.62	-26.54%	39.26%
营业外收入	13,181,393.53	16.76%	423,337.07	0.38%	3,013.69%
营业外支出	324,367.37	0.41%	263,077.05	0.24%	23.30%
净利润	-6,150,630.56	-7.82%	-31,327,494.47	-28.07%	80.37%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入实现 7,862.60 万元，较上年同期减少 3,299.26 万元，主要原因为本年度与沈阳新峰扬翔种猪繁育有限责任公司合作养殖，增加猪只销售收入 684.60 万元。因水稻种植亩数减少 2.9 万亩，影响水稻收入较上年同期减少 5,435.61 万元。报告期内合并孙公司辽宁桔子实业有限公司，增加商超收入 875.15 万元，由于品牌推广及宣传力度的提高，影响大米收入增加 503.14 万元，食用油销售收入增加 64.97 万元。
- 2、报告期内营业成本为 6,060.42 万元，较上年同期减少 2,967.07 万元，主要原因为本年度营业收入的变化，影响成本的减少。
- 3、报告期内财务费用为 15.80 万元，较上年增加 47.45 万元，主要原因为本期减少理财赎回收益 28.49 万元；
- 4、报告期内信用减值损失为-923.94 万元，较上年减少 664.02 万元，主要原因为辽宁振兴生物科技发展有限公司股权转让，减少坏账 398 万元；
- 5、报告期内未计提存货跌价准备，资产减值损失为零；
- 6、报告期内投资收益为 1,086.38 万元，较上年增加 573.90 万元，主要原因为诚通生态旅游发展有限公司本期利润总额为 2,595.24 万元，较上年增加 852.98 万元，影响投资收益增加 255.89 万元，粤开证券红股派息收益 20.04 万元，辽宁振兴生物科技发展有限公司股权转让，确认收益 287.77 万元；
- 7、报告期内公允价值变动收益为 406.00 万元，较上年减少 112.00 万元，主要原因为 2018 年末、2019

年末粤开证券收盘价为 1.25 元/股、1.62 元/股，涨幅为 0.37 元/股，2020 年末粤开证券收盘价为 1.91 元/股，与上年末涨幅为 0.29 元/股；

8、报告期内营业利润实现-1,799.27 万元，较上年增加 1,163.02 万元，主要原因为本期增加猪只收入 684.60 万元、商超收入 875.15 万元，影响毛利增加 294.12 万元、272.81 万元，因水稻种植亩数减少 2.9 万亩，影响水稻收入较上年同期减少 5,435.61 万元，毛利减少 1,145.27 万元，销售费用较上年同期减少 187.04 万元，管理费用较上年同期减少 235.36 万元，投资收益较上年同期增加 573.90 万元，信用减值损失较上年同期减少 664.02 万元，公允价值变动收益较上年同期减少 112.00 万元；

9、报告期内营业外收入实现 1,318.14 万元，较上年增加 1,275.81 万元，主要原因为本期增加“好粮油”项目补助 897.90 万元，占地补偿款 235.78 万元，以工代训补助 131.61 万元，规模化种植奖补 12.00 万元；

10、报告期内净利润实现-615.06 万元，较上年增加 2,517.69 万元，主要原因为营业外收入较上年同期增加 1,275.81 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	78,625,963.22	111,618,587.97	-29.56%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	60,604,204.80	90,274,877.68	-32.87%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
水稻	52,500,985.80	43,266,362.95	17.59%	-50.87%	-49.79%	-1.77%
大米	9,523,353.29	6,484,634.03	31.91%	112.01%	66.37%	18.68%
猪	6,846,010.00	3,904,806.26	42.96%			
商超	8,751,479.24	6,023,388.07	31.17%			
其他	1,004,134.89	925,013.49	7.88%	272.44%	346.11%	-15.21%
合计	78,625,963.22	60,604,204.80	22.92%	-29.56%	-32.87%	3.80%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内营业收入实现 7,862.60 万元，较上年同期减少 3,299.26 万元，同比减少 29.56%，主要原因为本年度与沈阳新峰扬翔种猪繁育有限责任公司合作养殖，增加猪只销售收入 684.60 万元。因水稻种植亩数减少 2.9 万亩，影响水稻收入较上年同期减少 5,435.61 万元。报告期内合并孙公司辽宁桔子实业有限公司，增加商超收入 875.15 万元，由于品牌推广及宣传力度的提高，影响大米收入增加 503.14 万元，食用油销售收入增加 64.97 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	盘锦辽河三角洲米业有限公司	30,855,572.80	39.24%	否
2	盘锦国信现代农业发展有限责任公司	10,070,936.00	12.81%	否
3	沈阳新峰扬翔种猪繁育有限责任公司	6,521,310.00	8.29%	否
4	徐士峰	3,006,824.00	3.82%	否
5	马兵	2,813,160.00	3.58%	否
合计		53,267,802.80	67.74%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	盘锦盛丰水稻繁育专业合作社	5,175,000.00	17.45%	否
2	大连奥丰肥业有限公司	5,074,765.50	17.11%	否
3	盘锦辽河三角洲米业有限公司	3,768,699.00	12.71%	否
4	盘锦绿傲米业有限公司	1,855,659.20	6.26%	否
5	盘锦兄弟水稻种植专业合作社	724,440.00	2.44%	否
合计		16,598,563.70	55.97%	-

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	-20,496,510.08	14,213,141.63	-244.21%
投资活动产生的现金流量净额	-33,587,149.39	-64,651,608.38	48.05%
筹资活动产生的现金流量净额	77,972,256.93	49,790,000.01	56.60%

现金流量分析：

1、公司 2020 年、2019 年经营活动产生的现金流量净额为-2,049.65 万元、1421.31 万元，报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,470.97 万元，同比减少 244.21%，主要原因是经营活动现金流入较上年同期减少 1,941.45 万元，经营活动现金流出较上年同期增加 1,529.51 万元，其中经营活动现金流入减少主要原因为水稻收入减少 5,435.61 万元，收到占地补偿款 286.72 万元，“好粮油”项目补助 1,078.00 万元，收到押金及保证金 809.12 万元，经营活动现金流出增加主要原因为支付上年广告宣传费 1,400.00 万元；

2、公司 2020 年、2019 年投资活动产生的现金流量净额为-3,358.71 万元、-6,465.16 万元，报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,106.45 万元，同比增加 48.05%，主要原因报告期内收购桔子实业有限公司收到现金 816.78 万元，辽宁振兴生物科技发展有限公司转让收到现金净额为 317.05 万元，增加购建大米加工厂及相关设备投资 3,239.79 万元，本期未发生盘锦吉丰农业发展有限公司购买资产包，相关支出减少 5,102.00 万元；

3、公司 2020 年、2019 年筹资活动产生的现金流量净额为 7,797.23 万元、4,979.00 万元，报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 2,818.23 万元，同比增加 56.60%，主要原因是报告期内向股东安

宝久借款 7,190.00 万元,向辽宁振兴生态造纸有限公司借款 1,715.00 万元,桔子实业偿还短期借款 495.70 万元,还公司高管、监事刘兴涛借款 600.00 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
盘锦大米(集团)有限公司	控股子公司	农业种植开发、收购、加工;粮食、农副产品、饲料、日用百货销售等	95,531,800.69	-16,580,005.04	62,768,195.82	-943,293.77
盘锦吉丰农业发展有限公司	控股子公司	农业种植开发、收购、加工;粮食、农副产品、饲料销售等	51,072,880.34	3,286,880.34	0	-4,973.70
辽宁桔子实业有限公司	控股子公司	食品经营,保健食品销售,第三类医疗器械经营,烟草制品零售,	79,389,649.24	-8,063,631.58	10,800,179.57	-8,063,631.58

		出版物零售，药品零售，食品生产等				
盘锦纯正河蟹大米有限公司	控股子公司	农业种植开发、收购；粮食、农副产品、饲料、日用百货、食用植物油销售等	26,773.93	26,773.93	0	-3,226.07
诚通生态旅游发展有限公司	参股公司	旅游资源开发，旅游贸易服务，旅游接待、服务，旅游商品开发、销售，旅客、普通货物运输，饮食服务等	305,366,969.39	264,266,888.55	122,424,571.35	25,952,428.17

主要控股参股公司情况说明

(1.1) 控股子公司情况

(1.1.1) 盘锦大米(集团)有限公司

成立日期：2004年06月08日

统一社会信用代码：91211100761822631K

类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

住所：辽宁省盘锦市大洼县西安镇高坎村3号地 0406305102

法定代表人：钱春风

注册资本：1000 万元

经营范围：农业种植开发、收购、加工；粮食、农副产品、饲料、日用百货销售；食用油加工、销售；相关经济信息咨询服务；计算机软件开发、销售及技术咨询服务；互联网信息服务；网络技术开发；网络营销策划；货物配送服务；餐饮配送服务；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

盘锦大米集团注册资本 1000 万元，公司持股比例 100.00%，报告期内公司持股比例未发生变动。截至报告期末，资产总额 95,531,800.69 元，所有者权益-16,580,005.04 元；本报告期内实现营业收入 62,768,195.82 元，利润总额-943,293.77 元。

（1.1.2）盘锦吉丰农业发展有限公司

成立日期：2018 年 02 月 02 日

统一社会信用代码：91211121MA0UXMB4H

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：辽宁省盘锦市大洼县田家镇紫江佳苑小区 15#楼 1#商网

法定代表人：钱春风

注册资本：2000 万元

经营范围：农业种植开发、收购、加工；粮食、农副产品、饲料销售；经济信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

盘锦吉丰农业发展有限公司注册资本 2000 万，公司子公司盘锦（大米）集团有限公司全资子公司，报告期内公司持股比例未发生变动。截至报告期末，资产总额 51,072,880.34 元，所有者权益 3,286,880.34 元；本报告期内实现营业收入 0 元，利润总额-4,973.70 元。

（1.1.3）辽宁桔子实业有限公司

成立日期：2016 年 03 月 28 日

统一社会信用代码：91211100MA0QDMB87G

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：辽宁省盘锦市兴隆台区惠宾街南、香稻路西蓝色康桥住宅区 A 区 17、29#

法定代表人：钱春风

注册资本：6300 万元

经营范围：食品经营，保健食品销售，第三类医疗器械经营，烟草制品零售，出版物零售，药品零售，食品生产，餐饮服务，理发服务，美容服务，歌舞娱乐活动，游艺娱乐活动，房地产开发经营等。

辽宁桔子实业有限公司注册资本 6300 万，公司子公司盘锦（大米）集团有限公司全资子公司，报告期初公司持股比例为 0%，报告期末公司持股比例为 100%。截至报告期末，资产总额 79,389,649.24 元，所有者权益-8,063,631.58 元；本报告期内实现营业收入 10,800,179.57 元，利润总额-8,063,631.58 元。

（1.1.4）盘锦纯正河蟹大米有限公司

成立日期：2019 年 12 月 31 日

统一社会信用代码：91211121MA105W9G15

类型：其他有限责任公司

住所：辽宁省盘锦市兴隆台区惠宾街南、香稻路西蓝色康桥住宅区 A 区 17、29#101（桔子广场二楼）

法定代表人：钱春风

注册资本：20000 万元

经营范围：农业种植开发、收购；粮食、农副产品、饲料、日用百货、食用植物油销售等。

盘锦纯正河蟹大米有限公司注册资本 20000 万，公司子公司盘锦（大米）集团有限公司控股子公司，报告期公司持股比例为 51%。截至报告期末，资产总额 26,773.93 元，所有者权益 26,773.93 元；本报告期内实现营业收入 0 元，利润总额-3,226.07 元。

(1.2) 参股公司情况

(1.2.1) 诚通生态旅游发展有限公司

成立日期：2017 年 03 月 29 日

统一社会信用代码：91211100MA0U006W4T

类型：其他有限责任公司

住所：辽宁省盘锦市辽河口生态经济区东郭镇

法定代表人：赵东辉

注册资本：20000 万元

经营范围：旅游资源开发，旅游贸易服务，旅游接待、服务，旅游商品开发、销售，旅客、普通货物运输，餐饮服务；房地产开发、房屋租赁；水稻种植与销售、芦苇种植与销售、农作物种植与销售；水产养殖与销售；旅游景区开发建设；景区规划、设计、服务；旅游产品研发、工艺品销售；住宿服务；中餐服务；日用百货、预包装食品、散装食品零售；芦苇工艺品加工、销售；苇塘承包、租赁；水面承包、租赁；土地承包、租赁；野生动物驯养、繁殖、经营、展出。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

诚通生态旅游发展有限公司注册资本 2 亿元，公司持股比例 30.00%，报告期内公司持股比例未发生变动。截至报告期末，资产总额 305,366,969.39 元，所有者权益 264,266,888.55 元；本报告期内实现营业收入 122,424,571.35 元，利润总额 27,991,341.53 元。

公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐ 是 ☒ 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业绩稳定，主要财务、业务指标运营健康，保持良好的独立运营能力，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	4,000,000.00	861,245.41
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	14,010,000.00	10,830,607.14

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	29,204,681.63	29,204,681.63
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
偶发性关联交易	782,443.55	1,148,806.47
向关联方借款	322,000,000.00	89,050,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易审议金额与交易金额不一致，部分偶发性关联交易未达到董事会审议标准，因此无需董事会审议。

上述关联交易是基于公司自身发展需要而进行的，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益的情形。上述关联交易不会导致公司对关联人形成依赖。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2020年9月3日	2020年8月18日	辽宁振兴生态造纸有限公司	资产、债权债务、所有者权益、人员及相关权利义务	24,204,681.63	24,204,681.63	是	否
收购资产	2020年8月20日	2020年8月5日	吴坤	辽宁桔子实业有限公司100%股权	0	0	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、辽宁振兴生态造纸有限公司将东郭有机肥厂项目的资产、债权债务、所有者权益、业务、人员及相

关权利义务以 24,204,681.63 元价格出售给辽宁振兴生物科技发展有限公司。完成交易后，辽宁振兴生态造纸有限公司现有的东郭有机肥厂项目资产经营业务以及该项目资产经营业务相关的资产、债权债务和人员皆由辽宁振兴生物科技发展有限公司承继。本次交易符合公司战略发展规划，有利于提升公司综合竞争力，对公司未来发展具有重要意义，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、辽宁桔子实业有限公司将其 100%股权以 0 元价格转让给盘锦大米（集团）有限公司。交易完成后，辽宁桔子实业有限公司为盘锦大米（集团）有限公司的全资子公司。本次交易符合公司战略发展规划，有利于提升公司综合竞争力，对公司未来发展具有重要意义，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（六） 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	2015 年 12 月 31 日	-	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	2015 年 12 月 31 日	-	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	2015 年 12 月 31 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 31 日	-	挂牌	限售承诺	股份自愿锁定的承诺	正在履行中
其他股东	2015 年 12 月 31 日	-	挂牌	限售承诺	股份自愿锁定的承诺	正在履行中
公司	2015 年 12 月 31 日	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 19 日	-	挂牌	任职承诺	董监高任职承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，没有发生违反承诺的情况发生，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

一、为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

为避免未来可能出现同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1、本人目前没有在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与辽宁振兴生态集团发展股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

2、本人保证将来也不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与辽宁振兴生态集团发展股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

3、若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股

方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4、如本人从任何地方获得的商业机会与辽宁振兴生态集团发展股份有限公司经营的业务有竞争或可能形成竞争，则本人将立即通知辽宁振兴生态集团发展股份有限公司，并将该商业机会让与辽宁振兴生态集团发展股份有限公司。

5、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

二、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司全体股东签署了《辽宁振兴生态集团发展股份有限公司股东对所持股份自愿锁定的承诺》，全体股东承诺自愿接受《公司法》及《公司章程》上述条款中对其所持股份进行锁定的要求，除此之外，股东无其他特殊锁定承诺。

三、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。相关规定将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。同时，公司出具了《关于减少并规范关联交易的承诺函》。

针对公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统事宜，就与此有关的事项作如下不可撤销的声明与承诺：

1、公司已按法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形；

2、公司将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益；

3、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；

4、公司承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；

5、公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益；

6、公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律、法规及其他规范性文件，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

四、董监高其他承诺

1、本人在履行挂牌公司董事（监事、高级管理人员）的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

2、本人在履行挂牌公司董事（监事、高级管理人员）的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。

3、本人在履行挂牌公司董事（监事、高级管理人员）的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

4、本人在履行挂牌公司董事（监事、高级管理人员）的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授

权人遵守公司《章程》。

5、本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

6、本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

7、本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

8、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

9、本人因履行挂牌公司董事（监事、高级管理人员）的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

公司完全知悉所作上述声明及承诺的责任，如该等声明及承诺有任何不实，公司愿承担全部法律责任。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人履行了以上承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	153,605,750	76.8%	0	153,605,750	76.80%
	其中：控股股东、实际控制人	137,321,000	68.66%	0	137,321,000	68.66%
	董事、监事、高管	15,464,750	7.73%	0	15,464,750	7.73%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,394,250	23.2%	0	46,394,250	23.2%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	46,394,250	23.2%	0	46,394,250	23.2%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		200,000,000	-	0	200,000,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	安宝久	137,321,000	0	137,321,000	68.66%	0	137,321,000	0	0
2	王东旭	36,859,000	0	36,859,000	18.43%	27,644,250	9,214,750	0	0
3	王放	25,000,000	0	25,000,000	12.5%	18,750,000	6,250,000	0	0
4	王承伟	521,000	0	521,000	0.26%	0	521,000	0	0
5	刘伟	227,000	0	227,000	0.11%	0	227,000	0	0
6	孔岩	72,000	0	72,000	0.04%	0	72,000	0	0
合计		200,000,000	0	200,000,000	100%	46,394,250	153,605,750	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：无

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

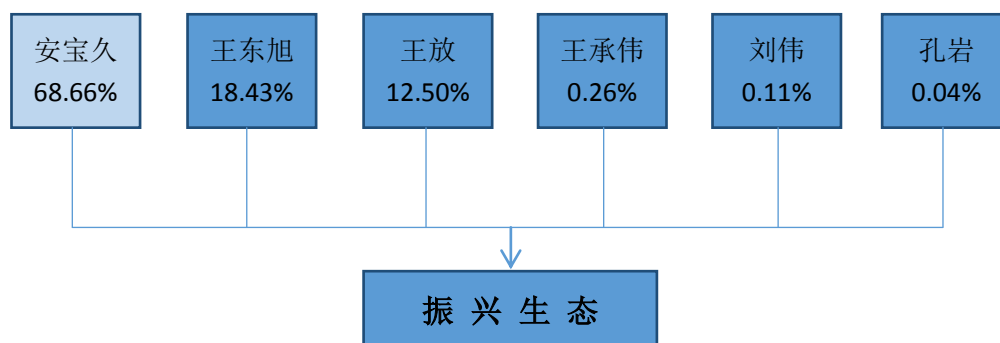
☒是 ☐否

公司控股股东与实际控制人情况一致，报告期内，控股股东、实际控制人无变化。

报告期末，安宝久持有公司 68.66%的股权，为公司的控股股东。

安宝久，男，1955 年 9 月出生，初中学历，中国国籍，无永久境外居留权，2009 年 11 月至 2015 年 9 月任辽宁振兴生态集团发展有限公司董事长；2015 年 9 月至 2018 年 2 月任辽宁振兴生态集团发展股份有限公司董事长。

股权结构图如下：



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐ 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	2017年3 月23日	100,000,00 0	21	否	-	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司累计使用募集资金 100,062,012.52 元，收到的银行活期结算户结息金额为 62,012.52 元。截至 2020 年 7 月 15 日，公司上述募集资金专项账户的募集资金已按规定使用完毕，公司已于 2020 年 7 月 15 日完成上述募集资金专项账户的注销手续。账户注销后相应的《募集资金三方监管协议》随之终止。

自股票发行以来，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定、本公司《募集资金使用管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在募集资金使用违规行为，亦不存在变更募集资金用途和募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 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
钱春风	董事长 总经理	男	1979 年 2 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
王东旭	董事	男	1976 年 8 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
王放	董事	男	1968 年 10 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
史雪雷	董事 董事会秘书	女	1984 年 10 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
徐利	董事	女	1967 年 2 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
张润波	监事会主席	女	1986 年 10 月	2019 年 3 月 11 日	2021 年 9 月 25 日
刘兴涛	监事	男	1962 年 5 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
申希红	职工代表监事	男	1975 年 4 月	2019 年 12 月 16 日	2021 年 9 月 25 日
温宏斌	副总经理	男	1972 年 5 月	2019 年 12 月 24 日	2020 年 10 月 9 日
冯丽	财务总监	女	1987 年 9 月	2018 年 9 月 26 日	2021 年 9 月 25 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

注：截至报告期末，原副总经理温宏斌已离职。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长钱春风为公司控股股东、实际控制人安宝久配偶的兄弟的子女，为关系密切的家庭成员；公司董事、董事会秘书史雪雷为公司控股股东、实际控制人安宝久的儿媳，为关系密切的家庭成员。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王东旭	董事	36,859,000	0	36,859,000	18.43%	0	0
王放	董事	25,000,000	0	25,000,000	12.5%	0	0
合计	-	61,859,000	-	61,859,000	30.93%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
温宏斌	副总经理	离任	无	个人原因

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、高级管理人员的股权激励情况

☐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
管理人员	9	14		23
生产人员	52		3	49
销售人员	27	52		79
技术人员	2	65		67
财务人员	5	25		30
行政人员	12	29		41
员工总计	107	185	3	289

注：报告期内，公司收购辽宁桔子实业有限公司 100%股权，在职员工人数发生较大改变。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	35	65
专科	34	53
专科以下	37	170
员工总计	107	289

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，在招聘方面，公司加大对口院校的招聘工作，以及社会管理精英的招聘，实现了优秀人才的注入，为公司协调稳步发展注入了新鲜血液。同时公司重视员工的培训和发展工作，制订培训计划，加强员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工双赢共进。在薪酬方面，公司强化考核额度，实现多劳多得，让大家共同创造，共同发展。在晋升体系中，公司完善双轨晋升体

系，让公司的人才结构更加坚固，后备力量更加雄厚，稳固公司的软实力。整体来看，公司从人员招聘、人才引进、培训系统及薪酬方面已经得到进一步完善。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。公司设董事会，董事会成员为5人，其中董事长1人，其他董事4人；设立监事会，监事3人，其中职工代表监事1人。公司变更住所、注册资本、股权转让、整体变更等事项均履行股东决议程序。

报告期内，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，公司分别召开董事会、监事会、股东大会，审议通过修改《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理的制度文件，确保公司规范运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位。《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。报告期内公司修改了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等内部治理机制，也给股东提供了保护和平等权利保障。

公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障，并充分保障中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关规定规范自己的行为，同时公司依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《承

诺管理制度》、《董事、监事及高级管理人员行为规范》和《董事会印章管理制度》等系列相关制度对公司的信息披露、担保、投资、关联交易等行为进一步规范和监督，切实履行规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关要求以，结合公司实际情况，公司召开第二届董事会第二十三次会议及 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-024）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	1、2020 年 1 月 2 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过《公司关于追加预计 2020 年度日常性关联交易》等议案。 2、2020 年 3 月 6 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《公司对外投资设立孙公司》议案。 3、2020 年 3 月 19 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于核销应收、应付及存贷款项》议案。 4、2020 年 4 月 9 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度董事会工作报告》等议案。 5、2020 年 7 月 31 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过《公司 2020 年半年度报告》等议案。 6、2020 年 8 月 5 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于公司购买资产》、《向个人借款的关联交易》等议案。 7、2020 年 8 月 18 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过《公司全资子公司购买资产暨关联交易》《向个人借款的关联交易》等议案。 8、2020 年 11 月 16 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过《全资子公司向关联方借款的关联交易》、《全资孙公司向关联方借款的关联交易》议案。 9、2020 年 12 月 1 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过《公司出售资产暨

		关联交易》议案。 10、2020年12月24日，公司召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过《公司关于预计2021年日常性关联交易》议案。
监事会	3	1、2020年3月19日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过《关于核销应收、应付及存贷款项》议案。 2、2020年4月9日，公司召开第二届监事会第十一次会议，审议通过《2019年年度报告及摘要》、《2019年度监事会工作报告》等议案。 3、2020年7月31日，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议通过《公司2020年半年度报告》议案。
股东大会	6	1、2020年1月2日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计2020年日常性关联交易》议案。 2、2020年1月6日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《对外投资设立孙公司》议案。 3、2020年1月17日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《公司关于追加预计2020年度日常性关联交易》议案。 4、2020年5月6日，公司召开2019年度股东大会，审议通过《2019年年度报告及摘要》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》等议案。 5、2020年8月20日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司购买资产》、《向个人借款的关联交易》议案。 6、2020年9月3日，公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过《公司全资子公司购买资产暨关联交易》、《向个人借款的关联交易》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、提案审议、通知、授权委托、召开程序、表决、记录、决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。三会决议内容完整，要件齐备，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立性及自主经营能力的情况：

1、业务独立。公司具有独立的产供销系统，具有面向市场独立开展业务的能力。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立。公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本报告期末，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、机构独立。公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设多种职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

5、财务独立。公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系，公司财务人员独立，公司独立在银行开设账户，公司独立进行税务登记，依法独立纳税，公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

1、公司治理体系

公司从股份公司设立起，就逐步完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

2、财务管理体系

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，特制订了财务管理制度，涵盖了会计核算、风险管理、资金管理、存货管理、往来款项管理等体系。相应风险控制程序已涵盖公司养殖、销售、采购等各个环节。在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计制度四个方面，继续完善公司财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年4月25日召开第一届董事会第四次会议，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司的董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉尽职地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字【2021】第 21-10001 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	沈阳市铁西区云峰街南七东路 24-1 号大信辽宁分所	
审计报告日期	2021 年 4 月 8 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田军	陈哲
	3 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告

大信审字[2021]第 21-10001 号

辽宁振兴生态集团发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了辽宁振兴生态集团发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈哲

中 国 · 北 京

中国注册会计师：田军

二〇二一年四月八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	43,859,879.57	19,971,282.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	35,500,000.00	31,440,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	3,069,576.39	726,101.09
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	2,230,223.00	424,383.35
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	19,406,355.63	28,792,221.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	7,618,231.20	2,796,471.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	8,777,486.31	226,679.34
流动资产合计		120,461,752.10	84,377,139.07
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	五、（八）	79,280,066.56	71,494,338.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	77,449,058.52	60,324,118.00
在建工程	五、（十）		12,937,334.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十一）	31,330,033.01	27,127,169.17
开发支出	五、（十二）		5,000,000.00
商誉	五、（十三）	425,471.33	425,471.33
长期待摊费用	五、（十四）	72,144,047.78	17,344,330.78
递延所得税资产	五、（十五）	1,129,870.53	
其他非流动资产	五、（十六）	51,020,000.00	51,020,000.00
非流动资产合计		312,778,547.73	245,672,761.77
资产总计		433,240,299.83	330,049,900.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十七）	24,134,936.23	19,578,320.79
预收款项			

合同负债	五、(十八)	2,540,975.87	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	258,062.36	221,396.80
应交税费	五、(二十)	11,651.88	17,338.36
其他应付款	五、(二十一)	173,063,526.50	75,314,077.14
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	五、(二十二)	226,461.17	
流动负债合计		200,235,614.01	95,131,133.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十三)	3,616,579.21	395,030.58
递延所得税负债	五、(十五)	1,575,000.00	560,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,191,579.21	955,030.58
负债合计		205,427,193.22	96,086,163.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十四)	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	53,610,800.32	53,610,800.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	3,815,178.09	3,815,178.09
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	-29,612,871.80	-23,462,241.24

归属于母公司所有者权益合计		227,813,106.61	233,963,737.17
少数股东权益			
所有者权益合计		227,813,106.61	233,963,737.17
负债和所有者权益总计		433,240,299.83	330,049,900.84

法定代表人：钱春风

主管会计工作负责人：冯丽

会计机构负责人：李小艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,135,494.07	892,159.22
交易性金融资产		35,500,000.00	31,440,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	5,717,362.00	5,416,618.68
应收款项融资			
预付款项		51,709.56	137,263.35
其他应收款	十二、（二）	166,933,307.38	204,435,417.86
其中：应收利息			
应收股利			15,861,900.30
买入返售金融资产			
存货		424,473.70	1,027,775.39
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		14,995.43	16,352.56
流动资产合计		211,777,342.14	243,365,587.06
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	十二、（三）	88,462,925.56	85,677,197.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		64,233,664.54	59,538,571.79
在建工程			12,141,974.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		26,408,590.47	27,127,169.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,665,231.03	17,070,262.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		194,770,411.60	201,555,174.51
资产总计		406,547,753.74	444,920,761.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		342,810.00	1,412,799.00
预收款项			99,555,160.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		184,307.96	221,396.80
应交税费		65.48	5.96
其他应付款		140,592,463.84	80,053,277.14
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		141,119,647.28	181,242,638.90
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,815,561.08	395,030.58
递延所得税负债		1,575,000.00	560,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,390,561.08	955,030.58
负债合计		144,510,208.36	182,197,669.48
所有者权益：			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,612,694.90	53,612,694.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,815,178.09	3,815,178.09
一般风险准备			
未分配利润		4,609,672.39	5,295,219.10
所有者权益合计		262,037,545.38	262,723,092.09
负债和所有者权益合计		406,547,753.74	444,920,761.57

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		78,625,963.22	111,618,587.97
其中：营业收入	五、（二十八）	78,625,963.22	111,618,587.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		102,303,004.79	135,802,004.78
其中：营业成本	五、（二十八）	60,604,204.80	90,274,877.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十九）	389,407.93	468,244.14
销售费用	五、（三十）	21,787,975.23	23,658,342.93
管理费用	五、（三十一）	19,363,386.28	21,716,994.53
研发费用			
财务费用	五、（三十二）	158,030.55	-316,454.50
其中：利息费用		120,780.00	

利息收入		35,159.06	330,510.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	10,863,759.13	5,124,761.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,663,379.67	5,226,801.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	4,060,000.00	5,180,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	-9,239,374.28	-15,879,532.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十六）		135,361.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,992,656.72	-29,622,826.62
加：营业外收入	五、（三十七）	13,181,393.53	423,337.07
减：营业外支出	五、（三十八）	324,367.37	263,077.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,135,630.56	-29,462,566.60
减：所得税费用	五、（三十九）	1,015,000.00	1,864,927.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,150,630.56	-31,327,494.47
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）		-6,150,630.56	-31,327,494.47
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,150,630.56	-31,327,494.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,150,630.56	-31,327,494.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：钱春风

主管会计工作负责人：冯丽

会计机构负责人：李小艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、(四)	23,296,639.95	14,872,667.11
减：营业成本	十二、(四)	17,498,455.04	2,678,363.92
税金及附加		300,756.81	446,395.36
销售费用		105,575.81	732,859.48
管理费用		8,910,856.46	11,450,212.00
研发费用			
财务费用		-3,992.33	-285,425.42
其中：利息费用			
利息收入		5,512.64	293,173.66
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	7,986,107.91	21,088,701.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,785,728.45	5,226,801.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,060,000.00	5,180,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,047,399.88	-12,998,277.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			135,361.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,516,303.81	13,256,047.32
加：营业外收入		2,860,169.40	303,701.20
减：营业外支出		14,412.30	13,077.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		329,453.29	13,546,671.47
减：所得税费用		1,015,000.00	1,289,478.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-685,546.71	12,257,193.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-685,546.71	12,257,193.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		-685,546.71	12,257,193.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,717,092.57	133,667,555.14
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	36,161,395.56	625,439.04
经营活动现金流入小计		114,878,488.13	134,292,994.18
购买商品、接受劳务支付的现金		74,637,233.58	105,116,715.83
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		7,606,429.52	4,514,991.46
支付的各项税费		684,253.42	612,756.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	52,447,081.69	9,835,389.25
经营活动现金流出小计		135,374,998.21	120,079,852.55
经营活动产生的现金流量净额		-20,496,510.08	14,213,141.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		200,379.46	284,922.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,351.41	2,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,170,535.01	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十)	11,167,811.46	
投资活动现金流入小计		14,628,077.34	2,287,722.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,215,226.73	15,817,290.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			51,122,040.00
投资活动现金流出小计		48,215,226.73	66,939,330.83
投资活动产生的现金流量净额		-33,587,149.39	-64,651,608.38
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	89,050,000.00	66,000,000.00

筹资活动现金流入小计		89,050,000.00	66,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,956,963.07	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,780.00	16,209,999.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	6,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		11,077,743.07	16,209,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		77,972,256.93	49,790,000.01
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		23,888,597.46	-648,466.74
加：期初现金及现金等价物余额		19,971,282.11	20,619,748.85
六、期末现金及现金等价物余额		43,859,879.57	19,971,282.11

法定代表人：钱春风

主管会计工作负责人：冯丽

会计机构负责人：李小艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,420,814.35	11,673,475.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,254,714.83	122,427,572.80
经营活动现金流入小计		21,675,529.18	134,101,048.57
购买商品、接受劳务支付的现金		14,769,877.27	3,054,594.31
支付给职工以及为职工支付的现金		3,361,169.64	3,557,612.63
支付的各项税费		366,602.50	574,987.91
支付其他与经营活动有关的现金		253,385.48	160,252,155.56
经营活动现金流出小计		18,751,034.89	167,439,350.41
经营活动产生的现金流量净额		2,924,494.29	-33,338,301.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,562,279.76	284,922.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,400.00	2,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		3,008,800.00	
投资活动现金流入小计		11,573,479.76	2,287,722.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,254,639.20	14,552,369.61
投资支付的现金			5,000,000.00
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		80,900,000.00	
投资活动现金流出小计		84,154,639.20	19,552,369.61

投资活动产生的现金流量净额		-72,581,159.44	-17,264,647.16
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		71,900,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		71,900,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			16,209,999.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			16,209,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		71,900,000.00	43,790,000.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,243,334.85	-6,812,948.99
加：期初现金及现金等价物余额		892,159.22	7,705,108.21
六、期末现金及现金等价物余额		3,135,494.07	892,159.22

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所 有 者 权 益 合 计
一、上年期末余额	200,000,000.00				53,610,800.32				3,815,178.09		-23,462,241.24	233,963,737.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				53,610,800.32				3,815,178.09		-23,462,241.24	233,963,737.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,150,630.56	-6,150,630.56
（一）综合收益总额											-6,150,630.56	-6,150,630.56
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	200,000,000.00				53,610,800.32				3,815,178.09		-29,612,871.80		227,813,106.61

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				53,610,800.32		-2,205,000.00		3,226,820.41		10,658,610.91		265,291,231.64
加：会计政策变更							2,205,000.00				-2,205,000.00		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				53,610,800.32				3,226,820.41		8,453,610.91		265,291,231.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									588,357.68		-31,915,852.15		-31,327,494.47
（一）综合收益总额											-31,327,494.47		-31,327,494.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								588,357.68		-588,357.68		
1. 提取盈余公积								588,357.68		-588,357.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	200,000,000.00				53,610,800.32			3,815,178.09		-23,462,241.24		233,963,737.17

法定代表人：钱春风

主管会计工作负责人：冯丽

会计机构负责人：李小艳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				53,612,694.90				3,815,178.09		5,295,219.10	262,723,092.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				53,612,694.90				3,815,178.09		5,295,219.10	262,723,092.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-685,546.71	-685,546.71
（一）综合收益总额											-685,546.71	-685,546.71
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	200,000,000.00				53,612,694.90				3,815,178.09		4,609,672.39	262,037,545.38

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				53,612,694.90		-2,205,000.00		3,226,820.41		-4,168,616.28	250,465,899.03

加：会计政策变更						2,205,000.00				-2,205,000.00	0
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00			53,612,694.90			3,226,820.41		-6,373,616.28	250,465,899.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							588,357.68		11,668,835.38	12,257,193.06	
（一）综合收益总额									12,257,193.06	12,257,193.06	
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配							588,357.68		-588,357.68		
1．提取盈余公积							588,357.68		-588,357.68		
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配											
4．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	200,000,000.00				53,612,694.90				3,815,178.09		5,295,219.10	262,723,092.09

三、 财务报表附注

辽宁振兴生态集团发展股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）公司简介

辽宁振兴生态集团发展股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为“辽宁振兴生态集团发展有限公司”，最初成立于 2003 年 11 月 17 日。2015 年 9 月 28 日，经辽宁省盘锦市工商行政管理局批准，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]1316 号文件核准，公司于 2016 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为 836330。公司的注册资本为贰亿元，注册地址位于盘锦市大洼区西安镇，统一社会信用代码为 91211100122617949F，法定代表人为钱春风。公司所处行业为农业（分类代码：A01）所属范围谷物种植（分类代码 A0111）。主要经营范围：稻（米）种植及销售。

（二）主要业务及产品

公司主营稻（米）产销和猪的产销业务。

稻（米）产销包括 619、盐丰、秋田小町等品种的水稻种植、水稻销售和大米销售。大米注册“秋光”、“全球”商标，产品销售对象主要为大型米业企业、粮食经销商和企业事业单位、政府机关及个人消费者，产品主要销往盘锦、沈阳、大连，及周边城市。

猪的产销主要系与其他专业公司合作养殖并销售仔猪。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 8 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本合并财务报表范围包括辽宁振兴生态集团发展股份有限公司和 1 家全资子公司盘锦大米（集团）有限公司以及 3 家全资孙公司盘锦吉丰农业发展有限公司、辽宁桔子实业有限公司、盘锦纯正河蟹大米有限公司。公司本期合并范围减少了 1 家子公司辽宁振兴生物科技有限公司，增加了 2 家孙公司辽宁桔子实业有限公司和盘锦纯正河蟹大米有限公司，具体子、

孙公司情况详见本附注六、合并范围的变更与附注七、在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）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—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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收益，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收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 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本公司管理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。

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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损

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

（2）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。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转

移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与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为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）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的

信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

资产负债表日，对于单项金额重大的应收账款（单项金额重大的标准为 50 万元）及部分单项金额不重大的应收账款，在无需付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收账款，本公司根据信用风险特征划分为若干组合，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1：集团合并范围内关联方款项	业务类型及客户风险特征
组合 2：稻、米等粮农产品销售款	

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

①本公司根据信用风险特征对其他应收款划分为若干组合，对于划分为组合的其他应收款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，以账龄分析为基础，计算预期信用损失，其他应收款确定的组合如下：

组合名称	确定组合的依据
集团合并范围内关联方款项	业务类型及客户风险特征
备用金、押金、保证金	
政府补助	
代垫款项	
借款	

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在生产过程中耗用的种苗、化肥等材料用品；在生产和销售过程中使用的生产用具、低值易耗品、包装物等工具用品；处于完工待售阶段的水稻、大米等产品。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、物料用品、消耗性生物资产、库存商品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

（1）本公司在取得原材料时，按实际成本进行初始计量。原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定。

（2）稻（米）的成本包括其达到可供收割状态前发生的秧苗、肥料、水电费等直接费用和人员工资、折旧费、土地费等间接费用。

消耗性生物资产在存货发出时，采取月末一次加权平均法计算确定。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品（库存商品）可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净

值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营

企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、配套设施、电子设备、其他设备、运输工具和办公家俱等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10、20	3、5	9.70、4.75
配套设施	10、15	5	9.50、6.33
电子设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00
办公家俱	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

(1) 本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定

每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40、50	直线摊销法
软件	5	直线摊销法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段包括在计划的调查基础上，即，研发项目已经董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等。

开发阶段的支出须同时满足下列条件：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济

利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品;(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。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

1.销售商品合同

本公司主要销售水稻、大米、猪以及超市里的百货用品，与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、租赁合同

本公司在租赁资产使用权相关的经济利益很可能流入并且租赁收入的金额能够可靠地计量时确认租赁收入。

(二十四) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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：

1. 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（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以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租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十三）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合

同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售水稻、大米、猪以及超市里的百货用品，且超过 99%的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产：			
预收款项	99,555,160.00	-99,555,160.00	-
合同负债		99,555,160.00	99,555,160.00

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
城建税	流转税额	5%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、增值税税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免

征增值税。本公司的子公司盘锦大米（集团）有限公司生产、销售水稻属销售自产农产品，享受免征增值税税收优惠。

2、企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，从 2008 年 1 月 1 日起，从事牲畜、家禽的饲养及谷物等所得免征企业所得税。本公司的子公司盘锦大米（集团）有限公司生产、销售水稻业务免征企业所得税。

3、根据《关于促进全省畜牧业持续健康发展的实施意见》（辽政发【2007】27 号）文件规定，对畜牧养殖场、养殖小区内的生产用地，房产免征土地使用税、房产税。2015 年 9 月 6 日经大洼区地方税务局确认，本公司畜牧养殖场、养殖小区内的生产用地、房产符合减免房产税、土地使用税条件。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	613,176.70	3,615.10
银行存款	43,246,702.87	19,967,667.01
其他货币资金		
合计	43,859,879.57	19,971,282.11
其中：存放在境外的款项总额		

（二）交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	35,500,000.00	31,440,000.00
其中：权益工具投资	35,500,000.00	31,440,000.00
合计	35,500,000.00	31,440,000.00

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	10,792,918.57	73.12	10,792,918.57	100.00

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	3,966,837.17	26.88	897,260.78	22.62
组合：稻、米等粮农产品销售业务	3,966,837.17	26.88	897,260.78	22.62
合计	14,759,755.74	100.00	11,690,179.35	79.20

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	10,795,074.07	90.50	10,795,074.07	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,133,381.57	9.50	407,280.48	35.93
组合：稻、米等粮农产品销售业务	1,133,381.57	9.50	407,280.48	35.93
合计	11,928,455.64	100.00	11,202,354.55	93.91

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
兴隆大家庭商业集团有限公司及其所属公司	10,792,918.57	10,792,918.57	3 至 4 年	100.00	资金链断裂，无力偿还债务
合计	10,792,918.57	10,792,918.57			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合：稻、米等粮农产品销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,978,501.46	5.00	148,925.07	61,024.00	5.00	3,051.20
1 至 2 年	-	20.00	-	556,498.35	20.00	111,299.67
2 至 3 年	480,000.00	50.00	240,000.00	445,859.22	50.00	222,929.61
3 年以上	508,335.71	100.00	508,335.71	70,000.00	100.00	70,000.00
合计	3,966,837.17		897,260.78	1,133,381.57		407,280.48

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 487,824.80 元；

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
兴隆大家庭商业集团有限公司及其所属公司	10,629,551.89	72.02	10,629,551.89
盘锦辽河三角洲米业有限公司	2,081,812.80	14.10	-
盘锦万享食品有限公司	910,000.00	6.17	670,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	430,818.08	2.92	-
上海寻梦信息技术有限公司	131,728.65	0.89	-
合计	14,183,911.42	96.10	11,299,551.89

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,230,223.00	100.00	424,383.35	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	2,230,223.00	100.00	424,383.35	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大连奥丰肥业有限公司	1,412,939.50	63.35
深圳市城建集团有限公司	263,335.00	11.81
国网辽宁省电力有限公司盘锦分公司	187,764.52	8.42
辽宁亿华建设有限公司	150,000.00	6.73
盘锦绿傲米业有限公司	85,318.20	3.83
合计	2,099,357.22	94.14

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	37,478,863.59	40,093,180.29
减：坏账准备	18,072,507.96	11,300,958.48
合计	19,406,355.63	28,792,221.81

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项、往来款	578,831.30	233,603.37
备用金、保证金、押金	1,095,632.29	4,055,176.92
政府补助	35,804,400.00	35,804,400.00
减：坏账准备	18,072,507.96	11,300,958.48
合计	19,406,355.63	28,792,221.81

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,495,816.67	3.99	243,878.37	0.61
1 至 2 年	146,189.00	0.39	35,836,719.00	89.38
2 至 3 年	35,816,807.92	95.57	12,407.92	0.03
3 年以上	20,050.00	0.05	4,000,175.00	9.98
合计	37,478,863.59	100.00	40,093,180.29	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	14,320.87	11,144,339.61	142,298.00	11,300,958.48
期初余额在本期重新评估后	14,320.87	11,144,339.61	142,298.00	11,300,958.48
本期计提	16,487.15	10,763,064.35	10,715.00	10,790,266.50
本期转回	2,514.02	2,001,000.00	35,203.00	2,038,717.02
本期核销				-
其他 (子公司转让)		-1,980,000.00		-1,980,000.00
期末余额	28,294.00	17,926,403.96	117,810.00	18,072,507.96

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
羊圈子苇场	2,000,000.00	货币资金
合计	2,000,000.00	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
盘锦市大洼区财政局	政府补助	35,804,400.00	2-3 年	95.53	17,902,200.00
辽宁鸿展网络科技有限公司	平台备用金	300,000.00	1 年以内	0.80	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备余额
羊圈子苇场	旋地费	234,630.00	1 年以内	0.63	11,731.50
李华	备用金	215,048.21	1 年以内	0.57	
吴成成	备用金	140,000.00	1 年以内	0.37	
合计		36,694,078.21		97.91	17,948,431.50

(6) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及 依据
盘锦市大洼区财政局	非洲猪瘟强制扑杀 补助	35,804,400.00	2-3 年	大洼区财政局口头承诺 资金宽裕时立即支付
合计		35,804,400.00		

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
原材料	434,226.42		434,226.42	40,078.84		40,078.84
周转材料（包 装物、低值易 耗品等）	1,785,553.47		1,785,553.47	1,309,284.06		1,309,284.06
库存商品（产 成品）	5,398,451.31		5,398,451.31	408,857.29		408,857.29
生产成本				1,038,251.18		1,038,251.18
合计	7,618,231.20		7,618,231.20	2,796,471.37		2,796,471.37

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,777,486.31	226,679.34
合计	8,777,486.31	226,679.34

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
辽宁诚通生态旅游发展有限公司	71,494,338.11			7,785,728.45						79,280,066.56	
小计	71,494,338.11			7,785,728.45						79,280,066.56	
合计	71,494,338.11			7,785,728.45						79,280,066.56	

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	77,449,058.52	60,324,118.00
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	77,449,058.52	60,324,118.00

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	配套设施	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	45,864,477.43	32,054,630.56	2,943,749.70	961,812.06	265,484.00	19,287,429.50	101,377,583.25
2. 本期增加金额	6,191,463.05	13,407,388.81	499,332.82	719,550.35	-	7,022,959.89	27,840,694.92
(1) 购置	1,274,000.00	590,000.00	70,000.00	429,280.83	-	1,501,576.82	3,894,292.43
(2) 在建工程转入	4,917,463.05	12,817,388.81	429,332.82	75,150.03		1,870,211.00	20,109,545.71
(3) 企业合并增加				215,119.49		3,592,157.91	3,807,277.40
(4) 其他调整(分类)						59,014.16	59,014.16
3. 本期减少金额	310,422.00	43,100.39	677,234.01	79,812.16	13,950.00	963,980.00	2,088,498.56
(1) 处置或报废	310,422.00	43,100.39	677,234.01	4,098.00	1,800.00	8,000.00	1,044,654.40
(2) 其他调整(分类)				59,014.16		955,980.00	1,014,994.16
(3) 企业转让减少				16,700.00	12,150.00		28,850.00
4. 期末余额	51,745,518.48	45,418,918.98	2,765,848.51	1,601,550.25	251,534.00	25,346,409.39	127,129,779.61
二、累计折旧							-
1. 期初余额	12,909,963.89	18,161,906.06	2,038,969.81	617,552.92	206,356.20	7,118,716.37	41,053,465.25
2. 本期增加金额	2,254,397.02	2,496,428.61	292,776.00	247,182.59	14,496.47	4,033,403.57	9,338,684.26
(1) 计提	2,254,397.02	2,496,428.61	292,776.00	147,343.64	14,496.47	2,211,634.10	7,417,075.84
(2) 企业合并增加				99,838.95		1,774,096.31	1,873,935.26
(3) 其他调整(分类)						47,673.16	47,673.16
3. 本期减少金额	105,164.56	16,715.33	532,418.36	51,883.21	2,967.44	2,279.52	711,428.42
(1) 处置或报废	105,164.56	16,715.33	532,418.36	3,171.45	341.92	2,279.52	660,091.14
(2) 其他调整(分				47,673.16			47,673.16

类)							
(3) 企业转让减少			-	1,038.60	2,625.52		3,664.12
4.期末余额	15,059,196.35	20,641,619.34	1,799,327.45	812,852.30	217,885.23	11,149,840.42	49,680,721.09
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	36,686,322.13	24,777,299.64	966,521.06	788,697.95	33,648.77	14,196,568.97	77,449,058.52
2.期初账面价值	32,954,513.54	13,892,724.50	904,779.89	344,259.14	59,127.80	12,168,713.13	60,324,118.00

(1) 固定资产情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 12,580,539.06 元。房屋建筑物米乐形象店账面价值为 2,689,842.82 元，于 2020 年 12 月转固，尚未办妥产权证书。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	33,165.00	29,800.76		3,364.24	
其他设备	644,053.00	426,650.78		217,402.22	
合计	677,218.00	456,451.54	-	220,766.46	

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目		12,937,334.38
工程物资		
减：减值准备		
合计		12,937,334.38

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐家有机水稻基地-农业数据环境监控系统			-	2,520,000.00		2,520,000.00
唐家有机水稻基地-农业大数据基础平台建设			-	2,530,000.00		2,530,000.00
唐家有机水稻基地-基础设施与公共服务设施建设			-	6,061,974.38		6,061,974.38
唐家有机水稻基地-农业环技防监控系统			-	1,030,000.00		1,030,000.00
粮仓加工厂			-	795,360.00		795,360.00
合计				12,937,334.38	-	12,937,334.38

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
唐家有机水稻基地-农业数据环境监控系统	12,150,000.00	2,520,000.00	-	2,520,000.00		
唐家有机水稻基地-农业大数据基础平台建设		2,530,000.00	-	2,530,000.00		
唐家有机水稻基地-基础设施与公共服务设施建设		6,061,974.38	-	6,061,974.38		
唐家有机水稻基地-农业环技防监控系统		1,030,000.00	-	1,030,000.00		
唐家有机水稻基地-其他		-	560.00		560.00	
唐家有机水稻基地小计	12,150,000.00	12,141,974.38	560.00	12,141,974.38	560.00	
研学教室改造			117,100.00	117,100.00		
粮仓加工厂	5,300,000.00	795,360.00	4,395,584.24	5,160,628.51	30,315.73	
唐家米乐形象店	2,700,000.00		2,689,842.82	2,689,842.82		
东郭有机肥厂项目			26,602,907.95		26,602,907.95	-
昌图有机肥厂项目			543,033.98		543,033.98	
合计	20,150,000.00	12,937,334.38	34,349,588.99	20,109,545.71	27,177,377.66	

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
唐家有机水稻基地-农业数据环境监控系统	99.94	100.00				自筹

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
唐家有机水稻基地-农业大数据基础平台建设	99.94	100.00				自筹
唐家有机水稻基地-基础设施与公共服务设施建设	99.94	100.00				自筹
唐家有机水稻基地-农业环境技防监控系统	99.94	100.00				自筹
唐家有机水稻基地-其他	99.94	100.00				自筹
粮仓加工厂	97.94	100.00				自筹
唐家米乐形象店	99.63	100.00				自筹

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,431,849.45	534,967.00			31,966,816.45
2. 本期增加金额	6,240,000.00	5,437,229.32			11,677,229.32
(1) 购置	6,240,000.00				6,240,000.00
(2) 内部研发		5,000,000.00			5,000,000.00
(3) 企业合并增加		437,229.32			437,229.32
3. 本期减少金额	6,240,000.00				6,240,000.00
(1) 企业转让减少	6,240,000.00				6,240,000.00
4. 期末余额	31,431,849.45	5,972,196.32			37,404,045.77
二、累计摊销					-
1. 期初余额	4,403,096.19	436,551.09			4,839,647.28
2. 本期增加金额	807,012.04	586,421.10			1,393,433.14
(1) 计提	703,908.50	324,547.59			1,028,456.09
(2) 企业合并增加		261,873.51			261,873.51
(3) 其他调整(分类)	103,103.54				103,103.54
3. 本期减少金额	55,964.12	103,103.54			159,067.66
(1) 其他调整(分类)		103,103.54			103,103.54
(2) 企业转让减少	55,964.12				55,964.12
4. 期末余额	5,154,144.11	919,868.65	-	-	6,074,012.76
三、减值准备					-

项目	土地使用权	专利权	商标权	著作权	合计
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					-
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	26,277,705.34	5,052,327.67	-	-	31,330,033.01
2. 期初账面价值	27,028,753.26	98,415.91	-	-	27,127,169.17

(十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
Hi-food 商城	5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	5,000,000.00				5,000,000.00	

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
盘锦大米（集团）有限公司	425,471.33			425,471.33
合计	425,471.33			425,471.33

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
A 座整体装修费用	-	31,506,089.27	3,706,598.76		27,799,490.51
米乐超市装修改造		20,120,159.48			20,120,159.48
网络设备防火墙	-	53,343.36			53,343.36
A 座商场 1-4 楼装修改造		7,503,232.94			7,503,232.94
北院猪舍改造维修	10,000.18		10,000.18		-
土地租赁费	16,744,836.62	-	1,192,884.12	-	15,551,952.50
动物圈舍改造	37,574.20		15,029.64		22,544.56
沈阳连厚科技软件防火墙服务费		1,350,000.00	450,000.00		900,000.00
其他	551,919.78	100,000.00	458,595.35	-	193,324.43
合计	17,344,330.78	60,632,825.05	5,833,108.05	-	72,144,047.78

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应 纳税暂时性 差异
递延所得税资产：				
可抵扣亏损	1,129,870.53	4,519,482.12		
小 计	1,129,870.53	4,519,482.12		
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公 允价值变动	1,575,000.00	6,300,000.00	560,000.00	2,240,000.00
小计	1,575,000.00	6,300,000.00	560,000.00	2,240,000.00

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,762,687.31	22,503,313.03
可抵扣亏损	69,195,131.15	1,857,944.01
合计	98,957,818.46	24,361,257.04

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020		54,673.19	
2021	129,857.93	4,217.43	
2022	453,798.11	58,033.55	
2023	17,390,517.29	238,856.83	
2024	40,133,317.64	1,502,163.01	
2025	11,087,640.18		
合计	69,195,131.15	1,857,944.01	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
从长城资产管理公司购买的债权资 产包	51,020,000.00	51,020,000.00
合计	51,020,000.00	51,020,000.00

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	23,792,126.23	19,064,296.06
1 年以上	342,810.00	514,024.73
合计	24,134,936.23	19,578,320.79

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北镇市兴隆动物保健品经营部	342,810.00	合同未执行完毕
合计	342,810.00	

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,540,975.87	
合计	2,540,975.87	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	221,396.80	7,098,776.06	7,062,110.50	258,062.36
离职后福利-设定提存计划		46,000.20	46,000.20	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	221,396.80	7,144,776.26	7,108,110.70	258,062.36

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	221,396.80	5,654,725.00	5,642,975.00	233,146.80
职工福利费		211,460.76	211,460.76	-
社会保险费		418,314.30	417,786.30	528.00
其中：医疗保险费		396,158.46	396,158.46	-
工伤保险费		18,816.94	18,288.94	528.00
生育保险费		3,338.90	3,338.90	-
住房公积金		695,510.00	695,510.00	-
工会经费和职工教育经费		118,766.00	94,378.44	24,387.56
短期带薪缺勤				-
短期利润分享计划				-
合计	221,396.80	7,098,776.06	7,062,110.50	258,062.36

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		44,468.48	44,468.48	
失业保险费		1,531.72	1,531.72	
企业年金缴费				
合计		46,000.20	46,000.20	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	59.52	-
房产税	-	-
土地使用税	-	-
城市维护建设税	2.98	2.98
教育费附加	2.98	2.98
其他税费	11,586.40	17,332.40
合计	11,651.88	17,338.36

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	173,063,526.50	75,314,077.14
合计	173,063,526.50	75,314,077.14

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来借款	155,000,000.00	66,004,100.00
质保金	1,430,796.98	1,017,180.00
工程款	6,977,062.25	3,792,524.12
押金	3,675,300.00	
计提费用	66,915.94	229,082.82
土地租赁款	4,066,000.00	4,066,000.00
代收代付款	646,159.94	
其他	1,201,291.39	205,190.20
合计	173,063,526.50	75,314,077.14

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
安宝久	60,000,000.00	控股股东借入的款项，暂未还
盘锦振兴嘉禾房地产开发有限公司	23,100,000.00	关联企业借入的款项，暂未还
大洼县西安农场	4,066,000.00	申请延期支付的土地款，暂未还
合计	87,166,000.00	—

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	226,461.17	
合计	226,461.17	

(二十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	395,030.58	3,203,780.24	491,714.87	3,107,095.95	粪污治理项目补助、唐家有机水稻基地项目补助、羊圈子占地补偿项目、好粮油项目政府补助
占用耕地补偿		509,483.26		509,483.26	外部单位占用本公司耕地给予的补偿
合计	395,030.58	3,713,263.50	491,714.87	3,616,579.21	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
粪污治理项目补助	395,030.58		38,952.76		356,077.82	与资产相关
唐家有机水稻基地项目补助		1,000,000.00	50,000.00		950,000.00	与资产相关
好粮油项目政府补助		2,203,780.24	402,762.11		1,801,018.13	与资产相关
合计	395,030.58	3,203,780.24	491,714.87	-	3,107,095.95	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

(二十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	49,665,000.00			49,665,000.00
二、其他资本公积	3,945,800.32			3,945,800.32

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	53,610,800.32			53,610,800.32

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,815,178.09			3,815,178.09
合计	3,815,178.09			3,815,178.09

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-23,462,241.24	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-23,462,241.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,150,630.56	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-29,612,871.80	

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	77,621,828.33	59,679,191.31	111,348,980.56	90,067,525.05
水稻	52,500,985.80	43,266,362.95	106,857,072.88	86,169,726.42
大米	9,523,353.29	6,484,634.03	4,491,907.68	3,897,798.63
猪	6,846,010.00	3,904,806.26		
商超	8,751,479.24	6,023,388.07		
二、其他业务小计	1,004,134.89	925,013.49	269,607.41	207,352.63
合计	78,625,963.22	60,604,204.80	111,618,587.97	90,274,877.68

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	销售水稻、大米、猪及商超百货	租赁
在某一时点确认	77,501,649.63	-
在某一时段内确认	-	1,124,313.59
合计	77,501,649.63	1,124,313.59

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	47,064.23	95,101.34
土地使用税	297,219.81	345,353.38
城市维护建设税	553.09	1,112.09
教育费附加	553.09	1,112.08
印花税	36,735.50	19,658.50
其他	7,282.21	5,906.75
合计	389,407.93	468,244.14

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,804,336.46	533,110.40
折旧与摊销费	647,581.35	90,338.54
办公及运营费	1,884,711.94	608,636.89
广告及促销费	17,308,501.69	22,261,929.46
车辆费用	129,017.49	134,404.38
其他	13,826.30	29,923.26
合计	21,787,975.23	23,658,342.93

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
清淤费		8,000,000.00
折旧及摊销	8,851,159.17	6,099,156.91
职工薪酬	5,136,043.48	3,459,934.34
办公及运营	3,662,569.01	1,411,467.38
中介费用	87,212.43	1,206,879.45
物料消耗	370,363.39	588,490.41
车辆及运营费	428,920.69	402,083.22
其他	827,118.11	548,982.82
合计	19,363,386.28	21,716,994.53

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	120,780.00	-
减：利息收入	35,159.06	330,510.83
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	72,409.61	13,056.33
其他支出		1,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	158,030.55	-316,454.50

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,785,728.45	5,226,801.05
处置长期股权投资产生的投资收益	2,877,651.22	
交易性金融资产持有期间的投资收益	200,379.46	-102,040.00
合计	10,863,759.13	5,124,761.05

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,060,000.00	5,180,000.00
合计	4,060,000.00	5,180,000.00

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-487,824.80	-4,582,438.68
其他应收款信用减值损失	-8,751,549.48	-11,297,094.13
合计	-9,239,374.28	-15,879,532.81

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		135,361.95
合计		135,361.95

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	10,567,677.01	190,796.80	10,567,677.01
占地补偿款	2,357,753.26		2,357,753.26
其他	255,963.26	232,540.27	255,963.26
合计	13,181,393.53	423,337.07	13,181,393.53

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
粪污治理项目补助	38,952.76	93,836.80	与资产相关
收无害化处理补助金		96,960.00	与收益相关
唐家有机水稻基地项目补助	50,000.00		与资产相关
“好粮油”项目补助	8,978,981.87		8,576,219.76 元与收益相关； 402,762.11 元与资产相关
以工代训补助	1,316,110.00		与收益相关
规模化种植奖补	120,000.00		与收益相关
稳岗补贴补助	30,700.38		与收益相关
2015 年生猪补贴款	32,932.00		与收益相关
合计	10,567,677.01	190,796.80	

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		250,000.00	
非流动资产损坏报废损失	306,889.48	12,873.89	306,889.48
其他	17,477.89	203.16	17,477.89
合计	324,367.37	263,077.05	324,367.37

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	-9,482.23
递延所得税费用	1,015,000.00	1,874,410.10
其他	-	
合计	1,015,000.00	1,864,927.87

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-5,135,630.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,283,907.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-18,277,547.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,893,510.61
使用前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	

项 目	金 额
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	4,682,944.94
所得税费用	1,015,000.00

(四十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	36,161,395.56	625,439.04
其中：代收代付的款项	11,888,057.60	78,332.34
政府补助款	13,279,742.38	96,960.00
收到的保证金	5,000,000.00	
收到的押金、备用金等	3,091,200.00	
其他企业的占地补偿	2,867,236.52	
营业外收入-其他收入		119,635.87
财务利息收入	35,159.06	330,510.83
支付其他与经营活动有关的现金	52,447,081.69	9,835,389.25
其中：销售费用中付现的部分	33,429,066.03	8,828,642.93
代收代付的款项	12,020,136.31	
管理费用中付现的部分	6,660,224.19	742,486.83
营业外支出-其他支出	269,233.28	250,203.16
财务手续费	68,421.88	14,056.33

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	11,167,811.46	
其中：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,167,811.46	
辽宁桔子实业有限公司收回并购之前存在的对外借款	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		51,122,040.00
其中：从长城资产管理公司购买的债权资产包		51,122,040.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	89,050,000.00	66,000,000.00
其中：向个人及其他单位拆借的资金	89,050,000.00	66,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	
其中：偿还向个人及其他单位拆借的资金	6,000,000.00	

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,150,630.56	-31,327,494.47
加：信用减值损失	9,239,374.28	15,879,532.81
资产减值准备		-135,361.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	7,417,075.84	6,056,960.53
无形资产摊销	972,491.97	718,808.69
长期待摊费用摊销	5,383,108.05	1,947,291.80
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）	-	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	306,889.48	12,873.89
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,060,000.00	-5,180,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	120,780.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,863,759.13	-5,124,761.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,129,870.53	1,314,410.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,015,000.00	560,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,821,759.83	-1,368,713.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,331,399.80	39,130,181.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,256,609.45	-8,270,587.23
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-20,496,510.08	14,213,141.63
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	43,859,879.57	19,971,282.11
减：现金的期初余额	19,971,282.11	20,619,748.85
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	23,888,597.46	-648,466.74

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-

项目	金额
其中：辽宁桔子实业有限公司	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,167,811.46
其中：辽宁桔子实业有限公司	8,167,811.46
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	-8,167,811.46

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：辽宁振兴生物科技发展有限公司	5,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,829,464.99
其中：辽宁振兴生物科技发展有限公司	1,829,464.99
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	3,170,535.01

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,859,879.57	19,971,282.11
其中：库存现金	613,176.70	3,615.10
可随时用于支付的银行存款	43,246,702.87	19,967,667.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	43,859,879.57	19,971,282.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
辽宁桔子实业有限公司	2020年9月1日	-	100.00	收购	2020年9月1日	股权交割日	10,800,179.57	-8,063,631.58

2. 合并成本及商誉

合并成本	辽宁桔子实业有限公司
现金	-
非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	-
合并成本合计	-
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

2. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	辽宁桔子实业有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	57,149,796.74	57,149,796.74
货币资金	8,167,811.46	8,167,811.46
其他应收款	3,533,628.76	3,533,628.76
存货	2,851,623.55	2,851,623.55
其他流动资产	7,417,218.85	7,417,218.85
固定资产	1,933,342.14	1,933,342.14
长期待摊费用	31,559,432.63	31,559,432.63
.....		
负债：	57,149,796.74	57,149,796.74
借款	4,950,000.00	4,950,000.00
应交税费	97,730.22	97,730.22
其他应付款	30,403,591.08	30,403,591.08
.....		
净资产：	0.00	0.00
取得的归属于收购方份额	0.00	0.00

(二) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
辽宁振兴生物科技发展有限公司	5,000,000.00	100	转让	2020 年 12 月 31 日	股权交割日	2,877,651.22	-

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司及孙公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
盘锦大米（集团）有限公司（子公司）	盘锦市大洼区西安镇高坎村	盘锦市大洼区西安镇	农业种植开发收购、加工；粮食、农副产品、饲料出售	100.00%	购买
盘锦吉丰农业发展有限公司（孙公司）	盘锦市大洼县田家镇紫江佳苑小区15#楼1#商网	盘锦市大洼县田家镇	农业种植开发、收购、加工；粮食、农副产品、饲料销售；经济信息咨询服务	100.00%	购买
辽宁桔子实业有限公司（孙公司）	盘锦市兴隆台区香稻路西蓝色康桥住宅区A区17、29#	盘锦市兴隆台区香稻路西蓝色康桥住宅区A区17、29#	商务服务	100.00%	购买
盘锦纯正河蟹大米有限公司（孙公司）	盘锦市兴隆台区香稻路西蓝色康桥住宅区A区17、29#101	盘锦市兴隆台区香稻路西蓝色康桥住宅区A区17、29#101	科技推广和应用服务业	51.00%	设立

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
诚通生态旅游发展有限公司	盘锦市辽河口生态经济区东郭镇	辽宁省盘锦市	有限责任公司	30		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	诚通生态旅游发展有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	214,788,961.90	186,457,291.39
其中：现金和现金等价物	1,222,894.42	7,025,855.78
非流动资产	90,578,007.49	97,641,691.42
资产合计	305,366,969.39	284,098,982.81
流动负债	41,100,080.84	45,784,522.43
非流动负债		
负债合计	41,100,080.84	45,784,522.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	264,266,888.55	238,314,460.38

按持股比例计算的净资产份额	79,280,066.57	71,494,338.11
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	79,280,066.56	71,494,338.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		-
营业收入	122,424,571.35	108,927,612.56
财务费用	-8,732.16	-96,757.31
所得税费用	2,038,913.36	1,364,611.52
净利润	25,952,428.17	17,422,670.17
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	25,952,428.17	17,422,670.17
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

八、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量		35,500,000.00		
交易性金融资产		35,500,000.00		
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		35,500,000.00		
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		35,500,000.00		

（二）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
权益工具投资	35,500,000.00	现金流量折现法	加权平均资本成本	
			长期收入增长率	
			长期税前营业利润	
		上市公司比较法	流动性折价	35,500,000.00
			控制权溢价	

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

本公司控股股东为安宝久。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
盘锦振兴嘉禾房地产开发有限公司	本公司控股股东与其关系密切家庭成员控制的企业
辽宁振兴生态造纸有限公司	本公司控股股东与其关系密切家庭成员控制的企业
辽宁首嘉智慧城市综合服务股份有限公司	本公司控股股东与其关系密切家庭成员控制的企业
盘锦广健房地产开发有限公司	本公司控股股东与其关系密切家庭成员控制的企业
盘锦璧成房地产开发有限公司	本公司控股股东控制的其他企业
盘锦康诚置业有限公司	本公司联营企业的合营公司
大洼恒丰村镇银行股份有限公司	公司控股股东实际控制人为该公司法定代表人
王东旭	本公司持股 5%以上股东
王放	本公司持股 5%以上股东
钱林	本公司控股股东关系密切的家庭成员
钱勇	本公司控股股东关系密切的家庭成员
钱春风	本公司控股股东关系密切的家庭成员、本公司的法定代表人

(五) 关联交易情况

本公司与关联方辽宁首嘉智慧城市综合服务股份有限公司、诚通生态旅游发展有限公司、盘锦广健房地产开发有限公司、大洼恒丰村镇银行股份有限公司签订了产品销售合同，向其销售大米、油等类农产品，与关联方诚通生态旅游发展有限公司签订了土地租赁合同，租入和租出土地，上述交易按照市场价格定价。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
辽宁振兴生态造纸有限公司	购买材料和动力	水、电、小材料	市场价格	782,443.55	5.79		

销售商品、提供劳务：							
辽宁首嘉智慧城市综合服务股份有限公司	销售产品	米、面、油	市场价格	749,177.82	8.84	375,184.12	8.35
盘锦广健房地产开发有限公司	销售产品	米、面、油	市场价格	183,493.58	2.16		
盘锦广健房地产开发有限公司	销售产品	超市零售商品	市场价格	102,513.51	0.47		
大洼恒丰村镇银行股份有限公司	销售产品	米、面、油	市场价格	64,894.98	0.77		
盘锦振兴嘉禾房地产开发有限公司	销售商品	超市零售商品	市场价格	64,391.51	0.30		
诚通生态旅游发展有限公司	销售产品	米、面、油	市场价格	41,594.67	0.49	14,718.43	0.33
盘锦璧成房地产开发有限公司	销售商品	超市零售商品	市场价格	8,574.95	0.04		
盘锦康诚置业有限公司	销售商品	超市零售商品	市场价格	6,885.90	0.03		
辽宁振兴生态造纸有限公司	销售商品	超市零售商品	市场价格	6,081.41	0.03		

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \\费用	上期确认的租赁收入 \\费用
诚通生态旅游发展有限公司	辽宁振兴生态集团发展股份有限公司	水稻田	10,827,750.00	991,200.00
辽宁振兴生态集团发展股份有限公司	诚通生态旅游发展有限公司	土地	2,,857.14	2,857.14

2. 关联方资金借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
安宝久	拆入	60,000,000.00	2019-09-25	-	暂借款
安宝久	拆入	71,900,000.00	2020-05-21	-	暂借款
辽宁振兴生态造纸有限公司	拆入	17,150,000.00	2020-11-15	-	暂借款

3. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
辽宁振兴生态造纸有限公司	资产收购	24,204,681.63	100.00		
辽宁振兴生态造纸有限公司	转让子公司辽宁振兴生物科技发展有限公司 100% 的股权	5,000,000.00	100.00		

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	445,413.75	478,456.25

5. 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诚通生态旅游发展有限公司	8,064.00	403.20		
其他应收款	诚通生态旅游发展有限公司	1,250.00	62.50	1,250.00	62.50

(七) 关联方承诺

无

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	10,629,551.89	62.46	10,629,551.89	100
按组合计提坏账准备的应收账款	6,387,362.00	37.54	670,000.00	10.49
其中：组合 1：合并报表范围内公司的应	5,477,362.00	32.19		

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
收款				
组合 2: 稻、米等粮农产品销售业务	910,000.00	5.35	670,000.00	73.63
合计	17,016,913.89	100.00	11,299,551.89	66.4

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	10,631,707.39	64.79	10,631,707.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 组合 1: 合并报表范围内公司的应收款	4,791,420.00	29.20		
组合 2: 稻、米等粮农产品销售业务	986,498.35	6.01	361,299.67	36.62
合计	16,409,625.74	100.00	10,993,007.06	66.99

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
兴隆大家庭商业集团有限公司及其所属公司	10,629,551.89	10,629,551.89	3 至 4 年	100	资金链断裂, 无力偿还债务
合计	10,629,551.89	10,629,551.89			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 合并报表范围内公司的应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	5,477,362.00			4,791,420.00		
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	5,477,362.00			4,791,420.00		

②组合 2: 稻、米等粮农产品销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年				556,498.35	20.00	111,299.67
2 至 3 年	480,000.00	50.00	240,000.00	360,000.00	50.00	180,000.00
3 年以上	430,000.00	100.00	430,000.00	70,000.00	100.00	70,000.00
合计	910,000.00		670,000.00	986,498.35		361,299.67

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 306,544.83 元；

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
兴隆大家庭商业集团有限公司及其所属公司	10,629,551.89	62.46	10,629,551.89
盘锦大米(集团)有限公司	5,477,362.00	32.19	
盘锦万亨食品有限公司	910,000.00	5.35	670,000.00
合计	17,016,913.89	100.00	11,299,551.89

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		15,861,900.30
其他应收款项	184,990,732.84	195,890,087.97
减：坏账准备	18,057,425.46	7,316,570.41
合计	166,933,307.38	204,435,417.86

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
辽宁振兴生物科技发 展有限公司分配股利		15,861,900.30
减：坏账准备		
合计		15,861,900.30

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	148,726,356.00	159,786,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项、往来款	340,709.00	229,511.05
备用金、保证金、押金	119,267.84	70,176.92
政府补助	35,804,400.00	35,804,400.00
减：坏账准备	18,057,425.46	7,316,570.41
合计	166,933,307.38	188,573,517.56

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	87,684,680.92	47.40	160,025,786.05	81.69
1 至 2 年	61,469,194.00	33.23	35,831,719.00	18.29
2 至 3 年	35,816,807.92	19.36	12,407.92	0.01
3 年以上	20,050.00	0.01	20,175.00	0.01
合计	184,990,732.84	100.00	195,890,087.97	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	14,283.80	7,163,339.61	138,947.00	7,316,570.41
期初余额在本期重新评估后	14,283.80	7,163,339.61	138,947.00	7,316,570.41
本期计提	4,755.65	10,763,064.35	10,715.00	10,778,535.00
本期转回	2,476.95		35,203.00	37,679.95
本期核销				
其他变动				
期末余额	16,562.50	17,926,403.96	114,459.00	18,057,425.46

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
沈阳百家乐超市	20,175.00	货币资金
营口市站前区人民法院	7,987.00	货币资金
盖州市人民法院	3,301.00	货币资金
合计	31,463.00	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
盘锦大米（集团）有限公司	借款	100,940,356.00	1 年以内 87,400,000.00 元；	54.57	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
			1-2 年 13,540,356.00 元		
盘锦吉丰农业发展有限公司	借款	47,786,000.00	1-2 年	25.83	
盘锦市大洼区财政局	政府补助	35,804,400.00	2-3 年	19.35	17,902,200.00
马春伟	备用金	100,000.00	1 年以内	0.05	
盘锦兴隆大厦二百有限公司	代垫款项	87,948.00	1 年以内 11,571.00 元; 1-2 年 76,377.00 元	0.05	87,948.00
合计		184,718,704.00		99.85	17,990,148.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
盘锦市大洼区财政局	非洲猪瘟强制扑杀补助	35,804,400.00	2-3 年	大洼区财政局说资金宽裕时立即支付
合计		35,804,400.00		

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,182,859.00		9,182,859.00	14,182,859.00		14,182,859.00
对联营、合营企业投资	79,280,066.56		79,280,066.56	71,494,338.11		71,494,338.11
合计	88,462,925.56		88,462,925.56	85,677,197.11		85,677,197.11

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盘锦(大米)集团有限公司	9,182,859.00			9,182,859.00		
辽宁振兴生物科技发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	14,182,859.00			9,182,859.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
二、联营企业											
辽宁诚通生态旅游 发展有限公司	71,494,338.11			7,785,728.45						79,280,066.56	
小计	71,494,338.11			7,785,728.45						79,280,066.56	
合计	71,494,338.11			7,785,728.45						79,280,066.56	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,078,888.00	17,247,398.14	14,691,420.00	2,553,716.88
稻田租金	16,232,878.00	13,342,591.88	14,691,420.00	2,553,716.88
猪	6,846,010.00	3,904,806.26		
二、其他业务小计	217,751.95	251,056.90	181,247.11	124,647.04
合计	23,296,639.95	17,498,455.04	14,872,667.11	2,678,363.92

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	销货	租赁
在某一时点确认	6,858,523.85	
在某一时段内确认		16,438,116.10
合计	6,858,523.85	16,438,116.10

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,861,900.30
权益法核算的长期股权投资收益	7,785,728.45	5,226,801.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	200,379.46	
合计	7,986,107.91	21,088,701.35

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	10,567,677.01	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		

项目	金额	备注
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,289,349.15	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计	12,857,026.16	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-2.66	-12.55	-0.03	-0.16		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.23	-14.12	-0.10	-0.18		

辽宁振兴生态集团发展股份有限公司

二〇二一年四月九日

第九节 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。

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

文件备置地址：

公司财务部及董事会办公室