



润涛科技

NEEQ : 872695

河北润涛牧业科技股份有限公司

Hebei Runtao Keji Stockbreeding Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年5月18日,河北润涛牧业科技股份有限公司与华能泰山电力有限公司在北京开展合作项目论证会。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节	财务会计报告	47
第九节	备查文件目录.....	133

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。

公司负责人王润申、主管会计工作负责人陈书娟及会计机构负责人（会计主管人员）梁瑞明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

1. 如附注 7 所述，公司本年度 6 家子公司处于停滞待注销和管理失控状态，由于公司未能提供上述 6 家子公司的审计资料，我们无法判断该事项对财务报表的影响。

2. 按照审计准则的要求，针对公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。但是涉及到重要函证包括：应收账款发函 38,752,578.04 元，回函 18,267,578.04 元，未回函 20,485,000.00 元，回函比例为 47.14%；其他应收款发函 13,725,073.94 元，回函 2,225,397.20 元，未回函 11,499,676.74 元，回函比例为 16.21%；其他应付款发函 29,398,392.77 元，回函 12,269,475.71 元，未回函 17,128,917.06 元，回函比例为 41.74%。我们执行的替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据，因此我们无法确认公司财务报表应收账款、其他应收款、其他应付款等报表项目列报的真实性和完整性。

3. 我们通过网络核查出公司 2020 年度新增涉诉事项共计 33 项，在全部诉讼事项中，有 10 项诉讼涉及事项我们未能查到入账记录。附注 11.2、附注 13 中没有完整披露所有涉诉事项，公司提供相关资料不完整，因此，我们无法判断上述事项对公司财务报表所产生的影响以及无法排除是否存在类似事项。未在账面体现的涉诉事项如下：

（1）河北省邢台市桥东区人民法院（2019）冀 0502 民特 17 号民事裁定书，2019 年 1 月，王润申及公司需向张云川偿还借款本金 90 万元的借款利息 19.80 万元。2019 年 3 月、4 月、5 月，王润申及公司需分别向张云川偿还借款本金 90 万元的借款本息。公司账面无此记录，我们也未能取得完整资料。

（2）依据内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院（2020）内 0928 执 289 号执行通知书，公司需向申请执行人内蒙古牧源牧业有限公司返还被执行人所代饲养的适龄基础母羊（湖羊）419 只及该批母羊所产的羔羊。相关事项公司账面无此记录，我们也未能取得完整资料。

（3）公司与宫雅迪、张龙飞借款纠纷（已调解）；公司与王书章、代腾龙借款纠纷（已撤诉）；公司与

河北镁鑫建筑工程有限公司借款纠纷（对方申请查封林权）；公司与岳婷、王某某借款纠纷（已调解）。上述7项借款，公司均未在账面显示，由于公司未能提供具体资料，以上借款时间、金额、用途我们均无法判断。

（4）我们核查到，2020年07月03日，申请执行人魏玉萍向临城县人民法院撤回冻结公司名下银行账户存款强制执行申请。该事项公司账面并无记载，也未提供具体资料，相关纠纷原因、金额不明。

4. 如财务报表附注13第5项所述，2019年1月，润涛科技公司从新农创（徐州）农业科技开发有限公司（以下简称“徐州新农创”）借款1500万，新农创科技集团有限公司（以下简称“新农创集团”）进行担保。2019年2月，润涛科技公司与徐州新农创签订销售1万只羊的购销合同，合同价款1500万，所销售羊已交付徐州新农创，公司依据法定抵销权，销售款抵销了借款1500万。本年度，徐州新农创提起诉讼，要求润涛科技公司及新农创集团偿还本息，润涛科技公司向法院提交了销售合同及销售发票，法院因关联性不明确未予在本案中采信，2021年度，新农创集团对此事项进行上诉，二审裁定维持原判。基于上述事项，我们向江苏新农创公司发函确认销售收入、案情等信息，但未能收到回函，因此我们无法判断此事项对财务报表所产生的影响。

5. 公司其他非流动资产列示为预付太阳能发电工程款11,842,192.53元，该工程因技术原因长期未能开工，我们无法判断该项资产是否存在减值。

【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
实际控制人不当控制的	公司实际控制人王润申持有公司45.9776%的股份。虽然股份公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到了制度保障作用。但若本公司控股股东或相关人员通过行使表决权或其他方式对本公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对本公司经营活动和小股东的利益造成一定的影响。
公司治理的风险	由有限公司整体变更为股份公司后，公司健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模将不断扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
原材料价格波动风险	饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本是公司生产成本的重要组成部分。而种羊与肉羊饲料主要是由农作物秸秆、玉米、麸皮、豆粕等农产品及其副产品按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化或自然灾害等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

营运资金不足的风险	2019年2020年末，公司存货余额分别为34,948,960.27元、37,918,614.97元，占公司流动资产比例同比增加1.37%，占比较大且公司的主要存货为发出商品。未来，随着公司业务规模的持续扩大，存货余额仍有可能继续增加。较大的存货余额将占用公司更多的营运资金。此外，如果出现市场价格大幅波动等情形，还可能产生相关存货的跌价风险，影响公司盈利能力。
自然灾害及疾病风险	羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口蹄疫、羊痘、传染性胸膜肺炎等各种传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施预防和减少疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病仍可能给公司经营及业绩带来风险。
技术合作风险	公司与华中农业大学存在长期技术合作，鉴于公司目前没有能力投资检测设备和其他研发设施，华中农业大学实验室提供研发设施和研发条件，公司负责血液采集和送达，华中农业大学负责基因检测，公司的种群基因检测数据由华中农业大学作为研发数据存档，华中农业大学为公司提供育种方案，公司负责实施，研发成果共有。因此，公司在选育环节对华中农业大学存在深度的合作。若公司与华中农业大学的合作发生变化，将会对公司业务产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明，自行填写

释义

释义项目		释义
润涛科技、本公司、公司	指	河北润涛牧业科技股份有限公司
籽润草业	指	河北籽润草业科技有限公司
润涛生物	指	河北润涛生物科技有限公司
内蒙古润涛	指	内蒙古润涛牧业有限责任公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北润涛牧业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Runtao Keji Stockbreeding Co.,Ltd
证券简称	润涛科技
证券代码	872695
法定代表人	王润申

二、 联系方式

董事会秘书	王贺鹏
联系地址	河北省邢台市临城县经济开发区东牟村村东
电话	0319-7126588
传真	0319-7126588
电子邮箱	runtaokeji@126.com
公司网址	http://www.rtmytx.com
办公地址	河北省邢台市临城县经济开发区东牟村村东
邮政编码	054300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年4月20日
挂牌时间	2018年2月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农、林、牧、渔业-畜牧业-牲畜饲养-羊的饲养
主要业务	优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售
主要产品与服务项目	优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	38,390,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王润申
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王润申），一致行动人为（张蕾）

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	91130522593596144E	否
注册地址	河北省邢台市临城县经济开发区东牟村村东	否
注册资本	38,390,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	山西证券股份有限公司	
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	山西证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王钰砥	龚爱华
	4 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	

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	5,694,122.40	60,374,535.90	-90.57%
毛利率%	47.95%	44.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,796,590.37	21,265,665.41	-188.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,980,481.28	20,782,917.94	-181.70%
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)	-26.88%	30.94%	-
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)	-24.28%	30.24%	-
基本每股收益	-0.49	0.55	-189.09%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	141,659,721.58	139,702,083.93	1.40%
负债总计	81,122,156.17	60,407,432.65	34.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,537,565.41	79,334,155.78	-23.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	2.07	-23.67%
资产负债率%(母公司)	57.27%	43.03%	-
资产负债率%(合并)	57.27%	43.24%	-
流动比率	1.25	1.63	-
利息保障倍数	-3.89	37.85	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,469,024.78	3,653,703.01	-167.58%
应收账款周转率	0.16	2.98	-
存货周转率	0.08	1.07	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.4%	67.29%	-
营业收入增长率%	-90.57%	220.88%	-
净利润增长率%	-188.55%	417.00%	-

(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	38,390,000	38,390,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 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
非流动性资产处置损益	5,200.33
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,900.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,929,209.42
非经常性损益合计	-1,816,109.09
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,816,109.09

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		调整重述前	调整重述后
	2019年12月31日（变更前）金额	2020年1月1日（变更后）金额		
预收款项	21,167,880.00			-21,167,880.00
合同负债		21,167,880.00		21,167,880.00

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

4.27.1 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

2020 年度合并范围 1 家公司，6 家公司发生变更

1. 内蒙古润兴牧业有限责任公司：该公司负责人为庞勇力，该公司业务目前已经属于停滞状态，没有新的业务开展，该公司正在办理注销。

2. 沽源县绿达牧业科技有限公司：该公司负责人为陈志阁，该公司业务目前已经属于停滞状态，没有新的业务开展，该公司正在办理注销，已完成开户行注销。

3. 内蒙古润涛牧业有限责任公司：该子公司目前处于失控状态，子公司负责人为王润申，该子公司公章由其自行管理，母公司目前不干涉，目前该子公司业务已停滞，无相关工作人员，公司准备将该子公司注销。

4. 陕西多盖羊润涛农业科技有限公司：该子公司目前处于失控状态，子公司负责人为丁亚特，该子公司公章由其自行管理，母公司目前不干涉，目前该子公司业务已停滞，无相关工作人员，公司准备将该子公司注销。

5.河北籽润草业科技有限公司:该子公司目前处于失控状态,子公司负责人为王润申,该子公司公章由其自行管理,母公司目前不干涉,目前该子公司业务已停滞,无相关工作人员,公司准备将该子公司注销。另外,辽宁润涛智能农牧设计院有限公司:该公司负责人为吴崴,该公司 2021 年 4 月 23 日已完成注销,详见本报告 12 资产负债表日后事项。

子公司河北润涛生物科技有限公司及赤峰市多羔羊牧业有限公司实缴资本均为 0,同时也为开展业务,故未纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司以“产羔多、增肉快、肉质优”的新品种（系）研发为基础，主要从事种羊繁育和销售，以公司自有的成熟的繁育技术为基础，以自有繁育基地为中心向周边养殖区域覆盖，通过为养殖户提供具有多羔基因的种母羊，提升下游养殖户的肉羊繁育及养殖效率。目前，种母羊的繁育和销售是公司的主要收入和利润来源。此外，公司将公羔和选育淘汰的母羊育肥后作为肉羊对外销售。公司经营模式是受本公司主要产品特性影响，与公司所处行业特点以及下游客户需求相适应，公司主要经营模式短期内不会产生较大变化。

(一) 采购模式

公司采购的内容主要包括饲料与活羊。公司喂养饲料以青贮玉米为主要原材料，公司生产所需的原材料还包括自行配制饲料所需的玉米、豆粕等初级农产品及外购兽药等。针对上述采购，公司采购部门按照公司统一制定的标准选择供应商或农户，依据市场价格统一采购。公司采购的活羊以优质品种的断奶羊羔为主，当公司销售的种羊数量紧缺时也会适当外购待选育母羊。通常，外购母羊不具备公司销售出栏标准，公司不单纯开展种羊经销业务。公司主要采购的待选育母羊，按照公司的良种种母羊标准进行选育、培育，经过至少一个周期的基因筛选和性能测定，符合标准的才能作为种母羊对外销售。对于选育淘汰的外购母羊，按肉羊对外销售，不列入种母羊销售收入。

(二) 生产模式

公司的养殖模式主要有两个方面，一是种羊繁育，二是肉羊育肥。在种羊繁育方面，公司与华中农业大学合作，在种羊选育期间由华中农业大学对种羊进行基因检测（尤其是多羔基因），完整精确采集种羊基因信息，结合实际生长繁育测定数据，进行近交系数计算、遗传进展评估分析，制定科学选配、优化育种方案。公司优质种羊的养殖方式主要为：基于自有养殖基地和技术条件，通过引进品种优良的种羊，进行纯繁、F1 代杂交或多元杂交，培育出适应本地养殖环境的优质种羊。除自有繁育基地外，公司也偶尔从周边市场采购优质种羊，经过防疫、检疫、隔离观察、配种等技术处理，再对外销售。

在肉羊育肥方面，公司主要将公羊羔和选育淘汰的母羊进行育肥。公司配备专门的饲料进行喂养，并辅以相应的营养配方，根据肉羊的不同成长阶段科学喂饲，使其增肉快、肉质优，适时作为肉羊对外销售。针对种羊和肉羊，公司制定了针对性的控制措施，制定了《内部控制制度》，公司严格按照内控制度进行生产管理，并取得了 ISO9001:2015 质量管理体系认证。公司种羊质量控制措施如下：上一代种公羊、基础母羊必须经过严格选育流程，通过苛刻的选育标准，必须通过基因检测选育而来；种羊系谱、档案完整、清晰；严格按照育种计划进行育种；严格按照饲养管理标准化操作规程进行饲养管理；严格按照防、检疫程序进行检疫、防疫工作；待售种羊严格按各品种种羊标准进行筛查，系谱、档案一羊一卡，随羊流转。

公司肉羊质量控制制度如下：严格按照饲养管理标准化操作规程进行饲养管理；严格按照防、检疫程序进行检疫、防疫工作；严格把控原料采购，确保产品合格，原料玉米收购标准超过国家粮库的收购标准；根据羊只生长阶段的营养需要制定科学的饲料配方，绝不使用过期、变质原料，绝不添加违禁添加剂；出售前严格按照规定使用药物，保证下游肉即制品的药残达标；病死羊严格执行无害化处理，绝对不会流向市场。

(三) 风险控制模式

羊的养殖可能会遭遇疾病、瘟疫等自然灾害的影响，这些潜在的风险有可能造成公司经营效益的波动，对此，公司采取了一系列措施来做好防御工作，建立了完善的监控系统，一旦发现病情，及时治疗，减少病害对肉羊养殖的影响。在养殖模式层面，公司应用圈舍分散养殖，从而分散风险，控制疫情的规模化。同时，对于公司来说，前期的选址也考虑到疫病和自然灾害的风险。公司将良繁基地建设在土地平

整、背风向阳，天气干燥、排水良好的广阔平原地区，形成天然疫病防御屏障，利于组织防疫、预防自然灾害。在具体的防疫层面来看，公司从免疫制度、场区消毒制度、疫情报告制度、无害化处理制度、检疫申报制度五个方面完善了公司的整体防御体系和应对措施。具体内容如下：

1、免疫制度：①坚持“预防为主、防治结合、防重于治”的原则，有效防止动物疫病的发生，提高养殖效益；②认真遵守《中华人民共和国动物防疫法》等法律法规，努力做好本场各项动物疫病的预防免疫工作；③自觉接受本地动物防疫监督机构的培训指导和监督管理，建立健全防疫档案；④定期做好抗体检测工作，根据检测效果及时进行免疫或补免；⑤重大动物疫病强制免疫用疫苗必须由动物防疫机构统一供应，其他疫苗必须从有资质的供应单位购买，不购买使用非法疫苗；⑥疫苗应按标签说明分类保管、储存，在有效期内使用，做好注射器械与注射部位的消毒，原则上一畜一颗针头，防止交叉感染；⑦据国家动物防疫要求和本场生产实际，制定本场免疫计划和程序，并按免疫计划和程序及时进行动物免疫接种，畜禽标识佩戴符合国家要求。

具体免疫程序如下：

- ①羊痘鸡胚化弱毒疫苗：预防山羊痘。每年 3 月~4 月进行接种，免疫期一年，接种时不论羊只大小，一律皮内注射 0.5ml/只；
- ②小反刍兽疫苗：一月龄以上的羊集中免疫一次，以后每 3 年免疫一次，颈部皮下注射一头份；
- ③羊四联苗（快疫、猝狙、肠毒血症、羔羊痢疾）或羊五联苗（快疫、猝狙、肠毒血症、羔羊痢疾、黑疫）：每年 2 月底到 3 月初和 9 月下旬两次防疫，不论大小一律皮下或肌肉注射 1ml，注射后 14 天产生免疫力；
- ④羔羊痢疾氢氧化铝菌苗：专给怀孕母羊注射，可使羔羊通过吃奶获得被动免疫。在怀孕母羊分娩前 20 天~30 天和 10 天~20 天时，两次注射，注射部位分别在两后腿内侧皮下，疫苗用量分别为 2 ml 和 3 ml，注射 10 天产生免疫力，母羊免疫期 5 个月；
- ⑤山羊传染性胸膜肺炎氢氧化铝菌苗：皮下或肌肉注射，6 月龄以下 3 ml/只，6 月龄以上 5 ml/只，免疫期一年；
- ⑥羊布病每年春季检疫、防疫一次。外购羊只先隔离并在隔离区完成检疫、防疫工作；
- ⑦羊流产衣原体油佐剂卵黄灭活苗：预防山羊衣原体性流产。免疫时间在羊怀孕前或怀孕后一个月内皮下注射 3 ml/只，免疫期 1 年；
- ⑧破伤风类毒素：预防破伤风。免疫时间在怀孕母羊产前一月或羔羊育肥阉割前一月或受伤时，一般在颈部中央 1/3 处皮下注射 0.5 ml，一个月后产生免疫力，免疫期一年；
- ⑨羊口蹄疫疫苗：每年九月份全群防疫一次，皮注 1 头份；
- ⑩ II 号炭疽菌苗：预防炭疽病：每年 9 月中旬注射一次，不论大小皮下注射 1 ml，14 天后产生免疫力。

2、场区消毒制度：①合理选择消毒方法、消毒剂，科学制定消毒计划和程序，严格按照消毒规程实施消毒，并做好人员防护；②养殖场大门口和生活区与生产区入口设立消毒池，同时与生活区与生产区门口一侧设立更衣消毒室，消毒池的消毒液要定期更换，保持有效深度，消毒室里应设置紫外线灯，消毒剂喷雾装置等；③一切车辆进出大门口时，必须从消毒池通过；④饲养人员和本场工作人员进入生产区时，必须更换消毒处理过的工作服和鞋帽，同时在消毒室内进行有效消毒；⑤谢绝无关人员进入生产区，外来人员因工作需要必须进入生产区时，也必须更换消毒过的工作服和鞋帽，同时进行有效的消毒；⑥严禁场外车辆、用具进入生产区，必须进入时应经消毒处理；⑦定期对整个场区、用具进行清扫、冲洗和消毒。畜舍每周进行一次消毒，保持清洁卫生；⑧按规定做好本场消毒记录。

3、疫情报告制度：①按照《中华人民共和国动物防疫法》的要求，本场实行动物疫情上报制度；②本场一旦发现动物染疫或者疑似染疫时，应当立即向当地兽医主管部门，动物卫生监督机构或者动物疫病预防控制机构报告，并采取隔离等控制措施，防止动物疫情扩散；③疫情报告应采取逐级上报的方式不得越级上报或者向其他无关联部门报告；④本场的任何部门和个人，不得瞒报、谎报、迟报、漏报动物疫情，不得授意他人瞒报、谎报、迟报动物疫情，不得阻碍他人报告疫情；⑤本场的任何部门和个人不得向社会发布动物疫情；⑥一旦发生疫情，本场应积极主动配合有关部门采取必要的控制处理措施，以

便有效地控制，扑灭传染病。

4、无害化处理制度：①按照病害动物和病害动物产品生物安全处理规程及死因不明动物处置办法等有关规定，对本场病害、死因不明的动物实行无害化处理制度；②发现病死或死因不明动物时，应当立即报告当地动物防疫监督机构，并做好临时看管工作；③所在地动物防疫监督机构接到报告后，应立即派员到现场作初步诊断分析，能确定死亡病因的，应按照国家相应动物疫病防治技术规范的规定进行处理，不能确诊的按有关规定处理；④对尸体要在动物防疫监督机构的监督下进行深埋、焚烧等无害化处理；⑤运送动物尸体时，应采用密闭的，不渗水的容器，装前卸后必须消毒；⑥做好动物无害化处理的记录归档工作。

5、检疫申报制度：①按照《动物检疫管理办法》之规定，认真履行动物检疫申报制度；②出售运输供屠宰，继续饲养的动物，提前 3 天申报检疫；③出售运输乳用动物、种用动物及其精液提前 15 天申报检疫；④向无规定动物疫病输入相关易感动物，除按规定向当地动物卫生监督机构申报检疫外，在启运 3 天前向输入地省级动物卫生监管机构申报检疫；⑤申报检疫时，提交检疫申报单；⑥动物卫生监督机构受理检疫申报后，派出官方兽医到现场或指定地点实施检疫，本场工作人员积极予以配合，认真接受检疫结果。

（四）研发模式

公司被河北省科技厅评为“河北省科技型中小企业”、“科技小巨人企业”，被邢台市政府认定为“市级农业产业化重点龙头企业”、“河北省农业产业化重点龙头企业”、“河北省扶贫龙头企业”，公司与多家科研院所合作将其生产场所作为教学实验基地，将现代畜牧养殖扩繁技术应用到生产实践中。公司形成了由大学教授组成的专家顾问团队，并通过与河北农业大学、华中农业大学、中国农业科学院的产学研深度合作，持续推进产品升级和技术创新，吸引专业人才，提升公司的核心竞争力。公司组成了专业互补、经验丰富的技术、研发管理团队。公司设有研发中心，并制定了《品种羊研发制度》，研发中心本着实现“生产一代、培育一代、研究一代和构思一代”的产品升级换代宗旨开展研发工作。在从合作科研机构取得育种方案后，索取全部论证、培育方案和流程（含工具）的技术资料，研发中心重新调查分析论证，并施行采精、受精、胚胎移植、精液与胚胎管理。

（五）销售与盈利模式

公司主要采取直销的方式，销售主要面向中小养殖农户及合作社。公司一方面直接与政府部门对接，讲解羊业养殖现状和发展趋势，大力宣传养殖文化，传播最新养殖理念，由上至下推进肉羊养殖，带动村镇发展的同时扩展公司的养殖规模覆盖；另一方面公司派驻销售人员，深入各个村镇，通过养殖技术和品种宣讲等方式，发展当地的养殖农户。

公司根据不同的产品种类、针对相应的目标客户实现利润获取，按产品主要分为种母羊销售、肉羊销售，均直接对外销售动物活体，按数量销售。其中种母羊销售是公司最主要的利润来源，通过多次选留、全面性能测定、评估后，选择繁殖性能优异者作为种羊补充基础种群或对外销售。由于下游养殖客户自身育种技术有限，公司也会根据客户需求提供妊娠多羔种母羊，同时公司也会在售后给予相应养殖技术指导等一系列服务。此外，未选作种羊的作为肉羊销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 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	31,710.13	0.02%	2,576,882.71	1.84%	-98.77%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	22,771,715.63	16.07%	30,093,290.05	21.54%	-24.33%
存货	37,918,614.97	26.77%	34,948,960.27	25.02%	8.50%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	29,447,840.35	20.79%	31,165,748.44	22.31%	-5.51%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	176,602.50	0.12%	212,032.50	0.15%	-16.71%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	3,000,000.00	2.12%	3,000,000.00	2.15%	0.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付账款	23,542,711.00	16.62%	25,264,643.00	18.08%	-6.82%
生物性资产	2,135,720.44	1.51%	2,697,413.60	1.93%	-20.82%
应付账款	19,798,976.77	13.98%	16,169,544.67	11.57%	22.45%
预收账款	0	0%	0	0%	0%
其他应付款	33,241,126.05	23.47%	16,565,498.73	11.86%	100.66%
长期待摊费用	199,500.00	0.14%	284,775.00	0.20%	-29.94%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司资产项目相对稳定。

变动相对较大的主要为货币资金，比上年减少 98.77%是因为报告期内，受新冠疫情影响销售大幅减少，致使货币资金大幅度减少。其次是应付账款，比上一年度降低 5.51%；最后是其其他应付款，报告期内江苏卡斯莱特环保科技有限公司借款 600 万用于公司日常经营发展。

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	5,694,122.40	-	60,374,535.90	-	-90.57%
营业成本	2,963,731.86	52.05%	33,260,370.21	55.09%	-91.09%
毛利率	47.95%	-	44.91%	-	-
销售费用	169,129.10	2.97%	176,366.87	0.29%	-4.10%
管理费用	2,637,183.94	46.31%	3,367,425.67	5.58%	-21.69%
研发费用	0	0%	391,001.62	0.65%	-100%
财务费用	3,841,366.20	67.46%	586,060.73	0.97%	555.46%
信用减值损失	(13,247,403.32)	-232.65%	-2,093,035.99	-3.47%	532.93%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	185,000.04	3.25%	270,734.36	0.45%	-31.67%
投资收益	(1,929,209.42)	-33.88%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-18,909,690.70	-332.09%	20,743,681.75	34.36%	-191.16%
营业外收入	113,104.40	1.99%	500,000	0.83%	-77.38%
营业外支出	4.07	0.00007%	17,252.53	0.03%	-99.98%
净利润	-18,796,590.37	-330.11%	21,226,429.22	35.16%	-188.55%
税金及附加	789.30	0.01%	27,327.42	0.05%	-97.11%

项目重大变动原因:

报告期内，公司营业收入、营业成本、研发费用、销售费用等较去年大幅减少，原因如下：

- 1、2020年度，公司实现营业收入5,694,122.40元，同比减少90.57%；2020年市场动荡，营业收入较上年同期大幅减少，主要原因在于：市场开拓受限，本地市场属于疫情高发区业务停顿。
- 2、公司营业成本及研发费用相比上年度大幅度减少，2020年通过开拓市场适时调整市场定位、产品结构等方式来应对市场行情波动。
- 3、财务费用、信用减值损失的变动比率为555.46%、532.93%，主要原因为公司外部债务纠纷造成财务费用大幅度增加，因为被列为失信人信用减值大幅度增加。

(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	5,694,122.40	60,344,800.50	-90.56%
其他业务收入	0	29,735.40	-100%
主营业务成本	2,963,731.86	33,260,370.21	-91.09%
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%
种羊	5,694,122.40	2,963,731.86	47.95%	-90.56%	-91.09%	3.04%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务为种母羊、肉羊和乌骨羊的繁育、销售，其他业务主要包括羊毛、羊粪的销售。2019年、2020年主营业务收入占营业收入的比例分别为99.95%、100%，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。

2020年公司运营停顿，营业收入较上年同期大幅度减少，主要原因在于：受新冠疫情影响内蒙古、新疆、湖北等外地市场停顿，市场开拓受限，本地市场属于疫情高发区业务停顿。

(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	河北润民羊餐饮管理有限公司	1,972,455.80	34.64%	否
2	内蒙古润涛牧业有限责任公司	1,212,000.00	21.29%	否
3	王会欣	108,500.00	1.91%	否
4	达拉特旗蒙丰农牧业开发有限公司	77,300.00	1.36%	否
5	陈蓉	56,700.00	1%	否
	合计	3,426,955.80	60.20%	-

(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	杨泉男	404,120.00	29.09%	否
2	胡恒忠	199,998.00	14.40%	否
3	河北籽润草业科技有限公司	112,707.1	8.11%	否
4	张世华	46,980.22	3.38%	否
5	河北傲雪生物科技有限公司	11,463.50	0.83%	否
	合计	775,268.82	55.81%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,469,024.78	3,653,703.01	-167.58%
投资活动产生的现金流量净额	-12,902.19	(530,789.26)	-97.57%

筹资活动产生的现金流量净额	-93,670.00	-576,317.50	-83.75%
---------------	------------	-------------	---------

现金流量分析:

公司 2019 年、2020 年的经营活动产生的现金流量净额分别为 3,653,703.01 元、-2,469,024.78 元。2020 年经营活动产生的现金流量净额较 2019 年减少-167.58%，受新冠疫情影响内蒙古、新疆、湖北等外地市场停顿，市场开拓受限，本地市场属于疫情高发区业务停顿。

报告期内，筹资活动产生的现金流量主要为取得邢台银行股份有限公司临城支行 300 万借款及偿还邢台银行股份有限公司临城支行 300 万借款利息。

(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
河北籽润草业科技有限公司	控股子公司	饲料牧草种植技术研发、推广；饲料牧草种植、加工、销售；中草药种植；秸秆加工及销售；养殖设备技术的研发（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）	271,000.00	0	0	0
河北润涛生物科技有限公司	控股子公司	生物技术研发；有机肥、无机肥、复合微生物肥料、复混肥、微生物菌剂、土壤改良剂的生产、推广、销售；土壤检测（依法	0	0	0	0

		须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)				
沽源县绿达牧业科技有限公司	控股子公司	畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；有机肥生产与销售；农作物、林木、花卉种植；食品销售；肉羊饲养与销售；道路普通货物运输（以上经营范围凭许可证经营）（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）	1,694,055.70	0	0	0
内蒙古润涛牧业有限责任公司	控股子公司	畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；乌骨羊、湖羊、小尾寒羊、杜泊、萨福克、东弗里升、德美种羊生产与经营；肉羊饲养与销售；屠宰加	252,000.00	0	0	0

		工；肉制品销售；预包装食品、食用农产品批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；网上销售羊、饲草、饲料及肉制品。				
内蒙古润兴牧业有限责任公司	控股子公司	畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；种羊繁育；肉羊饲养与销售；屠宰加工；肉制品销售；预包装食品、农产品批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；网上销售羊、饲草、饲料及肉制品。	0	0	0	0
陕西多羔羊润涛农业科技有限公司	控股子公司	肉羊生物技术研发、服务；肉羊养殖技术服务；肉羊、肉制品的销售；预包装食品、食用农业品的批发、零售；线上销售羊及肉制品。 (依法须经	40,000.00	0	0	0

		批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)				
辽宁润涛智能农牧设计院有限公司	控股子公司	农牧养殖业智能可穿戴设备及智能管理装备的研究与开发、技术咨询、技术转让、产品市场推广与销售；通信产品、电子产品、计算机与物联网软硬件技术开发、技术咨询、技术转让；通讯产品、电子产品及计算机软硬件辅助设备销售及技术服务；计算机系统集成、综合布线、电脑平面设计。 (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。)	17,000.00	0	0	0
赤峰市多羔羊牧业有限公司	控股子公司	羊的繁殖、饲养、销售、技术服务；饲草饲料种植、加工、销售；生物有机肥加	0	0	0	0

		工、生产、 销售。				
--	--	--------------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

1.内蒙古润兴牧业有限责任公司：该公司负责人为庞勇力，该公司业务目前已经属于停滞状态，没有新的业务开展，该公司正在办理注销。

2.沽源县绿达牧业科技有限公司：该公司负责人为陈志阁，该公司业务目前已经属于停滞状态，没有新的业务开展，该公司正在办理注销，已完成开户行注销。

3.内蒙古润涛牧业有限责任公司：该子公司目前处于失控状态，子公司负责人为王润申，该子公司公章由其自行管理，母公司目前不干涉，目前该子公司业务已停滞，无相关工作人员，公司准备将该子公司注销。

4.陕西多盖羊润涛农业科技有限公司：该子公司目前处于失控状态，子公司负责人为丁亚特，该子公司公章由其自行管理，母公司目前不干涉，目前该子公司业务已停滞，无相关工作人员，公司准备将该子公司注销。

5.河北籽润草业科技有限公司：该子公司目前处于失控状态，子公司负责人为王润申，该子公司公章由其自行管理，母公司目前不干涉，目前该子公司业务已停滞，无相关工作人员，公司准备将该子公司注销。另外，辽宁润涛智能农牧设计院有限公司：该公司负责人为吴崑，该公司 2021 年 4 月 23 日已完成注销，详见本报告 12 资产负债表日后事项。

子公司河北润涛生物科技有限公司及赤峰市多盖羊牧业有限公司实缴资本均为 0，同时也未开展业务，故未纳入合并范围。

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

1、公司主要从事种羊繁育和销售，以公司自有的成熟的繁育技术为基础，以自有繁育基地为中心向周边养殖区域覆盖，通过为养殖户提供具有多羔基因的种母羊，提升下游养殖户的肉羊养殖及繁育效率。目前，种母羊的繁育和销售是公司的主要收入和利润来源。此外，公司将公羔和不适宜繁育的母羔进行育肥，适时对外销售。公司经营模式受本公司主要产品特性影响，与公司所处行业特点以及下游客户需求相适应，公司主要经营模式短期内不会产生较大变化。公司报告期内主营业务明确。

2、持续的营运记录公司财务方面不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况（《审计准则》第八条），经营方面不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况（《审计准则》第九条）及其他方面不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况（《审计准则》第十条）。

3、公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

综上所述，公司具有持续经营能力。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		25,575,000	25,575,000	39.69%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
临城县融达交通建设有限公司	河北润涛牧业科技股份有限公司	借款	7,575,000	<p>一、被告河北润涛牧业科技股份有限公司偿还原告临城县融达交通建设有限公司借款本金 757.5 万元并支付利息（利息按照借款合同约定年利率 6.175% 计算，自 2019 年 9 月 21 日起至借款还清之日止）；</p> <p>二、被告河北润涛牧业科技股份有限公司向原告临城县融达交通建设有限公司支付诉讼保全责任险保险费 16000 元；</p> <p>三、驳回原告临城县融达交通建设有限公司其他诉讼请求。上述第一、二项限判决生效后十日内履行。如未按本判决指定的期限履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 64825 元，保全费 5000 元，合计 69825 元，由被告河北润涛牧业科技股份有限公司负担。</p>	2020 年 8 月 31 日

				公告编号：2020-048 针对本案诉讼结果，公司拟采取的措施如下： 公司已经筹措资金，将该笔借款还清。目前正在办理解封手续。	
新农创（徐州）农业科技有限公司	河北润涛牧业科技股份有限公司、王润申、王贺鹏	借款	18,000,000	一、被告河北润涛牧业科技股份有限公司、王润申、王贺鹏于 2020 年 12 月 31 日、2021 年 1 月 31 日分别支付 200 万元，2021 年 3 月 31 日支付 300 万元，从 2021 年 3 月 31 日开始每月月底支付 300 万元，直至本金利息支付完毕，利息按照年利率 21.8% 计算。若被告河北润涛牧业科技股份有限公司、王润申、王贺鹏有任意一期不能按时履行，原告有权就上述债务申请强制执行； 二、被告新农创科技集团有限公司对上述债务承担连带担保责任； 三、双方当事人一致同意本调解协议内容，经双方当事人在调解协议上签名后生效。	2020 年 8 月 31 日
总计	-	-		-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

该诉讼结果不会对公司经营方面产生影响，公司将及时对该诉讼事项的进展情况履行信息披露义务。

(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) 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
出售资产	2020年9月21日	2020年9月21日	北京赛德维克科技集团有限公司	河北润涛生物科技有限公司100%股权	现金	0元	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：

公司受诉讼影响并未实际出售

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018年2月14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	2018年2月14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	2018年2月14日		挂牌	规范和减少关联交易	承诺杜绝资金占用和规范避免关联交易	正在履行中
董监高	2018年2月14日		挂牌	规范和减少关联交易	承诺杜绝资金占用和规范避免关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、报告期内，公司控股股东、实际控制人王润申、董事、高级管理人员及主要股东认真履行了关于避免同业竞争的承诺。

2、报告期内，公司控股股东、实际控制人王润申、董事、高级管理人员及主要股东认真履行了关于

规范和减少关联交易的承诺。

在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	30,424.39	0.02%	冻结
固定资产	固定资产	抵押	28,268,968.56	19.96%	抵押
长期待摊费用	长期待摊费用	抵押	199,500.00	0.14%	抵押
生产性生物资产	生产性生物资产	查封	2,135,720.44	1.51%	查封
总计	-	-	30,634,613.39	21.63%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

目前，上述资产权利受限事项可能导致公司面临所持有的相关资产被处置的风险，若上述资产被处置，将会对公司期后的资产及经营业绩产生影响。公司已聘请律师等专业人员积极应诉，并将采取法律手段解决上述资产权利受限事项，维护公司的合法权益。敬请广大投资者关注公司相关后续公告并注意投资风险。

(六) 失信情况

失信被执行人（姓名/名称）：王润申

是否为控股股东或实际控制人：是

公司任职：董事、总经理

执行法院：元氏县人民法院

执行依据文号：（2020）冀 0132 民初 1808 号

立案时间：2020 年 11 月 17 日

案号：（2020）冀 0132 执 1039 号

做出执行依据单位：元氏县人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

失信被执行人（姓名/名称）：王润申

是否为控股股东或实际控制人：是

公司任职：董事、总经理

执行法院：邢台市襄都区人民法院

执行依据文号：（2020）冀 0502 民初 1882 号

立案时间：2021 年 4 月 8 日

案号：（2021）冀 0502 执 234 号

做出执行依据单位：邢台市襄都区人民法院

失信被执行人行为具体情形：违反财产报告制度

信息来源：中国执行信息网
 失信被执行人（姓名/名称）：河北润涛牧业科技股份有限公司
 是否为控股股东或实际控制人：否
 公司任职：无
 执行法院：临城县人民法院
 执行依据文号：（2020）冀 0522 民初 673 号
 立案时间：2020 年 10 月 14 日
 案号：（2020）冀 0522 执 421 号
 做出执行依据单位：临城县人民法院
 失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务
 信息来源：中国执行信息公开网
 失信被执行人（姓名/名称）：河北润涛牧业科技股份有限公司
 是否为控股股东或实际控制人：否
 公司任职：无
 执行法院：临城县人民法院
 执行依据文号：（2020）冀 0522 民初 1042 号
 立案时间：2021 年 3 月 4 日
 案号：（2021）冀 0522 执 61 号
 做出执行依据单位：临城县人民法院
 失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务
 信息来源：中国执行信息公开网
 失信被执行人（姓名/名称）：河北润涛牧业科技股份有限公司
 是否为控股股东或实际控制人：否
 公司任职：无
 执行法院：临城县人民法院
 执行依据文号：（2020）冀 0522 民特 13 号
 立案时间：2021 年 1 月 25 日
 案号：（2021）冀 0522 执恢 34 号
 做出执行依据单位：临城县人民法院
 失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务
 信息来源：中国执行信息公开网

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	无限售股份总数	21,125,150	55.03%	0	21,125,150	55.03%
条件股	其中：控股股东、实际控制	4,412,700	11.49%	0	4,412,700	11.49%

份	人						
	董事、监事、高管	1,342,250	3.5%	-40,500	1,301,750	7.33%	
	核心员工	0	0%	0	0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,264,850	44.97%	0	17,264,850	44.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,238,100	34.48%	0	13,238,100	34.48%	
	董事、监事、高管	4,026,750	10.49%	-112,500	3,914,250	6.65%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		38,390,000	-	0	38,390,000	-	
普通股股东人数							112

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	王润申	17,650,800	0	17,650,800	45.9776	13,238,100	4,412,700	17,650,800	0
2	张蕾	3,574,000	-3,000	3,571,000	9.3019	2,680,500	890,500	0	0
3	芦建鹏	3,324,000	-1,710,000	1,514,000	3.9437	0	1,514,000	0	0
4	燕园文化传播有限公司	1,710,000	1207900	2,917,900	7.6007	0	2,917,900	0	0
5	齐保谦	1,230,625	0	1,230,625	3.2056	0	1,230,625	0	0

6	陈志阁	1,125,000	0	1,125,000	2.9305	843,750	281,250	349,200	0
7	张云川	900,000	0	900,000	2.3444	0	900,000	0	0
8	刘淼	601,000	0	601,000	1.5655	0	601,000	0	0
9	高岩	520,000	0	520,000	1.3545	390,000	130,000	0	0
10	成紫星	500,000	0	500,000	1.3024	0	500,000	0	0
合计		31,135,425	-505,100	30,530,325	79.5268%	17,152,350	13,377,975	18000000	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

王润申持有公司 45.98%的股份，其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大的影响。

王润申，总经理，男，1964年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。1982年7月毕业于隆尧师范学校，1985年9月至1988年9月，在邢台教育学院中文系非脱产进修，大专学历。1982年7月至1986年8月，任南宫市独水张家庄中学教师；1986年9月至1993年9月，任南宫市独水张家庄乡学区校长职务；1993年10月至1997年5月，任职于邢台市桥东区东郭村学区；1997年6月至2003年11月，任阜平县龙兴矿业有限公司董事长；2003年12月至2012年3月，任河北智远商贸有限公司总经理；2012年4月至2013年3月，任有限公司执行董事；2013年3月至2015年10月，任有限公司经理；2015年10月至2016年1月，任有限公司董事、经理；2016年1月至2016年10月，任有限公司董事长、总经理；2016年10月至2019年10月，被选举为股份公司董事长，聘任为总经理；2020年1月，被选举为股份公司董事，聘任为总经理，任期三年。其持有公司45.98%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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

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	担保借款	借款	江苏卡斯莱特环保科技股份有限公司	6,000,000	2019年4月4日	2022年4月3日	30%
2	担保借款	借款	邢台银行股份有限公司	3,000,000	2020年7月16日	2021年7月16日	7.395
合计	-	-	-		-	-	-

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
薛文平	董事长	男	1963年7月	2020年1月3日	2023年1月2日
薛文平	董事	男	1963年7月	2020年1月3日	2023年1月2日
王润申	董事	男	1964年2月	2020年1月3日	2023年1月2日
王润申	总经理	男	1964年2月	2020年1月3日	2023年1月2日
刘乾	董事	男	1979年8月	2020年1月3日	2023年1月2日
姜勋平	董事	男	1970年1月	2020年1月3日	2023年1月2日
高岩	董事	男	1972年12月	2020年1月3日	2023年1月2日
张蕾	董事	女	1986年12月	2020年1月3日	2023年1月2日
陈志阁	董事	女	1969年11月	2020年1月3日	2023年1月2日
陈志阁	副总经理	女	1969年11月	2020年1月3日	2023年1月2日
张雅蒙	监事	女	1989年2月	2020年1月3日	2023年1月2日
张雅蒙	监事会主席	女	1989年2月	2020年1月3日	2023年1月2日
张兴兴	监事	女	1994年10月	2020年1月3日	2023年1月2日
陈保江	监事	男	1990年7月	2020年1月3日	2023年1月2日
王贺鹏	董事会秘书	男	1985年11月	2020年1月8日	2023年1月2日
李书娟	财务总监	女	1970年3月	2020年1月8日	2023年1月2日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

控股股东、实际控制人与董事会秘书王贺鹏系父子关系

(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
薛文平	董事长	0	0	0	0%	0	0
王润申	董事兼总经理	17,650,800	0	17,650,800	45.9776%	0	17,650,800
刘乾	董事	0	0			0	0
姜勋平	董事	0	0			0	0
高岩	董事	520,000	0	520,000	1.3545%	0	0
张蕾	董事	3,574,000	-3,000	3,571,000	9.3019%	0	0
陈志阁	董事兼副总经理	1,125,000	0	1,125,000	2.9305%	0	843,750
张雅蒙	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
张兴兴	监事	0	0	0	0%	0	0
陈保江	监事	0	0	0	0%	0	0
王贺鹏	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
李书娟	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	22,869,800	-	22,866,800	59.56%	0	18,494,550

(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
薛文平	董事	新任	董事长	选举
王贺鹏	人力资源部经理	新任	董事会秘书	聘任
李书娟	无	新任	财务总监	聘任

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

薛文平，董事长，男，1963年7月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年9月至2001年8月，任职国营江苏省丰县酒厂财务科、厂办成本会计、主管会计、财务科副科长、财务科科长、副厂长职务；1989年11月至1996年11月，中国人民银行丰县支行行办副行长职务；1996年11月至1999年05月，北京市安邦保险代理有限责任公司总经办，董事、总经理职务；1999年05月至2004年03月，军事医学科学院赛德维康心脑血管疾病治疗药物研究中心主任办，副主任职务；1999年05月至2004年03月，北京赛德维康医药研究院院办，董事长、院长职务；2004年03月至2015年10月，北京华夏保险经纪有限公司总经办，董事长、总经理职务；2006年01月至2009年06月，北大阳光科技有限公司总经办，董事长、总经理职务；2008年03月至2019年03月，北京大学儒商文化研究中心中心办，副主任职务；2008年03月至2019年03月，燕园文化传播有限公司董事会，董事长职务；2016年04月至2019年01月，广东惠利普智能科技股份有限公司董事会，董事长职务；2019年01月至今，燕园文化传播有限公司董事会，董事长职务；2019年12月被选举为公司董事长，任期三年，其持有公司0%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

王贺鹏，董事会秘书，男，1985年11月02日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年4月至今任河北润涛牧业科技股份有限公司人力资源部经理；2020年1月，被聘为股份公司董事会秘书，任期三年，其未持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

李书娟，财务总监，女，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，高级会计师、注册会计师和CMA(美国注册管理会计师)。1995年1月至2004年4月至2012年12月，任北京突破雪花电器有限公司财务部财务经理；2013年1月至2008年12月，任宁夏供销社再生资源开发有限公司财务部财务经理；2020年1月，被聘为河北润涛牧业科技股份公司财务总监，任期三年，其未持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

(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	3	0	0	3
生产人员	8	0	0	8
销售人员	3	0	0	3
技术人员	2	0	0	2
财务人员	3	0	0	3
行政人员	1	0	0	1
员工总计	20	0	0	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2

硕士	0	0
本科	5	5
专科	8	8
专科以下	5	5
员工总计	20	20

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

公司人员结构稳定，各部门人员变动率低。截止报告期末，公司共有员工 20 人。

人才引进方面公司已经和中国农业大学、内蒙古农牧业科学院等建立了良好的合作关系，还与河北农业大学、华中农业大学签订了合作协议，为公司提供技术人才。

招聘方面：通过网络、人才市场、学校、内部推荐、猎头等多种招聘方式为公司招纳各种技术岗位所需人才。

培训方面：专业人才培养项目化推进，积极推广新方法、新技术在员工能力提升中的应用, 强调培训和业务的深度结合，针对公司年度业务策略和业务开展中的实际问题，开展各类专项培训。

公司职员薪酬主要由月度基本工资、年度绩效奖金等组成，年度绩效奖金与公司经营目标完成情况、部门目标实现情况、个人年度绩效挂钩。

需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2020年，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司不断完善治理机制，严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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的权利保障。

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

报告期内公司通过股东大会的规范运作保障了各个股东的合法权利，在报告期内公司共召开六次股东大会。公司做到了及时、有效的进行会议的通知：合理安排了各个股东的行程以保障会议的及时参加及行使表决权；会后及时进行会议记录并进行披露。

董事会经过评估认为，公司的治理机制能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。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，特别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

报告期内公司重大决策均合法、合规的通过规定程序进行

4、 公司章程的修改情况

原规定:第八条公司董事长为公司的法定代表人。

修订后:第八条公司总经理为公司的法定代表人。

原规定:第五十六条公司及公司控股子公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：（一）对本公司大股东提供的担保；

修订后:第五十六条公司及公司控股子公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：（一）为股东、实际控制人及其关联方的提供的担保；（四）按照担保金额连续12个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产30%的担保；

原规定:第六十六条对于监事会或股东自行召集的股东大会,董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。监事会或股东自行召集的股东大会,会议所必需的费用由公司承担。

修订后:第六十六条对于监事会或股东自行召集的股东大会,董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。监事会或者股东依法自行召集股东大会的,费用由公司承担,公司董事会、信息披露事务负责人应当予以配合,并及时履行信息披露义务。

原规定:第六十八条单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东,可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知,告知临时提案的内容。

修订后:第六十八条单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东,可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知,告知临时提案的内容,并将该临时提案提交股东大会审议。

原规定:第六十九条召集人将在年度股东大会召开 20 日前通知各股东,临时股东大会将于会议召开 15 日前通知各股东。

修订后第六十九条召集人将在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东,临时股东大会将于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。

原规定:第七十条股东大会的通知包括以下内容:(一)会议的时间、地点和会议期限;(二)提交会议审议的事项和提案;(三)以明显的文字说明:全体股东均有权出席股东大会,并可以书面委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是公司的股东;(四)会务常设联系人姓名,电话号码。

修订后:第七十条股东大会的通知包括以下内容:(一)会议的时间、地点和会议期限;(二)提交会议审议的事项和提案;(三)以明显的文字说明:全体股东均有权出席股东大会,并可以书面委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是公司的股东;(四)会务常设联系人姓名,电话号码。(五)股权登记日。股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于 7 个交易日,且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定,不得变更。

原规定:第七十二条发出股东大会通知后,无正当理由,股东大会不应延期或取消,股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形,召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日发出书面通知并说明原因。

修订后:第七十二条发出股东大会通知后,无正当理由,股东大会不应延期或取消,股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形,召集人应当在原定召开日前至少 2 个交易日发出公告通知并说明原因。

原规定:第八十三条股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时,由半数以上董事共同推举的一名董事主持。股东自行召集的股东大会,由召集人推举代表主持。

修订后:第八十三条股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时,由半数以上董事共同推举的一名董事主持。股东依法自行召集的股东大会,由召集人推举代表主持。

原规定:第八十四条公司制定股东大会议事规则,详细规定股东大会的召开和表决程序,包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容,以及股东大会对董事会的授权原则,授权内容应明确具体。股东大会议事规则应作为章程的附件,由董事会拟定,股东大会批准。

修订后:第八十四条公司制定股东大会议事规则,详细规定股东大会的召开和表决程序,包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容,以及股东大会对董事会的授权原则,授权内容应明确具体。股东大会议事规则应作为章程的附件,由董事会拟定,股东大会批准。股东大会应当在《公司法》和公司章程规定的范围内行使职权,并规定股东大会对董事会的授权原则,授权内容应当明确具体。股东大会不得将其法定职权授予董事会行使。

原规定:第八十八条股东大会应有会议记录,由董事会指定专人负责。会议记录记载以下内容:

修订后:第八十八条股东大会应有会议记录,由信息披露事务负责人负责。会议记录记载以下内容:

原规定:第九十四条股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权,每一股份享有

一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事和符合相关条件的股东可以征集股东投票权。

修订后：第九十四条股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权，同一表决权只能选择现场、网络或其他表决方式中的一种。公司及控股子公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事和符合相关条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

原规定：第九十五条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

修订后：第九十五条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，全体股东均为关联方的除外。

原规定：第九十七条董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东报告候选董事、监事的简历和基本情况。

修订后：第九十七条董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事、监事的提名方式与程序是：董事、监事候选人由股东推荐经董事会、监事会同意后以书面提案的方式向股东大会提出，并在提案中介绍有关候选人的简历和基本情况，遇有临时增选董事、监事的，由董事会、监事会提出，建议股东大会予以选举或更换。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。公司实施累积投票制的具体投票方式为：（一）股东投票时，在其选举的每名董事或监事候选人的表决栏中，注明其投向该董事或监事候选人的累积表决票数。（二）股东有权按照自己的意愿（代理人应遵守委托人授权书指示），将累积表决票数分别或全部集中投向任一董事或监事候选人，但所投的董事或监事候选人人数不能超过应选董事或监事人数。

（三）股东对某一个或某几个董事或监事候选人集中或分散行使的投票总数多于其累积表决票数时，或者在差额选举中所投人数超过应选董事或监事人数的，该股东投票无效，视为弃权。（四）股东对某一个或某几个董事或监事候选人集中或分散行使的投票总数等于或少于其累积表决票数时，该股东投票有效，累积表决票数与实际投票数的差额部分视为弃权。公司实施累积投票制时董事、监事的当选方式为：在等额选举的情况下：（一）董事、监事候选人获得选票超过参加会议的股东所持有有效表决权总数

（非累积）的二分之一以上时，即为当选；（二）若当选人数少于应选董事，但已当选董事人数超过《公司章程》规定的董事会成员人数三分之二以上时，或者当选监事人数少于应选监事时，则缺额在下次股东大会上选举填补；（三）若当选人数少于应选董事，且不足《公司章程》规定的董事会成员人数三分之二以上时，则应对未当选董事候选人进行第二轮选举；（四）若经第二轮选举仍未达到上述要求时，则应在本次股东大会结束后二个月内再次召开股东大会对缺额董事进行选举。在差额选举的情况下：

（一）董事、监事候选人获得选票超过参加会议的股东所持有有效表决权总数（非累积）的二分之一以上，且人数等于或少于应选董事、监事人数时，即为当选；（二）若当选人数少于应选董事，但已当选董事人数超过《公司章程》规定的董事会成员人数三分之二以上时，或者当选监事人数少于应选监事时，则缺额在下次股东大会上选举填补；（三）若当选人数不足《公司章程》规定的董事会成员人数三分之二以上时，则应对未当选董事候选人进行第二轮选举；（四）若经第二轮选举仍未达到上述要求时，则应在本次股东大会结束后二个月内再次召开股东大会对缺额董事进行选举；（五）

若获得超过参加会议的股东所持有有效表决权总数（非累积）二分之一以上选票的董事、监事候选人多于应当选董事、监事人数时，则按得票数多少排序，取得票数较多者当选。若两名或两名以上候选人的票数相同且全部当选未超过应选董事、监事人数的，则全部当选；若两名或两名以上候选人的票数相同且

全部当选超过应选董事、监事人数的，则对该等候选人进行第二轮选举。第二轮选举仍不能决定当选者时，则应在下次股东大会另行选举。若由此导致董事会成员不足《公司章程》规定三分之二以上时，则应在本次股东大会结束后二个月内再次召开股东大会对缺额董事进行选举。实施累积投票制时，应当在股东大会会议通知中予以明确，并载明计票方式。董事会应当向股东报告候选董事、监事的简历和基本情况。

原规定：第九十八条除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

修订后：第九十八条除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

原规定：第一百一十条公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未届满的；（七）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

修订后：第一百一十条公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚或者认定为不适当人选，期限未届满的；（七）被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；（八）中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。（九）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

原规定：第一百一十五条董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。

修订后：第一百一十五条董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，但是董事不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。

原规定：第一百二十四条董事会制定董事会议事规则，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。董事会议事规则是本章程的附件。

修订后：第一百二十四条董事会制定董事会议事规则，明确董事会的职责，以及董事会召集、召开、表决等程序，规范董事会运作机制，报股东大会审批，并列入公司章程或者作为章程附件，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。董事会议事规则是本章程的附件。

原规定：第一百二十五条董事会应当拟订或制订相关制度，确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，法律、法规及本章程规定须经股东大会审议通过的，应及时报股东大会批准。
(一)公司发生的购买或出售资产、对外投资(含委托理财、对子公司投资等)、提供财务资助(含委托贷款、

对子公司提供财务资助等)、提供担保(含对子公司担保)、租入或租出资产、签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等)、赠与或受赠资产、债权或债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议、放弃权利(含优先认缴出资权利等)等交易行为(公司受赠现金资产除外),股东大会授权董事会的审批权限如下,但按照本章程的其他规定应当提交股东大会审议的除外:1、本章程第九十二条、九十三条规定情形以外的事项及交易由董事会决议通过。2、董事会负责审议日常性关联交易,除日常性关联交易之外的关联交易应由董事会审议后提交股东大会审议。董事会应当在披露上一年度报告之前,对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计,提交股东大会审议并披露。并在实际执行中就超过本年度关联交易预计总金额的预计关联交易金额进行审议并披露。日常性关联交易指挂牌公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力,销售产品、商品,提供或者接受劳务,委托或者受托销售,投资(含共同投资、委托理财、委托贷款),财务资助(公司接受的)、购买、投资或建设生产经营所需要的资产、出售或置换闲置或旧的生产经营资产等的交易行为,但构成本章程中规定应由股东大会审议的资产出售、购买或置换等情形的,应提交股东大会审议。3、对于占公司最近一个会计年度经审计财务会计合并报表期末营业收入 20%或净利润 10%,且绝对值 500 万以下的交易,董事会可授权总经理进行决定,但对外举债、担保事项除外。上述指标涉及的数据如为负值,取其绝对值计算。董事长可代表董事会审查总经理决定的授权事项,但董事长对应由董事会审议通过的事项不得单独决定。董事会拟在本章程规定的职权范围内部分授予董事长单独行使及履行的,应当将该授权事项提交股东会决议通过,且授权事项增加、变更应事先提交股东会决议通过。(二)本章程第五十六条所规定情形之外的担保行为由董事会审议决定。(三)董事会的其它权限,股东大会在必要时授予。

修订后:第一百二十五条董事会应当拟订或制订相关制度,确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限,建立严格的审查和决策程序;重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审,法律、法规及本章程规定须经股东大会审议通过的,应及时报股东大会批准。

(一)公司发生的购买或出售资产、对外投资(含委托理财、对子公司投资等)、提供财务资助(含委托贷款、对子公司提供财务资助等)、提供担保(含对子公司担保)、租入或租出资产、签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等)、赠与或受赠资产、债权或债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议、放弃权利(含优先认缴出资权利等)等交易行为(公司受赠现金资产除外),股东大会授权董事会的审批权限如下,但按照本章程的其他规定应当提交股东大会审议的除外:1、本章程第九十二条、九十三条规定情形以外的事项及交易由董事会决议通过。2、董事会负责审议日常性关联交易,除日常性关联交易之外的关联交易应由董事会审议后提交股东大会审议。标准的关联交易(除提供担保外),应当经董事会审议:2.1 公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易;2.2 与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上的交易,且超过

300 万元。3、公司与关联方进行下列关联交易时,可以免于按照关联交易的方式进行审议:3.1 一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种;

3.2 一方作为承销团成员承销另一方公开发行股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种;3.3 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬;3.4 一方参与另一方公开招标或者拍卖,但是招标或者拍卖难以形成公允价格的除外;3.5 公司单方面获得利益的交易,包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等;3.6 关联交易定价为国家规定的;3.7 关联方向公司提供资金,利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率,且公司对该项财务资助无相应担保的;

3.8 公司按与非关联方同等交易条件,向董事、监事、高级管理人员提供产品和服务的;3.9 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。与关联方发生的成交金额(提供担保除外)占公司最近一期经审计总资产 5%以上且超过 3000 万元的交易,或者占公司最近一期经审计总资产 30%以上的交易,应当提交股东大会审议。4 公司发生的交易(除提供担保外)达到下列标准之一的,应当提交股东大会审议:

4.1 交易涉及的资产总额(同时存在账面值和评估值的,以孰高为准)或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 50%以上;4.2 交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 50%以上,且超过 1500 万的。(二)公司应当按照公司章程的规定对发生的交易事项履

行审议程序。1、董事会应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。并在实际执行中就超过本年度关联交易预计总金额的预计关联交易金额进行审议并披露。2、日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）、购买、投资或建设生产经营所需要的资产、出售或置换闲置或旧的生产经营资产等的交易行为，但构成本章程中规定应由股东大会审议的资产出售、购买或置换等情形的，应提交股东大会审议。3、对于占公司最近一个会计年度经审计财务会计合并报表期末营业收入 20%或净利润 10%，且绝对值 500 万以下的交易，董事会可授权总经理进行决定，但对外举债、担保事项除外。上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。董事长可代表董事会审查总经理决定的授权事项，但董事长对应由董事会审议通过的事项不得单独决定。董事会拟在本章程规定的职权范围内部分授予董事长单独行使及履行的，应当将该授权事项提交股东会决议通过，且授权事项增加、变更应事先提交股东会决议通过。(三)本章程第五十六条所规定情形之外的担保行为由董事会审议决定。(四)董事会的其它权限，股东大会在必要时授予。

原规定：第一百四十条公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书。

修订后：第一百四十条公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书。公司高级管理人员实行董事会聘任制，公司总经理及董事会秘书由董事长提名、董事会聘任；公司副总经理、财务负责人的聘任或解聘，由总经理提名、董事会决定。

原规定：第一百四十二条本章程第一百一十条关于不得担任董事的情形、同时适用于高级管理人员。

修订后：第一百四十二条本章程第一百一十条关于不得担任董事的情形、同时适用于高级管理人员。财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

原规定：第一百五十七条本章程第一百一十条关于不得担任董事的情形，同时适用于监事。董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。

修订后：第一百五十七条本章程第一百一十条关于不得担任董事的情形，同时适用于监事。董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。公司董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在公司董事、高级管理人员任职期间也不得担任公司监事。

原规定：第一百六十条监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。

修订后：第一百六十条监事辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。监事辞职报告自送达监事会或者董事会时生效，但监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选、补选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务，其辞职暂不生效。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成监事改选、补选。

原规定：第一百六十六条监事会行使下列职权：（八）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

修订后：第一百六十六条监事会行使下列职权：（八）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。监事有权了解公司经营情况，公司应当采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助任何人不得干预、阻挠。

原规定：第一百六十九条监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案保存 10 年。

修订后：第一百六十九条监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事和记录人应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作

为公司档案保存 10 年。

原规定: 第一百八十四条公司的各部门、分公司、纳入合并会计报表范围的子公司, 有义务协助实施投资者关系管理工作, 并根据投资者关系管理的工作需要提供必要的支持, 包括资料搜集与整理。

修订后: 第一百八十四条公司的各部门、分公司、纳入合并会计报表范围的子公司, 有义务协助实施投资者关系管理工作, 并根据投资者关系管理的工作需要提供必要的支持, 包括资料搜集与整理。投资者与公司之间发生纠纷应先自行协商解决, 协商不成则可提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。

(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	5	第二届董事会第一次会议: (一) 审议通过《关于董事会选举董事长》议案 (二) 审议通过《关于提名张蕾为董事》议案 (三) 审议通过《关于聘请高级管理人员》议案 (四) 审议通过《关于设立控股子公司辽宁润涛智能牧业研究院有限公司》议案 (五) 审议通过《关于设立全资子公司“赤峰多羔羊润涛牧业有限公司”》议案。 第二届董事会第二次会议: (一) 审议通过《2019 年年度报告预计无法按期披露》议案 (二) 审议通过《关于公司章程修订》议案 (三) 审议通过《关于公司相关制度修订》议案 (四) 审议通过《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》议案 第二届董事会第三次会议: (一) 审议通过《关于公司资产抵押及向邢台银行申请续借银行借款 300 万》议案 (二) 审议通过《关于公司发布 2019 年年度报告及摘要》议案 (三) 审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》议案 (四) 审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告》议案 (五) 审议通过《关于公司 2020 年度财务预算》议案 (六) 审议通过《2019 年度总经理工作报告》议案 (七) 审议通过《公司 2019 年审计报告》议案 (八) 审议通过《关于续聘中审亚太会计师事务所为公司 2019 年年报审计机构》议案 (九) 审议通过《会计政策变更公告》议案 (十) 审议通过《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会》议案 第二届董事会第四次会议: (一) 审议通过《2020 年半年度报告》议案

		第二届董事会第五次会议: (一) 审议通过《关于转让全资子公司河北润涛生物科技有限公司》议案 (二) 审议通过《关于提名芦建鹏为董事》议案 (三) 审议通过《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会》议案
监事会	4	第二届监事会第一次会议: (一) 审议通过《关于选举监事会主席的》议案 第二届监事会第二次会议: (一) 审议通过《关于监事会议事规则修订的》议案 第二届监事会第三次会议: 审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》议案 (二) 审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告》议案 (三) 审议通过《关于公司 2020 年度财务预算》议案 (四) 审议通过《关于续聘中审亚太会计师事务所为公司 2019 年年报审计机构》议案 (五) 审议通过《会计政策变更公告》议案 (六) 审议通过《关于公司发布 2019 年年度报告及摘要》议案 (七) 审议通过《公司 2019 年审计报告》议案 第二届监事会第四次会议: (一) 审议通过《2020 年半年度报告》议案
股东大会	5	2019 年第三次临时股东大会会议: (一) 审议通过《关于董事会换届选举》议案 (二) 审议通过《关于修改公司章程》议案 (三) 审议通过《关于监事会换届选举》议案。 2020 年第一次临时股东大会会议: (一) 审议通过《关于提名张蕾为董事》议案。 2020 年第二次临时股东大会会议: (一) 审议通过《2019 年年度报告预计无法按期披露的提示性公告》(二) 审议通过《关于公司章程修订的公告》(三) 审议通过《关于公司相关制度修订的公告》(四) 审议通过《关于监事会议事规则修订的公告》(五) 审议通过《关于股东为公司借款提供股权质押担保的关联交易》 2019 年年度股东大会会议: (一) 审议通过《关于公司资产抵押及向邢台银行申请续借银行借款 300 万的议案》(二) 审议通过《关于公司发布 2019 年年度报告及摘要的议案》(三) 审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告》(四) 审议通过《关于公司 2019 年度财务决算报告》(五) 审议通过《关于公司 2020 年度财务预算》(六) 审议通过《2019 年度总经理工作报告》(七) 审议通过《公司 2019 年审计报告》(八) 审议通过《关于续聘中审亚太

		会计师事务所为公司 2020 年年报审计机构的公告》(九) 审议通过《会计政策变更公告》(十) 审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告》 2020 年第三次临时股东大会会议: (一) 审议通过《关于提名芦建鹏为董事》(二) 审议通过《关于转让全资子公司河北润涛生物科技有限公司》
--	--	---

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

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为, 公司董事会及管理层在 2020 年能够按照国家有关法律法规规范运作, 保证公司业务正常开展。2020 年公司各项决策符合法律规定, 未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程及其他损害公司利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性、能保持自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

通过切实执行公司各项规则规范, 报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制方面未发现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	无法表示意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中审亚太审字(2021)010225 号	
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	
审计报告日期	2021 年 6 月 30 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王钰砥	龚爱华
	4 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	4 年	
会计师事务所审计报酬	12 万元	

审 计 报 告

中审亚太审字(2021)010225 号

河北润涛牧业科技股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计河北润涛牧业科技股份有限公司（以下简称润涛科技公司或公司）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相关财务报表附注。

我们不对后附的润涛科技公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1. 如附注 7 所述，公司本年度 6 家子公司处于停滞待注销和管理失控状态，由于公司未能提供上述 6 家子公司的审计资料，我们无法判断该事项对财务报表的影响。

2. 按照审计准则的要求，针对公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。但是涉及到重要函证包括：应收账款发函 38,752,578.04 元，回函 18,267,578.04 元，未回函 20,485,000.00 元，回函比例为 47.14%；其他应收款发函 13,725,073.94 元，回函 2,225,397.20 元，未回函 11,499,676.74 元，回函比例为 16.21%；其他应付款发函 29,398,392.77 元，回函 12,269,475.71 元，未回函 17,128,917.06 元，回函比例为 41.74%。，我们执行的替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据，因此我们无法确认公司财务报表应收账款、其他应收款、其他应付款等报表项目列报的真实性和完整性。

3. 我们通过网络核查出公司 2020 年度新增涉诉事项共计 33 项，在全部诉讼事项中，有 10 项诉讼涉及事项我们未能查到入账记录。附注 11.2、附注 13 中没有完整披露所有涉诉事项，公司提供相关资料不完整，因此，我们无法判断上述事项对公司财务报表所产生的影响以及无法排除是否存在类似事项。

未在账面体现的涉诉事项如下：

(1) 河北省邢台市桥东区人民法院（2019）冀 0502 民特 17 号民事裁定书，2019 年 1 月，王润申及公司需向张云川偿还借款本金 90 万元的借款利息 19.80 万元。2019 年 3 月、4 月、5 月，王润申及公司需分别向张云川偿还借款本金 90 万元的借款本息。公司账面无此记录，我们也未能取得完整资料。

(2) 依据内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院(2020)内 0928 执 289 号执行通知书，公司需向申请执行人内蒙古牧源牧业有限公司返还被执行人所代饲养的适龄基础母羊(湖羊)419 只及该批母羊所产的羔羊。相关事项公司账面无此记录，我们也未能取得完整资料。

(3) 公司与宫雅迪、张龙飞借款纠纷（已调解）；公司与王书章、代腾龙借款纠纷（已撤诉）；公司与河北镁鑫建筑工程有限公司借款纠纷（对方申请查封林权）；公司与岳婷、王某某借款纠纷（已调解）。上述 7 项借款，公司均未在账面显示，由于公司未能提供具体资料，以上借款时间、金额、用途我们均无法判断。

(4) 我们核查到，2020 年 07 月 03 日，申请执行人魏玉萍向临城县人民法院撤回冻结公司名下银行账户存款强制执行申请。该事项公司账面并无记载，也未提供具体资料，相关纠纷原因、金额不明。

4. 如财务报表附注 13 第 5 项所述，2019 年 1 月，润涛科技公司从新农创（徐州）农

业科技开发有限公司（以下简称“徐州新农创”）借款 1500 万，新农创科技集团有限公司（以下简称“新农创集团”）进行担保。2019 年 2 月，润涛科技公司与徐州新农创签订销售 1 万只羊的购销合同，合同价款 1500 万，所销售羊已交付徐州新农创，公司依据法定抵销权，销售款抵销了借款 1500 万。本年度，徐州新农创提起诉讼，要求润涛科技公司及新农创集团偿还本息，润涛科技公司向法院提交了销售合同及销售发票，法院因关联性不明确未予在本案中采信，2021 年度，新农创集团对此事项进行上诉，二审裁定维持原判。基于上述事项，我们向江苏新农创公司发函确认销售收入、案情等信息，但未能收到回函，因此我们无法判断此事项对财务报表所产生的影响。

5.公司其他非流动资产列示为预付太阳能发电工程款 11,842,192.53 元，该工程因技术原因长期未能开工，我们无法判断该项资产是否存在减值。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

润涛科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估润涛科技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润涛科技公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润涛科技公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对润涛科技公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于润涛科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

本页无正文，为中审亚太审字(2021)010225 号报告签字盖章页

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
（盖章）

中国·北京

中国注册会计师：王钰砥（项目合伙人）
（签名并盖章）

中国注册会计师：龚爱华
（签名并盖章）

二〇二一年六月三十日

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	6.1	31,710.13	2,576,882.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	22,771,715.63	30,093,290.05
应收款项融资			
预付款项	6.3	23,542,711.00	25,264,643.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	13,593,114.03	616,145.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	37,918,614.97	34,948,960.27
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			
流动资产合计		97,857,865.76	93,499,921.86
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		0	0
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	6.6	29,447,840.35	31,165,748.44
在建工程		0	0
生产性生物资产	6.7	2,135,720.44	2,697,413.60
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.8	176,602.50	212,032.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.9	199,500.00	284,775.00
递延所得税资产			
其他非流动资产	6.10	11,842,192.53	11,842,192.53

非流动资产合计		43,801,855.82	46,202,162.07
资产总计		141,659,721.58	139,702,083.93
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.12	19,798,976.77	16,169,544.67
预收款项	6.13	0.00	0.00
合同负债		21,382,952.83	21,167,880.00
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	6.14	807,246.95	427,395.90
应交税费	6.15	-259.74	
其他应付款	6.16	33,241,126.05	16,565,498.73
其中：应付利息		3,842,733.28	94,000.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,230,042.86	57,330,319.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	6.18	2,892,113.31	3,077,113.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,892,113.31	3,077,113.35
负债合计		81,122,156.17	60,407,432.65
所有者权益（或股东权益）：			

股本	6.19	38,390,000.00	38,390,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.20	7,850,522.67	7,850,522.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.21	3,562,080.99	3,562,080.99
一般风险准备			
未分配利润	6.22	10,734,961.75	29,531,552.12
归属于母公司所有者权益合计		60,537,565.41	79,334,155.78
少数股东权益			(39,504.50)
所有者权益合计		60,537,565.41	79,294,651.28
负债和所有者权益总计		141,659,721.58	139,702,083.93

法定代表人：王润申

主管会计工作负责人：陈书娟

会计机构负责人：梁瑞明

(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		31,710.13	2,486,080.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14.1	22,771,715.63	30,093,290.05
应收款项融资			
预付款项		23,542,711.00	23,605,951.00
其他应收款	14.2	13,593,114.03	553,374.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		37,918,614.97	34,947,960.27
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			
流动资产合计		97,857,865.76	91,686,656.17
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	14.3		2,076,055.70
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		29,447,840.35	31,075,592.67
在建工程			
生产性生物资产		2,135,720.44	2,697,413.60
油气资产			
使用权资产			
无形资产		176,602.50	212,032.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		199,500.00	279,300.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,842,192.53	11,842,192.53
非流动资产合计		43,801,855.82	48,182,587.00
资产总计		141,659,721.58	139,869,243.17
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,798,976.77	16,037,144.67
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		807,246.95	425,551.94
应交税费		-259.74	
其他应付款		33,241,126.05	16,482,551.15
其中：应付利息		3,842,733.28	94,000.00
应付股利			
合同负债		21,382,952.83	21,167,880.00
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		78,230,042.86	57,113,127.76
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		2,892,113.31	3,077,113.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,892,113.31	3,077,113.35
负债合计		81,122,156.17	60,190,241.11
所有者权益：			
股本		38,390,000.00	38,390,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,850,522.67	7,850,522.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,562,080.99	3,562,080.99
一般风险准备			
未分配利润		10,734,961.75	29,876,398.40
所有者权益合计		60,537,565.41	79,679,002.06
负债和所有者权益合计		141,659,721.58	139,869,243.17

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		5,694,122.40	60,374,535.90
其中：营业收入	6.23	5,694,122.40	60,374,535.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,612,200.40	37,808,552.52
其中：营业成本	6.23	2,963,731.86	33,260,370.21
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	6.24	789.30	27,327.42
销售费用	6.25	169,129.10	176,366.87
管理费用	6.26	2,637,183.94	3,367,425.67
研发费用			391,001.62
财务费用	6.27	3,841,366.20	586,060.73
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	6.28	185,000.04	270,734.36
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,929,209.42	
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）	6.29	-13,247,403.32	-2,093,035.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.30		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,909,690.70	20,743,681.75
加：营业外收入	6.31	113,104.40	500,000
减：营业外支出	6.32	4.07	17,252.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,796,590.37	21,226,429.22
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,796,590.37	21,226,429.22
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）		-18,796,590.37	21,226,429.22
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）			-39,236.19
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,796,590.37	21,265,665.41
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		-18,796,590.37	21,226,429.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,796,590.37	21,265,665.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-39,236.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	15.2	-0.49	0.55
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.49	0.55

法定代表人：王润申

主管会计工作负责人：陈书娟

会计机构负责人：梁瑞明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	14.4	5,694,122.40	60,374,535.90
减：营业成本	14.4	2,963,731.86	33,260,370.21
税金及附加		789.30	27,327.42
销售费用		169,129.10	176,366.87
管理费用		2,637,183.94	3,297,318.69
研发费用			348,465.00
财务费用		3,841,366.20	584,140.06
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		185,000.04	270,734.36
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,247,403.32	-2,093,535.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,274,055.70	

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,254,536.98	20,857,746.02
加：营业外收入		113,104.40	500,000.00
减：营业外支出		4.07	17,252.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,141,436.65	21,340,493.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,141,436.65	21,340,493.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,141,436.65	21,340,493.49
（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		-19,141,436.65	21,340,493.49
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		2,165,716.60	52,390,086.49
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	6.30.1	2,662,145.32	11,679,820.50
经营活动现金流入小计		4,827,861.92	64,069,906.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,029,514.46	48,760,440.34
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		443,452.42	1,240,376.98
支付的各项税费		1,232.54	27,437.42
支付其他与经营活动有关的现金	6.30.2	4,822,687.28	10,387,949.24
经营活动现金流出小计		7,296,886.70	60,416,203.98
经营活动产生的现金流量净额		-2,469,024.78	3,653,703.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,900.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,900.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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	6.33.3	90,802.19	
投资活动现金流出小计		90,802.19	535,789.26
投资活动产生的现金流量净额		-12,902.19	-530,789.26
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		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	6.33.4		
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,670.00	576,317.50
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	6.33.5		
筹资活动现金流出小计		3,093,670.00	3,576,317.50
筹资活动产生的现金流量净额		-93,670.00	-576,317.50
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		-2,575,596.97	2,546,596.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,576,882.71	30,286.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,285.74	2,576,882.71

法定代表人：王润申

主管会计工作负责人：陈书娟

会计机构负责人：梁瑞明

(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		2,165,716.60	52,371,581.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,662,145.32	10,843,709.08
经营活动现金流入小计		4,827,861.92	63,215,290.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,029,514.46	46,710,222.34
支付给职工以及为职工支付的现金		443,452.42	1,213,966.10
支付的各项税费		1,232.54	27,327.42
支付其他与经营活动有关的现金		4,822,687.28	10,092,504.09
经营活动现金流出小计		7,296,886.70	58,044,019.95
经营活动产生的现金流量净额		-2,469,024.78	5,171,270.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,900.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,900.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			413,395.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,716,055.70
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计			2,129,450.96
投资活动产生的现金流量净额		77,900.00	-2,124,450.96
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		3,000,000.00	3,000,000.00
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		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,670.00	576,317.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,093,670.00	3,576,317.50
筹资活动产生的现金流量净额		-93,670.00	-576,317.50
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		-2,484,794.78	2,470,502.16
加：期初现金及现金等价物余额		2,486,080.52	15,578.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,285.74	2,486,080.52

(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	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	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		29,531,552.12	(39,504.50)	79,294,651.28
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	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		29,531,552.12	(39,504.50)	79,294,651.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-18,796,590.37	39,504.50	-18,757,085.87
（一）综合收益总额											-18,796,590.37		-18,796,590.37
（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											39,504.50		39,504.50
四、本年期末余额	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		10,734,961.75		60,537,565.41

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	38,390,000.00				7,850,522.67				1,428,031.64		10,421,127.93	-3,712.81	58,085,969.43
加：会计政策变更											-21,191.87	3,444.50	-17,747.37
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,390,000.00				7,850,522.67				1,428,031.64		10,399,936.06	-268.31	58,068,222.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,134,049.35		19,131,616.06	-39,236.19	21,226,429.22	
（一）综合收益总额										21,265,665.41	-39,236.19	21,226,429.22	
（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								2,134,049.35	-2,134,049.35		
1. 提取盈余公积								2,134,049.35	-2,134,049.35		
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	38,390,000.00				7,850,522.67			3,562,080.99	29,531,552.12	-39,504.50	79,294,651.28

法定代表人：王润申

主管会计工作负责人：陈书娟

会计机构负责人：梁瑞明

(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	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		29,876,398.40	79,679,002.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		29,876,398.40	79,679,002.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-19,141,436.65	-19,141,436.65
（一）综合收益总额											-19,141,436.65	-19,141,436.65
（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	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		10,734,961.75	60,537,565.41

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	38,390,000.00				7,850,522.67				1,428,031.64		10,692,701.63	58,361,255.94

加：会计政策变更											-22,747.37	-22,747.37
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,390,000.00				7,850,522.67				1,428,031.64		10,669,954.26	58,338,508.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,134,049.35		19,206,444.14	21,340,493.49
（一）综合收益总额											21,340,493.49	21,340,493.49
（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									2,134,049.35		-2,134,049.35	
1. 提取盈余公积									2,134,049.35		-2,134,049.35	
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	38,390,000.00				7,850,522.67				3,562,080.99		29,876,398.40	79,679,002.06

三、 财务报表附注

河北润涛牧业科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

1、公司基本情况

河北润涛牧业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2012 年 4 月 20 日成立。法定代表人王润申,注册地为河北省邢台市临城县经济开发区东牟村村东。统一社会信用代码 91130522593596144E。设立时公司注册资本 100 万元，截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 3,839.00 万元，本公司所处行业为畜牧业。

公司下设财务部、采购部、市场部、人力资源部、生产管理部，目前公司及所属子公司主要收入来源于优良种母羊和肉羊的销售。

公司于 2018 年 2 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票名称：润涛科技；股票代码 872695，基础层。

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的公司共 6 户，其中子公司 4 户，孙公司 1 户。详见本附注“8、在其他主体中的权益”。

本公司主要从事优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售。其中子公司河北籽润草业科技有限公司，主要从事饲料牧草种植、加工、销售；河北润涛生物科技有限公司主要从事生物技术研发；沽源县绿达牧业有限公司，主要从事畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；内蒙古润涛牧业有限责任公司主要从事畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务。

本财务报表业经本公司批准报出。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 0 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围发生变更。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照

财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力。

3、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 日合并及母公司的财务状况及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事优良种羊（包括种母羊和肉羊）遗传育种扩繁，饲料牧草种植、加工、销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.25 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注“4.30 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.13 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购

买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

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

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

4.5.2 合并财务报表编制的方法

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制

合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.13 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的

商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.13.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.13.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已

知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.8.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利

息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

4.8.1.2.2 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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述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，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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

本公司本期无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情况。

4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任

何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

当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的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 应收票据、4.10 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.11 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未

来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.8.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 90 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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债权人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；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约（不含未离职员工备用金）。

4.8.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；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；该金融资产已转移，虽然本公

司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.8.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债

(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

公司本期无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情况。

4.8.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

4.8.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;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。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.9 应收票据

应收票据项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称 组合内容

组合名称	组合内容
应收票据[组合 1]	银行承兑汇票
应收票据[组合 2]	商业承兑汇票

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

4.10 应收款项

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	国内客户
应收账款[组合 2]	关联方

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

4.11 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

4.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	一般性往来款
其他应收款[组合 2]	员工备用金
其他应收款[组合 3]	押金、保证金、代缴社保公积金

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.11.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.12 存货

4.12.1 存货的分类

存货主要包括原材料、消耗性生物资产、发出商品等。原材料指公司在生产过程中将耗用的青贮玉米、花生藤干草、玉米秸秆、玉米粒、豆粕、麸皮、盐、药品等；消耗性生物资产指处在饲养过程中存栏待售的种母羊、肉羊等。

4.12.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

4.12.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.12.4 存货的盘存制度为定期盘存制。

4.12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.13 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.13.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.13.2 后续计量及损益确认方法

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

4.13.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

4.13.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.13.2.3 收购少数股权

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

4.13.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资

单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.14 固定资产

4.14.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	0-5%	2.00-4.75
运输设备	年限平均法	5	5%	19
机械设备	年限平均法	10	5%	9.5
家具设备	年限平均法	5	5%	19
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.14.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.14.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.16 生物资产

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因

素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
能繁种羊	5	30	14.00

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

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发

生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（3）公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产、生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

4.17 无形资产

4.17.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.17.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.18 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。本公司各类长期待摊费用摊销期限：

类别	摊销年限（年）	依据
土地承包流转费	3	合同年限
土地转包费	5	合同年限

4.19 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.20 职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁

减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

4.21 预计负债

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

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

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

4.22 股份支付

4.22.1 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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

4.22.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

4.22.3 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

4.23 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司具体确认方法：

本公司销售羊的业务通常仅包括转让商品的履约义务，取得验收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为60-180天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

4.24 政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.25 递延所得税资产/递延所得税负债

4.25.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.25.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

4.25.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.25.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.26 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.26.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.26.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.26.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.26.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.27 重要会计政策、会计估计的变更

4.27.1 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	2020 年 1 月 1 日(变 更后) 金额	调整金额
预收款项	21,167,880.00		-21,167,880.00
合同负债		21,167,880.00	21,167,880.00

4.27.2 会计估计变更

无。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按0%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 小规模纳税人应税收入按3%的征收率计算缴纳增值税。	0%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	0%

5.2 税收优惠及批文

5.2.1 牲畜、家禽的饲养（销售）免税，农产品初加工免税，政策依据系《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，下列项目免征增值税：

（一）农业生产者销售的自产农产品。

《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：

（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。

母公司报告期限内主营业务收入（种母羊、肉羊）其他业务收入（羊毛羊粪）免征增值税，并已向当地税务机关备案。

母公司报告期内的其他业务收入—其他，按 13%税率计算缴纳增值税。母公司从 2015 年 11 月起登记为一般纳税人。

5.2.2 子公司籽润草业的农业生产资料免征增值税，政策依据系《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号） 减免期限：

2018年1月1日至2018年12月31日，已向当地税务机关备案。

籽润草业的自产农产品免征增值税。政策依据系《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，已向当地税务机关备案。

籽润草业为小规模纳税人，增值税征收率为3%。根据《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》（国家税务总局公告2016年第23号）第六条“其他纳税事项”第（二）项规定：“增值税小规模纳税人应分别核算销售货物，提供加工、修理修配劳务的销售额，和销售服务、无形资产的销售。增值税小规模纳税人销售货物，提供加工、修理修配劳务月销售额不超过3万元（按季纳税9万元）销售服务、无形资产月销售额不超过3万元（按季纳税9万元）的。《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第一条规定，“对月销售额10万以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。”

农、林、牧、渔项目所得免税，政策依据：

《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）从事农、林、牧、渔业项目的所得。

《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条：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，是指：

1.牲畜、家禽的饲养。

国家税务总局2011年第48号公告《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》：

财税[2008]149号《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围》：

国家税务总局2011年第48号《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》：

母公司报告期内免征企业所得税。

2.籽润草业从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，政策依据：

《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条。

5.3 其他说明

无。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,285.74	57,428.74
银行存款	30,424.39	2,519,453.97
合 计	31,710.13	2,576,882.71

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,799,458.63	
其中：1 年以内分项	4,667,826.36	13,117,047.41
未逾期	1,131,632.27	14,276,800.00
1 年以内小计	5,799,458.63	27,393,847.41
1 至 2 年	27,393,847.41	2,797,272.00
2 至 3 年	2,797,272.00	2,000,000.00
3 至 4 年	2,000,000.00	762,000.00
4 至 5 年	762,000.00	
小计	38,752,578.04	32,953,119.41
减：坏账准备	15,980,862.41	2,859,829.36
合计	22,771,715.63	30,093,290.05

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,752,578.04	100.00%	15,980,862.41	41.24%	22,771,715.63
其中：组合 1 国内客户	38,752,578.04	100.00%	15,980,862.41	41.24%	22,771,715.63
组合 2 关联方					
合 计	38,752,578.04	100.00%	15,980,862.41	41.24%	22,771,715.63

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05
其中：组合1国内客户	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05
组合2关联方					
合计	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05

6.2.2.1 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按国内客户组合计提坏账

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	1,131,632.27	33,948.97	3.00%
1年以内	4,667,826.36	1,229,972.25	26.35%
1至2年	27,393,847.41	11,286,265.13	41.20%
2至3年	2,797,272.00	1,152,476.06	41.20%
3至4年	2,000,000.00	1,516,200.00	75.81%
合计	762,000.00	762,000.00	100.00%

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合-1	2,859,829.36	13,121,033.05			15,980,862.41
合计	2,859,829.36	13,121,033.05			15,980,862.41

6.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,504,830,606.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 14,439,902.09 元。

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	645,628.00	2.74%	24,813,163.00	98.21
1至2年	22,806,152.00	96.87%	451,480.00	1.79
2至3年	90,931.00	0.39%		
合计	23,542,711.00	100%	25,264,643.00	100.00

6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	13,593,114.03	616,145.83
合计	13,593,114.03	616,145.83

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	13,195,990.74	622,235.47
其中：1年以内分项	13,195,990.74	
未逾期保证金及备用金		622,235.47
1年以内小计	13,195,990.74	622,235.47
1至2年	529,083.20	
小计	13,725,073.94	622,235.47
减：坏账准备	131,959.91	6,089.64
合计	13,593,114.03	616,145.83

6.4.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金备用金社保费		122,235.47
往来款	13,725,073.94	500,000.00
合计	13,725,073.94	622,235.47

6.4.1.3 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	6,089.64			6,089.64
期初余额在本期				
—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	126,370.27			126,370.27
本期转回	500.00			500.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末日余额	131,959.91			131,959.91

6.4.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段	6,089.64	126,370.27	500.00		131,959.91
合计	6,089.64	126,370.27	500.00	-	131,959.91

6.4.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
临城聚富生禽畜养殖专业合作社	往来款	10,387,760.43	1年以内， 1-2年	75.68%	103,877.60
河北润民羊餐饮管理有限公司	往来款	1,777,400.00	1年以内， 1-2年	12.95%	17,774.00
临城县人民法院	往来款	1,012,216.31	1年以内、 1-2年	7.37%	10,122.16
河北春顺农业科技有 限公司	往来款	400,000.00	1年以内	2.91%	4,000.00
沙河市国源农牧发展 有限公司	往来款	100,000.00	1-2年	0.73%	1,000.00
合计		13,677,376.74		99.65%	136,773.77

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	304,487.01		304,487.01
发出商品	24,711,142.63		24,711,142.63
消耗性生物资产	12,902,985.33		12,902,985.33
合计	37,918,614.97		37,918,614.97

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,093,294.43		1,092,294.43
发出商品	24,711,142.63		24,711,142.63
消耗性生物资产	9,144,523.21		9,144,523.21

合计	34,948,960.27	34,947,960.27
-----------	---------------	---------------

6.5.2 存货跌价准备

无。

6.5.3 存货跌价准备本期转回或转销原因

无。

6.5.4 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

6.6 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	家具设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	36,938,451.53	525,410.86	1,226,121.59	69,243.79	113,171.00	38,872,398.77
2、本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额	57,624.00	55,000.00	37,999.99	4,760.00		155,383.99
(1) 处置或报废		55,000.00				55,000.00
(2) 其他	57,624.00		37,999.99	4,760.00		100,383.99
4、期末余额	36,880,827.53	470,410.86	1,188,121.60	64,483.79	113,171.00	38,717,014.78
二、累计折旧						
1、年初余额	6,634,210.49	413,400.08	509,539.93	51,651.12	97,848.71	7,706,650.33
2、本期增加金额	1,470,058.54		116,170.64	7,098.78	2,149.20	1,595,477.16
(1) 计提	1,470,058.54		116,170.64	7,098.78	2,149.20	1,595,477.16
3、本期减少金额		19,415.69	13,537.37			32,953.06
(1) 处置或报废		19,415.69				19,415.69
(2) 其他			13,537.37			13,537.37
4、期末余额	8,104,269.03	393,984.39	612,173.20	58,749.90	99,997.91	9,269,174.43
三、减值准备						
1、年初余额						
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	28,776,558.50	76,426.47	575,948.40	5,733.89	13,173.09	29,447,840.35
2、年初账面价值	30,304,241.04	112,010.78	716,581.66	17,592.67	15,322.29	31,165,748.44

注：本期减少金额的其他系上年合并范围内子公司的固定资产金额，由于今年无法合并，故放入其他减少项。

6.7 生产性生物资产

项目	能繁种羊	合计
一、账面原值		
1、年初余额	5,235,817.88	5,235,817.88
2、本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 自行培育		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额	5,252,947.88	5,252,947.88
二、累计折旧		
1、年初余额	2,538,404.28	2,538,404.28
2、本期增加金额	561,693.16	561,693.16
(1) 计提	561,693.16	561,693.16
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额	3,117,227.44	3,117,227.44
三、减值准备		
1、年初余额		
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	2,135,720.44	2,135,720.44
2、年初账面价值	2,697,413.60	2,697,413.60

6.8 无形资产

项目	商标权	软件	合计
----	-----	----	----

一、账面原值			
1、年初余额	4,800.00	349,500.00	354,300.00
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	4,800.00	349,500.00	354,300.00
二、累计摊销			
1、年初余额	2,480.00	139,787.50	142,267.50
2、本期增加金额	480.00	34,950.00	35,430.00
(1) 计提	480.00	34,950.00	35,430.00
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	2,960.00	174,737.50	177,697.50
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,840.00	174,762.50	176,602.50
2、年初账面价值	2,320.00	209,712.50	212,032.50

6.9 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
转包费	279,300.00		79,800.00		199,500.00
土地承包流转费	5,475.00		5,475.00		
合 计	284,775.00		85,275.00		199,500.00

6.10 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付工程款	11,842,192.53	11,842,192.53
减：一年内到期部分		
合 计	11,842,192.53	11,842,192.53

6.11 短期借款

6.11.1 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：2019年7月16日，与被告河北润涛牧业科技股份有限公司签订借款合同（合同编号8862820190045），借款合同期限为2019年7月16日至2020年7月16日。合同约定原告向被告河北润涛牧业科技股份有限公司出借本金300万，河北润涛牧业科技股份有限公司按利率7.395%支付利息。如逾期未能支付本息，需按合同利率加收50%罚息，并对未支付利息按合同利率加收50%的利率计收复利。同日，被告河北润涛牧业科技股份有限公司为了保证按合同履行还款义务，与原告签订了最高额担保合同（合同编号8862820190045-1）；被告王润申、贾俊范为了保证按合同履行还款义务，与原告签订了保证合同（合同编号8862820190045-2）。上述合同签订后，原告履行了合同义务。现还款期限已满，但被告河北润涛牧业科技股份有限公司未能依据借款合同归还本息。原告为了维护自己的合法权益，特向临城县法院提起诉讼。

公司曾于2012年02月01日与邢台市临城县西竖镇北中皋村村委会签署《占地协议》约定承包经营北中皋村东至西沙沟、西至青源公司门前大道、南至子龙湖、北至北庄西路的共计300亩土地（其中荒岗250亩、春地50亩），使用年限30年，用途为农林业、观光、养殖等项目开发。

2014年08月21日，公司基于上述土地承包经营权申请林权登记，并经临城县出具编号为临林证字（2014）第8号林权证。

2014年08月30日，公司与自然人王春顺、邢台市元贸建筑装饰工程有限公司（以下简称“元贸建筑”）三方签署《林权转让协议书》约定公司将上述取得之“土地使用权及地上林木所有权、园区内其他全部建筑物与附属设施”转让给自然人王春顺，并由王春顺将转让价款人民币600万元支付至元贸建筑，用于清偿公司所欠元贸建筑600万工程款的债务。

上述林权目前仍登记在润涛科技名下，经西竖镇北中皋村村委会出具证明，上述林权资产已经交付王春顺占有及使用，王春顺与公司之间已就上述土地承包经营权流转已于2014年08月30日在西竖镇北中皋村村委会进行备案登记，但因双方办事人员对法律法规理解有误，导致林权登记并未办理变更。经临城县林业局出具证明2017年07月公司与王春顺向临城县林业局提请林权变更登记事宜，但因不动产登记改革、部门职责调整等原因，暂时无法办理林权证登记变更。

上述林权资产已经实际转让并交付王春顺占有，林权登记变更因政府原因暂时无法办理，林权变更登记程序虽有瑕疵，但各方对林权权属无争议，公司已于2014年08月30日起不再享有该林权权属。

王春顺知悉润涛科技上述借款事宜，并愿意以临林证字（2014）第8号林权证记载林

权为该笔借款提供抵押担保。

6.12 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
购货款	19,798,976.77	15,969,544.67
咨询费（中国农科院农业资源与农业区划研究所）		200,000.00
合 计	19,798,976.77	16,169,544.67

6.13 合同负债

6.13.1 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	21,382,952.83	21,167,880.00
合 计	21,382,952.83	21,167,880.00

6.14 应付职工薪酬

6.14.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	427,395.90	819,696.55	439,845.50	807,246.95
二、离职后福利-设定提存计划		5,450.88	5,450.88	
合 计	427,395.90	825,147.43	445,296.38	807,246.95

注：上年合并范围内子公司的职工薪酬直接作为工资、奖金、津贴和补贴的本期减少处理。

6.14.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	427,395.90	740,685.72	358,458.58	809,623.04
2、职工福利费		26,105.74	28,481.83	-2,376.09
3、社会保险费		30,416.48	30,416.48	
其中：医疗保险费		30,220.64	30,220.64	
工伤保险费		195.84	195.84	
生育保险费				
4、住房公积金		17,760.00	17,760.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,728.61	4,728.61	
合 计	427,395.90	819,696.55	439,845.50	807,246.95

6.14.3 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,222.40	5,222.40	
2、失业保险费		228.48	228.48	
合 计		5,450.88	5,450.88	

6.15 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	174.76	
印花税	-434.50	
合 计	-259.74	

6.16 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
借款	29,396,841.62	16,387,000.00
员工代垫费用	1,551.15	84,498.73
应付利息	3,842,733.28	94,000.00
合 计	33,241,126.05	16,565,498.73

注：1) 2016年9月29日向临城县融达交通建设有限公司借款800.00万元,期限为2016年9月29日至2017年9月28日,利率年息6.175%。2016年9月25日与临城县融达交通建设有限公司签署补充协议展期至2018年5月28日。累计到期归还了借款本金42.50万元,其他部分续贷。公司向临城县人民政府出具了担保承诺函:以公司在临城县黑城乡东牟村养殖基地300亩设施农业用地的50年承包经营权、临城县西竖镇北中皋村小北庄300亩30年林地使用权及林木所有权(临林证字(2014)第8号林权证,编号为C130700042149)作为抵押。公司先后于2018年5月28日、2018年12月12日签订展期相关补充合同,出借期限由原定的2016年9月29日至2018年5月28日调整至2016年9月29日至2019年6月28日,其他条款继续有效不作变更。

2) 公司2017年9月15日与临城县牟龙畜禽养殖专业合作社签订《资产收益扶贫股份合作协议书》,获得扶贫资金81万元,同时公司承担每年向临城县牟龙畜禽养殖专业合作社支付8.1万元作为贫困户保底收益,合作期限5年。同年公司关于实施资产收益扶贫项目承诺愿以账面原值32,666,760.05,评估净值31,049,261.70元固定资产作为抵押,双方为签订抵押合同,详见详见附注6.37所有权或使用权受限制的资产。

3) 2019年4月4日公司向企业名称为【江苏卡斯莱特环保科技有限公司,2019年11月25日变更为江苏卡斯莱特环保科技股份有限公司】借款人民币600万元,年化利率30%,王润申、王贺鹏、蒋海洋作为借款担保人,承担连带清偿责任。担保金额为包括本金600万、利息、罚息、违约金和赔偿金的到期应付款项,担保期限为2019年4月4日至2022年4月3日。其中属于关联担保的事项详见附注10.4.2关联担保情况。

6.17 政府补助

6.17.1 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
畜牧标准化养殖项目建设补助					12,500.04			是
收挂牌上市企业奖励资金						30,000.00		是
邢台市临城县 6500 只种羊养殖基地扩建项目					172,500.00			是
合计					185,000.04	30,000.00		

6.17.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
畜牧标准化养殖项目建设补助	收益	12,500.04		
收挂牌上市企业奖励资金	收益		30,000.00	
邢台市临城县 6500 只种羊养殖基地扩建项目	收益	172,500.00		
合计		185,000.04	30,000.00	

6.17.3 本期退回的政府补助情况

无。

6.18 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,077,113.35		185,000.04	2,892,113.31	
合计	3,077,113.35		185,000.04	2,892,113.31	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
畜牧标准化养殖项目建设补助	203,124.92			12,500.04			190,624.88	收益
邢台市临城县 6500 只种羊养殖基地扩建项目	2,873,988.43			172,500.00			2,701,488.43	收益
合计	3,077,113.35			185,000.04			2,892,113.31	

6.19 股本

项 目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,390,000.00						38,390,000.00

6.20 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,850,522.67			7,850,522.67
合 计	7,850,522.67			7,850,522.67

6.21 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,562,080.99			3,562,080.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	3,562,080.99			3,562,080.99

6.22 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	29,531,552.12	10,421,127.93
调整年初未分配利润合计数		-21,191.87
调整后年初未分配利润	29,531,552.12	10,399,936.06
加：本期归属于母公司股东的净利润	-18,796,590.37	21,265,665.41
减：提取法定盈余公积		2,134,049.35
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	10,734,961.75	29,531,552.12

6.23 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,694,122.40	2,963,731.86	60,344,800.50	33,260,370.21
其他业务			29,735.40	
合 计	5,694,122.40	2,963,731.86	60,374,535.90	33,260,370.21

6.24 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	789.30	27,327.42
合 计	789.30	27,327.42

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.25 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	149,323.10	139,296.45
广告费业务宣传费用	6,478.00	
差旅费	13,328.00	37,070.42
合 计	169,129.10	176,366.87

6.26 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	376,707.77	612,807.88
业务招待费	63,896.69	227,041.46
资产折旧摊销费	50,549.03	62,023.79
办公费	12,259.60	45,156.30
差旅费	65,282.32	178,101.24
保险费	74,316.80	68,585.40
车油费	34,574.86	104,925.43
工会经费	4,728.61	
通讯费		45.00
中介机构费用	380,000.00	357,755.00
会议费	21,622.00	21,821.00
租赁费	13,760.00	
研发费用	126,550.00	
生产性生物资产管护、饲养费	1,277,440.26	1,622,091.66
诉讼费	135,496.00	
其他费用		67,071.51
合 计	2,637,183.94	3,367,425.67

6.27 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,842,403.28	576,317.50
减：利息收入	2,785.28	591.74
手续费	1,748.20	10,336.57
合 计	3,841,366.20	586,062.33

6.28 其他收益

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
收临城县扶贫办转来科技投入款（河北多羔新品系培育）			
畜牧标准化养殖项目建设补助	12,500.04	12,500.00	
邢台市临城县 6500 只种羊养殖基地扩建项目	172,500.00	258,234.36	
合 计	185,000.04	270,734.36	

6.29 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-1,929,209.42	
合 计	-1,929,209.42	

注：其他为本期未纳入 6 家子公司而在合并层面形成的投资收益。

6.30 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-13,121,033.05	-2,189,578.34
其他应收款坏账损失	-126,370.27	96,542.35
合 计	-13,247,403.32	-2,093,035.99

6.31 营业外收入

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
政府补助	30,000.00	500,000.00	30,000.00
资产处置损益	5,204.40		5,204.40
保险公司赔款	77,900.00		77,900.00
合 计	113,104.40	500,000.00	113,104.40

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

收挂牌上市企业奖励资金	30,000.00	500,000.00	与收益相关
合 计	30,000.00	500,000.00	

6.32 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
非流动资产非常损失		17,252.53	
滞纳金	4.07		4.07
合 计	4.07	17,252.53	4.07

6.33 现金流量表项目

6.33.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	215,000.04	500,000.00
利息收入	2,785.28	591.74
往来款	2,444,360.00	11,179,228.76
合 计	2,662,145.32	11,679,820.50

6.33.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	1,834,237.14	3,073,719.24
手续费	1,748.20	10,336.57
往来款	2,956,277.55	7,303,893.43
银行存款冻结	30,424.39	
合 计	4,822,687.28	10,387,949.24

6.33.3 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司货币资金	90,802.19	
合 计	90,802.19	

6.34 现金流量表补充资料

6.34.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-18,796,590.37	21,226,429.22
加：资产减值损失		
信用减值准备	13,193,781.73	2,093,035.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,157,170.32	2,359,711.59
无形资产摊销	35,430.00	35,430.00
长期待摊费用摊销	85,275.00	79,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	5,204.40	17,252.53
固定资产报废损失		

公允价值变动损失		
财务费用	3,842,403.28	576,317.50
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-2,969,654.70	-7,788,404.43
经营性应收项目的减少	-7,424,457.25	-47,441,514.25
经营性应付项目的增加	7,402,412.81	32,495,644.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,469,024.78	3,653,703.01
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	1,285.74	2,576,882.71
减：现金的期初余额	2,576,882.71	30,286.46
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	-2,575,596.97	2,546,596.25

6.34.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,285.74	2,576,882.71
其中：库存现金	1,285.74	57,428.74
可随时用于支付的银行存款		2,519,453.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,285.74	2,576,882.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

6.35 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,424.39	冻结
固定资产	28,268,968.56	抵押
长期待摊费用	199,500.00	抵押

生产性生物资产	2,135,720.44	查封
合计	30,634,613.39	

注：（1）公司 2018 年末账面净值 26,417,873.59 元的房屋及建筑物，净值 537,690.38 元的机械设备，净值 16,602.34 元的家具设备，净值 133,666.02 元的运输设备；净值 4,865.74 元的电子设备已作为抵押。公司 2017 年 9 月 15 日与临城县牟龙畜禽养殖专业合作社签订《资产收益扶贫股份合作协议书》，获得扶贫资金 81 万元，同时公司承担每年向临城县牟龙畜禽养殖专业合作社支付 8.1 万元作为贫困户保底收益，合作期限 5 年。同年公司关于实施资产收益扶贫项目承诺愿以账面原值 32,666,760.05，评估净值 31,049,261.70 元固定资产作为抵押，双方为签订抵押合同。

（2）公司 2018 年末账面价值 359,100.00 元的临城县黑城乡东牟村养殖基地 300 亩设施农业用地的 50 年承包经营权、公司名义所有的 2017 年末账面价值 0 元的临城县西竖镇北中皋村小北庄 300 亩 30 年林地使用权及林木所有权（临林证字（2014）第 8 号林权证，编号为 C130700042149）已作为抵押。详见附注 6.11 短期借款、6.16 其他应付款。

（3）由于路贵海借款合同纠纷的（2020）冀 0522 执 351 号之一判决：将被执行人河北润涛牧业科技股份有限公司所有的润涛种公羊、种母羊 200 只予以查封。

（4）由于马学峰借款合同纠纷的（2020）冀 0522 执 375 号之三判决：查封被执行人河北润涛牧业科技股份有限公司 1 号、2 号、3 号、4 号养殖车间（羊舍）四个，科目为固定资产，金额为 665,849.84 元

（5）由于马学文借款合同纠纷（2020）冀 0522 执 371 号之四判决：查封被执行人河北润涛牧业科技股份有限公司院内养殖车间(羊舍)17 号 1 个，科目为固定资产，金额为 474,500.48 元

（6）由于王庆春借款合同纠纷（2020）冀 0522 执 256 号之一判决：查封被执行人河北润涛牧业科技股份有限公司名下大众牌汽车一辆，科目为固定资产，金额为 17,920.17 元

7、合并范围的变更

2020 年度合并范围 1 家公司，6 家公司发生变更

1.内蒙古润兴牧业有限责任公司：该公司负责人为庞勇力，该公司业务目前已经属于停滞状态，没有新的业务开展，该公司正在办理注销。

2.沽源县绿达牧业科技有限公司：该公司负责人为陈志阁，该公司业务目前已经属于停滞状态，没有新的业务开展，该公司正在办理注销，已完成开户行注销。

3.内蒙古润涛牧业有限责任公司:该子公司目前处于失控状态,子公司负责人为王润申,该子公司公章由其自行管理,母公司目前不干涉,目前该子公司业务已停滞,无相关工作人员,公司准备将该子公司注销。

4.陕西多盖羊润涛农业科技有限公司:该子公司目前处于失控状态,子公司负责人为丁亚特,该子公司公章由其自行管理,母公司目前不干涉,目前该子公司业务已停滞,无相关工作人员,公司准备将该子公司注销。

5.河北籽润草业科技有限公司:该子公司目前处于失控状态,子公司负责人为王润申,该子公司公章由其自行管理,母公司目前不干涉,目前该子公司业务已停滞,无相关工作人员,公司准备将该子公司注销。

另外，辽宁润涛智能农牧设计院有限公司：该公司负责人为吴巍，该公司 2021 年 4 月 23 日已完成注销，详见本报告 12 资产负债表日后事项。

子公司河北润涛生物科技有限公司及赤峰市多羔羊牧业有限公司实缴资本均为 0，同时也为开展业务，故未纳入合并范围。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	级次	认缴持股比例 (%)	实缴持股比例 (%)	取得方式
河北籽润草业科技有限公司	临城	临城	农牧	二级	75	100.00	同一控制下的企业合并
河北润涛生物科技有限公司	临城	临城	农牧	二级	100		投资设立
沽源县绿达牧业科技有限公司	沽源	沽源	农牧	二级	100	100.00	投资设立
内蒙古润涛牧业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	农牧	二级	61	100.00	投资设立
内蒙古润兴牧业有限责任公司	内蒙古	内蒙古	农牧	三级	51	51.00	投资设立
陕西多羔羊润涛农业科技有限公司	陕西	西安	农牧	二级	65	100.00	投资设立
辽宁润涛智能农牧设计院有限公司	辽宁	辽宁	农牧	二级	70		投资设立
赤峰市多羔羊牧业有限公司	内蒙古	内蒙古	农牧	二级	100		投资设立

注：上述子公司本年度均丧失控制权，未纳入合并范围内。

9、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

9.1 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

9.2 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

10、关联方及关联交易

10.1 本公司实际控制人情况

本公司的控股股东、最终控制方、实际控制人是自然人王润申。

10.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

10.3 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
邢台市元贸建筑装饰工程有限公司	王润申任职企业
阜平县龙兴矿业有限责任公司	王润申任职企业
邢台市惠君祥运输服务有限公司	王润申任职企业
广东惠利普智能科技股份有限公司	薛文平任职企业
燕园文化传播有限公司	薛文平任职企业
内蒙古润涛农创牧业有限公司	薛文平任职企业
江苏恩华赛德药业有限责任公司	薛文平任职企业
中山万牛道股权投资合伙企业（有限合伙）	薛文平任职企业
普洱市国通通信服务有限公司	薛文平任职企业
北京君安保险代理有限公司	薛文平任职企业
爱车文化传播（北京）有限公司	薛文平任职企业
云南国通电信工程集团有限公司普洱分公司	薛文平任职企业
河北临羊牧业有限公司	本公司投资企业
内蒙古润涛农创牧业有限公司	本公司投资企业
薛文平	董事长
张蕾	董事
陈志阁	董事、副总经理
芦建鹏	董事
刘乾	董事
姜勋平	董事
张雅蒙	监事
张兴兴	监事
陈保江	监事
王贺鹏	董事会秘书、董事长王润申的长子

李书娟	财务总监
燕园文化传播有限公司	其他关联方
邢台智德缘企业管理咨询有限公司	王贺鹏控股企业

注：因邢台智德缘企业管理咨询有限公司出资人变更，导致成为新增关联方。

10.4 关联方交易情况

10.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

10.4.2 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王润申	包括本金 600 万、利息、罚息、违约金和赔偿金的到期应付款项	2019-4-4	2022-4-3	否
王贺鹏	包括本金 600 万、利息、罚息、违约金和赔偿金的到期应付款项	2019-4-4	2022-4-3	否

10.4.3 关联方资金拆借

无。

10.4.4 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	126,600.00	299,600.00

10.4.5 其他关联交易

无。

10.5 关联方应收应付款项

10.5.1 应收款项

关联方单位	年度	余额
燕园文化传播有限公司	2020 年度	2,594,277.00
王贺鹏	2020 年度	42,145.93
邢台智德缘企业管理咨询有限公司	2020 年度	10,554,000.00

10.5.2 应付款项

关联方单位	年度	余额
陈志阁	2020 年度	97,205.60
河北籽润草业科技有限公司	2020 年度	56,897.10
内蒙古润涛牧业有限责任公司	2020 年度	2,145,032.83
王贺鹏	2020 年度	42,145.93
张雅蒙	2020 年度	5,623.57

11、承诺及或有事项

11.1 承诺事项

公司（甲方）2018 年 10 月 21 日与赤峰供销电子商务有限公司（乙方）签订《购销合同（妊娠羊）》，赤峰供销电子商务有限公司向公司采购湖羊采购妊娠母羊 20000 只；单价 1800 元/只，总价人民币 3600 万元，甲方负责回购乙方乙方培育的产品：①甲方回收品种：湖羊羔羊。②回收数量：以乙方采购甲方湖羊妊娠母羊最大产值（一年三羔，且品相符合标准的数量为限（以耳标、照片鉴定）。③质量标准：与乙方采购的甲方妊娠母羊的外观品相标准一致，膘情良好，健康无病，体重 50--60 斤，不能超过 60 斤，日龄：60--70 天。公母羔占比各 50%左右。④回收价格：湖羊：回收保护价格 12 元/斤（分期付款不调整价格）。上述回购价格不低于原售价的，视为融资交易，公司和客户约定公司有义务回购该商品。

11.2 或有事项

11.2.1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2019 年 4 月 4 日公司向企业名称为【江苏卡斯莱特环保科技有限公司，2019 年 11 月 25 日变更为江苏卡斯莱特环保科技股份有限公司】借款人民币 600 万元，年化利率 30%，王润申、王贺鹏、蒋海洋作为借款担保人，承担连带清偿责任。其中属于关联担保的事项详见附注 10.4.2 关联担保情况。担保金额为包括本金 600 万、利息、罚息、违约金和赔偿金的到期应付款项，担保期限为 2019 年 4 月 4 日至 2022 年 4 月 3 日。2020 年 9 月 21 日江苏卡斯莱特环保科技股份有限公司向丰县人民法院提起诉讼请求，一、依法判令四被告立即归还借款本金 600 万元；二、请求依法判令四被告支付利息、违约金等损失费用暂计 50 万元(利息的具体计算方式为:以本金 600 万元为基数，按照年利率 15.4%,从 2019 年 4 月 4 日起计算至实际付清之日止)。上述一、二项合计金额为 650 万元；

三、本案一切诉讼费用由被告承担。本案正在审理中。本公司已经按照年华利率30%计提利息至2020年12月31日共计315万元，比诉讼请求利息多153.30万元。

12、资产负债表日后事项

12.1 子公司辽宁润涛智能农牧设计院有限公司：该公司负责人为吴崴，该公司于2021年4月23日已完成注销。

12.2 公司投资的联营企业河北临羊牧业有限公司于2021年4月29日已完成注销。本公司对该公司未实际出资，仅认缴30%股权。

13、其他重要事项

1、公司与张云川借款（本金90万元）纠纷

依据河北省邢台市桥东区人民法院（2019）冀0502民特17号民事裁定书，2019年1月，王润申及公司需向张云川偿还借款本金90万元的借款利息19.80万元。2019年3月、4月、5月，王润申及公司需分别向张云川偿还借款本金90万元的借款本息。

2、借款金额不明的借款纠纷诉讼：

公司与宫雅迪、张龙飞借款纠纷已调解；公司与王书章、代腾龙借款纠纷已撤诉；公司与河北镁鑫建筑工程有限公司借款纠纷导致对方要求查封林权；公司与岳婷、王某某借款纠纷以调解方式结案，不公开相关信息。

3、依据内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院(2020)内0928执289号执行通知书，公司需向申请执行人内蒙古牧源牧业有限公司返还被执行人所代饲养的适龄基础母羊(湖羊)419只及该批母羊所产的羔羊。

4、公司与魏玉萍纠纷。临城县人民法院关于申请执行人魏玉萍与被执行人河北润涛牧业科技股份有限公司经司法确认的调解协议一案,2020年07月03日冻结了被执行人河北润涛牧业科技股份有限公司名下银行账户存款。执行过程中，申请执行人向本院撤回强制执行申请。公司根据现有资料未能查明此纠纷的原因。

5、2019年1月润涛科技公司从新农创（徐州）农业科技开发有限公司（以下简称“徐州新农创”）借款1500万，新农创科技集团有限公司（以下简称“新农创集团”）进行担保。2019年2月，润涛科技公司与徐州新农创签订销

售 1 万只羊的购销合同，合同价款 1500 万，所销售羊已交付徐州新农创，期后该羊群转交给新农创科技集团有限公司和润涛公司合资的江苏汉羊牧业生态科技有限公司饲养(后润涛公司从该合资公司退出)，并约定将该笔借款冲抵羊款。徐州新农创提起诉讼，要求润涛科技公司及新农创集团偿还本息，润涛科技公司向法院提交了销售合同及销售发票，法院因关联性不明确未予采信，2021 年度，新农创集团对此事项进行上诉，二审裁定维持原判。

14、母公司财务报表重要项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,799,458.63	
其中：1 年以内分项	4,667,826.36	13,117,047.41
未逾期	1,131,632.27	14,276,800.00
1 年以内小计	5,799,458.63	27,393,847.41
1 至 2 年	27,393,847.41	2,797,272.00
2 至 3 年	2,797,272.00	2,000,000.00
3 至 4 年	2,000,000.00	762,000.00
4 至 5 年	762,000.00	
小计	38,752,578.04	32,953,119.41
减：坏账准备	15,980,862.41	2,859,829.36
合计	22,771,715.63	30,093,290.05

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	38,752,578.04	100.00%	15,980,862.41	41.24%	22,771,715.63
按组合计提坏账准备	38,752,578.04	100.00%	15,980,862.41	41.24%	22,771,715.63
其中：组合 1 国内客户					22,771,715.63
合计	38,752,578.04	100.00%	15,980,862.41	41.24%	22,771,715.63

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05
其中：组合 1 国内客户	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05
组合 2 关联方	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05

合 计	32,953,119.41	100.00	2,859,829.36	8.68	30,093,290.05
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

14.1.2.1 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按国内客户组合计提坏账

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	1,131,632.27	33,948.97	3.00%
1 年以内	4,667,826.36	1,229,972.25	26.35%
1 至 2 年	27,393,847.41	11,286,265.13	41.20%
2 至 3 年	2,797,272.00	1,152,476.06	41.20%
3 至 4 年	2,000,000.00	1,516,200.00	75.81%
合 计	762,000.00	762,000.00	100.00%

14.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合-1	2,859,829.36	13,121,033.05			15,980,862.41
合计	2,859,829.36	13,121,033.05			15,980,862.41

14.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3504830606.04 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 90.44%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 14439902.09 元。

14.2 其他应收款

14.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,195,990.74	558,963.97
其中: 1 年以内分项	13,195,990.74	
未逾期保证金及备用金		558,963.97
1 年以内小计	13,195,990.74	558,963.97
1 至 2 年	529,083.20	
小计	13,725,073.94	558,963.97
减: 坏账准备	131,959.91	5,589.64
合计	13,593,114.03	553,374.33

14.2.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金备用金社保费		58,963.97
往来款	13,725,073.94	500,000.00
合计	13,725,073.94	558,963.97

14.2.1.2 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	5,589.64			5,589.64
期初余额在本期				
--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	126,370.27			126,370.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末日余额	131,959.91			131,959.91

14.2.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段	5,589.64	126,370.27			131,959.91
合计	5,589.64	126,370.27		-	131,959.91

14.2.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
临城聚富生禽畜养殖专业合作社	往来款	10,387,760.43	1年以内, 1-2年	75.68%	103,877.60
河北润民羊餐饮管理有限公司	往来款	1,777,400.00	1年以内, 1-2年	12.95%	17,774.00
临城县人民法院	往来款	1,012,216.31	1年以内、1-2年	7.37%	10,122.16
河北春顺农业科技有限公司	往来款	400,000.00	1年以内	2.91%	4,000.00
沙河市国源农牧发展有限	往来款	100,000.00	1-2年	0.73%	1,000.00

公司					
合计		13,677,376.74		99.65%	136,773.77

14.3 长期股权投资

14.3.1 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	2,274,055.70	2,274,055.70		2,076,055.70		2,076,055.70
合 计	2,274,055.70	2,274,055.70		2,076,055.70		2,076,055.70

14.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
河北籽润草业科技有限公司	100,000.00	171,000.00		271,000.00	271,000.00	
内蒙古润涛牧业有限责任公司	252,000.00			252,000.00	252,000.00	
沽源县绿达牧业科技有限公司	1,694,055.70			1,694,055.70	1,694,055.70	
陕西多羔羊润涛农业科技有限公司	30,000.00	10,000.00		40,000.00	40,000.00	
辽宁润涛智能农牧设计有限公司		17,000.00		17,000.00	17,000.00	
合 计	2,076,055.70	1,716,055.70		2,274,055.70	2,274,055.70	

注：子公司河北润涛生物科技有限公司及赤峰市多羔羊牧业有限公司实缴资本均为 0，故对子公司投资中无反映。

本公司认缴投资内蒙古润涛农创牧业有限公司 1050 万，认缴比例 21%，实缴为 0；本公司认缴投资河北临羊牧业有限公司 300 万元，认缴比例 30%，实缴为 0，故对联营企业投资中均无反映。

14.4 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,694,122.40	2,963,731.86	60,344,800.50	33,260,370.21
其他业务			29,735.40	-
合 计	5,694,122.40	2,963,731.86	60,374,535.90	33,260,370.21

15、补充资料

15.1 本期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益	5,200.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,900.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,929,209.42	
小 计	-1,816,109.09	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-1,816,109.09	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

15.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	-26.88	-0.4896	-0.4896
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-24.28	-0.4423	-0.4423

河北润涛牧业科技股份有限公司

2021年6月30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：

公司董事会秘书办公室