

公告编号：2021-007



裕龙农牧

NEEQ: 871336

裕龙农牧科技股份有限公司

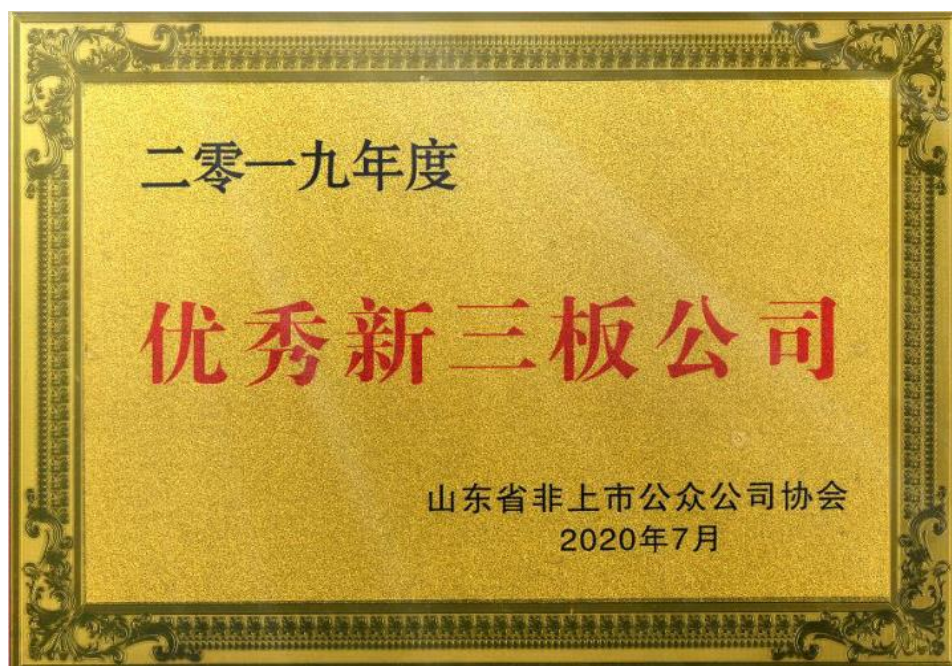
Yulong Agriculture and Animal



年度报告

—2020—

公司年度大事记



公司于 2020 年 7 月被山东省非上市公司协会授予
“2019 年度优秀新三板公司” 称号

目录

公司年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重大事件	22
第六节 股份变动、融资和利润分配	25
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	31
第八节 行业信息	34
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护	40
第十节 财务会计报告	44
第十一节 备查文件目录	116

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。

公司负责人傅小峰、主管会计工作负责人信衍彪及会计机构负责人（会计主管人员）杨田丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
生猪疫病疫情风险	2018年8月以来爆发的非洲猪瘟疫情对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求。公司具有完善的疫病防控体系和强大的专业团队，并且采取了一系列包括硬件基础提升和管理措施强化在内的防控措施，但若公司周边地区疫病发生频繁，公司将可能面临生猪发生疫病所引致的产量下降、盈利下降、甚至亏损等风险。同时，生猪养殖过程中发生的疫病，也会给公司带来重大经营风险：一是疫病的发生将导致生猪的死亡，直接导致生猪产量的降低；二是疫病的大规模发生与流行，易影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，对生猪销售产生不利影响。 应对措施：公司拥有多年的生猪养殖及疫病防控经验，在内部建立了较完整的疫病防控管理体系。兽医团队可根据猪群状况制定免疫及保健程序，能够及时有效的处理疫情。在场区布局方面，实行“大区域、小单元”的布局，以防止疫病的交叉感染和外界病原的侵入。在养殖过程中，生产部门严格执行公司制定的生物安全制度，采取批次生产的工艺流程，使得疾病风险的可控性更强。在此基础之上，公司建立了高效的疫苗

	使用流程，做到了从源头把控生物安全风险。报告期内，公司生产部门持续完善防疫流程及制度，根据各个猪场不同情况定制防疫操作规范，定期检查场区生物安全操作规范的执行情况，对猪场进行针对性的生物安全培训，确保发现的问题得以及时、有效整改。
生猪价格波动风险	商品猪市场价格的周期性波动导致生猪养殖行业的毛利率呈现周期性波动，公司的毛利率也呈现与行业基本一致的波动趋势。未来，若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，则本公司存在业绩难以保持持续增长，甚至大幅下降、亏损的风险。 应对措施：为应对行业周期性波动，降低生猪价格波动对公司业绩的影响，公司将积极采取以下措施：增加客户及合作伙伴的数量并向其提供优质的服务，提高公司商品猪市场占有率。其次，公司根据生猪市场价格周期性波动的规律，适当调整产品生产和销售计划。再者，公司加强生产成本管控，利用信息化技术、批次生产管理等方式提高生产管理效率进而持续降低生产成本。
原材料价格波动风险	生猪养殖过程中饲料成本占比较大。玉米、麸皮、豆粕等农产品是猪饲料的主要原材料，因此，上述大宗农产品价格波动对公司的主营业务成本、净利润均会产生较大影响。 应对措施：公司将进一步完善集中采购模式，提高原料采购议价能力，降低原料采购成本；根据原料市场变化，优化饲料配方结构，降低饲料配方成本。
税收优惠政策变动风险	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关税收法规，本公司养殖、销售生猪属销售自产农产品，享受免缴增值税优惠及免征企业所得税优惠。虽然我国多年来一贯对农业企业实行减、免税优惠政策，若国家对从事牲畜饲养、农产品初加工的税收法规政策发生变化，本公司的盈利能力将受到影响。 应对措施：公司将持续关注税收政策的变化，在公司专注领域做大做强的同时，向上下游产业链延伸，增强公司产品市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，降低税收优惠政策变动可能给公司造成的不利影响。
液体酒糟不能无偿获得从而导致生产成本增大的风险	本公司成功研发出液体酒糟饲喂生猪技术，降低了生猪的养殖成本。酒精生产企业产生的液体酒糟属于废弃物，需要按照国家有关规定妥善处理，因为环境保护原因处置成本高昂，因此酒精生产企业无偿将液体酒糟废弃物交给公司进行无害化处理利用。但若出现酒精生产企业不再无偿提供液体酒糟，将会导致公司生产成本增大的风险。 应对措施：为保证液体酒糟的持续供应，公司建立之初，即与上游液体酒糟原材料提供企业签订了期限为 20 年的《酒糟委托处理协议》，以此规避液体酒糟不能无偿获得的风险。

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
-----------------	---------------

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

行业重大风险

生猪疫病风险是生猪养殖行业企业面临的主要风险。根据农业农村部发布的 2020 年疫情汇总，截止报告期末，全国共报告发生了约 19 起非洲猪瘟疫情，共扑杀生猪 1.3 万多头。由于非洲猪瘟致死率高、传播性强、疫苗研制难度较大等，虽然非洲猪瘟疫病已在国内较大范围内得到控制，但国内将在较长时间内维持高强度防疫状态。 公司采取的主要应对措施：公司秉承“全员参与，综合防治”的理念，建立健全了完善的疫病防控管理体系，具体措施为：一是优化强化防控标准和作业流程，强化人员、物品管理；二是建立洗消中心，进一步加强生物安全防护措施；三是严格实施生物隔离措施，对养殖车间进行改造并实施封闭管理，将养殖车间分割成较小的生产单元，生产单元之间实行全封闭管理。四是升级生态安全防护设范围，在基地外围建设隔离区。以上措施成效显著，公司将在今后的生产经营过程中继续保持高标准、高强度的防疫态势。
--

释义

释义项目		释义
裕龙农牧	指	裕龙农牧科技股份有限公司
股东大会	指	裕龙农牧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	裕龙农牧科技股份有限公司董事会
监事会	指	裕龙农牧科技股份有限公司监事会
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
公司章程	指	裕龙农牧科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层、高级管理人员	指	对公司决策、经营管理负有领导责任的人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	裕龙农牧科技股份有限公司
英文名称及缩写	Yulong Agriculture and Animal Husbandry Science Technology Co.,LTD
证券简称	裕龙农牧
证券代码	871336
法定代表人	傅小峰

二、 联系方式

董事会秘书姓名	信衍彪
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	滨州市滨城区滨北办事处永莘路 199 号
电话	0543-5165988
传真	0543-5165988
电子邮箱	sdxyb001@163.com
办公地址	滨州市滨城区滨北办事处永莘路 199 号
邮政编码	256600
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 8 月 7 日
挂牌时间	2017 年 4 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农、林、牧、渔业（A）-畜牧业（A03）-牲畜饲养（A031）-猪的饲养（A0313）
主要产品与服务项目	生猪养殖及销售
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）	51,540,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	傅小峰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（傅小峰），无一致行动人

2020 年 5 月 22 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》及《关于 2020 年市场分层定期调整相关工作安排的通知》，结合异议处理及进一步核查情况，经全国中小企业股份转让系统挂牌委员会审议通过，按照市场层级定期调整程序将公司调入创新

层。详见全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2020 年 5 月 22 日发布股转系统公告〔2020〕440 号公告。

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	91371602075764531A	否
注册地址	山东省滨州市滨城区滨北办事处 邢家村滨孤路以西	否
注册资本	51,540,000	是
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐、网信证券			
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层			
报告期内主办券商是否发生变化	是			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梅玉霞	张淙淙	无	无
	4 年	3 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层			

公司于 2020 年 1 月 13 日与网信证券签署了《关于解除持续督导协议书的协议》，于 2019 年 12 月 31 日与申万宏源签订了《持续督导协议书》。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2020 年 1 月 23 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述协议于同日生效。本次变更持续督导主办券商的行为不会对公司的生产经营活动产生任何风险和影响。

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	278,597,229.92	245,729,000.68	13.38%
毛利率%	34.18%	36.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	81,347,377.07	80,375,899.32	1.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,068,411.42	79,914,872.76	-1.06%
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）	37.74%	46.95%	-
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）	36.68%	46.68%	-
基本每股收益	1.60	1.61	-0.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	306,745,544.15	225,010,509.11	36.32%
负债总计	80,785,578.26	38,637,920.29	109.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	225,959,965.89	186,372,588.82	21.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.38	3.73	17.43%
资产负债率%（母公司）	26.34%	17.17%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.98	5.49	-
利息保障倍数	67.98	146.87	-

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	-1,733,456.89	58,272,010.48	-102.97%
应收账款周转率	3.57	10.89	-
存货周转率	3.44	2.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	36.32%	27.71%	-
营业收入增长率%	13.38%	137.30%	-
净利润增长率%	1.21%	1,018.02%	-

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	51,540,000	50,000,000	3.08%
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、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☐适用 ☒不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	412,064.84
计入当期损益的政府补助	517,261.90
对外委托贷款取得的损益	1,818,849.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,979.21
非经常性损益合计	2,703,197.04
所得税影响数	424,231.39
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,278,965.65

九、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

目前公司已建成集生猪育种、仔猪繁育、育肥猪养殖、饲料自主研发于一体的产业链。公司自主研发的液体饲料饲喂模式，系业内独创。公司利用上游企业生产过程中产生的废弃物—液体酒糟，研制出独有的液体饲料和液体饲料饲喂工艺。液体饲料的使用降低了饲养成本同时还解决了上游企业废弃物的排放问题。同时，液体饲料的主要成份是粮食深加工过程中产生的天然有机物，易消化、易吸收，公司使用液体饲料喂养的生猪，生长期长，肉质细腻，口感好，很受消费者欢迎。公司采取全程自养方式，使各养殖环节置于公司的严格控制之中，从而使公司在食品安全控制、产品质量控制、疫病防治、规模化经营、生产成本控制等方面，具有显著的特色和优势。

公司的销售渠道主要包括：①通过个体猪贩卖至外地生猪批发市场和生猪屠宰场；②销售给其他生猪饲养企业；③直供下游食品加工企业。公司经过多年的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的采购、销售模式。

报告期后至报告披露日，公司的主营业务及商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1. 经营业绩情况

报告期内，面对新冠疫情与非洲猪瘟疫情双重影响，公司积极应对，快速升级生物防控措施，持续加大各项管理措施，经营业绩稳健提升。报告期末，公司资产总额 3.07 亿元，较上期末增长 36.32%，负债总额 0.81 亿元，比上期末增加 109.08%；净资产总额 2.26 亿元，比上期末增长 21.24%；实现营业收入 2.79 亿元，同比增长 13.38%，净利润 0.81 亿元，同比增长 1.21%。公司业绩的驱动因素：受非洲猪瘟疫情的持续影响，报告期内生猪市场供需不平衡，生猪价格持续高位运行，生猪价格的持续上涨，是公司业绩上涨的主要原因。

2. 疫情防控情况

公司强化“全员参与，综合防治”的管理理念，建立健全了完善的疫病防控管理体系。一、优化强化防控标准和作业流程，强化人员、物品管理；二、建立洗消中心，进一步加强生物安全防控措施；

三、是严格实施生物隔离措施，对养殖车间进行改造并实施封闭管理，将养殖车间分割成较小的生产单元，生产单元之间实行全封闭管理。四、升级生态安全防控设范围，在基地外围建设隔离区。以上措施成效显著，截至目前，公司各项生产经营稳定，未受到疫情重大影响。公司将在今后的生产经营过程中继续保持高标准、高强度的防疫态势。

（二） 行业情况

公司主营业务为生猪的养殖和销售，根据全国股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务生猪养殖属于“农、林、牧、渔业-畜牧业-牲畜饲养-猪的饲养”。2020 年生猪养殖行业发展情况如下：

1. 生猪养殖业的产业政策有利于行业的持续健康发展

我国是养猪及猪肉消费大国，生猪出栏量、存栏量以及猪肉消费量均位于全球首位，每年种猪及猪肉制品进口总量巨大。由于中国经济的发展和城市化进程的推进，国内城镇居民人数不断增长，居民消费水平持续提升，人均猪肉消费量成上升趋势，因此未来生猪养殖量将持续增长。同时，国家高度重视民生问题，关注生猪产业的周期性波动，对生猪养殖进行补贴和保险，对生猪调出大县进行奖励。2018 年 8 月以来，受“非洲猪瘟”疫情发生的影响，我国生猪及能繁母猪存栏量下降，对生猪养殖产业的发展带来了一定程度的影响。为防止疫情扩散，国务院办公厅、农业农村部及财政部出台了一系列措施，通过扑杀疫情地猪只、严格实施检验检疫和猪只运输管理，防范非洲猪瘟疫情扩散；通过财政补贴、保障规模养猪场（户）发展及相关配套设施建设的土地供应，提高生猪养殖的积极性，稳定生猪供应；同时实施产业转型升级，鼓励规模化养殖，计划到 2022 年养殖规模化率达到 58%左右，规模养猪场（户）粪污综合利用率达到 78%以上；2025 年养殖规模化率达到 65%以上，规模养猪场（户）粪污综合利用率达到 85%以上。

总体上，从产业政策上来看，国家近年来加大了对国内生猪养殖行业的扶持、补贴和保护力度。加之国内外生猪养殖疫情防控的经验教训，国家在产业发展上倾向于以大型龙头企业为主导，增强自主疫病防控能力，提高产业进入门槛，提高产业集中度；在生产和区域布局上，倾向于通过建立协调监管机制促进区域内生猪产销大体平衡，支持生猪养殖企业在省域或区域化管理范围内全产业链发展；在环境保护上，通过制定相关的排污政策和提高规模化养殖标准促进生态养殖。

2. 行业集中度进一步提升有利于拉长周期平抑猪价波动

我国生猪养殖业一直以农户散养为主，规模化养殖占比很低。受非洲猪瘟疫情的催化，未来一段时间内，行业集中度和养殖规模化的快速提升将是必然发展趋势，行业龙头企业将具有更加广阔的成长空间。主要体现在以下两个方面：

（1）散户退出引起产业集中度提升

散户养殖较易受到生产设施条件和技术积累等因素的限制。一方面，生猪养殖需要面对土地和环保的双重压力，养殖环保政策要求生猪养殖设施配套建设粪污资源化利用设施等，部分小型散养户迫于环保整改带来的资金压力会选择退出。另一方面，散户由于其在养殖技术和设备等方面的劣势，生产效率远低于规模化养殖企业，从而生产成本较高。

此外，受非洲猪瘟疫情等疫病影响，部分散户因疫病防治能力较弱，在 2018-2019 年遭受一定经济损失，且在疫情尚未完全控制前观望情绪较浓。因此，散户养殖在资金实力、养殖成本、生产效率和疫病防治等方面处于劣势，部分小型散户在行业低谷期或环保政策趋严时会选择退出，或者与大型养殖企业合作、成立专业养殖合作社等方式主动寻求转型升级。

（2）规模经济和效率提升驱动的集中度提升

生猪规模化养殖不仅需要一定的资金规模，还需要一定的养殖技术和技术人员。生猪养殖的规模经济主要体现在两个方面：成本的下降和效率的提升。成本方面，大型养殖场可以通过集中采购或自建饲料厂降低饲料成本，通过建立完善的疫病防控体系降低病死率，通过大规模养殖实现成本均

摊，规模经济带来的成本优势较为明显。效率方面，规模化养殖场更加注重科学养殖，猪场设备、管理和兽医医疗服务较为先进，母猪的产仔率和仔猪成活率都比较高。同时，规模化养殖场拥有更多的专业化饲喂设备，且自动化管理程度高，每个劳动力可以同时管理更多数量的猪只，从而在劳动效率方面具备优势。

（3）大型规模化养殖企业在质量管理方面、资金实力方面均具备较大优势，能够长期、稳定地为社会提供安全的畜禽产品，有利于食品安全的监控，且抵抗猪周期的能力较强。

因此，规模化养殖是先进畜牧产业的必由之路。未来一段时间内，规模化养殖将是生猪养殖行业的主要趋势，中小散户退出的市场空间将由大型的规模化养殖企业来填补，随着规模化养猪程度的进一步提高，有望改变目前猪周期时间短、价格波动大的特点。

3. 无抗养殖成为畜牧业转型升级和绿色发展的新方向

2019年7月9日，农业农村部第194号公告指出：自2020年1月1日起，退出除中药外的所有促生长类药物饲料添加剂品种，兽药生产企业停止生产、进口兽药代理商停止进口相应兽药产品，同时注销相应的兽药产品批准文号和进口兽药注册证书。对于生猪养殖行业而言，无抗养殖已然成为行业转型升级和绿色发展的新方向，即是挑战也是机遇，挑战在于迫使生猪养殖企业进行无抗养殖技术创新，机遇在于畜禽养殖质量得到进一步提升，助力全产业链企业打造高端猪肉产品品牌。2020年3月16日，公司被农业农村部畜牧兽医局确定为全国首批兽用抗菌药使用减量化行动试点达标养殖场之一。公司将无抗饲料用于规模化生猪养殖，有利于减少猪只养殖过程中药物或疫苗使用，从而保障猪肉的健康、生态和安全。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,374,100.86	2.40%	60,115,313.09	26.72%	-87.73%
应收票据	6,350,000.00	2.07%	0	-	100%
应收账款	113,830,531.27	37.11%	34,647,663.08	15.40%	228.54%
预付账款	14,246,453.27	4.64%	7,945,609.64	3.53%	79.30%
其他应收款	67,962.40	0.02%	26,599.71	0.01%	155.50%
存货	60,554,892.72	19.74%	46,171,840.88	20.52%	31.15%
投资性房地产	0	-	0	-	
长期股权投资	0	-	0	-	
固定资产	59,775,616.52	19.49%	63,284,812.71	28.13%	-5.55%
在建工程	16,560,370.69	5.40%	6,468,646.23	2.87%	156.01%
无形资产	0	-	0	-	
商誉	0	-	0	-	
短期借款	20,000,000.00	6.52%	10,000,000.00	4.44%	100%
长期借款	0	-	0	-	
应付账款	23,937,360.93	7.80%	16,603,276.97	7.38%	44.17%
其他非流动资产	7,011,880.00	2.29%	1,967,683.00	0.87%	256.35%
递延收益	25,639,999.96	8.36%	11,500,000.00	5.11%	122.96%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末,公司货币资金余额为 737.41 万元,同比减少 87.73%。主要原因为:公司面对新冠疫情和非洲猪瘟疫情的双重影响,积极应对,慎重决策,认真调研周边环境,科学调整规划公司目标客户。公司决策层认识到,对双疫情的防范,要内抓综治,外防输入,最大限度地将产销循环控制在最小地理半径。公司与当地的大型种猪繁育企业-万代农业科技有限公司(以下简称万代农业)深入磋商,达成了战略合作协议:裕龙农牧优先向万代农业供应选留的后备母猪;万代农业优先向裕龙农牧供应保育仔猪,双方保证优先满足对方需求,成交价格随行就市。万代农业是当地政府重点扶持的大型种猪繁育企业,“年存栏 5 万头母猪及现代化祖代繁育基地建设项目”于 2019 年获批,2020 年陆续完工投产,有较大的后备母猪补栏需求,2020 年,公司与其开展了较大规模合作,万代农业当年的采购量占到了公司营业收入的 61.76%。根据双方约定,公司销售给万代农业的后备母猪款以其向公司供应的仔猪抵顶,2020 年公司育肥养殖厂房设施主要用作后备母猪的培育,购进仔猪育肥预计在 2021 年下半年开始。因此,2020 年,公司应收账款余额较上年增加较大,货币资金余额同比有较大幅度的减少。

2、报告期末,公司应收票据余额为 635 万元,同比增长 100%。主要原因为期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据余额为 635 万元。上期期末该项余额为零。

3、报告期末,公司应收账款余额为 11383.05 万元,同比增加 228.54%。主要原因见前述对货币资金项目变动原因的说明。

4、报告期末,公司预付账款余额为 1424.65 万元,同比增长 79.30%。主要增长因素为公司应对饲料原料的增长趋势,向供应商预付了一定的玉米款。

5、报告期末,公司其他应收款余额为 6.80 万元,同比增长 155.50%。主要增长因素为降低疫病传播风险,减少人员物资出入频次,增加了供应人员采购备用金。

6、报告期末,公司存货余额 6055.49 万元,同比增加 31.15%。主要原因为 2020 年下半年公司储备了一定量玉米,期末原材料库存明显高于期初。

7、报告期末,公司在建工程余额 1656.04 万元,同比增加 156.01%,主要原因为本期公司新增秸秆综合利用建设项目。

8、报告期末,公司其他非流动资产余额 701.19 万元,同比增加 256.35%,主要原因为公司建设秸秆综合利用项目,向供应商预付了部分设备款。

9、报告期末,公司短期借款余额 2000 万元,同比增加 100%,主要原因为本期公司新增银行短期贷款 1000 万元,用于补充流动资金。

10、报告期末,公司应付账款余额 2393.74 万元,同比增加 44.17%,主要原因为随着公司销售规模的提高,材料采购规模也随之增长。

11、报告期末,公司递延收益余额 2564.00 万元,同比增加 122.96%,主要原因为公司本期获得当地财政部门拨付 1464 万元专项资金,专项用于“农作物秸秆清洁高效资源化综合利用建设项目”。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	278,597,229.92	-	245,729,000.68	-	13.38%
营业成本	183,366,818.31	65.82%	157,082,015.88	63.92%	16.73%

毛利率	34.18%	-	36.08%	-	-
销售费用	73,208.90	0.03%	63,361.40	0.03%	15.54%
管理费用	10,545,967.30	3.79%	6,761,910.73	2.75%	55.96%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	1,209,914.11	0.43%	515,059.94	0.21%	134.91%
信用减值损失	-4,169,696.36	-1.50%	-1,270,227.03	-0.52%	228.26%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	517,261.90	0.19%	72,364.00	0.03%	614.81%
投资收益	1,818,849.51	0.65%	286,131.22	0.12%	535.67%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	412,064.84	0.15%	210,143.53	0.09%	96.09%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	81,816,587.67	29.37%	80,483,511.51	32.75%	1.66%
营业外收入	76,535.63	0.03%	-	-	100%
营业外支出	121,514.84	0.04%	39,308.76	0.02%	209.13%
净利润	81,347,377.07	29.20%	80,375,899.32	32.71%	1.21%

项目重大变动原因：

1、本期公司实现营业收入 27859.72 万元，同比增长 13.38%。营业成本 18336.68 万元，同比增加 16.73%。毛利率 34.18%，上年同期为 36.08%。实现净利润 8134.74 万元，同比增长 1.21%。公司经营较为稳健。

2、三项费用变化：2020 年公司销售费用、管理费用、财务费用分别为 7.32 万元、1054.60 万元、120.99 万元，同比分别增长 15.54%、55.96%、134.91%。其中销售费用的增长主要是由于销售人员差旅费用的增加；管理费用增长的主因是（1）生猪死亡损失比去年上涨了 304.23 万元，原因是虽然公司 2020 年生猪死亡数量比上年有所减少，但本期的外采后备猪采购成本高于去年的自繁自育成本，所以死亡损失总值高于去年。（2）折旧比去年增加 56.79 万元，主要原因是 2019 年 12 月转固的海河流域滨城区养殖粪污集中治理及回用工程项目已开始计提折旧，该项目的折旧金额为 56.75 万元，均计入了管理费用。（3）服务费比去年提高 3 万元，是因为为了更好的防控猪瘟、提高生产管理水平，2020 年公司与一家畜禽养殖健康咨询公司开展业务合作，由对方提供防疫检测及养殖管理等咨询服务，公司依约支付了一定的服务费用。财务费用的增长，主要是今年公司新增了 1000 万元的短期借款，贷款利息增加所致。

3、报告期其他收益为 51.72 万元，同比有较大增长。主要原因为：本报告期内收到的滨州市滨城区公共就业和人才服务中心拨付的稳岗补助资金，政府文件文号为“鲁人社字【2019】203 号”。使用政府资金建设的海河流域滨城区养殖粪污集中治理及回用工程项目 2020 年已投入使用并开始计提折旧，所以对应的专项资金开始摊销，2020 年共计摊销递延收益 50.00 万元，计入“其他收益”

4、报告期投资收益为 181.88 万元，同比有较大增长，主要为本期公司对外委贷规模增长所致。

5、报告期资产处置收益为 41.21 万元，同比有所增加，主要是由于因市场行情因素，本期淘汰种猪售价高于上期。

6、本期营业外支出 12.15 万元，高于上期数据。主要原因为随着时间推移，部分役龄较长的种猪自然死亡。

7、本期公司信用减值损失为 416.97 万元，同比增长 228.26%。主要原因系公司期末应收帐款余额有所增加（详见上一节资产负债项目重大变动原因分析）。

(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	275,128,203.39	243,288,193.94	13.09%
其他业务收入	3,469,026.53	2,440,806.74	42.13%
主营业务成本	182,379,571.71	156,446,486.83	16.58%
其他业务成本	987,246.60	635,529.05	55.34%

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%
生猪销售	275,128,203.39	182,379,571.71	50.85%	13.09%	16.58%	-4.66%
旱厕粪便处理	3,469,026.53	987,246.60	251.38%	45.30%	69.49%	-58.48%
玉米销售	0	0	-	-100%	-100%	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

与上期相比，公司主营业务规模未发生大的变动。其他业务收入的增加，主要是公司扩大了农村旱厕处理的地域范围，在收入增长的同时，由于运距的增长，相应的业务成本也有所增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	万代农业科技有限公司	169,915,676.00	61.76%	否
2	滨州中裕食品有限公司	43,234,231.41	15.71%	否
3	山西长融泰富贸易有限公司	30,000,000.00	10.90%	否
4	威海华育米山养殖有限公司	11,064,916.20	4.02%	否
5	任万振	6,552,668.00	2.38%	否
合计		260,767,491.61	94.77%	-

(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	新民金泰扬翔农牧有限责任公司	47,471,150.00	25.37%	否

2	万代农业科技有限公司	30,408,900.18	16.25%	否
3	滨州百丰饲料有限公司	22,753,728.86	12.16%	否
4	滨粮产业发展集团有限公司	15,322,900.00	8.19%	否
5	威海华育米山养殖有限公司	10,194,960.60	5.45%	否
合计		126,151,639.64	67.42%	-

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	-1,733,456.89	58,272,010.48	-102.97%
投资活动产生的现金流量净额	-18,026,995.39	-2,512,721.37	-617.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,040,313.00	-15,550,999.98	-138.19%

现金流量分析：

本期公司经营活动产生的现金流量净额为-173.35 万元，同比有较大减少。主要原因为公司面对新冠疫情和非洲猪瘟疫情的双重影响，积极应对，慎重决策，认真调研周边市场环境，科学调整规划公司目标客户。公司决策层认识到，对双疫情的防范，要内抓综治，外防输入，最大限度地将产销循环控制在最小地理半径。公司与当地的大型种猪繁育企业-万代农业科技有限公司（以下简称万代农业）深入磋商，达成了战略合作协议：裕龙农牧优先向万代农业供应选留的后备母猪；万代农业优先向裕龙农牧供应保育仔猪，双方保证优先满足对方需求，成交价格随行就市。万代农业是当地政府重点扶持的大型种猪繁育企业，“年存栏 5 万头母猪及现代化祖代繁育基地建设项目”于 2019 年获批，2020 年陆续完工投产，有较大的后备母猪补栏需求，2020 年，公司与其开展了较大规模合作，万代农业当年的采购量占到了公司营业收入的 61.76%。根据双方约定，公司销售给万代农业的后备母猪款以其向公司供应的仔猪抵顶。因此，公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较同期有较大减少。

本期公司投资活动产生的现金流量净额为-1802.70 万元，同比有较大减少。主要原因为公司本期新增秸秆综合利用建设项目，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金有较大增长。

本期公司筹资活动产生的现金流量净额为-3704.03 万元，同比有较大减少。主要原因为向股东分配了股利。

(四) 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

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
----	---------	---------

研发支出金额	0	0
研发支出占营业收入的比例	0%	0%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	3	3
研发人员总计	3	3
研发人员占员工总量的比例	2.61%	3.09%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	1	1
公司拥有的发明专利数量	1	1

研发项目情况：

无

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。 相关信息披露详见财务报表附注七、（三）。 1、事项描述 裕龙农牧科技股份有限公司应收账款账面余额期末数比年初数增加 8,335.04 万元，增长比例为 228.54%。因应收账款增幅较大，我们认为该事项是关键审计事项。 2、审计应对 我们的主要审计程序包括： 1、了解公司经营策略、销售政策有无发生变化； 2、对于收入确认执行了截止性测试、完整性测试和发生测试。包括从合同开始追查，一直到销售出库和收款，以及从出库单追查，一直到合同的签订； 3、执行了关联方核查程序，以确认是否存在关联方关系； 4、对与万代农业的销售和应收账款余额均进行了函证，回函相符。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订及企业会计准则相关规定,对会计政策相关内容进行调整:

《企业会计准则第 14 号——收入(2017 修订)》(“新收入准则”)

《企业会计准则解释第 13 号》(财会 [2019] 21 号)(“解释第 13 号”)

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号)

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下:

(1) 新收入准则

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。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认,即:商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方,收入的金额及相关成本能够可靠计量,相关的经济利益很可能流入本公司,本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

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:

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。

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合同成本等相关会计政策。

本公司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。

会计政策变更对本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额没有影响,会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间公司利润表各项目无影响。

(2) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素,细化了业务的判断条件,对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时,引入了“集中度测试”的选择。此外,解释第 13 号进一步明确了关联方的定义。

本公司采用上述该解释及规定未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生影响。

(3) 财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号自 2020 年 6 月 19 日起施行,对满足规定条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化的会计处理方法,对新冠肺炎相关租金减让的会计处理进行了规范。按照该规定采用简化方法的,对 2020 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整。财会 [2020] 10 号规定,未对本公司 2020 年度当期损益产生重大影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司在扶贫工作中，积极响应政府精准扶贫号召，全力开展产业扶贫行动，报告期内扶贫工作主要围绕培养产业工人开展。公司的生产经营发展需要大量的专业产业工人，公司积极吸纳优质劳动力，通过系统培训和专业团队的指导，带动贫困劳动力就近就地实现就业，增加贫困农户就业机会。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司始终坚持“健康，生态，安全”的发展理念，以农牧综合体集成产业为运行模式，坚持绿色无公害养殖，为消费者提供健康的、无抗的、高标准的猪肉产品。

公司依法为员工按时足额缴纳社保等福利，并在“安全第一，预防为主”的方针下积极排查安全隐患，保障生产安全以及员工的人身安全。在员工培训方面开展全方位、多层次、系统性的公司业务培训。

公司坚持以“生态健康安全、生态立体循环，有机绿色可支撑”为可持续发展理念，结合当地政府农村旱厕改造行动，实现污水及废弃物处理生态循环模式，在提升经济效益的同时，实现了环境效益和社会效益的高效共赢。

三、 持续经营评价

本公司不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

- (1) 公司资产负债率较低。
- (2) 报告期末，公司营运资金充足，足以保证企业正常经营。
- (3) 公司不存在无力偿还到期债务及借款，也不存在过度依赖短期借款筹资等情形。
- (4) 公司持续盈利。
- (5) 公司未拖欠或中断支付股息或应付利润。
- (6) 与供应商的合作关系稳定、结算正常。
- (7) 公司亦无其他显示财务状况恶化的迹象。
- (8) 公司关键管理人员和技术人员稳定。
- (9) 猪肉是大众消费品，随着人民生活水平的不断提高，生猪的市场需求会越来越大。
- (10) 我国是农业大国，生猪饲养所需原材料供应充足。
- (11) 企业亦无其他显示经营情况恶化的迹象。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、生猪疫病疫情风险

2018年8月以来爆发的非洲猪瘟疫情对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求。公司具有完善的疫病防控体系和强大的专业团队，并且采取了一系列包括硬件基础提升和管理措施强化在内的防控措施，但若公司周边地区疫病发生频繁，公司将可能面临生猪发生疫病所引致的产量下降、盈利下降、甚至亏损等风险。同时，生猪养殖过程中发生的疫病，主要有蓝耳病、猪瘟、猪呼吸道病、猪流行性腹泻、猪伪狂犬病、猪圆环病毒等也会给公司带来重大经营风险。一是疫病的发生将导致生猪的死亡，直接导致生猪产量的降低；二是疫病的大规模发生与流行，易影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，对生猪销售产生不利影响。

应对措施：公司拥有多年的生猪养殖及疫病防控经验，在内部建立了较完整的疫病防控管理体系。兽医团队可根据猪群状况制定免疫及保健程序，能够及时有效的处理疫情。在场区布局方面，实行“大区域、小单元”的布局，以防止疫病的交叉感染和外界病原的侵入。在养殖过程中，生产部门严格执行公司制定的生物安全制度，采取批次生产的工艺流程，使得疾病风险的可控性更强。在此基础之上，公司建立了高效的疫苗使用流程，做到了从源头把控生物安全风险。报告期内，公司生产部门持续完善防疫流程及制度，根据各个猪场不同情况定制防疫操作规范，定期检查场区生物安全操作规范的执行情况，对猪场进行针对性的生物安全培训，确保发现的问题得以及时、有效整改。

2、生猪价格波动的风险

商品猪市场价格的周期性波动导致生猪养殖行业的毛利率呈现周期性波动，公司的毛利率也呈现与行业基本一致的波动趋势。未来，若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，或者公司生猪出栏规模增加幅度低于价格下降幅度，则本公司存在业绩难以保持持续增长，甚至大幅下降、亏损的风险。

应对措施：为应对行业周期性波动，降低生猪价格波动对公司业绩的影响，公司将积极采取以下措施：增加客户及合作伙伴的数量并向其提供优质的服务，提高公司商品猪市场占有率。其次，公司根据生猪市场价格周期性波动的规律，适当调整产品生产和销售计划。再者，公司加强生产成本管控，利用信息化技术、批次生产管理等方式提高生产管理效率进而持续降低生产成本。

3、原材料价格波动风险

生猪养殖过程中饲料成本占比较大。玉米、麸皮、豆粕等农产品是猪饲料的主要原材料，因此，上述大宗农产品价格波动对公司的主营业务成本、净利润均会产生较大影响。

应对措施：公司将进一步完善集中采购模式，提高原料采购议价能力，降低原料采购成本；根据原料市场变化，优化饲料配方结构，降低饲料配方成本。

4、税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关税收法规，本公司养殖、销售生猪属销售自产农产品，享受免缴增值税优惠及免征企业所得税优惠。虽然我国多年来一贯对农业企业实行减、免税优惠政策，若国家对从事牲畜饲养、农产品初加工的税收法规政策发生变化，本公司的盈利能力将受到影响。

应对措施：公司将持续关注税收政策的变化，在公司专注领域做大做强的同时，向上下游产业链延伸，增强公司产品的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，降低税收优惠政策变动可能给公司造成的不利影响。

5、液体酒糟不能无偿获得从而导致生产成本增大的风险

本公司成功研发出液体酒糟饲喂生猪技术，降低了生猪的养殖成本。酒精生产企业产生的液体酒糟

属于废弃物，需要按照国家有关规定妥善处理，因为环境保护原因处置成本高昂，因此酒精生产企业无偿将液体酒糟废弃物交给公司进行无害化处理利用。但若出现酒精生产企业不再无偿提供液体酒糟，将会导致公司生产成本增大的风险。

应对措施：为保证液体酒糟的持续供应，公司建立之初，即与上游液体酒糟原材料提供企业签订了期限为 20 年的《酒糟委托处理协议》，以此规避液体酒糟不能无偿获得的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 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） 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

☐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) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
滨州中谷麦业有限公司	否	否	2020年1月2日	2020年7月1日	0	35,000,000.00	35,000,000.00	0	6%	已事前及时履行	否
滨州市骏马物流有限公司	否	否	2020.1月2日	2020.7月1日	0	20,000,000.00	20,000,000.00	0	6%	已事前及时履行	否
滨州中谷麦业有限公司	否	否	2020年8月20日	2021年5月20日	0	17,000,000.00		17000000.00	5%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	0	72,000,000.00	55,000,000.00	17,000,000.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

为合理利用公司闲置资金，提高资金使用效率，在不影响公司运营资金需求的前提下，经股东大会批准，公司于报告期内通过委托贷款的形式分别向滨州骏马物流有限公司、滨州中谷麦业有限公司提供了借款，其中，向滨州中谷麦业有限公司的首笔借款及向滨州骏马物流有限公司的借款已按期收回，向滨州中谷麦业有限公司提供的第二笔借款尚未到期。

上述对外提供借款事项均已按规定履行决策程序并公开披露。

(三) 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

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年4月13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	2017年4月13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	2017年4月13日	-	挂牌	关联交易	本人将促使本人所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。	正在履行中
董监高	2017年4月13日	-	挂牌	关联交易	本人将促使本人所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月13日	-	挂牌	资金占用承诺	本人承诺不会出现以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金的情形。	正在履行中

承诺事项详细情况：

实际控制人傅小峰及其他股东出具《避免同业竞争的承诺函》，《关于关联交易的承诺函》、《关于避免占用发行人资金的承诺函》；董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：《关于避免同业竞争的承诺函》，《关于关联交易的承诺函》，《关于竞业禁止的承诺函》。

1、实际控制人傅小峰、其他股东及全体董监高承诺：承诺不构成同业竞争；本人将不利用与公司

的特殊关系和身份，影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司《公司章程》规定的程序。本人将促使本人所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

2、实际控制人承诺：本人不会出现以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金的情形。

3、公司控股股东、实际控制人傅小峰承诺：“本人直接或间接持有的股份公司股份分三批进入全国股份转让系统,每批进入的数量均为本人所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌之日(在满足《公司法》对股份转让的限制性条件下)、挂牌期满一年和两年”。“在本人担任股份公司董事及高级管理人员期间,本人每年转让的股份不超过本人所持有的股份公司股份总数的 25%。在离职半年内,本人不转让所持有的股份公司股份”。“本人作为股份公司发起人,自股份公司成立之日起一年内,本人不转让所持有的股份公司股份”。

承诺人在报告期内均严格履行了上述承诺,无违背承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票保证金	货币资金	质押	4,059,553.05	1.32%	办理银行承兑汇票
总计	-	-	4,059,553.05	1.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司本期内开出全额保证金银行承兑汇票，用于支付生产用原材料款。该事项有利于提升公司的融资能力、提高资金使用效率，有利于保障公司经营稳定性，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第六节 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	12,500,000	25%	1,540,000	14,040,000	27.2410%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	18%	-141,165	8,858,835	17.1883%
	董事、监事、高管	3,500,000	7%	0	3,500,000	6.7908%
	核心员工	0	-	0	0	-

有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,500,000	75%	0	37,500,000	72.7590%
	其中：控股股东、实际控制人	27,000,000	54%	0	27,000,000	52.3865%
	董事、监事、高管	10,500,000	21%	0	10,500,000	20.3725%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		50,000,000	-	1,540,000	51,540,000	-
普通股股东人数		85				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

本期公司定向增发无限售股份 154 万股，无限售股份比例由期初的 25%增加到 27.2410%，有限售条件股份比例由期初的 75%下降至 72.7590%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	傅小峰	36,000,000	-141,165	35,858,835	69.5748%	27,000,000	8,858,835	0	0
2	白云山	14,000,000	0	14,000,000	27.1634%	10,500,000	3,500,000	0	0
3	深圳市裕达顺投资有	0	1,540,000	1,540,000	2.9880%	0	1,540,000	0	0

	限 公 司								
4	邱永钟	0	18,199	18,199	0.0353%	0	18,199	0	0
5	赵辉	0	15,200	15,200	0.0295%	0	15,200	0	0
6	杨光华	0	12,100	12,100	0.0235%	0	12,100	0	0
7	黄佐文	0	10,800	10,800	0.0210%	0	10,800	0	0
8	程智	0	10,165	10,165	0.0197%	0	10,165	0	0
9	沈荣保	0	10,000	10,000	0.0194%	0	10,000	0	0
10	叶盎春	0	10,000	10,000	0.0194%	0	10,000	0	0
合计		50,000,000.00	1,485,299.00	51,485,299.00	99.89400%	37,500,000.00	13,985,299.00		
普通股前十名股东间相互关系说明： 普通股前十名股东之间不存在关联关系。									

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

本公司控股股东、实际控制人同为傅小峰先生。傅小峰，男，1980年6月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年5月至2003年10月，在滨州市滨城区小营粮所任保管员；2003年10月至2004年10月，在滨州市滨城区粮食收储有限公司任业务员；2004年10月至2011年3月，在滨州市泰裕麦业有限公司任车间主任；2011年3月至2014年6月，在滨州市泰裕麦业有限公司任机电设备部主任；2014年7月至2016年3月，在滨州市鲁源畜牧有限公司任执行董事兼总经理；2016年3月18日起，任裕龙农牧科技股份有限公司董事长。公司控股股东在报告期内无变动情况。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年3月19日	2020年5月22日	6.50	1,540,000	深圳市裕达顺投资有限公司	不适用	10,010,000.00	购买生猪、饲料、疫苗、发放职工工资

(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	2020年5月18日	10,010,000.00	10,009,852.40	否	-	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，根据相关规定要求，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

针对公司2020年公司股票定向发行，公司与申万宏源证券有限公司、东营银行股份有限公司滨州市中支行签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）。《三方监管协议》符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2020年12月31日，公司募集资金专户存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集金额（元）	余额（元）
东营银行股份有限公司市中支行	812170101421021599	10,010,000.00	1,230.70
合计		10,010,000.00	1,230.70

本年度募集资金使用情况

截至2020年12月31日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	10,010,000.00	
发行费用（发行共 23 万元未在募集资金专户列支）		
募集资金净额	10,010,000.00	
加：利息收入	1083.10	
加：理财产品收益（如有）	0	
具体用途：	累计使用金额	其中：2020 年度
1、购猪款	9,068,132.00	9,068,132.00
2、发放工资	600,794.40	600,794.40
3、付兽药款	152,920.00	152,920.00
4、付饲料款	188,006.00	188,006.00
5、银行手续费（如有）		
截至 2020 年 12 月 31 日募集资金余额	1,230.70	

公司未提前使用募集资金。

报告期内,公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	齐商银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2020 年 3 月 13 日	2021 年 3 月 12 日	6.96%
2	担保贷款	东营银行股份有限公司滨州市中支	银行	2,600,000.00	2020 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日	7.80%

		行					
3	担保贷款	东营银行股份有限公司滨州市中支行	银行	7,400,000.00	2021年4月26日	2021年4月25日	7.80%
合计	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 8 月 7 日	10.00	0	0
合计	10.00	0	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5	0	0

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第七节 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
傅小峰	董事长、总经理	男	1980 年 6 月	2020 年 3 月 19 日	2022 年 3 月 18 日
白云山	监事会主席	男	1972 年 10 月	2020 年 3 月 19 日	2022 年 3 月 18 日
信衍彪	董事会秘书、财务负责人	男	1966 年 12 月	2020 年 3 月 19 日	2022 年 3 月 18 日
刘海滨	董事	男	1975 年 12 月	2020 年 3 月 19 日	2022 年 3 月 18 日
侯骁娜	董事	女	1992 年 7 月	2020 年 9 月 25 日	2022 年 3 月 18 日
王海龙	董事、副总经理	男	1969 年 2 月	2020 年 12 月 29 日	2022 年 3 月 18 日
尹永兴	监事	男	1975 年 7 月	2020 年 3 月 19 日	2022 年 3 月 18 日
田拥军	监事	男	1975 年 10 月	2020 年 3 月 19 日	2022 年 3 月 18 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
傅小峰	董事长、总经理	36,000,000	-141,165	35,858,835	69.5748%	0	27,000,000
白云山	监事会主席	14,000,000	0	14,000,000	27.1634%	0	10,500,000
合计	-	50,000,000	-	49,858,835	96.7382%	0	37,500,000

(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
苏新昌	总经理	离任	无	个人原因
任建伟	董事	离任	无	个人原因
汪庆龙	副总经理	离任	无	个人原因
傅小峰	董事长	新任	董事长兼总经理	任命
侯晓娜	无	新任	董事	任命
王海龙	无	新任	董事、副总经理	任命

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

侯晓娜女士，1992 年 7 月出生。中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山东省畜牧 兽医职业学院，兽医专业。2014 年 1 月至今，历任本公司养殖场兽医、统计员、统计 负责人。

王海龙先生，1969 年 2 月出生。中国国籍，无永久境外居留权，毕业于青岛海洋大 学计算机应用专业。历任青岛东风汽车改装厂生产办主任、青岛夫永塑料制品有限公司 分公司经理、青岛奥士达养殖设备有限公司生产部负责人；2020 年 12 月加入本公司， 目前负责公司行政管理工作。

(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		2	7
生产人员	80		15	65
销售人员	1			1
技术人员	22		1	21
财务人员	3			3
员工总计	115		18	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	0	0
本科	2	5
专科	15	8
专科以下	98	84
员工总计	115	97

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：

- 1、公司薪酬政策：根据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳五险一金，为员工代扣代缴个人所得税。在执行相关法规政策的同时，结合同行、本地区的实际情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准。

2、人才引进招聘情况：公司针对性的参加人才交流活动，招聘应届毕业生和专业人才。

3.培训情况：公司十分注重员工的培训、考核工作。根据公司的经营发展需要，持续加大对培训的投入，加强有针对性的培训，达到理论和实践相结合，注重培训效果的检验。

4、.公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第八节 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☐软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司 ☐互联网和相关服务公司
☐零售公司 ☒农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司 ☐化工公司 ☐卫生行业公司
☐广告公司 ☐锂电池公司 ☐建筑公司 ☐不适用

一、 行业概况

(一) 宏观政策

受“非洲猪瘟”疫情持续的影响，我国生猪及能繁母猪存栏量大幅下降，为生猪养殖产业的发展带来了较大的影响。国务院及下属部委、山东省人民政府陆续出台了一系列稳定生猪生产供给、促进生猪产业发展的政策性文件，从土地、环保、融资、补贴等多个方面系统支持生猪产业的转型升级和发展，将生猪产业发展提升到更高的战略性地位。

2020 年因疫情的影响，生猪产业稳产保供力度不断深化，行业工作重点主要为稳产保供、疫情防控及行业转型升级三个方面。

1. 稳产保供方面政策

2020 年 3 月份国务院关于生猪稳产保供工作部署，农业农村部、财政部、中国银保监会近日联合印发《关于进一步加大对支持力度促进生猪稳产保供的通知》，要求加大对生猪生产的财政、金融等支持力度，进一步调动养殖积极性，推动生猪生产加快恢复，保障猪肉市场有效供给。

2. 金融支持政策

《关于进一步加大对支持力度促进生猪稳产保供的通知》明确了相关支持措施如下：

一是完善临时贷款贴息补助政策。将享受临时贷款贴息补助政策的规模猪场条件由年出栏 5000 头以上调整为年出栏 500 头以上，新纳入支持范围的支持对象贴息期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

二是增强政策性农业信贷担保作用。省级农业信贷担保机构要积极为符合担保要求的种猪场（含地方猪保种场）和年出栏 500 头以上的规模猪场提供信贷担保服务，并保证贷款尽快到位。对于 200 万至 1000 万元（含）之间的担保项目，纳入政策性业务考核范围的有效期限延长至 2020 年 12 月 31 日，并可按规定享受担保费用补助和业务奖补政策。

三是加大信贷支持力度。将生猪养殖贷款不良贷款率放宽至不高于涉农贷款不良率 3 个百分点以内。支持银行将养殖圈舍、大型养殖机械、生猪活体纳入可接受押品目录，将土地经营权、养殖圈舍、大型养殖机械抵押贷款试点范围扩大到全国各省（区、市），并积极稳妥开展生猪活体抵押贷款试点。

3. 非洲猪瘟疫情防控政策

2020 年 4 月份，农业农村部再次出台《非洲猪瘟疫情应急实施方案》2020 版，将非洲猪瘟疫情划分为特别重大、重大、较大和一般四个级别进行预警。同时加大违法、违规调运生猪专项整治，叠加百日专项打击违规行动，生猪收购贩运实名制等诸多措施，全方位降低非洲猪瘟疫情的传播力度及速度，降低行业复产风险。

(二) 行业格局

1. 生猪养殖行业发展状况及市场竞争格局

目前，我国生猪养殖行业产业集中度较低。根据国家统计局数据显示，2020 年全国生猪出栏 52704

万头，年末全国生猪存栏 40650 万头。根据市场公开信息统计，2020 年度国内出栏量较大的 10 家生猪养殖企业（温氏股份、牧原股份、正邦科技、新希望、天邦股份、金新农、大北农、天康生物、傲农生物、唐人神）生猪合计出栏 5496.14 万头，占全国生猪总出栏量的 10.43%，产业集中度有所提升，但依然处于较低水平。由于当前我国生猪养殖主体仍然以散养农户为主，行业的竞争格局主要表现为众多散养户与少数大规模企业之间的竞争。相对于散养农户，规模化养殖企业具有很强的竞争优势，要体现在生猪成活率较高，先进设备和技术下的防疫优势，规模化后的成本优势和面对下游客户的议价能力等。另外，由于下游的大型屠宰企业、肉制品企业对猪肉的需求量很高，远超单个规模养殖企业的生产量，所以规模化养殖企业之间竞争激烈程度相对较小。

2. 生猪养殖行业上下游产业链状况

（1）上游行业情况

公司上游行业包括农作物种植及加工业、原种种猪养殖业和疫苗及兽药行业。公司生猪养殖所需饲料的原料主要为玉米、豆粕、鱼粉等，来自于上游农作物种植及加工业，饲料原料为生猪养殖提供能量饲料、蛋白原料、添加剂产品以及矿物质原料等，构成生猪养殖的主要成本。因此，上游饲料原料价格的波动对公司生猪养殖业务的利润水平有较大的影响。

公司在扩大养殖规模时除利用父母代种猪进行仔猪繁育外，一般还需从外部引进原种种猪。原种种猪的可获得性和价格也将直接影响扩大养殖规模时的投资总额，从而影响未来养殖成本。公司在生猪育种和养殖时会使用疫苗及兽药进行疫病防治，疫苗及兽药的价格和质量将会对生猪养殖的存活率产生较大影响，也会对猪肉及猪肉制品的质量产生较大影响。

（2）下游行业情况

公司下游行业是生猪屠宰行业及其他生猪养殖企业。育肥猪对外直接销售给屠宰场厂、食品加工企业及生猪经纪人。就仔猪供应来说，下游行业主要为生猪养殖企业或个体养殖户，部分客户单纯为规模

化猪养殖企业，部分生猪养殖客户兼营或主营生猪饲料生产。由于规模化生猪养殖企业需要维持常态化生猪存栏规模，生猪饲料生产企业需要通过自养或委托代养生猪以驱动饲料生产销售，因此一般情况下下游客户对仔猪需求较为稳定。由于非洲猪瘟导致国内父母代种猪存栏量下降，2019 年度以来仔猪出现供不应求局面。就育肥猪委托屠宰、猪肉及猪肉制品而言，近年来下游屠宰行业发展较为迅速，城乡

居民对猪肉质量提出了更高的要求，推动生猪养殖企业持续提供大量的高质量生猪。目前，国内生猪养殖业大量农户小规模散养，难以充分满足这一需求。因此，生猪养殖的规模化、高品质发展与屠宰加工企业规模化发展和日益提供的食品安全需求存在相辅相成、相互促进的关系。

二、 资质、资源与技术

（一） 资质情况

公司取得了生产经营所需的经营资质

动物防疫条件合格证

养殖场名称	证书编号	发证机关	经营范围	发证时间	有效期
中大养殖场	371702101180001	滨州市经济技术开发区农工部	生猪繁育养殖	2019.01.20	长期
邢家养殖场	371602101190006	滨州市滨城区畜牧兽医局	生猪养殖	2019.03.22	长期
产业园养殖场	371602101190005	滨州市滨城区	生猪养殖	2019.03.22	长期

(二) 资源情况

1、土地及厂房租赁情况

(1) 秦皇台乡土地

2014 年 2 月 13 日，公司与滨城区秦皇台乡人民政府签署了《土地经营承包合同》，约定公司租赁秦皇台乡西北部耕地两宗，其中，北地块东至三千分沟、西距罗郭路 235 米，南距 316 省道 555 米，北至裕华园区界沟；南地块东距裕华柏油路 706 米，西至三千分沟，南距 316 省道 185 米，北至仓头王村东西向生产路，合计 470.89 亩，租赁期限自 2014 年 2 月 13 日起至 2044 年 2 月 12 日止。

(2) 里则办事处土地

2014 年 1 月 18 日，公司与滨州中大集成原种猪繁育有限公司签订《猪场租赁合同》，约定公司租赁滨州中大集成原种猪繁育有限公司的猪场，猪场位于滨州市开发区里则办事处 220 国道以北，具体位置为北至陈宿路，东至胜利河，西至耕地，南至新 220 国道，合计 188.7 亩，租赁期限自 2014 年 2 月 5 日起至 2034 年 2 月 4 日止。

(3) 滨北办事处土地

2013 年 8 月 15 日，山东滨州恒瑞达农业开发有限公司与裕龙农牧的前身鲁源畜牧签订《猪场租赁合同》，合同约定恒瑞达将猪场及 50 亩空地租给裕龙农牧使用，其中猪场位于滨北办事处邢家村滨孤路以西，占地 48 亩，共有猪舍 13 栋、151 间，办公室 2 间，伙房 1 间，仓库 2 间，饲料加工车间 2 间，药房 1 间，20 吨地磅 1 台，宿舍 5 间，门后消毒室 2 间，50 千瓦变压器 1 台，机井 1 口，饲料加工设备 1 套，母猪产床 34 套，保育床 30 套，电脑 2 台，打印机 1 台，及其他养猪设备。空地处于恒瑞达公司院内中间路以北、北院墙以南、猪场东院墙以东、办公室以西，占地 50 亩。租赁期限为 10 年，自 2013 年 8 月 15 日至 2023 年 8 月 14 日。

(4) 2013 年 8 月，本公司与山东滨州恒瑞达农业开发有限公司签订《猪场租赁合同》，整体租赁位于滨北办事处邢家村滨孤路以西占地面积 48 亩的猪场及 50 亩空地，租赁期限自 2013 年 8 月 15 日起至 2023 年 8 月 14 日止，每年租金 240,000.00 元，本公司已按合同约定支付 2017 年 8 月前租金。

2014 年 2 月，本公司与滨州中大集成原种猪繁育有限公司签订《猪场租赁合同》，整体租赁位于滨州市开发区里则办事处 220 国道以北占地面积 188.7 亩的猪场，租赁期限自 2014 年 2 月 5 日起至 2034 年 2 月 4 日止，每年租金 450,000.00 元。

2、全自动液体饲喂系统

公司的全自动液体饲喂系统是原装进口的猪用液体饲喂系统，产地为奥地利。该系统实现全自动控制与管理，采用了由计算机、可编程控制器、称重传感器、电磁阀组成的电控系统。系统通过计算机软件控制实现了对饲养过程的自动化管理，并通过控制电脑对饲喂器的电控系统提供喂养信息和参数，由可编程控制器控制称重传感器采样，再控制电磁阀来实现喂养。

综上，公司拥有独立、完整的日常经营所需的资产，包括经营所需的固定资产和无形资产、经营和办公场所。

(三) 主要技术

1、液体饲料喂养工艺

液体饲料饲喂在国外的牲畜养殖生产中已经相对普及，但是，在我国尚属一项新兴技术，其发展也是刚刚起步，在整个养殖行业中普及率偏低。与现行的粉状料和颗粒料相比，液体饲料有着显著的优越性。液体饲料可以大量使用廉价的液体原料，大大降低了饲料生产成本，增进养殖效益；液体饲料

中存在的弱酸性物质可降低猪胃肠道 PH 值，保障畜产品安全；液体饲料可降低猪舍小环境中粉尘密度进而减少呼吸道疾病；试验表明：液体饲料饲喂育肥猪能使育肥猪群的平均饲料转化率比全价配合饲料饲喂提高 6.77%，效果显著。

2、青贮玉米饲料技术

青贮玉米是将新鲜玉米存放到青贮窖中，经发酵制成饲料。青贮玉米营养丰富、气味芳香、消化率较高，鲜样中含粗蛋白质可达 3%以上，同时还含有丰富的糖类。

青贮玉米作为新型生猪养殖饲料，具有明显优势：

- （1）营养丰富，使用安全。
- （2）增强适口性，提高饲料转化率。
- （3）有利于猪群疾病的预防。

在国内，青贮玉米更多的用作肉牛养殖等反刍类牲畜养殖饲料，应用于生猪养殖，属于公司的自主创新，并已申请发明专利。

3、全自动液体饲喂技术

公司的全自动液体饲喂系统是原装进口的猪用液体饲喂系统，产地为奥地利。该系统实现全自动控制与管理，采用了由计算机、可编程控制器、称重传感器、电磁阀组成的电控系统。系统通过计算机软件控制实现了对饲养过程的自动化管理。

三、 经营模式

（一） 生产模式

公司目前采用两种生产方式

第一种生产方式：公司设有专业化的仔猪繁育场，通过自繁自养的方式获得三元仔猪，饲养到 30 公斤左右的保育阶段再进行专业化育肥，饲养到 150 公斤左右上市，具体过程如下：

1、期初购买种公猪和种母猪，种猪利用年限一般为 3 年，种公猪采用人工采精的方式提取精液，稀释 10 倍后用于人工授精。种母猪受孕过程采用人工授精的方式，每次受孕过程中需要使用稀释后的精液 2-3 份，每次的受孕成功率在 85%左右。另外，公司从保育猪中选取优良猪只转到种母猪群，并淘汰能力下降的种母猪，保持了种母猪群的存栏规模 and 良好繁育能力。

2、母猪怀孕后，经过 114 天的怀孕期，产出 1.5 公斤左右的三元仔猪，此过程中公猪采食外部采购的全价公猪料进行饲养，母猪主要采食外部采购的妊娠母猪料和哺乳母猪料。

3、三元仔猪通过 24 天左右的哺乳期，开始断奶，断奶时体重大约在 7 公斤左右，在仔猪出生后 7 天左右开始用外部采购的仔猪教槽料对仔猪进行诱食，每天添加新的教槽料 3-5 次，直到 24 天，以此获得最大的断奶重。

4、7 公斤三元仔猪开始断奶转到保育舍，进行保育，大约在保育阶段饲养到 11 周，体重大约在 30 公斤左右转出保育舍，进入育肥舍，在保育阶段需要采食外部采购的保育前期料和保育后期料，全部为固体状态的全价颗粒料。

5、30 公斤开始从保育舍直接转到育肥舍进行专业化育肥，直到体重在 150 公斤左右开始出栏。在此阶段，保育猪转入到育肥舍的前一周采食育肥前期的全价饲料，一周以后开始过渡到含有液体酒糟成分的液体饲料，随着猪群不同体重阶段使用不同的饲料配方。

第二种生产方式：当公司自繁自养方式繁殖的三元仔猪头数不能满足生产需要的时候，就通过对外采购 20 公斤左右保育猪进行补充，通过采食保育后期全价饲料饲养到 30 公斤后，开始采食含有液体酒糟成份的液体饲料，饲养到 150 公斤左右出栏，从 30 公斤以后直到 150 公斤出栏，采取的生产方式与第一种生产方式完全相同。

(二) 销售模式

单位：元

销售渠道	销售量	销售收入	同比变动比例	销售成本	同比变动比例
经销模式	-	-	-	-	-
线上销售	-	-	-	-	-
生猪直营	-	275,128,203.39	13.09%	182,379,571.71	16.58%

销售模式详细情况：

☐适用 ☒不适用

(三) 研发模式

公司设有专门的研发中心，主要负责生猪饲料的配方实验、饲料液体化实验、生猪育肥的方式方法等课题研究，同时针对工艺流程中的相关机械设备进行改良改造。公司结合市场需求和自身技术水平选择研发工作的完成方式，经过多次测试最终形成符合市场需求的技术工艺。另外，公司还同山东畜牧兽医职业学院建立了长期研发合作关系。

(四) 库管模式

公司定期（月末）或不定期对存货进行清查，年终编制决算前进行一次全面的实物清查盘点；仓库保管员更换时，对其所管材料进行全面清查盘点，方能办理移交手续。若发生存货损失，属过失人责任的，应当赔偿经济损失。

公司基地各场负责人、库管员负责盘点，会计、基地统计员参加监盘。盘点完成后，盘点人员汇总盘点记录并与账面记录核对，对盘盈或盘亏的存货，由基地负责人和基地统计人员共同审核并查明原因，报公司领导审批。存货盘点表由盘点人员和监盘人员共同签字确认。

四、 季节性特征

公司生产经营不具备季节性特征，土地、加工设备等生产要素或工具不存在季节性停用情况。

五、 政府补助

报告期内，公司收到的政府补助资金有：

1、滨州市滨城区公共就业和人才服务中心拨付的稳岗补助资金 17261.86 元，文号为“鲁人社字【2019】203 号”。

2、“农作物秸秆清洁高效资源化综合利用建设项目”专项资金 1464.00 万元，文号为滨州市滨城区财政局（滨城财建指【2020】67 号）。

六、 风险事件

☐适用 ☒不适用

七、 农业业务

☐适用 ☒不适用

八、 林业业务

☐适用 ☒不适用

九、 牧业业务

☐适用 ☒不适用

十、 渔业业务

☐适用 ☒不适用

第九节 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

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部控制制度，确保公司的规范运行。公司已建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、管理层为执行机构的公司治理体系，并严格执行《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》等制订的规则规范。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席会议，并履行相关权利义务。公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议。报告期内，公司制订了《年报重大差错责任追究制度》。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，股份公司重大事项的决策均严格依照规章制度执行。

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

公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，在《公司章程》中明确了纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。公司重视投资者关系管理工作，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是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

公司已经建立了较为合理的法人治理结构，自觉增强“三会”规范运作意识，防止发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及各项内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司内部机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统业务有关业务规则等法律法规及规范性文件的要求。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司

章程》的部分条款进行了修订，于 2020 年 4 月 3 日经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过并公开披露（公告编号（2020-017））。

（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	9	经审议的重大事项主要有： 1、向银行申请续贷； 2、关于公司股票定向增发； 3、修改公司章程； 4、关于购买厂房； 5、制订公司募集资金管理制度； 6、审议公司 2019 年年度报告； 7、申请银行授信额度； 8、审议公司治理制度； 9、审议公司 2019 年度利润分配方案； 10、审议对外委托贷款议案； 11、审议公司 2020 年半年度报告； 12、选举、任命公司董事、高级管理人员；
监事会	4	经审议的重大事项有： 1、关于公司股票定向增发； 2、修改公司章程； 3、制订公司募集资金管理制度； 4、审议公司 2019 年年度报告； 5、审议公司 2019 年度监事会工作报告； 6、审议公司监事会制度； 7、审议公司 2020 年半年度报告；
股东大会	6	经审议的重大事项有： 1、关于公司股票定向增发； 2、修改公司章程 3、批准公司募集资金管理制度； 4、关于购买厂房； 5、批准公司 2019 年年度报告； 6、批准公司 2019 年度利润分配方案； 7、批准公司 2019 年度董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、2020 年度预算报告、续聘会计师事务所； 8、批准公司治理制度； 9、批准董事任命； 10、批准 2020 年半年度报告； 11、批准 2020 年半年度利润分配方案； 12、批准对外委托贷款议案。

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，公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度等要求自觉履行信息披露义务，构建多渠道的投资者关系管理和沟通体系，同时做好信息披露管理工作，确保信息披露内容真实、准确和完整，保证投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息，保护投资者权益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步修订了《公司章程》、《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等规章制度，对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范。公司章程和各项规章制度对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责权限和工作程序，董事长、董事、监事、总经理任职资格、职权和义务等作了明确规定，确立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权力制衡关系。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，为公司健康可持续发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度等要求自觉履行信息披露义务，构建多渠道的投资者关系管理和沟通体系，同时做好信息披露管理工作，确保信息披露内容真实、准确和完整，保证投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息，保护投资者权益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会依法独立履行监督职责，其在监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司监事会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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面具有独立完整的业务体系；具备独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。

1、业务独立性：

公司业务独立，公司建立了完整的业务流程、拥有独立的经营场所以及独立的生产、销售部门和销售渠道；独立开展业务，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性：

公司资产独立，公司的主要资产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在权属争议。

3、人员独立性：

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存

在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员和财务人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，没有在股东单位和其他单位兼职或领取薪水。

4、财务独立性：

公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或自然人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的现象。

5、机构独立性：

公司机构独立。公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司设置了几大职能部门，各部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露及年报重大差错责任追究等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。在未来经营发展过程中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照相关法律法规、业务规则的规定编写年报，指定董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作，指定财务总监负责财务报表的编制。公司严格按照相关法律法规和《公司章程》及公司《年报重大差错责任追究制度》的规定，要求各相关责任人不断提高自身职业素养，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，努力提高年度报告的整体质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情形。

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

第十节 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 ☐ 其他事项段 ☐ 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	CAC 证审字[2021]0145 号			
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	梅玉霞 4 年	张淙淙 3 年	无 0 年	无 0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审 计 报 告

CAC 证审字[2021]0145 号

裕龙农牧科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了裕龙农牧科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这

些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

相关信息披露详见财务报表附注七、（三）。

1、事项描述

裕龙农牧科技股份有限公司应收账款账面余额期末数比年初数增加 8,335.04 万元，增长比例为 228.54%。因应收账款增幅较大，我们认为该事项是关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

- 1、了解公司经营策略、销售政策有无发生变化；
- 2、对于收入确认执行了截止性测试、完整性测试和发生测试。包括从合同开始追查，一直到销售出库和收款，以及从出库单追查，一直到合同的签订；
- 3、执行了关联方核查程序，以确认是否存在关联方关系；
- 4、对与万代农业的销售和应收账款余额均进行了函证，回函相符。

四、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审计报告中涵盖的信息，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。

五、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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梅玉霞

中国注册会计师：张淙淙

中国 天津

2021 年 4 月 26 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（一）	7,374,100.86	60,115,313.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（二）	6,350,000.00	
应收账款	七（三）	113,830,531.27	34,647,663.08
应收款项融资			
预付款项	七（四）	14,246,453.27	7,945,609.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（五）	67,962.40	26,599.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（六）	60,554,892.72	46,171,840.88
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	七（七）	17,000,000.00	
流动资产合计		219,423,940.52	148,907,026.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七（八）	59,775,616.52	63,284,812.71
在建工程	七（九）	16,560,370.69	6,468,646.23
生产性生物资产	七（十）	1,729,245.86	1,827,752.92
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（十一）	2,244,490.56	2,554,587.85
递延所得税资产			
其他非流动资产	七（十三）	7,011,880.00	1,967,683.00
非流动资产合计		87,321,603.63	76,103,482.71
资产总计		306,745,544.15	225,010,509.11
流动负债：			
短期借款	七（十四）	20,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七（十五）	4,059,553.05	
应付账款	七（十六）	23,937,360.93	16,603,276.97
预收款项	七（十七）	560.00	2235.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七（十八）	574,707.81	471,179.15
应交税费	七（十九）	223,396.51	61,229.17
其他应付款			
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	七（二十）	6,350,000.00	
流动负债合计		55,145,578.30	27,137,920.29
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	七（二十一）	25,639,999.96	11,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,639,999.96	11,500,000.00
负债合计		80,785,578.26	38,637,920.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七（二十二）	51,540,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（二十三）	43,321,447.94	35,081,447.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（二十四）	23,263,851.80	15,129,114.09
一般风险准备			
未分配利润	七（二十五）	107,834,666.15	86,162,026.79
归属于母公司所有者权益合计		225,959,965.89	186,372,588.82
少数股东权益			
所有者权益合计		225,959,965.89	186,372,588.82
负债和所有者权益总计		306,745,544.15	225,010,509.11

法定代表人：傅小峰

主管会计工作负责人：信衍彪

会计机构负责人：杨田丽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		278,597,229.92	245,729,000.68
其中：营业收入	七（二十六）	278,597,229.92	245,729,000.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		195,359,122.14	164,543,900.89
其中：营业成本	七（二十六）	183,366,818.31	157,082,015.88
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	七（二十七）	163,213.52	121,552.94
销售费用	七（二十八）	73,208.90	63,361.40
管理费用	七（二十九）	10,545,967.30	6,761,910.73
研发费用			
财务费用	七（三十）	1,209,914.11	515,059.94
其中：利息费用		1,220,759.95	550,999.98
利息收入		30,361.05	47,162.04
加：其他收益	七（三十一）	517,261.90	72,364.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七（三十二）	1,818,849.51	286,131.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（三十三）	-4,169,696.36	-1,270,227.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（三十四）	412,064.84	210,143.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,816,587.67	80,483,511.51
加：营业外收入	七（三十五）	76,535.63	
减：营业外支出	七（三十六）	121,514.84	39,308.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,771,608.46	80,444,202.75
减：所得税费用	七（三十七）	424,231.39	68,303.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,347,377.07	80,375,899.32
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）		81,347,377.07	80,375,899.32
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)		81,347,377.07	80,375,899.32
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		81,347,377.07	80,375,899.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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)		1.60	1.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.60	1.60

法定代表人: 傅小峰

主管会计工作负责人: 信衍彪

会计机构负责人: 杨田丽

(三) 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		195,806,494.60	184,826,852.81
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	七（三十八）	124,158.58	6,619,526.04
经营活动现金流入小计		195,930,653.18	191,446,378.85
购买商品、接受劳务支付的现金		188,999,120.84	125,429,088.66
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		6,174,105.65	4,461,062.60
支付的各项税费		1,039,642.53	739,324.43
支付其他与经营活动有关的现金	七（三十八）	1,451,241.05	2,544,892.68
经营活动现金流出小计		197,664,110.07	133,174,368.37
经营活动产生的现金流量净额		-1,733,456.89	58,272,010.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,000,000.00	21,064,166.67
取得投资收益收到的现金		1,818,849.51	250,262.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		412,064.84	33,565.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七（三十八）	14,640,000.00	
投资活动现金流入小计		71,870,914.35	21,347,994.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,897,909.74	2,850,215.87
投资支付的现金		72,000,000.00	21,010,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,897,909.74	23,860,715.87
投资活动产生的现金流量净额		-18,026,995.39	-2,512,721.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,010,000.00	

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		20,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,010,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,760,759.95	25,550,999.98
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	七（三十八）	4,289,553.05	
筹资活动现金流出小计		67,050,313.00	25,550,999.98
筹资活动产生的现金流量净额		-37,040,313.00	-15,550,999.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-56,800,765.28	40,208,289.13
加：期初现金及现金等价物余额		60,115,313.09	19,907,023.96
六、期末现金及现金等价物余额		3,314,547.81	60,115,313.09

法定代表人：傅小峰

主管会计工作负责人：信衍彪

会计机构负责人：杨田丽

(四) 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	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	50,000,000.00				35,081,447.94				15,129,114.09		86,162,026.79		186,372,588.82
加：													
期差错更正													
一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				35,081,447.94				15,129,114.09		86,162,026.79		186,372,588.82
三、本期增减变动金额	1,540,000.00				8,240,000.00				8,134,737.71		21,672,639.36		39,587,377.07

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

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	50,000,0 00.00				35,081,4 47.94				15,129,1 14.09		86,162,0 26.79		186,372, 588.82

法定代表人：傅小峰
杨田丽

主管会计工作负责人：信衍彪

会计机构负责人：

裕龙农牧科技股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：裕龙农牧科技股份有限公司

注册地址：山东省滨州市滨城区滨北办事处邢家村滨孤路以西。

股本：人民币伍仟壹佰伍拾肆万元

法定代表人：傅小峰

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：畜牧业。

公司经营范围：生猪养殖（有效期限以许可证为准）；农作物种植；生猪肉销售；饲料研发；种猪繁育（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）。

（三）公司历史沿革

2013 年 8 月 7 日，本公司前身滨州市鲁源畜牧有限公司成立，成立时注册资本人民币 1,000.00 万元，其中张志军以货币出资 1,000.00 万元，占注册资本的 100%。

2014 年 5 月 22 日，本公司注册资本由 1,000.00 万元增至 5,000.00 万元，认缴时间为 2015 年 9 月 25 日前。变更后注册资本 5,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元。

2014 年 7 月 3 日，张志军将其持有的本公司全部股权转让给傅小峰，变更后傅小峰出资 1,000.00 万元，占注册资本的 20%。

2015 年 8 月 18 日，傅小峰与白云山签订股权转让协议，傅小峰将其持有的本公司 28% 的股权转让给白云山，本公司于 2015 年 8 月 28 日完成工商变更登记，变更后傅小峰出资 720.00 万元，占注册资本的 14.4%；白云山出资 280.00 万元，占注册资本的 5.6%。

2015 年 8 月 26 日，本公司增加实收资本 4,000.00 万元，其中：傅小峰以货币出资 2,880.00 万元，白云山以货币出资 1,120.00 万元，变更后实收资本 5,000.00 万元，具体股权情况为：傅小峰出资 3,600.00 万元，占注册资本的 72%，白云山出资 1,400.00 万元，占注册资本的 28%。

2016 年 3 月 25 日，根据滨州市鲁源畜牧有限公司股东会决议、裕龙农牧科技股份有限公司发起人协议、裕龙农牧科技股份有限公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会会议决议、裕龙农牧科技股份有限公司章程的规定，本公司由滨州市鲁源畜牧有限公司整体变更为裕龙农牧科技股份有限公司，将截止 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 85,081,447.94 元按比例折为 50,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，折合股本 50,000,000.00 元，余额 35,081,447.94

元计入资本公积。整体变更后，本公司股权结构为：傅小峰以净资产出资 36,000,000.00 元，占注册资本的 72%；白云山以净资产出资 14,000,000.00 元，占注册资本的 28%。

公司于 2017 年 3 月 27 日取得全国中小企业股份转让系统《关于同意裕龙农牧科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2017】1772 号），转让方式为协议转让，证券代码为 871336。公司于 2017 年 4 月 13 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2020 年 4 月 3 日，根据裕龙农牧科技股份有限公司股东大会决议，审议通过《关于裕龙农牧科技股份有限公司股票定向发行说明书》的议案，向深圳市裕达顺投资有限公司定向增发 1,540,000.00 股普通股，发行金额为 10,010,000.00 元，余额 8,470,000.00 元扣除发行费用 230,000.00 元后计入资本公积。发行完成后，裕龙农牧科技股份有限公司实收资本增加至 51,540,000.00 元，其中傅小峰持股 36,000,000.00 元，持股比例 69.85%；白云山持股 14,000,000.00 元，持股比例 27.16%；深圳市裕达顺投资有限公司持股 1,540,000.00 元，持股比例 2.99%。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为上述增资事项出具了验资报告，报告文号：CAC 证验字【2020】0065 号。

2020 年 4 月至 2020 年 12 月 31 日期间，股东傅小峰通过股票二级市场向社会公众出售了 141,164.00 股普通股，占公司总股本的 0.27%。截止 2020 年 12 月 31 日，傅小峰持股 35,858,835.00 元，持股比例 69.57%；白云山持股 14,000,000.00 元，持股比例 27.16%；深圳市裕达顺投资有限公司持股 1,540,000.00 元，持股比例 2.99%；社会公众持股 141,165.00 元，持股比例 0.27%。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2021 年 4 月 26 日批准报出。

二、公司主要会计政策

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至

2020年12月31日止的2020年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注三、（十五）收入确认原则的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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且未被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，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：

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

(1) 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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(2) 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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

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）。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准

备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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应收对象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) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活

跃市场消失。

（3）预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（4）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（七）应收款项

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中 的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	30%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应

收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（八）其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	30%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他

应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

（九）、存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货分为：原材料、消耗性生物资产等。原材料包括饲料、药品、辅料等。消耗性生物资产包括仔猪、幼猪、育肥猪、后备猪。

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十）固定资产

1、 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的计价方法：

（1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

（4）固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

（5）盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	4	23.75
运输设备	10	9.5
电子设备及其他	3-5	19-31.67

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，

自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）生物资产

1、生物资产的分类：

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产，消耗性生物资产包括仔猪、幼猪、育肥猪、后备猪，生产性生物资产包括种公猪、种母猪。

2、消耗性生物资产

（1）消耗性生物资产的初始计量

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

自行繁殖的消耗性生物资产的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

投资者投入的消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（2）消耗性生物资产的后续计量

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，按照《企业会计准则第1号—存货》确定可变现净值，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，应当按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，并计入当期损益。如果减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3、生产性生物资产

(1) 生产性生物资产的初始计量

本公司取得的生产性生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

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

自行繁殖的产畜和役畜的生产性生物资产（产畜和役畜）的成本，按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

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

(2) 生产性生物资产的后续计量

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

生产性生物资产折旧方法：根据生产性生物资产原值按预计使用年限，采用年限平均法分类计提。生产性生物资产分类列示如下：

生产性生物资产类别	使用年限	净残值
种公猪	3年	1,800.00元/头
种母猪	3年	1,800.00元/头

本公司于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

4、收获与处置

消耗性生物资产在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法。

生产性生物资产产出的仔猪按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法将其账面价值结转为仔猪成本。

生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定。

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

（十三）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限：

项目	摊销年限	依据
邢家猪场租赁费	租赁期间	租赁合同
固定资产改造支出	租赁期间	租赁合同
中大猪场租赁费	租赁期间	租赁合同
中大猪舍改造	租赁期间	租赁合同

（十四）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利 - 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、离职后福利 - 设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划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。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：①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。②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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

5、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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十五）收入确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（十六）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司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，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。本公司取得的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。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

政府补助的确认时点：在收到政府补助时确认。

（十七）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产

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

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

四、主要会计政策、会计估计的变更

（一）会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布的以下企业会计准则修订及企业会计准则相关规定，对会计政策相关内容进行调整：

- 《企业会计准则第 14 号——收入(2017 修订)》(“新收入准则”)
- 《企业会计准则解释第 13 号》(财会 [2019] 21 号)(“解释第 13 号”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号)

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

(1) 新收入准则

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。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本公司，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

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：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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合同成本等相关会计政策。

本公司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。

会计政策变更对本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额没有影响，会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止期间公司利润表各项目无影响。

（2）解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。此外，解释第 13 号进一步明确了关联方的定义。

本公司采用上述该解释及规定未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生影响。

（3）财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号自 2020 年 6 月 19 日起施行，对满足规定条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化的会计处理方法，对新冠肺炎相关租金减让的会计处理进行了规范。按照该规定采用简化方法的，对 2020 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整。财会 [2020] 10 号规定，未对本公司 2020 年度当期损益产生重大影响，公司未发生租金减让情形，也未对租金采取简化的会计处理方法。

2、其他会计政策变更

无

（二）会计估计变更

无。

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

六、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实缴流转税额计算缴纳	7%
教育费附加	按实缴流转税额计算缴纳	3%
地方教育附加	按实缴流转税额计算缴纳	2%
地方水利建设基金	按实缴流转税额计算缴纳	0.5%

企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%
其他税项	按国家有关规定计算并缴纳	

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税；《实施条例》第八十六条规定的牲畜、家禽的饲养项目的所得，免征企业所得税。本公司生猪、猪粪销售所得属于免征企业所得税项目的范围。滨州市市区国家税务局于2016年5月10日出具《税务事项通知书》（滨市区国税税通 [2016] 16804号），受理了本公司申请的农、林、牧、渔业项目的所得减免企业所得税事项。

（2）增值税

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

3. 其他税种

根据国税发[1999]44号《国家税务总局关于调整房产税和土地使用税具体征税范围解释规定》第二条的解释和规定，本公司属于免征土地使用税和房产税项目的范围。

七、财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。“期初”指 2019 年 12 月 31 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“上期”指 2019 年度，“本期”指 2020 年度。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,180.12	5,305.91
银行存款	3,306,367.69	60,110,007.18
其他货币资金	4,059,553.05	
合 计	7,374,100.86	60,115,313.09
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额		

注：期末其他货币资金 4,059,553.05 元为银行承兑汇票保证金。

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,350,000.00	
商业承兑汇票		
小 计	6,350,000.00	
减：坏账准备		
合 计	6,350,000.00	

2、期末集团已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		6,350,000.00
商业承兑汇票		
合 计		6,350,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	119,821,611.86	36,471,224.29
1 至 2 年(含 2 年)		
2 至 3 年(含 3 年)		
3 至 4 年(含 4 年)		
4 至 5 年(含 5 年)		
5 年以上		
小计	119,821,611.86	36,471,224.29
减：坏账准备	5,991,080.59	1,823,561.21
合计	113,830,531.27	34,647,663.08

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,821,611.86	100.00%	5,991,080.59	5.00%	113,830,531.27
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	119,821,611.86	100.00%	5,991,080.59	5.00%	113,830,531.27
合 计	119,821,611.86	100.00%	5,991,080.59	5.00%	113,830,531.27

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,471,224.29	100.00%	1,823,561.21	5.00%	34,647,663.08
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	36,471,224.29	100.00%	1,823,561.21	5.00%	34,647,663.08
合 计	36,471,224.29	100.00%	1,823,561.21	5.00%	34,647,663.08

(1) 2020 年末单项计提坏账准备的应收账款单位情况：

本公司无按单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：

组合中，以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	119,821,611.86	5,991,080.59	5.00%
合 计	119,821,611.86	5,991,080.59	

按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

公司根据客户评级以及客户类型对应收账款进行分组，将以前从未出现过拖欠货款 1 年以上的企业客户及个人客户分组为正产业务组合。

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期 信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内(含 1 年)	5%	119,821,611.86	5,991,080.59
1 至 2 年(含 2 年)			
2 至 3 年(含 3 年)			
3 至 4 年(含 4 年)			
4 至 5 年(含 5 年)			
5 年以上			
合计	5%	119,821,611.86	5,991,080.59

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

3、坏账准备本期计提及变动情况

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)	

2020 年 1 月 1 日余额		1,823,561.21		1,823,561.21
2020 年 1 月 1 日余额在 本期:				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		4,167,519.38		4,167,519.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2020 年 12 月 31 日余额		5,991,080.59		5,991,080.59

4、应收账款 2020 年末金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比 例%
万代农业科技有限公司	生猪款	98,757,563.80	1 年以内	82.42
滨州中裕食品有限公司	生猪款	19,964,048.06	1 年以内	16.66
滨北街道办事处	旱厕垃圾处理费	283,783.40	1 年以内	0.24
滨城区杨柳雪镇	旱厕垃圾处理费	272,585.54	1 年以内	0.23
三河湖街道办事处	旱厕垃圾处理费	264,676.57	1 年以内	0.22
合 计		119,542,657.37		99.77

5、应收账款账面余额期末数比年初数增加 8,335.04 万元，增长比例为 228.54%，主要由于：（1）滨州中裕食品有限公司及万代农业科技有限公司为公司的长期客户，每年均有大量采购。滨州中裕食品有限公司系山东省农业产业化重点龙头企业，实力雄厚，信用度高；万代农业科技有限公司为当地大型的种猪繁育企业，公司与其达成了双方互补互需的合作意向；为了加强合作伙伴关系，公司本年对以上两家单位进行了赊销。（2）裕龙公司与滨城区农村改厕领导小组办公室及十个乡镇政府签订了旱厕粪污运输、处理合同，合同约定每半年支付一次粪污处理费用，支付时间为到期后 6 个月内；上半年的处理费用已经支付，下半年的处理费用裕龙公司已在 2020 年 12 月 14 日开具了发票，截止 2020 年 12 月 31 日尚未支付。

（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	14,246,453.27	100.00	7,945,609.64	100.00
合 计	14,246,453.27	100.00	7,945,609.64	100.00

注:预付款项由期初 794.56 万元增长到 1,424.65 万元,增长了 79.30%。主要为预付了大量玉米款所致。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间	占预付账款期末余额比例（%）
山东滨粮产业发展集团有限公司	13,677,100.00	1 年以内	96.00
丰镇市大红门农牧科技有限公司	500,000.00	1 年以内	3.51
滨城区供电局	38,753.27	1 年以内	0.27
广西贵港秀博基因科技股份有限公司	30,600.00	1 年以内	0.22
合 计	14,246,453.27		100.00

3、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

（五）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收	67,962.40	26,599.71
合 计	67,962.40	26,599.71

1、其他应收

（1）按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	71,539.37	27,999.70

1 至 2 年(含 2 年)		
2 至 3 年(含 3 年)		
3 至 4 年(含 4 年)		
4 至 5 年(含 5 年)		
5 年以上		
小计	71,539.37	27,999.70
减：坏账准备	3,576.97	1,399.99
合计	67,962.40	26,599.71

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	58,053.00	12,318.93
员工社保	13,486.37	15,680.77
合 计	71,539.37	27,999.70

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	71,539.37	100.00%	3,576.97	5.00%	67,962.40
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	71,539.37	100.00%	3,576.97	5.00%	67,962.40
合 计	71,539.37	100.00%	3,576.97	5.00%	67,962.40

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,999.70	100.00%	1,399.99	5.00%	26,599.71
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	27,999.70	100.00%	1,399.99	5.00%	26,599.71
合 计	27,999.70	100.00%	1,399.99	5.00%	26,599.71

① 2020 年末单项计提坏账准备的其他应收款单位情况：

本公司无按单项计提坏账准备的其他应收款。

② 2020 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

公司根据员工类型及欠款性质对其他应收款进行分组，将以前从未出现过拖欠欠款 1 年以上的职员工及日常欠款分组为正产业务组合。

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1	71,539.37	5.00	3,576.97	27,999.70	5.00	1,399.99
1 至 2 年 (含 2						
2 至 3 年 (含 3						
3 至 4 年 (含 4						
4 至 5 年 (含 5						
5 年以上						
合计	71,539.37	5.00	3,576.97	27,999.70	5.00	1,399.99

(4) 坏账准备本期计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
--	------	------	------	--

坏账准备	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)	合计
2020 年 1 月 1 日余额		1,399.99		1,399.99
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		2,176.98		2,176.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2020 年 12 月 31 日余额		3,576.97		3,576.97

(5) 其他应收款 2020 年末金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%
赵建瑞	借款	44,050.00	1 年以内	61.58
代扣代缴职工社会保险	职工社保	13,486.37	1 年以内	18.85
吴梦杰	借款	7,003.00	1 年以内	9.79
刘治超	借款	7,000.00	1 年以内	9.78
合 计		71,539.37		100.00

(六) 存货

1、存货分类如下：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,397,106.08		26,397,106.08
消耗性生物资产	34,157,786.64		34,157,786.64

合 计	60,554,892.72		60,554,892.72
-----	---------------	--	---------------

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,755,194.98		13,755,194.98
消耗性生物资产	32,416,645.90		32,416,645.90
合 计	46,171,840.88		46,171,840.88

2、2020 年 12 月 31 日存货余额比期初增加了 1438.31 元，增幅为 31.15%。主要原因是 2020 年下半年公司集中采购了大量玉米，导致期末原材料库存明显高于期初。

3、仔猪、幼猪、育肥猪、后备猪的可变现净值按照市场价格确定，2020 年生猪价格持续高位运行。

4、依据市场销售价格分析，存货可变现净值高于账面价值，报告期内存货不存在跌价情况。

(七)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款本金	17,000,000.00	
小 计	17,000,000.00	
减：减值准备		
合 计	17,000,000.00	

(八) 固定资产

	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	59,775,616.52	63,284,812.71
固定资产清理	2		
合计		59,775,616.52	63,284,812.71

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	66,418,004.11	16,044,239.10	1,106,895.05	174,760.00	83,743,898.26
2.本期增加金额		1,710,320.00	39,200.00		1,749,520.00

(1) 购置		216,740.00	39,200.00		255,940.00
(2) 在建工程转入		1,493,580.00			1,493,580.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	66,418,004.11	17,754,559.10	1,146,095.05	174,760.00	85,493,418.26
二、累计折旧					
1.期初余额	15,118,877.71	4,612,325.60	618,151.18	109,731.06	20,459,085.55
2.本期增加金额	3,261,507.60	1,739,525.72	240,877.26	16,805.61	5,258,716.19
(1) 计提	3,261,507.60	1,739,525.72	240,877.26	16,805.61	5,258,716.19
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	18,380,385.31	6,351,851.32	859,028.44	126,536.67	25,717,801.74
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	48,037,618.80	11,402,707.78	287,066.61	48,223.33	59,775,616.52
2.期初账面价值	51,299,126.40	11,431,913.50	488,743.87	65,028.94	63,284,812.71

注：固定资产由期初 8,374.39 万元增加到 8,549.34 万元，增加了 2.09%，主要为本年畜禽数字化农业建设项目完工后从在建工程转入固定资产及购进了部分固定资产所致。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生态园猪舍	48,037,618.80	占用土地为租赁性质

(九) 在建工程

	注	期末余额	期初余额
在建工程	1	16,560,370.69	6,468,646.23
合计		16,560,370.69	6,468,646.23

1、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
秸秆综合利用项目	10,309,211.00		10,309,211.00			
畜禽数字化农业建设项目				1,289,280.00		1,289,280.00
废弃物综合利用项目	5,484,861.53		5,484,861.53	4,526,366.23		4,526,366.23
母猪繁育项目	766,298.16		766,298.16	653,000.00		653,000.00
合 计	16,560,370.69		16,560,370.69	6,468,646.23		6,468,646.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
秸秆综合利用项目	14,640,000.00		10,309,211.00			10,309,211.00
畜禽数字化农业建设项目	2,000,000.00	1,289,280.00	204,300.00	1,493,580.00		
废弃物综合利用项目	6,000,000.00	4,526,366.23	958,495.30			5,484,861.53
母猪繁育项目	152,385,800.00	653,000.00	113,298.16			766,298.16
合 计	166,385,800.00	6,468,646.23	11,585,304.46	1,493,580.00		16,560,370.69

续上表

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
秸秆综合利用项目	70.42	70.42				政府补贴
畜禽数字化农业建设项目	74.68	100.00				自筹、政府补贴

废弃物综合利用项目	91.41	91.41				自筹、政府补贴
母猪繁育项目	0.50	0.50				自筹
合 计						

(3) 期末无可收回金额低于账面价值的情况,故未计提减值准备。

(4) 本账户期末较期初增加了 1,009.17 元,增长 156.01%,主要原因是虽然畜禽数字化农业建设项目已经完工并转入了固定资产中,但公司 2020 年新增了秸秆综合利用项目,总投资额 1,030.92 元,所以在建工程期末余额较期初增长较多。

(5) 1、秸秆综合利用项目中用的政府补贴为 2020 年 9 月 22 日,滨州市滨城区财政局(滨城财建指【2020】67 号文)拨付 1,464.00 万元专项资金,专项用于“农作物秸秆清洁高效资源化综合利用建设项目”。截止 2020 年 12 月 31 日,该项目仍处于建设中,尚未完工投入使用。

2、废弃物综合利用项目中用的政府补贴为 2019 年 1 月 15 日,滨州市滨城区财政局(滨城财农指【2019】4 号文),滨城区农业农村局拨付 200 万元专项资金;2019 年 2 月 25 日,滨州市滨城区财政局(滨城财农指【2019】11 号文)滨城区农业农村局拨付 200 万元专项资金;2019 年 5 月 27 日,滨州市滨城区财政局(滨城财农指【2019】34 号文)滨城区农业农村局拨付 100 万元专项资金,以上资金均专项用于“滨州市滨城区省级现代农业产业园创建项目”。截止 2020 年 12 月 31 日,该项目仍处于建设中,尚未完工投入使用。

3、母猪繁育项目:公司新建母猪繁育场建设项目,预计投资 15,238.58 万元,均为企业自筹资金。截止 2020 年 12 月 31 日,该项目仍处于建设中,尚未完工投入使用。

(十) 生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产:

项目	畜牧养殖业		合计
	公猪	母猪	
一、账面原值			
1.期初余额	11,230.34	1,848,121.67	1,859,352.01
2.本期增加金额	7,909.59	379,558.69	387,468.28
(1)外购			
(2)自行培育	7,909.59	379,558.69	387,468.28
3.本期减少金额	7,514.93	486,445.50	493,960.43
(1)淘汰	7,514.93	382,711.91	390,226.84

(2)死亡		103,733.59	103,733.59
4.期末余额	11,625.00	1,741,234.86	1,752,859.86
二、累计折旧			
1.期初余额	233.37	31,365.72	31,599.09
2.本期增加金额		37,642.41	37,642.41
(1)计提		37,642.41	37,642.41
3.本期减少金额	233.37	45,394.13	45,627.50
(1)淘汰	233.37	38,388.52	38,621.89
(2)死亡		7,005.61	7,005.61
4.期末余额		23,614.00	23,614.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,625.00	1,717,620.86	1,729,245.86
2.期初账面价值	10,996.97	1,816,755.95	1,827,752.92

注：期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

（十一）长期待摊费用

1、2020 年 12 月 31 日长期待摊费用列示

项 目	期初余额	本期增加 额	本期摊销 额	其他减 少额	期末余额	其他减 少的原 因
邢家猪场租赁费	140,000.00	240,000.00	240,000.00		140,000.00	
租入固定资产改 造	682,567.45		190,484.05		492,083.40	

中大猪场租赁费	37,500.00	450,000.00	450,000.00		37,500.00	
中大猪舍改造	1,694,520.4 0		119,613.24		1,574,907.1 6	
合 计	2,554,587.8 5	690,000.00	1,000,097.2 9		2,244,490.5 6	

2、2013年8月，本公司与山东滨州恒瑞达农业开发有限公司签订猪场租赁合同，整体租赁位于滨北办事处邢家村滨孤路以西占地面积48亩的猪场及50亩土地，租赁期限自2013年8月15日起至2023年8月14日止，每年租金24.00万元，本公司已按合同约定支付2021年8月前租金。

2014年2月，本公司与滨州中大集成原种猪繁育有限公司签订猪场租赁合同，整体租赁位于滨州市开发区里则办事处220国道以北占地面积188.7亩的猪场，租赁期限自2014年2月5日起至2034年2月4日止，每年租金45.00万元，本公司已按合同约定支付2021年2月前租金。

（十二）资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,824,961.20	4,169,696.36			5,994,657.56
合 计	1,824,961.20	4,169,696.36			5,994,657.56

（十三）其他非流动资产

1、其他非流动资产列示

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款	1,500,000.00	1,500,000.00
预付设备款	5,511,880.00	29,400.00
预付工程款		438,283.00
合计	7,011,880.00	1,967,683.00

2、根据合同约定，本公司2015年11月支付滨州工业园区鼎鑫开发建设投资有限公司土地保证金150万元，新增土地将用于本公司的生猪屠宰项目，截止2020年12月31日，该土地尚未开始招拍挂流程，生猪屠宰项目尚未动工。

（十四）短期借款

（1）短期借款按类别列示

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合 计	20,000,000.00	10,000,000.00

(2) 本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无。

(3) 1、本公司于 2020 年 3 月 13 日与齐商银行股份有限公司小企业金融服务中心签订了 1,000.00 万元的借款合同，借款期限自 2020 年 3 月至 2021 年 3 月，由滨州市中裕食品有限公司、山东滨城国家粮食储备库为其提供保证担保。

2、本公司于 2020 年 4 月 23 日与东营银行股份有限公司滨州市支行签订了 1,000.00 万元的借款合同，借款期限自 2020 年 4 月至 2021 年 4 月，由滨州市黄河三角洲粮食批发市场有限公司为其提供保证担保。

(十五) 应付票据

1、应付票据分类：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,059,553.05	
商业承兑汇票		
合 计	4,059,553.05	

2、本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(十六) 应付账款

1、应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
材料款	22,800,286.59	15,196,833.29
设备款	164,619.50	411,331.00
工程款	972,454.84	995,112.68
合 计	23,937,360.93	16,603,276.97

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	经济内容
山东田兴建工有限公司	350,000.00	1-2 年	工程款
金宇保灵生物药品有限公司	230,000.00	1-2 年	药品款
滨州市宏禄达建筑安装有限公司	110,838.22	1-2 年	工程款

合 计	690,838.22		
-----	------------	--	--

(4) 应付账款期末余额比期初数增加了733.41万元，增幅为44.17%，主要是今年采购了大量的饲料所致。

(十七) 预收款项

1、预收款项列示：

项 目	期末数	期初数
预收货款	560.00	2,235.00
合 计	560.00	2,235.00

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

4、本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况：无。

(十八) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	471,179.15	6,258,721.28	6,155,192.62	574,707.81
二、离职后福利-设定提存计划		18,913.03	18,913.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	471,179.15	6,277,634.31	6,174,105.65	574,707.81

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付 未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未 付金额
一、工资、奖金、津贴和补 贴	471,179.15	6,141,529.60	6,038,000.94	574,707.81
二、职工福利费		22,136.53	22,136.53	
三、社会保险费		95,055.15	95,055.15	
其中：1. 医疗保险费		93,215.63	93,215.63	
2. 工伤保险费		509.52	509.52	
3. 大额医疗金		1,330.00	1,330.00	
四、住房公积金				

五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	471,179.15	6,258,721.28	6,155,192.62	574,707.81

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	社会统筹	工资基数 18%		18,116.48	18,116.48	
二、失业保险费	社会统筹	工资基数 1%		796.55	796.55	
合 计				18,913.03	18,913.03	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	130,558.14	
印花税	13,760.70	3,054.00
城市维护建设税	9,139.07	
教育费附加	3,916.74	
地方教育附加	2,611.16	
地方水利建设基金	652.79	
代扣代缴个人所得税	19,240.31	2,994.46
企业所得税	43,517.60	55,180.71

合 计	223,396.51	61,229.17
-----	------------	-----------

注：应交税费本期增加了 16.22 万元，增幅为 264.85%，主要是由于委托贷款利息收入及农村旱厕垃圾处理收入均需要开具增值税专用发票，并确认了相应的城建税及教育费附加所致。

（二十）其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	6,350,000.00	
合 计	6,350,000.00	

（二十一）递延收益

1、递延收益明细情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	5,000,000.00		500,000.04	4,499,999.96	取得粪污集中治理及回用工程政府补助
与资产相关	5,000,000.00			5,000,000.00	取得现代农业产业园建设项目政府补助
与资产相关	1,500,000.00			1,500,000.00	取得畜禽养殖数字农业建设项目政府补助
与资产相关		14,640,000.00		14,640,000.00	取得农作物秸秆清洁高效资源化综合利用建设项目政府补助
合计	11,500,000.00	14,640,000.00	500,000.04	25,639,999.96	

2、政府补助明细情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	------------	-------------	------	-------------

海河流域 滨城区养 殖粪污集 中治理及 回用工程 项目	5,000,000.00			500,000.04	4,499,999.96	与资产相 关
滨州市滨 城区省级 现代农业 产业园创 建项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相 关
滨州市滨 城区畜禽 养殖数字 农业建设 试点项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相 关
农作物秸 秆清洁高 效资源化 综合利用 建设项目		14,640,000.00			14,640,000.00	与资产相 关

注：（1）2016年10月18日，滨州市滨城区财政局（滨城财建指【2016】79号文）拨付500万元专项资金，专项用于“海河流域滨城区养殖粪污集中治理及回用工程项目”。截止2019年12月31日，使用该专项资金建设的厌氧罐沼气项目已完工并投入使用。（2）2019年1月15日，滨州市滨城区财政局（滨城财农指【2019】4号文），滨城区农业农村局拨付200万元专项资金，专项用于“滨州市滨城区省级现代农业产业园创建项目”；2019年2月25日，滨州市滨城区财政局（滨城财农指【2019】11号文）滨城区农业农村局拨付200万元专项资金，专项用于“滨州市滨城区省级现代农业产业园创建项目”；2019年5月27日，滨州市滨城区财政局（滨城财农指【2019】34号文）滨城区农业农村局拨付100万元专项资金，专项用于“滨州市滨城区省级现代农业产业园创建项目”。（3）2019年3月12日，滨州市滨城区财政局（滨城财建指【2019】34号文）滨城区农业农村局拨付150万元专项资金，专项用于

“滨州市滨城区畜禽养殖数字农业建设试点项目”。(4) 2020 年 9 月 24 日，滨州市滨城区财政局（滨城财建指【2020】67 号文）拨付 1464 万元专项资金，专项用于“农作物秸秆清洁高效资源化综合利用建设项目”。

（二十二）股本

	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	
傅小峰	36,000,000.00				- 141,165.00		35,858,835.00
白云山	14,000,000.00						14,000,000.00
深圳市裕达顺投资有限公司		1,540,000.00					1,540,000.00
社会公众股东					141,165.00		141,165.00
股份总数	50,000,000.00	1,540,000.00					51,540,000.00

注：详情见附注第 11 页。

（二十三）资本公积

1、明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价	35,081,447.94			43,321,447.94
（1）投资者投入的资本	35,081,447.94	8,240,000.00		43,321,447.94
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计	35,081,447.94	8,240,000.00		43,321,447.94
2、其他资本公积				
小计				

合 计	35,081,447.94	8,240,000.00		43,321,447.94
-----	---------------	--------------	--	---------------

2、资本公积本期变动原因

详见附注第 11 页。

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,129,114.09	8,134,737.71		23,263,851.80
合计	15,129,114.09	8,134,737.71		23,263,851.80

本公司本期法定盈余公积因按税后利润的 10%提取而增加。

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额
调整前上期末未分配利润	86,162,026.79
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	86,162,026.79
加：本期归属于母公司股东的净利润	81,347,377.07
减：提取法定盈余公积	8,134,737.71
【提取任意盈余公积】	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	51,540,000.00
【应付其他权益工具股利】	
转作股本的普通股股利	107,834,666.15

(二十六) 营业收入及营业成本

1、营业收入和营业成本情况：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	275,128,203.39	182,379,571.71	243,288,193.94	156,446,486.83
其他业务	3,469,026.53	987,246.60	2,440,806.74	635,529.05
合计	278,597,229.92	183,366,818.31	245,729,000.68	157,082,015.88
其中：合同产生的	278,597,229.92		245,729,000.68	

收入				
其他收入				

(1) 营业收入、成本、毛利分析

项 目	本期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一.主营业务			
销售商品	275,128,203.39	182,379,571.71	92,748,631.68
小 计	275,128,203.39	182,379,571.71	92,748,631.68
二. 其他业务			
旱厕粪便运输	3,469,026.53	987,246.60	2,481,779.93
小 计	3,469,026.53	987,246.60	2,481,779.93
合 计	278,597,229.92	183,366,818.31	95,230,411.61

项 目	上期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
一.主营业务			
销售商品	243,288,193.94	156,446,486.83	86,841,707.11
小 计	243,288,193.94	156,446,486.83	86,841,707.11
二. 其他业务			
旱厕粪便运输	2,387,417.98	582,495.49	1,804,922.49
销售玉米	53,388.76	53,033.56	355.20
小 计	2,440,806.74	635,529.05	1,805,277.69
合 计	245,729,000.68	157,082,015.88	88,646,984.80

(2) 销售商品收入

项 目	本期发生额		
	收 入	成 本	毛 利
生猪销售	275,128,203.39	182,379,571.71	92,748,631.68
其中：直销	275,128,203.39	182,379,571.71	92,748,631.68

项 目	上期发生额
-----	-------

	收 入	成 本	毛 利
生猪销售	243,288,193.94	156,446,486.83	86,841,707.11
其中：直销	243,288,193.94	156,446,486.83	86,841,707.11

2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
万代农业科技有限公司	169,915,676.00	61.76
滨州中裕食品有限公司	43,234,231.41	15.71
山西长融泰富贸易有限公司	30,000,000.00	10.90
威海华育米山养殖有限公司	11,064,916.20	4.02
任万振	6,552,668.00	2.38
合 计	260,767,491.61	94.77

3、营业收入本年较上年增加 3,286.82 万元，增加比例 13.38%，毛利率由去年的 35.69% 下降至 33.71%，主要是（1）2020 年生猪价格持续高位运行，2019 年生猪自 5 月开始才快速上涨，所以销售收入比去年有所增长。（2）由于本年销售的生猪中外购生猪再育肥的比例比去年提高了，外购生猪价格较高；且 2020 年 9 月后玉米价格上涨较多，导致毛利率有所下降。

（二十七）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,292.90	25,285.88
教育费附加	16,839.81	10,836.78
地方教育附加	11,226.55	7,224.53
地方水利建设基金	2,806.62	1,806.13
印花税	90,166.40	74,808.90
车船使用税	2,881.24	1,590.72
合 计	163,213.52	121,552.94

注：税金及附加比去年增长了 4.17 万元，涨幅为 34.27%。主要原因是（1）公司 2020 年度的农村无害化卫生厕所粪污集中运输处理业务收入以及委托贷款业务收入比去年有大幅增长，该业务不属于免税业务，所以缴纳的市维护建设税及附加要高于 2019 年度。（2）本年销售收入比 2019 年度有所增长且新增了股东，所以印花税比去年上涨了 1.54 万元。

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	50,286.54	63,361.40
办公费	1,439.96	
差旅费	17,363.00	
职工社保费	4,119.40	
合 计	73,208.90	63,361.40

注:销售费用由上年的 6.34 万元增长至 7.32 万元,涨幅为 15.54%。主要是由于 2020 年受疫情影响,造成仔猪及后备猪采购困难,所以销售人员外出联系供应商较为频繁,造成差旅费及办公费增加。

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	944,558.03	932,025.91
办公费	157,889.57	39,910.10
交通差旅费	19,679.12	41,201.00
招待费	8,085.84	3,536.00
折旧费	804,318.56	236,409.18
检疫检测费	36,833.50	91,132.00
生猪死亡损失	7,427,707.50	4,385,398.67
认证费		1,725.00
车辆费	64,078.52	74,899.50
审计咨询费	336,354.00	336,200.00
送货费	47,065.00	5,756.00
通讯费	3,341.37	3,643.10
会员费	8,500.00	6,000.00
疫情保险费	273,159.36	602,762.26
维修费	20,997.00	520.00
代理费	5,154.00	
低值易耗品摊销	3,958.00	
服务费	350,000.00	

其他	34,287.93	792.01
合 计	10,545,967.30	6,761,910.73

注：管理费用由上期的 676.19 万元增加到 1,054.59 万元，上涨了 55.96%，主要是（1）生猪死亡损失比去年上涨了 304.23 万元，原因是 2020 年经营模式有所改变，由 2019 年主要饲养肥猪为主，转变为今年后备猪和育肥猪均衡饲养。2020 年比 2019 年多死亡了后备猪 999 头，金额 551.17 万元；虽然 2019 年育肥死亡减少 1723 头，但损失金额仅下降了 263.71 万元，原因是 2019 年后备猪自繁自育的多，成本大约 3000 多元/头，而 2020 年后备猪大都从外采购饲养，所以成本大约 5000 多元/头，所以导致死亡成本偏高。（2）折旧比去年提高了 56.79 万元，主要原因是 2019 年 12 月转固的海河流域滨城区养殖粪污集中治理及回用工程项目已开始计提折旧，该项目的折旧金额为 56.75 万元，均计入了管理费用。（3）服务费比去年提高了 35.00 万元，是因为为了更好的防控猪瘟、提高生猪增重量，今年公司与南京博维特健康咨询有限公司签署了协议，由对方负责公司的防疫检测及养殖培训等事项，服务期限自 2020 年 6 月至 2021 年 6 月，合同金额 60 万元，2020 年共为公司提供了 7 个月的服务，所以确认了服务费 35.00 万元。

（三十）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	1,220,759.95	550,999.98
减：资本化的利息支出		
存款及应收款项的利息收入	30,361.05	47,162.04
净汇兑损失/收益		
手续费	19,515.21	11,222.00
其他		
合 计	1,209,914.11	515,059.94

注：财务费用本期较上期增加 69.49 万元，增长了 134.91%，主要是今年公司新增了 1000.00 万元的短期借款，且贷款使用时间比去年有所增加，所以利息多支出了 66.98 万元，以及存款利息减少所致。

（三十一）政府补助

其他收益：

项目	本期发生额	上期发生额
收到无害化处理补助经费		2,900.00

递延收益摊销	500,000.04	
动物防疫资金		60,200.00
稳岗补贴款	17,261.86	7,264.00
专利资助		2,000.00
燃煤锅炉拆除补助		
上市挂牌奖励款		
合 计	517,261.90	72,364.00

注：本报告期内收到的滨州市滨城区公共就业和人才服务中心拨付的稳岗补助资金，政府文件文号为“鲁人社字【2019】203号”。使用政府资金建设的海河流域滨城区养殖粪污集中治理及回用工程项目2020年已投入使用并开始计提折旧，所以对应的专项资金开始摊销，2020年共计摊销递延收益50.00万元。

（三十二）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
山东省滨州市秋田种业有限公司委托贷款利息		286,131.22
滨州中谷麦业有限公司委托贷款利息	1,249,667.13	
滨州市骏马物流有限公司委托贷款利息	569,182.38	
合 计	1,818,849.51	286,131.22

（三十三）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	-4,169,696.36	-1,270,227.03
合 计	-4,169,696.36	-1,270,227.03

（三十四）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置生产性生物资产利得	412,064.84	416,085.51
小计	412,064.84	416,085.51
处置生产性生物资产损失		205,941.98
小计		205,941.98
合 计	412,064.84	210,143.53

（三十五）营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	76,535.63	76,535.63		
合 计	76,535.63	76,535.63		

注：营业外收入本期较上期增加了 7.65 万元，增幅为 100.00%，主要是由于将以前年度形成的长期挂账的赠送的药品计入了营业外收入中。

（三十六）营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、赔偿金及罚款支出				
生产性生物资产死亡损失	121,514.84	121,514.84	38,308.76	38,308.76
扶贫资助款			1,000.00	1,000.00
合 计	121,514.84	121,514.84	39,308.76	39,308.76

注：今年生产性生物资产死亡头数比去年多，原因是猪龄较长，自然死亡较多。

（三十七）所得税费用

1、所得税费用表

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	424,231.39	68,303.43
递延所得税调整		
合 计	424,231.39	68,303.43

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	81,771,608.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,442,902.12

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
免税收入的影响	20,019,479.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,234.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	424,231.39

（三十八）现金流量表项目注释

1、收到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
利息收入	30,361.05	47,162.04
政府补贴及其他	93,797.53	6,572,364.00
合 计	124,158.58	6,619,526.04

2、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
付现的管理费用	1,369,383.21	1,104,887.26
付现的财务费用	19,515.21	11,222.00
支付的往来款	43,539.67	1,428,783.42
付现的销售费用	18,802.96	
合 计	1,451,241.05	2,544,892.68

3、收到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
政府补助	14,640,000.00	
合 计	14,640,000.00	

4、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
银行承兑汇票保证金	4,059,553.05	
新股发行费用	230,000.00	

合 计	4,289,553.05	
-----	--------------	--

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	81,347,377.07	80,375,899.32
加：资产减值准备	4,169,696.36	1,270,227.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,296,358.60	4,809,251.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,000,097.29	1,000,097.28
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）	-412,064.84	-210,143.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	121,514.84	38,308.76
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,220,759.95	550,999.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,818,849.51	-286,131.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,383,051.84	20,432,484.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-89,694,770.87	-33,656,918.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,419,476.06	-16,052,064.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,733,456.89	58,272,010.48
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	3,314,547.81	60,115,313.09

减：现金的期初余额	60,115,313.09	19,907,023.96
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	-56,800,765.28	40,208,289.13

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	3,314,547.81	60,115,313.09
其中：库存现金	8,180.12	5,305.91
可随时用于支付的银行存款	3,306,367.69	60,110,007.18
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：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	3,314,547.81	60,115,313.09
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

十五、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
傅小峰	本公司的控股股东、实际控制人、	
苏新昌	本公司的前董事兼总经理	
刘海滨	本公司的董事	
任建伟	本公司的前董事	
信衍彪	本公司的董事、财务负责人	
白云山	本公司的监事会主席	
田拥军	本公司的监事	
尹永兴	本公司的监事	
侯晓娜	本公司的董事	

汪庆龙	本公司的前副总经理	
王海龙	本公司的董事、副总经理	
世通投资（山东）有限公	股东关联	91370112MA3TE19Y3X
滨州鲁德曲轴有限责任公	高管关联（苏新昌担任董事）	91371600MA3C7RWQ1A

（二）关联方交易情况：

报告期内无关联方交易。

（三）关联方应收应付款项

报告期内无关联方应收应付款项。

十六、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十七、资产负债表日后事项

无。

十八、其他重大事项

无。

十九、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	412,064.84	
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）	517,261.90	
对外委托贷款取得的损益	1,818,849.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,979.21	
所得税影响额	424,231.39	
合计	2,278,965.65	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	37.74%	1.60	1.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.68%	1.55	1.55

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,347,377.07
非经常性损益	B	2,278,965.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	79,068,411.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	186,372,588.82
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	9,780,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	7.00
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	51,540,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	215,571,277.36
加权平均净资产收益率	$M=A / L$	37.74%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C / L$	36.68%
期初股份总数	N	50,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	1,540,000.00

新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	7.00
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P\times Q/K-R-S\times T/K$	50,898,333.33
基本每股收益	$X=A/W$	1.60
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	1.55
稀释每股收益	$Z=A/(W+U\times V/K)$	1.60
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U\times V/K)$	1.55

裕龙农牧科技股份有限公司（盖章）

日期：2021 年 4 月 26 日

第十一节 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：

公司董事会秘书办公室