



山东民和牧业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙希民、主管会计工作负责人曲平及会计机构负责人(会计主管人员)胡月贞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

1、疫病防治与控制的风险。公司生产过程中饲养和销售父母代种鸡、商品代肉鸡，其中父母代种鸡是公司的核心资产，禽流感是影响肉鸡行业最为严重的禽病疫情，会对国内肉鸡产业造成严重冲击。公司严格按照《畜牧法》要求，加强对养殖户的扶持和引导，强制免疫，改善养殖环境，建立健全动物的防疫体系及预警机制等措施来降低发病概率，减轻禽流感对行业的影响。公司被农业部认定为“肉鸡无高致病性禽流感生物安全隔离区”，疫情和疫病管控水平及应对疫病风险能力均得到进一步加强。经过 30 多年的父母代种鸡养殖，公司总结出一套完善的、切实可行的疫病防控体系，并培养出一批有着先进经验的管理和技术人员，能够很好的防范和控制疫病的发生。但外部禽类动物疫病若出现大规模流行和扩散，或产生消费者对动物疫病认知水平和疫病流行的不利心理预期，仍有可能使公司受到较大的负面影响，从而对公司经营业绩产生影响。

2、产品价格波动的风险。公司主营产品商品代鸡苗价格的影响因素较多，价格波动频繁且幅度较大。而鸡苗产品为公司毛利最高、弹性最大的主营产品，其销售价格在很大程度上影响公司的业绩。且公司目前商品鸡养殖和屠宰加工业务尚未与之匹配，所以，公司产品存在市场价格波动导致的风险。

3、原材料价格波动及人工费用上涨的风险。我国土地可耕种面积有限，资源紧张，随着公司规模的扩大饲料原材料的采购量还将继续增加，其价格的较大波动成为影响公司效益的重要因素。养殖业人员工资不断提高，水费、电费及燃料动力等不断上涨，养殖成本进一步扩大，成为制约公司发展重要因素。2018 年至今，因中美双方贸易摩擦，国内大豆市场受到一定影响，由于公司饲料原料中豆粕采购量较大，因此豆粕价格的大幅波动对公司产品成本有一定影响。

4、环境保护风险。农业部《畜禽粪污资源化利用行动方案(2017—2020 年)》要求全面推进畜禽养殖废弃物资源化利用，加快构建种养结合、农牧循环的可持续发展新格局。通过大型沼气工程或生物天然气工程，沼气发电上网或提纯生物天然气，沼渣生产有机肥，沼液通过农田利用或浓缩使用。公司下属子公司民和生物即是以公司种鸡和商品鸡养殖产生粪污为原料从事沼气发电和生物天然气提纯、有机固态肥、有机水溶肥的生产与销售等业务，多年的技术积累和实践使其能够及时有效的处理养殖畜禽粪污，为公司打造农业循环产业，持续稳定发展提供支持。随着整个社会环保意识的不断增强，一方面环保及其他相关政府部门将会逐步颁布和实施日益严格的环保法律法规、提高排污标准，另一方面可能将部分畜禽养殖地段重新划定为禁养区，从而增加公司在增建环保设施、支付排污费用等运营费用方面的生产成本，环境保护压力不断增加，若处置不当将影响公司正常的生产经营。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	33
第十一节 备查文件目录.....	53

释义

释义项	指	释义内容
民和股份/公司/本公司	指	山东民和牧业股份有限公司
民和食品	指	蓬莱民和食品有限公司，公司全资子公司
民和生物/生物科技	指	山东民和生物科技股份有限公司，公司子公司
潍坊民和	指	潍坊民和食品有限公司，公司控股子公司
民和进出口	指	山东民和进出口有限公司，公司全资子公司
宝泉岭农牧	指	北大荒宝泉岭农牧发展有限公司，公司参股公司
商品代肉鸡、商品鸡	指	供以食用的肉鸡，是由父母代肉种鸡产蛋孵化成的商品代鸡苗养成的肉鸡。
商品代鸡苗、雏鸡	指	公司主要产品，由父母代肉种鸡产蛋孵化出的雏鸡，养成后即成为商品代肉鸡。
肉种鸡、父母代肉种鸡	指	该等鸡经育雏育成后产蛋，其蛋孵化出的鸡苗即商品代肉鸡苗，具有良好的肉用遗传特征。
父母代肉鸡苗	指	由祖代肉种鸡产蛋孵化出的雏鸡，养成后即成为父母代肉鸡。
祖代肉种鸡	指	该等鸡经育雏育成后产蛋，其蛋孵化出父母代肉鸡苗。
笼养	指	相对于平养的一种养殖方式。即以特制的养鸡笼具为标志，并配以相应的定制饲料、人工授精、现场管理等所形成的一整套流程方式。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	民和股份	股票代码	002234
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东民和牧业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	民和股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG MINHE ANIMAL HUSBANDRY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINHE		
公司的法定代表人	孙希民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张东明	高小涛
联系地址	山东省蓬莱市南关路 2-3 号	山东省蓬莱市南关路 2-3 号
电话	0535-5637723	0535-5637723
传真	0535-5855999	0535-5855999
电子信箱	minhe7525@126.com	minhe7525@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,562,999,654.45	669,914,695.47	133.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	868,840,096.02	18,414,542.68	4,618.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	867,442,613.77	6,166,844.64	13,966.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	814,110,026.99	25,061,177.82	3,148.49%
基本每股收益（元/股）	2.88	0.06	4,700.00%
稀释每股收益（元/股）	2.88	0.06	4,700.00%
加权平均净资产收益率	55.87%	2.46%	53.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,824,859,698.83	2,624,303,043.90	7.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,995,753,617.24	1,120,554,988.85	78.10%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,002,502.52	主要为固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,332,496.48	主要为与收益相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-937,445.99	主要为固定资产报废损失
减：所得税影响额	70.76	

合计	1,397,482.25	--
----	--------------	----

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

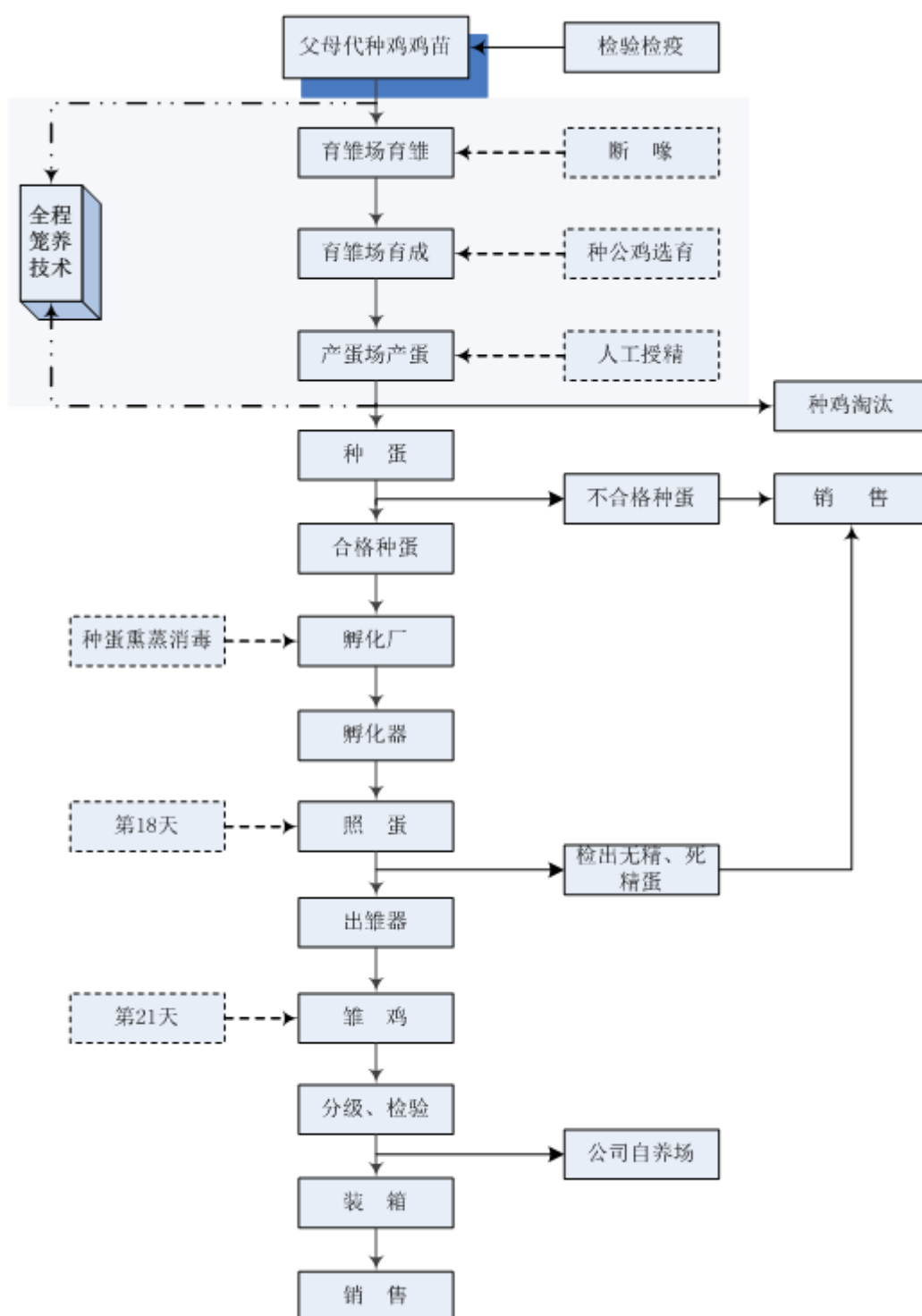
1、公司主要业务及生产流程

公司主要业务包括父母代肉种鸡的饲养、商品代肉鸡苗的生产与销售；商品代肉鸡的饲养与屠宰加工；饲料、鸡肉制品的生产与销售；利用鸡粪进行沼气发电，并利用沼气发电的副产品开展有机肥的生产与销售。公司已形成了以父母代肉种鸡饲养、商品代肉鸡苗生产销售、肉鸡饲养、屠宰加工、饲料生产与禽畜养殖废弃物综合利用相结合的经营模式。形成了“鸡—肥—沼—电—生物质”的循环经济业务链。

父母代肉种鸡养殖是公司的核心业务。在我国，种鸡饲养的模式主要分为两种：平养与笼养。目前国内大部分养殖企业采用平养方式。公司则采用全程笼养方式。

公司肉种鸡养殖周期分育雏期、育成期和产蛋期三个阶段，采用“三阶段全进全出”笼养生产工艺。种鸡1-5周龄为育雏期，6-22周龄为育成期，23-69周龄为产蛋期，育成期公司通过骨骼发育情况、性成熟情况等对种公鸡进行三次选育，产蛋期种鸡采用人工授精技术。种鸡在饲养69周后被淘汰，产蛋期内生产的合格种蛋送至孵化厂孵化，孵化出商品代鸡苗进行销售。

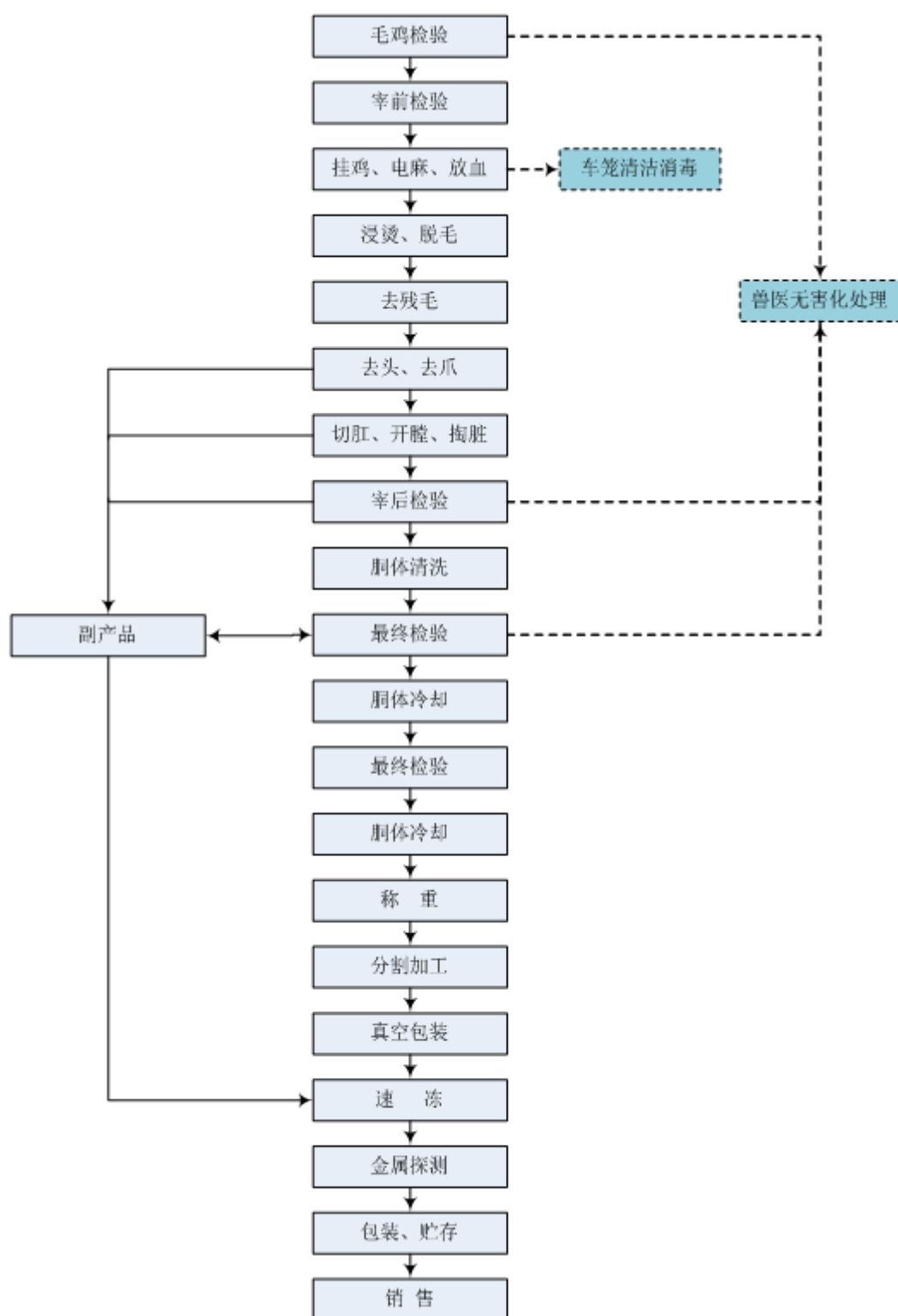
肉种鸡养殖及商品代鸡苗生产流程



肉用种鸡全程笼养及其配套技术为公司自行研发，该技术改变了传统垫料平养模式，采用多层饲养，使种鸡离开地面，不接触粪便和垫料，减少粪便污染的机会，利于疾病的控制，提高成活率；同时可以解决限饲困难、受精率低、单位面积饲养密度小、管理困难等弊端。先后获得国家“星火计划科技成果奖”、“山东省科学技术进步奖”，在国内种鸡饲养技术领域处于领先地位。

为配合种鸡笼养，公司在人工授精技术的基础上研发了“鸡鲜精稀释及冻业技术”。该技术采用“一鸡一管”的输精方式，提高了受精率，杜绝了因输精而带来的交叉感染。公司还对种公鸡进行选育，提高商品代肉鸡苗质量、减少种公鸡饲养量、减少非生产性饲料开支。

肉鸡屠宰及加工生产流程



肉鸡屠宰及加工业务由子公司民和食品经营，拥有世界领先的荷兰斯托克（STORK）公司生产的肉鸡屠宰加工生产线，宰杀掏脏采用全自动的方式，设备配有高压清洗系统，从而避免了员工工作时的交叉感染。加工中通过多道检验程序和宰后同步检验检疫，保证了鸡肉产品的质量。

2、公司养殖模式及特有风险

种鸡饲养及商品代肉鸡苗生产是公司的核心业务，公司下设种鸡养殖场、商品鸡养殖场及孵化厂，各场独立经营，由公司统一核算。公司自行研究开发了种鸡育雏期、育成期、产蛋期的“三阶段全进全出”的生产工艺及“肉种鸡笼养配套技术”，改变了传统饲养模式存在的肉种鸡成活率低、限饲困难、单位面积饲养密度小、管理困难等弊端。人工授精技术及“鸡精液

稀释技术”采用“一鸡一管”的输精方式，提高了受精率，杜绝了因输精而带来的交叉感染。公司还对种公鸡进行选育，对提高商品代肉鸡苗质量、减少种公鸡饲养量、减少非生产性饲料开支有着重要的意义。

公司生产过程中饲养父母代种鸡、生产和销售商品代肉鸡苗，父母代种鸡是公司的核心资产，其生产过程对环境、气候及疫病防治的要求较高，虽然公司制定了严格的疫病控制管理制度，但外部禽类动物疫病出现大规模流行和扩散，消费者对动物疫病认知水平和疫病流行的心理预期都会产生一定影响，使公司主要产品的销售价格受到较大影响，从而对公司经营业绩产生负面影响。

公司种鸡养殖采用笼养模式，有诸多优点，但究其根本还是种鸡养殖行业，在某些饲养环节的手段不同。因为处于养殖行业，公司最大的风险是疫病防治与控制的风险，这也是整个养殖行业的最大风险。

报告期，公司养殖模式未发生变化。

3、采购模式与销售模式

（1）采购模式

公司建立了统一的物资采购制度，根据所采购物资的重要性进行分级、分部门管理。公司现有业务中，主要向外部采购父母代肉鸡苗和饲料原料，公司各主要原料的采购情况如下：

种鸡鸡苗采购：父母代种鸡苗的采购系生产部根据公司产能、市场预测和发展规划制订本年度总采购计划和分期采购计划，经生产负责人审核后报经总经理审批，由公司采购部与供应商签订采购合同并组织统一实施。

饲料原料采购：公司饲料生产所需原料主要包括玉米、豆粕、花生粕、鱼粉及添加剂等，由饲料厂根据种鸡与肉鸡饲养部门的需求制订月度采购计划，提交公司采购部，数量较大的经总经理批准后由采购部与供应商签订采购合同，数量较小的则向粮食种植户直接采购。

（2）销售模式

多年来公司建立了覆盖山东省全省和辽宁省部分地区的完善销售网络，能够确保公司鸡苗产品快速销售。主要分为大型专业养殖公司及经销商，经销商大多与公司合作多年，公司经销商同时进行饲料或兽药的经营，熟悉市场情况，与养殖户关系密切，在当地市场有较强的影响力，是公司重要的客户和市场行情提供者。

4、公司主要产品

公司主要产品为商品代肉鸡苗和商品代肉鸡（商品代肉鸡供民和食品屠宰加工），公司生产的饲料以自用为主，部分对外销售。子公司民和食品以进行商品代肉鸡屠宰加工，并生产冷冻鸡肉制品为主，根据客户的不同需求，提供肉鸡分割产品。子公司民和生物经营沼气发电业务、生物燃气、有机肥及水溶肥的生产和销售业务。

5、报告期内行业发展状况

报告期，整个白羽肉鸡行业引种紧缺情况未得到根本改变，数年以来的低引种使得供给剧烈收缩，且短时间内供需难以恢复。种鸡存栏下降，商品代鸡苗供应紧张，推动鸡苗价大幅上涨。此外，非洲猪瘟疫情致使国内生猪供应下降，预期未来猪肉供应存在一定缺口，对鸡肉等肉类的需求将进一步提升。

报告期1至5月，鸡苗销售价格一路上扬，价格突破10元每羽；6月份由于农忙、酷热天气（商品鸡出栏时）养殖难度较大及价格下降时恐慌性心理等因素影响，鸡苗价格一度出现较大下跌。但由于行业基本面并未发生根本性变动，价格长期低位不具有可持续性，苗价在6月底开始逐步回升，已恢复至较好水平。

6、公司的行业地位

公司2004年被农业部等八部委联合认定为“农业产业化国家重点龙头企业”，并连续通过农业部监测；于2010年被中国畜牧业协会评入“2009中国白羽肉鸡企业20强”；2014年公司被中国畜牧业协会认定为第三届中国畜牧行业百强优秀企业；被中国畜牧业协会禽业分会授予会长单位，公司拥有的“民和”品牌被授予亚洲名优品牌奖、山东名牌等荣誉，“民和”系列鸡腿、鸡胸、鸡翅产品被中国绿色食品发展中心认定为“中国绿色食品”。公司已取得HACCP质量认证、EUREPGAP认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、食品安全管理体系认证以及职业健康安全管理体系认证等。被认定为首批“国家畜禽养殖标准化示范场”、被认定为“山东省企业技术中心”、“山东省畜禽废弃物资源化利用工程技术研究中心”、“国家首批生物安全隔离区”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期，公司长期股权投资增加 83.53%，主要原因是公司对参股公司宝泉岭农牧增资所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	报告期，公司无形资产增加 31.73%，主要原因是子公司本期取得土地使用权增加所致。
在建工程	报告期，公司在建工程增加 66.29%，主要原因是子公司民和食品本期对专卖店投入增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

1、技术与研发优势

公司是中国最大的父母代笼养种鸡养殖企业，30多年来一直致力于父母代肉种鸡饲养和商品代肉鸡苗的生产，与其他企业相比，公司在肉鸡的繁育与推广方面具有行业领先的技术和成熟的经验。公司自主研发了“肉用种鸡全程笼养新技术开发”，“鸡鲜精稀释及冻业技术研究”，“商品肉鸡全程笼养技术研究”；公司在饲养中采用“三阶段全进全出”的饲养工艺、“联栋纵向通风鸡舍”配套饲养设施及人工授精、鸡精液稀释等专有技术，改变了传统平养模式普遍存在的肉种鸡成活率低、限饲困难、受精率低、单位面积饲养密度小、管理困难等弊端。公司生产中的诸多养殖技术指标在国内同行业中处于领先地位。

公司利用鸡粪进行沼气发电进程中不断积累技术经验，公司重视与高等院校及科研机构的合作，已经和包括中国农科院棉花研究所、中国农业大学、中国石油大学、南京工业大学及农业部设施农业重点实验室等多个科研机构建立了广泛深入的研究合作。在养殖废弃物资源化利用技术领域，以养殖废弃物沼气能源化和肥料化关键技术为核心，深入开展沼气高效制备与高值化利用、沼液浓缩资源化利用关键技术研究，开发新型沼液浓缩有机水溶肥料，获得多项专利技术，成为高新技术企业。持续深入的研发投入为公司循环经济产业提供了强有力的技术支持。公司通过独特的笼养技术，利用沼气发电工程产生的沼液和自主研发的沼液浓缩技术开发出新产品“新壮态”营养促进液，既解决了环境保护问题又实现了废弃物再利用，增强了公司的盈利能力和可持续发展能力。

公司不断依靠技术创新，采取自行研制与引进相结合的方式改造传统饲养工艺，不断加大对新技术、新品种的研发投入，形成适应市场需求的技术创新体系和运行机制，在不断提升公司主营业务的核心竞争力的同时不断延伸产业链，进入肥料、能源等领域，增强公司持续发展能力。

2、品牌优势

公司自成立以来，一直以树立养殖行业标杆为发展目标。经过多年的发展，“民和”品牌现已成为公司最核心和最具价值的无形资产。“民和”牌商品代鸡苗在白羽肉鸡行业中享有第一品牌的声誉，“民和”牌鸡肉则成为了安全、放心鸡肉的代名词。公司品牌的巨大影响力已经成为自身成长发展壮大的核心优势，成为其他行业竞争对手难以复制的竞争优势。未来，公司将加强品牌管控，将公司的品牌影响力进一步强化。

3、循环经济优势

经过多年来的开拓与发展，公司已成为国内最大的肉鸡苗生产企业之一，形成了以父母代肉种鸡饲养和商品代肉鸡苗生产销售为核心，肉鸡养殖、屠宰加工与生物科技相结合的较为完整的循环经济业务链；利用养殖产生的鸡粪经厌氧发酵处理产生的沼气发电或提纯压缩为生物燃气，可替代汽油等化石燃料，开发清洁能源、改善我国能源结构；利用发酵后产生的沼渣和沼液生产生物有机肥和有机液体营养液，改善土壤环境，创建了以生物产业为中心的新型工业化农业。

公司具有民和特色的“鸡—肥—沼—电（气）—生物质”的循环经济发展模式，用循环经济、低碳经济理念引领肉鸡产业发展，从根本上减轻畜牧业对环境污染，促进经济与生态和谐发展，人与自然和谐统一；促使畜牧业经济增长方式由外延式增长向质量、环保、效益同步增长转变。“循环经济”、“低碳经济”成为我国肉鸡行业健康、稳定发展的重要前提和基础，实现污染物的零排放和温室气体减排，提升产业高度。同时产生良好的社会效益和经济效益，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

4、稳定高效的的经营管理团队

公司拥有一支勤奋低调、敬业务实的经营管理团队，能够秉持“兴牧强国”的企业理念和“承担、拼搏、创新、奉献”的企业精神。核心管理层和经营层成员大都毕业于农业类和管理类高等院校，具有较强的专业背景和素养，在肉鸡养殖行业从业数十年，积累了丰富的实践经验，全部由公司自行培养，对公司具有高度的忠诚度和使命感。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，整个白羽肉鸡行业引种紧缺情况未得到根本改变，数年以来的低引种使得供给剧烈收缩，且短时间内供需难以恢复。种鸡存栏下降，商品代鸡苗供应紧张，推动鸡苗价大幅上涨。此外，非洲猪瘟疫情致使国内生猪供应下降，预期未来猪肉供应存在一定缺口，对鸡肉等肉类的需求将进一步提升。

报告期1至5月，鸡苗销售价格一路上扬，价格突破10元每羽；6月份由于农忙、酷热天气（商品鸡出栏时）养殖难度较大及价格下降时恐慌性心理等因素影响，鸡苗价格一度出现较大下跌。但由于行业基本面并未发生根本性变动，价格长期低位不具有可持续性，苗价在6月底开始逐步回升，已恢复至较好水平。

报告期，公司实现营业收入1,562,999,654.45元，较去年同期增加133.31%；归属于上市公司股东的净利润868,840,096.02元，较去年同期增加4,618.23%。报告期公司主营产品商品代鸡苗售价大幅上涨，收入增加，毛利上升，是报告期盈利的主要原因。

报告期内，公司重点做了以下工作：

紧抓市场机遇，保证安全有序生产，在上半年良好的市场环境下保持了商品代鸡苗产量稳定增长，从而保证公司取得了较好的效益；随着公司自养商品鸡全面饲养，民和食品原料供应得到加强，进一步保证和提高了鸡肉产品的质量；根据市场环境状况，经公司慎重考虑取消了2018年非公开发行股票事宜；公司将根据市场形势发展更加灵活的进行熟食及调理食品的开发与经营，完善产业链布局。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

报告期内，公司养殖模式的内容、风险和变化见“第三节 公司业务概要”相关部分；报告期内，公司养殖模式未发生重大变化；

报告期内，不存在对公司业务造成重大影响的重大疫病情况；

报告期内，不存在对公司业务造成重大影响的自然灾害情况。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,562,999,654.45	669,914,695.47	133.31%	公司本期主营产品商品代鸡苗售价上涨。
营业成本	622,233,678.93	554,763,130.06	12.16%	
销售费用	26,510,272.10	21,457,721.72	23.55%	
管理费用	46,809,544.09	41,480,493.22	12.85%	
财务费用	26,594,944.74	33,934,710.98	-21.63%	
所得税费用	59,225.44	509,259.71	-88.37%	公司本期出口业务利润减少。
经营活动产生的现金流	814,110,026.99	25,061,177.82	3,148.49%	公司本期主营产品售价上涨利润增加。

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-142,665,828.95	-80,869,192.25	-76.42%	公司本期对参股公司宝泉岭农牧投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-604,109,096.46	-12,999,536.40	-4,547.16%	公司本期借款额度减少。
现金及现金等价物净增加额	67,335,101.58	-68,691,560.44	198.03%	公司本期主营产品售价利润增加。
预付款项	22,249,254.36	10,967,814.23	102.86%	公司本期预付种雏款增加。
长期股权投资	270,621,398.82	147,454,486.37	83.53%	公司本期对参股公司宝泉岭农牧投资增加。
在建工程	56,283,680.25	33,847,069.96	66.29%	子公司蓬莱民和食品本期对专卖店投入增加
无形资产	61,703,713.10	46,839,485.96	31.73%	控股子公司潍坊民和食品本期取得土地使用权增加。
其他非流动资产	22,555,174.65	37,220,297.65	-39.40%	公司本期预付工程及设备款减少。
应付票据	0.00	49,787,450.10	-100.00%	公司承兑汇票到期偿还。
应付职工薪酬	22,236,623.21	59,978,336.62	-62.93%	公司本期支付前期预提的激励基金。
其他应付款	8,263,620.51	408,874,142.42	-97.98%	公司本期归还股东借款。
未分配利润	707,012,924.46	-161,827,171.56	536.89%	公司本期主营产品利润增加。
投资收益	31,628,380.08	-11,256,536.97	380.98%	参股公司宝泉岭农牧本期盈利增加。
归属于母公司所有者的净利润	868,840,096.02	18,414,542.68	4,618.23%	公司本期主营产品利润增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,562,999,654.45	100%	669,914,695.47	100%	133.31%
分行业					
畜牧业	1,495,599,146.77	95.69%	607,634,054.42	90.70%	146.13%
商品贸易	45,832,349.81	2.93%	43,099,079.87	6.43%	6.34%
电力生产	7,775,962.36	0.50%	6,087,246.71	0.91%	27.74%
肥料制造	11,993,909.91	0.77%	10,979,691.80	1.64%	9.24%
燃气生产	1,798,285.60	0.12%	2,114,622.67	0.32%	-14.96%
分产品					
雏鸡	1,107,598,461.72	70.86%	323,410,905.20	48.28%	242.47%

鸡肉制品	377,172,174.80	24.13%	288,720,650.58	43.10%	30.64%
淘汰鸡	44,236,302.68	2.83%	22,562,798.70	3.37%	96.06%
电力	7,775,962.36	0.50%	6,087,246.71	0.91%	27.74%
生物有机肥	11,986,016.36	0.77%	10,979,691.80	1.64%	9.17%
生物燃气	1,798,285.60	0.12%	2,114,622.67	0.32%	-14.96%
其他	12,432,450.93	0.80%	16,038,779.81	2.39%	-22.49%
分地区					
省内	1,318,982,401.55	84.39%	467,400,618.36	69.77%	182.20%
省外	244,017,252.90	15.61%	202,514,077.11	30.23%	20.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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
分行业						
畜牧业	1,495,599,146.77	560,196,952.60	62.54%	146.13%	12.89%	44.21%
分产品						
雏鸡	1,107,598,461.72	283,571,711.46	74.40%	242.47%	26.28%	43.83%
鸡肉制品	377,172,174.80	272,034,880.41	27.88%	30.64%	0.03%	22.07%
分地区						
省内	1,318,982,401.55	420,425,509.45	68.13%	182.20%	15.85%	45.78%
省外	244,017,252.90	201,808,169.48	17.30%	20.49%	5.19%	12.03%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司营业收入同比增加133.31%，主要原因是公司本期主营产品商品代鸡苗售价上涨，销售收入增加所致；

报告期，雏鸡收入同比上升242.47%，主要原因是公司本期主营产品商品代鸡苗销售价格上升所致；

报告期，淘汰鸡收入同比上升96.06%，主要原因是本期淘汰鸡销售价格上升所致；

报告期，省内收入同比上升182.20%，主要原因是公司主营产品商品代鸡苗主要销售区域在山东省内，鸡肉产品销售面向全国，而报告期商品代鸡苗销售价格上升所致；

报告期，雏鸡毛利率同比上升74.40%，主要原因是公司本期主营产品商品代鸡苗销售价格上升所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	495,354,638.10	17.54%	194,566,141.78	8.46%	9.08%	本期盈利增加
应收账款	33,542,841.06	1.19%	42,306,447.34	1.84%	-0.65%	
存货	408,609,698.95	14.46%	325,310,769.17	14.15%	0.31%	本期生物资产增加
长期股权投资	270,621,398.82	9.58%	140,826,447.71	6.12%	3.46%	
固定资产	1,289,833,397.34	45.66%	1,295,442,372.09	56.33%	-10.67%	
在建工程	56,283,680.25	1.99%	54,567,303.94	2.37%	-0.38%	
短期借款	403,300,000.00	14.28%	471,500,000.00	20.50%	-6.22%	
长期借款	108,623,820.15	3.85%	100,900,000.00	4.39%	-0.54%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	224,330,576.11	融资抵押
无形资产	23,508,350.77	融资抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
85,180,000.00	611,900.00	13,820.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蓬莱民和食品有限公司	子公司	鸡肉	205,000,000	361,865,860.81	224,212,597.42	379,540,453.90	10,027,718.70	9,895,201.54
山东民和生物科技股份有限公司	子公司	电力、有机肥、沼液	100,000,000	275,864,404.91	47,896,768.07	21,250,995.23	-15,642,352.07	-15,729,202.64
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	参股公司	肉鸡饲养	885,100,000	1,499,697,059.20	1,108,779,655.28	531,584,819.09	122,678,762.24	134,002,987.35

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，民和食品实现净利润9,895,201.54元，同比增加260.88%，主要原因是本期主营产品销售价格上涨，毛利增加所致；报告期内，民和生物实现净利润-15,729,202.64元，同比下降36.96%，主要原因是其重点研发项目任务投入增加，研发费用有所增长；

报告期内，宝泉岭农牧实现净利润134,002,987.35元，同比增加386.58%，主要原因是白羽肉鸡行业景气度提升，鸡肉产品价格上涨所致。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司未来发展风险因素，请参见本报告“第一节重要提示、目录和释义”相关描述。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.74%	2019 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 24 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报。信息披露互联网网址为：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ ； 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号（2019-002）
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.13%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 23 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报。信息披露互联网网址为：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ ； 《2018 年度股东大会决议公告》公告编号（2019-014）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.43%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报。信息披露互联网网址为：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ ； 《2019 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号（2019-026）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，根据公司第六届董事会第十八次会议及2018年度股东会决议，公司提取并发放了2018年度激励基金。激励基金提取及发放情况详见《关于计提2018年度激励基金的公告》（公告编号：2019-008）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	2015 年 05 月 05 日	12,435	2015 年 05 月 20 日	6,217.5	连带责任保证	主债权届满之日起两年	否	是
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	2018 年 07 月 07 日	1,738	2019 年 01 月 25 日	744.9	连带责任保证	一年	否	是
黑龙江北三峡养殖有限公司	2018 年 07 月 07 日	1,242			连带责任保证		否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		744.9		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		15,415		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		6,962.4		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
蓬莱民和食品有限公司	2017 年 03 月 25 日	25,000	2017 年 08 月 02 日	2,900	连带责任保证	三年	否	否
蓬莱民和食品有限公司	2017 年 03 月 25 日	25,000	2016 年 08 月 17 日	5,800	连带责任保证	三年	是	否

蓬莱民和食品有限公司	2017 年 03 月 25 日	25,000	2019 年 05 月 21 日	5,800	连带责任保证	三年	否	否
山东民和生物科技股份有限公司	2017 年 03 月 25 日	5,000	2017 年 03 月 08 日	1,460	连带责任保证	三年	否	否
山东民和生物科技股份有限公司	2018 年 04 月 25 日	5,000			连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		10,160		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		6,544.9		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		50,415		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		17,122.4		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				8.58%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人

民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，不存在重大违法违规行为。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）半年度精准扶贫概要

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

民和股份子公司蓬莱民和食品有限公司设立全资子公司蓬莱市民信食品有限公司，注册资本3000万元，法定代表人为孙宪法，主要经营范围为肉制品、速冻食品、水产品加工、存储、销售。民和食品成立子公司，主要为后续扩大熟制品经营业务做准备。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,892,373	36.71%				-15,000,000	-15,000,000	95,892,373	31.75%
3、其他内资持股	110,892,373	36.71%				-15,000,000	-15,000,000	95,892,373	31.75%
境内自然人持股	110,892,373	36.71%				-15,000,000	-15,000,000	95,892,373	31.75%
二、无限售条件股份	191,154,259	63.29%				15,000,000	15,000,000	206,154,259	68.25%
1、人民币普通股	191,154,259	63.29%				15,000,000	15,000,000	206,154,259	68.25%
三、股份总数	302,046,632	100.00%						302,046,632	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

控股股东、实际控制人孙希民先生与其一致行动人孙宪法先生2018年进行了股权转让，因孙宪法先生为公司董事，过户后部分股份按高管锁定处理（所得股份锁定75%）；2019年始，高管锁定股重新计算，部分股份解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,355			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙希民	境内自然人	31.22%	94,310,000		70,732,500	23,577,500		
孙宪法	境内自然人	11.10%	33,512,348		25,134,261	8,378,087	质押	8,170,000
谷永辉	境内自然人	2.61%	7,870,000	-151,800		7,870,000		
中国农业银行股份有限公司－银华内需精选混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.42%	4,300,000	2,968,100		4,300,000		
刘世峰	境内自然人	0.93%	2,797,988	-300,000		2,797,988		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.84%	2,525,000			2,525,000		
蓬莱丰发水产有限公司	境内非国有法人	0.70%	2,100,000	-3,000,000		2,100,000		
东方证券股份有限公司	国有法人	0.42%	1,259,948	1,259,948		1,259,948		
中国银行股份有限公司－银华优势企业（平衡型）证券投资基金	其他	0.41%	1,232,078	658,378		1,232,078		
卢建华	境内自然人	0.37%	1,107,000	1,107,000		1,107,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）								
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙希民先生与孙宪法先生为父子关系，系一致行动人；其他未知。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
孙希民	23,577,500					人民币普通股	23,577,500	
孙宪法	8,378,087					人民币普通股	8,378,087	
谷永辉	7,870,000					人民币普通股	7,870,000	
中国农业银行股份有限公司－银华内	4,300,000					人民币普通股	4,300,000	

需精选混合型证券投资基金（LOF）			
刘世峰	2,797,988	人民币普通股	2,797,988
中央汇金资产管理有限责任公司	2,525,000	人民币普通股	2,525,000
蓬莱丰发水产有限公司	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
东方证券股份有限公司	1,259,948	人民币普通股	1,259,948
中国银行股份有限公司－银华优势企业（平衡型）证券投资基金	1,232,078	人民币普通股	1,232,078
卢建华	1,107,000	人民币普通股	1,107,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	孙希民先生与孙宪法先生为父子关系，系一致行动人；其他未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡卫华	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 16 日	任期届满离任
梁兰锋	独立董事	被选举	2019 年 05 月 16 日	被选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	495,354,638.10	467,996,032.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,873,400.00	5,358,500.00
应收账款	33,542,841.06	31,294,394.44
应收款项融资		
预付款项	22,249,254.36	10,967,814.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,549,740.41	14,051,372.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	408,609,698.95	365,458,983.52
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	40,186,612.75	38,527,804.33
流动资产合计	1,022,366,185.63	933,654,901.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	270,621,398.82	147,454,486.37
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	1,289,833,397.34	1,321,493,090.34
在建工程	56,283,680.25	33,847,069.96
生产性生物资产	489,640.00	383,400.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,703,713.10	46,839,485.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	100,855,433.33	103,231,858.01
递延所得税资产	151,075.71	178,454.12
其他非流动资产	22,555,174.65	37,220,297.65
非流动资产合计	1,802,493,513.20	1,690,648,142.41
资产总计	2,824,859,698.83	2,624,303,043.90
流动负债：		
短期借款	403,300,000.00	551,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		49,787,450.10
应付账款	61,905,538.39	72,573,227.75
预收款项	8,518,008.33	8,369,000.72
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	22,236,623.21	59,978,336.62
应交税费	1,914,680.38	1,390,101.93
其他应付款	8,263,620.51	408,874,142.42
其中：应付利息		449,111.51
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	137,967,227.00	211,247,002.20
其他流动负债		
流动负债合计	644,105,697.82	1,364,019,261.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	108,623,820.15	66,752,997.80
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	71,387,473.59	72,285,137.05
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	180,011,293.74	139,038,134.85
负债合计	824,116,991.56	1,503,057,396.59
所有者权益：		
股本	302,046,632.00	302,046,632.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	868,237,816.01	861,879,283.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	118,456,244.77	118,456,244.77
一般风险准备		
未分配利润	707,012,924.46	-161,827,171.56
归属于母公司所有者权益合计	1,995,753,617.24	1,120,554,988.85
少数股东权益	4,989,090.03	690,658.46
所有者权益合计	2,000,742,707.27	1,121,245,647.31
负债和所有者权益总计	2,824,859,698.83	2,624,303,043.90

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	460,365,455.60	371,683,907.40
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,358,500.00
应收账款	30,008,573.71	24,655,061.10
应收款项融资		
预付款项	19,695,317.00	9,404,541.45
其他应收款	118,462,191.81	109,681,208.13

其中：应收利息		
应收股利		
存货	326,198,643.88	298,769,611.26
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	954,730,182.00	819,552,829.34
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	696,659,266.74	562,992,354.29
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	934,364,235.10	957,948,552.10
在建工程	37,727,566.95	29,839,213.71
生产性生物资产	489,640.00	383,400.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,099,333.92	43,651,954.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	98,675,808.90	101,015,187.17
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,584,014.98	6,446,530.04
非流动资产合计	1,816,599,866.59	1,702,277,191.50
资产总计	2,771,330,048.59	2,521,830,020.84
流动负债：		
短期借款	403,300,000.00	551,800,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		49,787,450.10
应付账款	46,729,877.78	54,150,189.58
预收款项	2,758,189.70	1,198,685.20
合同负债		
应付职工薪酬	15,834,209.79	47,247,416.67
应交税费	1,455,712.87	843,393.42
其他应付款	46,065,425.57	410,857,607.55
其中：应付利息		449,111.51
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,567,227.00	97,447,002.20
其他流动负债		
流动负债合计	610,710,642.71	1,213,331,744.72
非流动负债：		
长期借款	24,273,820.15	52,052,997.80
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	2,062,600.51	2,342,515.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,336,420.66	54,395,512.81
负债合计	637,047,063.37	1,267,727,257.53
所有者权益：		
股本	302,046,632.00	302,046,632.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	868,342,532.08	861,983,999.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	118,456,244.77	118,456,244.77
未分配利润	845,437,576.37	-28,384,113.17
所有者权益合计	2,134,282,985.22	1,254,102,763.31
负债和所有者权益总计	2,771,330,048.59	2,521,830,020.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,562,999,654.45	669,914,695.47
其中：营业收入	1,562,999,654.45	669,914,695.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	727,870,314.15	651,942,852.28
其中：营业成本	622,233,678.93	554,763,130.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,604,186.74	-888,759.50
销售费用	26,510,272.10	21,457,721.72
管理费用	46,809,544.09	41,480,493.22
研发费用	2,117,687.55	1,195,555.80
财务费用	26,594,944.74	33,934,710.98
其中：利息费用	29,327,574.31	34,610,903.04
利息收入	2,910,739.89	739,922.14
加：其他收益	1,333,257.54	5,615,557.84

投资收益（损失以“－”号填列）	31,628,380.08	-11,256,536.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,628,380.08	-11,256,536.97
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）	541,718.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-126,433.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,002,502.52	6,861,295.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	869,635,199.02	19,065,725.41
加：营业外收入	512,441.72	100,150.02
减：营业外支出	1,449,887.71	242,073.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	868,697,753.03	18,923,802.39
减：所得税费用	59,225.44	509,259.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	868,638,527.59	18,414,542.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	868,638,527.59	18,414,542.68
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.归属于母公司所有者的净利润	868,840,096.02	18,414,542.68
2.少数股东损益	-201,568.43	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	868,638,527.59	18,414,542.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	868,840,096.02	18,414,542.68
归属于少数股东的综合收益总额	-201,568.43	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.88	0.06
（二）稀释每股收益	2.88	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,448,192,575.44	565,122,498.02
减：营业成本	532,320,640.94	455,346,738.47
税金及附加	2,728,830.95	-1,431,847.78
销售费用	12,620,549.75	10,065,078.59
管理费用	34,067,505.33	30,936,768.35
研发费用		
财务费用	24,862,855.83	31,155,106.51
其中：利息费用	27,201,877.04	31,160,284.18
利息收入	2,611,832.09	294,881.95
加：其他收益	699,664.50	481,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	31,628,380.08	-11,256,536.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,628,380.08	-11,256,536.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	625,986.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-90,023.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,408.79	6,572,829.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	874,541,815.24	34,758,122.19
加：营业外收入	405,400.00	808.24
减：营业外支出	1,125,525.70	226,395.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	873,821,689.54	34,532,535.14
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	873,821,689.54	34,532,535.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	873,821,689.54	34,532,535.14
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	873,821,689.54	34,532,535.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,604,721,812.95	701,187,808.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
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	4,373,431.56	2,872,846.99
收到其他与经营活动有关的现金	8,425,611.51	4,796,479.07
经营活动现金流入小计	1,617,520,856.02	708,857,134.78
购买商品、接受劳务支付的现金	587,836,912.19	522,577,903.25
客户贷款及垫款净增加额		
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	169,423,431.43	132,051,113.59
支付的各项税费	3,181,914.37	3,718,960.41
支付其他与经营活动有关的现金	42,968,571.04	25,447,979.71
经营活动现金流出小计	803,410,829.03	683,795,956.96
经营活动产生的现金流量净额	814,110,026.99	25,061,177.82
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	3,005,773.66	9,176,506.97
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	3,005,773.66	9,176,506.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,491,602.61	89,433,799.22

投资支付的现金	85,180,000.00	611,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,671,602.61	90,045,699.22
投资活动产生的现金流量净额	-142,665,828.95	-80,869,192.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	197,600,000.00	282,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	207,100,000.00	307,500,000.00
偿还债务支付的现金	377,508,952.85	275,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,700,143.61	34,699,536.40
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	404,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	811,209,096.46	320,499,536.40
筹资活动产生的现金流量净额	-604,109,096.46	-12,999,536.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		115,990.39
五、现金及现金等价物净增加额	67,335,101.58	-68,691,560.44
加：期初现金及现金等价物余额	428,019,536.52	223,484,986.22
六、期末现金及现金等价物余额	495,354,638.10	154,793,425.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,387,103,387.47	471,297,640.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,007,229.17	44,555,982.93
经营活动现金流入小计	1,394,110,616.64	515,853,623.81
购买商品、接受劳务支付的现金	443,456,140.04	387,248,779.53
支付给职工以及为职工支付的现金	125,974,455.55	99,854,111.63

支付的各项税费	2,183,418.92	2,452,271.00
支付其他与经营活动有关的现金	26,045,083.21	9,196,861.92
经营活动现金流出小计	597,659,097.72	498,752,024.08
经营活动产生的现金流量净额	796,451,518.92	17,101,599.73
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	7,180.66	8,885,134.97
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	7,180.66	8,885,134.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,534,299.34	72,132,094.29
投资支付的现金	95,680,000.00	611,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,214,299.34	72,743,994.29
投资活动产生的现金流量净额	-124,207,118.68	-63,858,859.32
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	86,000,000.00	282,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	293,223,584.91	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	379,223,584.91	307,500,000.00
偿还债务支付的现金	265,158,952.85	274,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,650,988.55	31,254,088.02
支付其他与筹资活动有关的现金	630,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	922,809,941.40	315,754,088.02
筹资活动产生的现金流量净额	-543,586,356.49	-8,254,088.02
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	128,658,043.75	-55,011,347.61
加：期初现金及现金等价物余额	331,707,411.85	126,306,136.27
六、期末现金及现金等价物余额	460,365,455.60	71,294,788.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	302,046,632.00				861,879,283.64				118,456,244.77		-161,827,171.56		1,120,554,988.85	690,658.46	1,121,245,647.31
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	302,046,632.00				861,879,283.64				118,456,244.77		-161,827,171.56		1,120,554,988.85	690,658.46	1,121,245,647.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,358,532.37						868,840,096.02		875,198,628.39	4,298,431.57	879,497,059.96
（一）综合收益总额					6,358,532.37						868,840,096.02		875,198,628.39	-201,568.43	874,997,059.96
（二）所有者投入和减少资本														4,500,000.00	4,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														4,500,000.00	4,500,000.00
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、本期期末余额	302,046,632.00				868,237,816.01				118,456,244.77		707,012,924.46		1,995,753,617.24	4,989,090.03	2,000,742,707.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	302,046,632.00				861,879,283.64				118,456,244.77		-542,479,784.71		739,902,375.70		739,902,375.70
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	302,046,632.00				861,879,283.64				118,456,244.77		-542,479,784.71		739,902,375.70		739,902,375.70
三、本期增减变动金额（减 少以“－”号填列）											18,414,542.68		18,414,542.68		18,414,542.68
（一）综合收益总额											18,414,542.68		18,414,542.68		18,414,542.68
（二）所有者投入和减少资 本															
1. 所有者投入的普通股															
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、本期期末余额	302,046,632.00				861,879,283.64				118,456,244.77		-524,065,242.03		758,316,918.38		758,316,918.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	302,046,632.00				861,983,999.71				118,456,244.77	-28,384,113.17		1,254,102,763.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	302,046,632.00				861,983,999.71				118,456,244.77	-28,384,113.17		1,254,102,763.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,358,532.37					873,821,689.54		880,180,221.91
（一）综合收益总额					6,358,532.37					873,821,689.54		880,180,221.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 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、本期期末余额	302,046,632.00				868,342,532.08				118,456,244.77	845,437,576.37		2,134,282,985.22

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	302,046,632.00				861,983,999.71				118,456,244.77	-436,275,352.44		846,211,524.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	302,046,632.00				861,983,999.71				118,456,244.77	-436,275,352.44		846,211,524.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,532,535.14		34,532,535.14

(一) 综合收益总额										34,532,535.14		34,532,535.14
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 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、本期期末余额	302,046,632.00				861,983,999.71				118,456,244.77	-401,742,817.30		880,744,059.18

三、公司基本情况

山东民和牧业股份有限公司系由农业部山东蓬莱良种肉鸡示范场股份制改制后设立的股份有限公司，注册资本：302,046,632.00元，注册地址：烟台蓬莱市西郊，法定代表人：孙希民。

公司以父母代肉种鸡饲养、商品代肉鸡苗生产销售为核心，集肉鸡养殖、屠宰加工、有机废弃物资源化开发利用为一体的较为完善的循环产业链，实现了自动化、智能化、工厂化生产和集约化管理，努力打造生态平衡、安全环保、优质高产的现代畜牧业。

公司所属行业：家禽饲养业，主要产品：鸡苗、鸡肉制品、电力、生物有机肥等。

本财务报表业经公司董事会决议于2019年8月21日批准报出。

本公司纳入合并范围的子公司4户，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。本期合并范围未变化，详见本附注八、合并范围的变更。

子公司名称	持股比例		合并范围变化说明
	直接	间接	
蓬莱民和食品有限公司	100%		不变
山东民和进出口有限公司	100%		不变
山东民和生物科技股份有限公司	90%	10%	不变
潍坊民和食品有限公司	70%		不变

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及其后颁布和修订的具体会计准则、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》编制并披露有关财务信息。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事种鸡饲养、鸡苗销售、商品鸡饲养、肉鸡加工销售、粪污沼气发电、光伏发电、有机肥生产与销售。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，对存货核算、收入确认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“存货”、“收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况及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。

2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

本报告期是指2019年1-6月。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、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。

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕

19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、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“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)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

7、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“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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇

率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、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。

（1）金融工具的确认和终止确认

金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指承诺买入或卖出金融资产的日期。满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产的分类、确认依据和计量方法

金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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。

（6）金融资产转移

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。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的，分别下列情况处理：

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账龄	预期损失准备率
1年以内（含1年）	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	40.00%
4-5年	80.00%
5年以上	100.00%

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款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。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据类似信用风险特征划分为不同组合，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，在组合基础上计算预期信用损失：

项 目	确定组合的依据
关联往来组合	合并范围内关联方之间的应收款项
政府款项组合	政府机关事业及国企的应收款项
职工款项组合	职工借款、个人保险及备用金
押金组合	押金及保证金
账龄组合	以账龄作为信用风险特征

以账龄组合计算预期信用损失率参照应收账款执行。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

（一）存货分类：

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、产成品、消耗性生物资产、低值易耗品等。消耗性生物资产分为幼雏及育肥雏、存栏种鸡、库存种蛋、商品鸡。

（二）存货盘存制度与盘点方法：

（1）职责划分

- ①盘点总负责人：由总经理或分管副总经理担任，负责协调各部门盘点工作的安排及盘点中异常事项的处理，保证盘点工作的有效进行。
- ②盘点负责人：由仓储部门场长（经理）担任，负责实际盘点工作的推动及实施，组织安排员工搬运及整理，提供盘点工作有利条件，保证盘点工作顺利进行。
- ③盘点人：由仓储部门保管或各鸡场管理员担任，负责盘点数量的记录等具体工作。
- ④监盘人：由财务部门和审计部门派专人担任，监督盘点过程及盘点结果的真实性。

（2）盘点时间

- ①定期盘点：指月末、年中、年末的固定日期盘点。
年中、年末盘点：原则上采取全面盘点方式，如遇特殊原因无法进行全面盘点，应报总经理批准。
- ②月末盘点：由各部门拟定盘点计划并自行盘点，原则上主要存货采取全面盘点方式，包括但不限于存栏种鸡、库存种蛋的全面盘点。
- ③交接盘点：各部门负责人或保管岗位调动时需进行物资交接，应全面盘点本部门所有物资，包括但不限于存货和可移动的固定资产。
- ④临时抽盘：根据审计部门的核查要求随时进行。

（3）盘点程序

- ①年中、年末盘点：由财务部制定盘点计划，经盘点总负责人批准后，通知盘点负责人和有关监盘人执行。
- ②月末盘点：由盘点负责人根据各场实际情况制定盘点计划，组织相关盘点人员自行盘点。
- ③交接盘点：由交接部门的上级管理部门制定盘点计划，通知盘点负责人和相关监盘人执行。
- ④临时抽盘：由审计部门根据需要，通知盘点负责人和有关监盘人执行。

（4）盘点方法

- ①公司父母代种鸡、商品代肉鸡采用笼养方式，每个笼有标准的饲养只数，期末公司对种鸡、商品代肉鸡按笼盘点并计算出实际存养只数。
- ②公司种蛋在孵化器或蛋车中存放，孵化器或蛋车存放种蛋的容量固定，期末只需对空位进行盘点，用总容量减去空位数计算出种蛋实际库存数量。
- ③公司鸡肉制品按标准袋或标准箱包装，并按固定货位存放，期末按盘点的标准袋数或标准箱数计算出鸡肉制品的库存重量。
- ④公司原材料盘点：按原材料的存放和仓储方式进行逐个盘点或估算盘点，并将实际盘点数量与账面数量进行对比分析。

（5）盘点报告

公司所有盘点均形成书面盘点表，由部门负责人和盘点人签字确认，需要监盘的由监盘人签字确认。盘点表一式两份，一份由仓储部门或鸡场留存，一份交财务部进行账务处理。

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。盘盈和盘亏经复核批准后计入当期损益。经核实属个人原因造成的损失应当追究

相关人员的责任。

（三）存货成本结转制度和结转方法：

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。

外购存货成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

① 父母代种鸡分两个阶段核算，即幼雏及育肥雏阶段和产蛋阶段。父母代种鸡饲养过程中耗用的饲料均为公司饲料厂自产。

幼雏及育肥雏成本主要包括：外购父母代种鸡苗成本、耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等。外购父母代种鸡苗成本按实际发生成本记入幼雏及育肥雏，耗料按实际耗用量和饲料厂生产饲料的成本单价结转记入幼雏及育肥雏，折旧按公司制定的统一折旧政策将幼雏及育肥雏种鸡场折旧记入幼雏及育肥雏，工资性薪酬按实际发生额记入幼雏及育肥雏。

父母代种鸡进入产蛋阶段，原归集在幼雏及育肥雏科目的成本一次性转入存栏种鸡科目核算，并在产蛋期间平均摊销记入当期库存种蛋成本。

在产蛋阶段发生的耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等费用记入当期种蛋成本。

期末幼雏及育肥雏科目核算的是尚在幼雏及育肥雏阶段饲养的父母代种鸡，期末存栏种鸡科目核算的是当期正在产蛋的父母代种鸡。

孵化阶段发生的折旧、工资性薪酬等费用按实际发生额记入当期鸡苗成本。

② 库存种蛋的核算

平时对种鸡产出的种蛋不进行核算，期末对未上孵和在孵的种蛋进行盘点，根据实际盘点数量和计算的种蛋成本单价计算期末库存种蛋成本，同时将期初期末库存种蛋成本变动金额计入当期鸡苗成本。

③ 商品鸡的成本包括鸡苗成本、养殖过程中发生的耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等费用，按实际发生额记入商品鸡成本，在出栏后按批结转销售成本。期末商品鸡科目核算的是尚在饲养期间的商品鸡。

④ 鸡肉制品的成本包括在生产过程中所发生的材料费用、职工薪酬、燃料动力，以及不能直接计入而按一定标准分配计入的各种间接费用。

直接材料，是指采购的毛鸡、鸡肉半成品。

燃料和动力，是指直接用于产品生产的燃料和动力。

直接人工，是指直接从事产品生产的工人的职工薪酬。

制造费用，是指为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用，包括企业生产部门(如生产车间)发生的水电费、固定资产折旧、无形资产摊销、管理人员的职工薪酬、劳动保护费、国家规定的有关环保费用、季节性和修理期间的停工损失等。

公司根据产品生产流程按生产车间划分产品，并归集直接材料、人工、燃料动力及制造费用。生产成本各项目归集完毕后，除制造费用中产品包装材料成本按产品单重包装标准*当月产品产量确认外，其他成本项目按【当月各种产品产量*对应产品的平均销售价格/∑（当月各种产品产量*对应产品的平均销售价格）】为系数分配。

鸡肉制品销售成本，按产品销售数量乘以加权平均单价计算结转营业成本。

⑤ 低值易耗品和包装物于领用时按五五摊销法摊销。

（四）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 库存种蛋按照种蛋孵出鸡苗的平均出雏率计算出鸡苗数量，按照期末销售价格减去估计的孵化费用及销售费用后的金额，确定其可变现净值。

② 存栏种鸡按照不同批次的服役期及平均产蛋数量计算出合格种蛋数量，再按照种蛋孵出鸡苗的平均出雏率计算出鸡苗数量，按照期末鸡苗销售价格减去估计的后期饲养成本及孵化费用、销售费用后的金额与种鸡淘汰变现价值两者之间较高者确定其可变现净值。

③ 鸡肉制品按照估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

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。

存栏种鸡已计提的存货跌价准备不转回，在淘汰处置时转销相应的存货跌价准备。除存栏种鸡外，其他存货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。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债

务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。固定资产按照实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00%	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75-19.00
运输设备	年限平均法	2-10	5.00%	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、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。

27、生物资产

生物资产的分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产及生产性生物资产。

(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。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售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。消耗性生物资产在收获后发生的管护、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。

消耗性生物资产的减值准备：

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。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

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、死亡或毁损的处理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。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出、租赁土地款、租赁土地上房产及构筑物等。固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

本公司预计负债确认原则：在对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

（1）商品销售收入

商品销售收入的一般原则：

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

商品销售收入确认的具体原则：

鸡苗销售：主要采用直接收款方式销售，以收到货款、开具发票并发货后确认销售收入的实现。公司销售部门根据客户订单开具一式多联的出库单和销售发票。客户持出库单到财务出纳处付款，出纳在出库单上盖现金收讫章和收款人名章，客户凭盖有收讫字样的客户联（提货联）到孵化部门提货，财务部根据销售发票、出库单中的记账联作为销售收入的入账依据，确认销售收入。

鸡肉制品销售：

- ①客户直接付款提货方式销售，客户付款、提货时开具销售发票，确认销售收入。

②预收货款方式销售，货物发出至客户，客户按照合同规定验收合格时开具发票，确认销售收入。

③客户在规定账期内付款方式销售，货物发出至客户，客户按照合同规定验收合格时开具销售发票，确认销售收入。

④委托代销方式销售，在商品已经销售，收到代销单位代销清单时开具销售发票，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。对需验收的项目，经验收完成后，在相关资产的剩余使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，

由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（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。

（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。

（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）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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部陆续颁布了修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。2019 年，财政部陆续颁布了修订的《企业会计准则第 07 号—非货币性资产交换》、《企业	董事会决议	根据新旧准则衔接规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计准则第 12 号—债务重组》。		
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。	董事会决议	主要变更内容：（1）资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。（2）将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，同时将位置放至“公允价值变动收益”之后。利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	36,652,894.44		30,013,561.10	
应收票据		5,358,500.00		5,358,500.00
应收账款		31,294,394.44		24,655,061.10
应付票据及应付账款	122,360,677.85		103,937,639.68	
应付票据		49,787,450.10		49,787,450.10
应付账款		72,573,227.75		54,150,189.58

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%,13%,10%,9%,6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1) 增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令2017年第691号)第十五条第(一)项规定，公司生产销售的鸡苗、鸡蛋等初级农产品免征增值税。

②根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）文件规定，公司生产销售的饲料产品免征增值税。

③根据《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）文件规定，公司生产销售有机肥产品免征增值税。

④根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号）文件规定，公司销售以畜禽粪便发酵产生的沼气为原料生产的电力实行增值税即征即退100%的政策。

(2) 企业所得税

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，本公司从事家禽饲养、农产品初加工项目所得，免征企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,507.61	78,074.04
银行存款	494,880,886.48	427,670,856.28
其他货币资金	397,244.01	40,247,101.75
合计	495,354,638.10	467,996,032.07

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,873,400.00	5,358,500.00
合计	7,873,400.00	5,358,500.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,627,950.00	
合计	5,627,950.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,512,092.16	100.00%	1,969,251.10	5.55%	33,542,841.06	33,130,422.00	100.00%	1,836,027.56	5.54%	31,294,394.44
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	35,512,092.16	100.00%	1,969,251.10	5.55%	33,542,841.06	33,130,422.00	100.00%	1,836,027.56	5.54%	31,294,394.44
合计	35,512,092.16	100.00%	1,969,251.10	5.55%	33,542,841.06	33,130,422.00	100.00%	1,836,027.56	5.54%	31,294,394.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：133,223.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	34,552,128.41	1,727,606.42	5.00%
1 至 2 年	282,800.75	28,280.08	10.00%
2 至 3 年	287,503.00	57,500.60	20.00%
3 至 4 年	389,660.00	155,864.00	40.00%
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	35,512,092.16	1,969,251.10	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

账龄相同的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	34,552,128.41
1 至 2 年	282,800.75
2 至 3 年	287,503.00
3 年以上	389,660.00
3 至 4 年	389,660.00
合计	35,512,092.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	1,836,027.56	133,223.54			1,969,251.10
合计	1,836,027.56	133,223.54			1,969,251.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	5,086,197.07	1年以内	14.32%	254,309.85
金沅贸易有限公司	非关联方	4,507,976.87	1年以内	12.69%	225,398.84
万安（远东）有限公司	非关联方	2,984,028.75	1年以内	8.40%	149,201.44
青岛新快进出口有限公司	非关联方	2,075,204.00	1年以内	5.84%	103,760.20
烟台爱丽思中宠食品有限公司	非关联方	1,995,120.00	1年以内	5.62%	99,756.00
合计		16,648,526.69		46.87%	832,426.33

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,105,244.36	99.35%	10,967,804.23	100.00%
1 至 2 年	144,000.00	0.65%		
2 至 3 年	10.00		10.00	
合计	22,249,254.36	--	10,967,814.23	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款总额的比例
北京家鑫育种有限公司	非关联方	7,356,216.52	1年以内	33.06%
诸城外贸有限责任公司祖代种鸡场	非关联方	6,781,454.00	1年以内	30.48%
江苏京海嘉业集团有限公司	非关联方	3,736,200.00	1年以内	16.79%
南京灿友嘉环境科技有限公司	非关联方	688,800.00	1年以内	3.10%
Pertinello S. a. s Azienda Agricola	非关联方	664,484.09	1年以内	2.99%
合计		19,227,154.61		86.42%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,549,740.41	14,051,372.90
合计	14,549,740.41	14,051,372.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,311,924.10	1,692,258.25
职工款项	895,886.74	747,802.49
保证金及押金	12,202,826.00	12,189,826.00
其他垫付款	146,424.81	103,749.52
合计	14,557,061.65	14,733,636.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	682,263.36			682,263.36
2019 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
本期计提	-674,942.12			-674,942.12
2019 年 6 月 30 日余额	7,321.24			7,321.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,485,632.55
1 至 2 年	100.00
2 至 3 年	33,609.10
3 年以上	37,720.00
3 至 4 年	200.00
4 至 5 年	36,000.00
5 年以上	1,520.00
合计	14,557,061.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	682,263.36	-674,942.12		7,321.24
合计	682,263.36	-674,942.12		7,321.24

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

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：元

单位名称	款项的性质	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
久实融资租赁（上海）有限公司	保证金	12,000,000.00	1 年以内	82.43%	
烟台市国家税务局	出口退税	1,311,924.10	1 年以内	9.01%	
个人养老金	职工保险	639,204.62	1 年以内	4.39%	
比利时 PETERSIME 公司	垫付款	146,424.81	1 年以内	1.01%	7,321.24
蓬莱市渤海管道燃气有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内	0.76%	
合计	--	14,207,553.53	--	97.60%	7,321.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,635,788.46		57,635,788.46	52,789,242.84		52,789,242.84
在产品	3,389,684.40		3,389,684.40	2,978,408.19		2,978,408.19
库存商品	51,822,503.38		51,822,503.38	41,693,423.53		41,693,423.53
周转材料	14,373,895.02		14,373,895.02	13,901,553.13		13,901,553.13

消耗性生物资产	281,387,827.69		281,387,827.69	254,096,355.83		254,096,355.83
合计	408,609,698.95		408,609,698.95	365,458,983.52		365,458,983.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
是

期末存货中生物资产占存货总额68.86%，其中存栏鸡占存货总额59.28%。

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	40,186,612.75	38,527,804.33
合计	40,186,612.75	38,527,804.33

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	147,454,486.37	85,180,000.00		31,628,380.08		6,358,532.37				270,621,398.82	
小计	147,454,486.37	85,180,000.00		31,628,380.08		6,358,532.37				270,621,398.82	
合计	147,454,486.37	85,180,000.00		31,628,380.08		6,358,532.37				270,621,398.82	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,289,833,397.34	1,321,493,090.34
合计	1,289,833,397.34	1,321,493,090.34

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	1,019,690,615.90	909,749,760.83	57,212,693.61	59,128,552.55	2,045,781,622.89
2.本期增加金额	1,424,884.50	19,261,453.25	7,787,005.03	3,330,122.79	31,803,465.57
(1) 购置	1,160,797.03	14,952,193.34	3,761,595.03	3,309,502.11	23,184,087.51
(2) 在建工程转入	264,087.47	4,309,259.91	4,025,410.00	20,620.68	8,619,378.06
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,858,846.15	11,590,916.30	1,423,806.30	569,764.19	17,443,332.94
(1) 处置或报废	3,858,846.15	11,590,916.30	1,423,806.30	569,764.19	17,443,332.94
4.期末余额	1,017,256,654.25	917,420,297.78	63,575,892.34	61,888,911.15	2,060,141,755.52
二、累计折旧					
1.期初余额	316,607,734.98	327,798,274.78	39,316,224.78	40,566,298.01	724,288,532.55
2.本期增加金额	23,919,490.61	30,259,515.04	2,693,651.00	3,305,577.80	60,178,234.45
(1) 计提	23,919,490.61	30,259,515.04	2,693,651.00	3,305,577.80	60,178,234.45
3.本期减少金额	2,026,154.91	10,271,623.61	1,343,646.63	516,983.67	14,158,408.82
(1) 处置或报废	2,026,154.91	10,271,623.61	1,343,646.63	516,983.67	14,158,408.82
4.期末余额	338,501,070.68	347,786,166.21	40,666,229.15	43,354,892.14	770,308,358.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	678,755,583.57	569,634,131.57	22,909,663.19	18,534,019.01	1,289,833,397.34

2.期初账面价值	703,082,880.92	581,951,486.05	17,896,468.83	18,562,254.54	1,321,493,090.34
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
民和牧业房产	19,762,441.94	正在办理
生物科技房产	23,753,190.35	正在办理

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,988,469.18	33,111,679.65
工程物资	1,295,211.07	735,390.31
合计	56,283,680.25	33,847,069.96

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
养鸡场项目	20,283,894.86		20,283,894.86	11,976,975.88		11,976,975.88
孵化厂项目	14,396,954.43		14,396,954.43	12,233,493.67		12,233,493.67
屠宰加工项目	4,731,400.24		4,731,400.24	3,483,071.71		3,483,071.71
食品专卖店	13,016,266.30		13,016,266.30	279,231.12		279,231.12
零星工程	2,559,953.35		2,559,953.35	5,138,907.27		5,138,907.27
合计	54,988,469.18		54,988,469.18	33,111,679.65		33,111,679.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
养鸡场项目	50,000,000.00	11,976,975.88	8,306,918.98			20,283,894.86	40.57%	40.57%				其他
孵化厂项目	20,000,000.00	12,233,493.67	2,163,460.76			14,396,954.43	71.98%	71.98%				其他
食品专卖店	15,000,000.00	279,231.12	12,737,035.18			13,016,266.30	86.78%	86.78%				其他
合计	85,000,000.00	24,489,700.67	23,207,414.92			47,697,115.59	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,295,211.07		1,295,211.07	735,390.31		735,390.31
合计	1,295,211.07		1,295,211.07	735,390.31		735,390.31

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		617,000.00			617,000.00
2.本期增加金额		150,000.00			150,000.00
(1)外购					
(2)自行培育		150,000.00			150,000.00
3.本期减少金额		15,000.00			15,000.00
(1)处置		15,000.00			15,000.00
(2)其他					
4.期末余额		752,000.00			752,000.00
二、累计折旧					
1.期初余额		233,600.00			233,600.00
2.本期增加金额		28,760.00			28,760.00
(1)计提		28,760.00			28,760.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额		262,360.00			262,360.00
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		489,640.00			489,640.00
2.期初账面价值		383,400.00			383,400.00

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,959,025.17			1,110,840.51	68,069,865.68
2.本期增加金额	15,539,120.00			120,000.00	15,659,120.00
(1) 购置	15,539,120.00			120,000.00	15,659,120.00
(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	82,498,145.17			1,230,840.51	83,728,985.68
二、累计摊销					
1.期初余额	20,512,325.94			718,053.78	21,230,379.72
2.本期增加金额	742,261.45			52,631.41	794,892.86
(1) 计提	742,261.45			52,631.41	794,892.86
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,254,587.39			770,685.19	22,025,272.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,243,557.78			460,155.32	61,703,713.10
2.期初账面价值	46,446,699.23			392,786.73	46,839,485.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
公用道路	4,580,104.21		627,799.48		3,952,304.73
租赁土地款	72,016,680.29	770,312.00	1,372,169.70		71,414,822.59
维修费	2,039,536.34	289,746.15	303,688.06		2,025,594.43

租地上房产及构筑物	24,595,537.17		1,093,700.76	39,124.83	23,462,711.58
合计	103,231,858.01	1,060,058.15	3,397,358.00	39,124.83	100,855,433.33

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		151,075.71		178,454.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	7,799,495.00	23,789,165.72
待抵扣进项税	14,755,679.65	13,431,131.93
合计	22,555,174.65	37,220,297.65

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	172,300,000.00	241,300,000.00
保证借款	201,000,000.00	280,500,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	403,300,000.00	551,800,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		49,787,450.10
合计		49,787,450.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,732,162.83	58,486,260.06
1 年以上	9,173,375.56	14,086,967.69
合计	61,905,538.39	72,573,227.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东益生种畜禽股份有限公司	2,451,488.45	种雏款(已于 2019 年 7 月结清)
杭州能源环境工程有限公司	2,302,500.00	质保金
蓬莱市佳业土石方工程有限公司	1,358,557.31	质保金
合计	6,112,545.76	--

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,179,557.22	7,702,688.81
1 年以上	338,451.11	666,311.91
合计	8,518,008.33	8,369,000.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,978,336.62	134,929,618.63	172,671,332.04	22,236,623.21
二、离职后福利-设定提存计划		8,299,520.36	8,299,520.36	
合计	59,978,336.62	143,229,138.99	180,970,852.40	22,236,623.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	59,841,487.43	125,999,516.80	163,728,306.65	22,112,697.58
2、职工福利费		2,482,283.79	2,482,283.79	
3、社会保险费		4,204,675.54	4,204,675.54	
其中：医疗保险费		3,253,688.72	3,253,688.72	
工伤保险费		482,374.83	482,374.83	
生育保险费		468,611.99	468,611.99	
4、住房公积金		2,135,602.50	2,135,602.50	
5、工会经费和职工教育经费	136,849.19	107,540.00	120,463.56	123,925.63
合计	59,978,336.62	134,929,618.63	172,671,332.04	22,236,623.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		7,977,079.43	7,977,079.43	
2、失业保险费		322,440.93	322,440.93	
合计		8,299,520.36	8,299,520.36	

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,030.96	7,022.35
企业所得税	31,128.34	109,530.43
个人所得税	125,051.32	109,401.53
城市维护建设税	492.17	491.56
教育费附加	210.93	210.67
房产税	1,392,776.62	671,703.28
土地使用税	321,487.95	398,852.52

印花税	14,181.20	13,830.40
环保税	7,145.12	2,255.73
地方教育费附加	140.62	140.45
地方水利建设基金	35.15	76,663.01
水资源税	15,000.00	
合计	1,914,680.38	1,390,101.93

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		449,111.51
其他应付款	8,263,620.51	408,425,030.91
合计	8,263,620.51	408,874,142.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		449,111.51
合计		449,111.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定金及保证金	7,892,144.50	8,280,957.45
代收代付款项	371,476.01	993,757.46
独立董事津贴		150,000.00
股东借款		399,000,000.00
其他		316.00
合计	8,263,620.51	408,425,030.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	137,967,227.00	211,247,002.20
合计	137,967,227.00	211,247,002.20

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	--	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,923,820.15	52,052,997.80
保证借款	57,700,000.00	14,700,000.00
合计	108,623,820.15	66,752,997.80

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	72,285,137.05		897,663.46	71,387,473.59	
合计	72,285,137.05		897,663.46	71,387,473.59	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地及基础设施补贴	1,567,627.12			258,389.84			1,309,237.28	与资产相关
现代畜牧业示范县项目	774,887.89			21,524.66			753,363.23	与资产相关
生态农业与农村新能源示范县项目	168,666.67			22,000.00			146,666.67	与资产相关
新能源产业发展资金	1,841,666.67			50,000.00			1,791,666.67	与资产相关
天然气设备	11,050,000.00			300,000.00			10,750,000.00	与资产相关
国家科技支撑计划备付金	841,859.36			129,993.88			711,865.48	与资产相关
甲烷科技惠	1,175,786.47			36,584.92			1,139,201.55	与资产相关

民工程补贴资金								
生物燃气技术研究与开发经费	1,857,142.87			50,420.16			1,806,722.71	与资产相关
沼气发电工程预算拨款	977,500.00			28,750.00			948,750.00	与资产相关
沼气提纯技术压缩项目	50,000,000.00						50,000,000.00	与资产相关
规模化畜禽粪污沼气工程沼液资源化利用研究	900,000.00						900,000.00	与资产相关
新型液体有机水溶肥料开发与化肥农药减施增效	1,040,000.00						1,040,000.00	与资产相关
养殖粪污清洁高效肥料化和能源化工程示范	90,000.00						90,000.00	与资产相关

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

其他说明：

无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,046,632.00						302,046,632.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	859,464,095.22			859,464,095.22
其他资本公积	2,415,188.42	6,358,532.37		8,773,720.79
合计	861,879,283.64	6,358,532.37		868,237,816.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积由于参股公司的权益变动而变动。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,798,605.13			52,798,605.13
任意盈余公积	65,657,639.64			65,657,639.64
合计	118,456,244.77			118,456,244.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-161,827,171.56	-542,479,784.71
调整后期初未分配利润	-161,827,171.56	-542,479,784.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	868,840,096.02	18,414,542.68
期末未分配利润	707,012,924.46	-524,065,242.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,558,443,947.26	620,478,985.36	663,930,264.87	553,132,587.00
其他业务	4,555,707.19	1,754,693.57	5,984,430.60	1,630,543.06
合计	1,562,999,654.45	622,233,678.93	669,914,695.47	554,763,130.06

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,786.25	53,039.39
教育费附加	1,622.66	22,731.16
资源税	30,000.00	
房产税	2,784,426.49	-2,064,233.87
土地使用税	625,387.57	797,705.04
车船使用税	33,985.99	46,415.99
印花税	105,925.90	219,113.50
环保税	17,699.65	16,874.16
地方教育费附加	1,081.77	15,154.11
地方水利建设基金	270.46	4,441.02
合计	3,604,186.74	-888,759.50

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,700,811.72	4,155,730.17
办公费	95,170.13	58,640.00
差旅费	1,410,054.07	774,837.46
招待费	249,386.52	272,157.20
广告费	1,236,509.96	1,184,461.36
包装费	5,466,539.20	4,393,097.32
运输费	12,268,280.85	9,029,319.75
折旧费	557,760.03	564,631.43
保险费	26,895.24	41,423.46
燃料费	27,752.41	22,526.40
修理费	29,512.91	23,098.00

促销费	27,587.01	23,684.06
检疫费		841.48
仓储费	833,434.81	424,304.10
劳动保险	506,543.70	482,322.79
其他	74,033.54	6,646.74
合计	26,510,272.10	21,457,721.72

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,038,274.04	7,414,219.45
福利费	2,651,204.79	1,298,333.52
办公费	2,467,754.93	1,278,932.55
差旅费	934,815.83	638,869.37
修理费	1,133,784.28	1,003,551.49
折旧费	5,934,688.48	6,101,125.42
物料消耗	1,051,634.79	934,869.26
低值易耗品摊销	27,062.39	36,627.09
劳保费	17,222.00	83,880.00
租赁费	2,232,026.45	1,974,018.60
水电费	452,759.91	483,931.78
工会经费		94,292.32
职工教育经费	107,540.00	75,760.00
劳动保险	12,142,230.94	10,741,058.63
聘请中介费	2,133,477.45	986,450.71
咨询费	51,492.08	229,521.70
诉讼费	50.00	
业务招待费	3,129,389.95	1,013,739.14
排污费	625,229.25	821,234.39
绿化费	842,957.25	230,208.40
保险费	173,875.54	147,590.17
资产摊销	1,632,395.68	1,641,593.62
住房公积金	1,466,796.00	1,658,742.00

广告宣传费	553,529.42	2,503,734.47
存货盘盈	-92,977.40	-82,549.20
检疫检验费	3,279.00	10,166.04
其他费用	99,051.04	160,592.30
合计	46,809,544.09	41,480,493.22

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	838,647.50	616,405.43
折旧费	59,097.48	66,041.42
材料	1,127,907.41	7,569.48
测试化验加工费	52,930.00	47,250.00
差旅费	22,010.16	4,744.00
会议费		7,959.00
专家咨询费		10,000.00
委托外部开发研究费用		423,867.92
其他费用	17,095.00	11,718.55
合计	2,117,687.55	1,195,555.80

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,327,574.31	34,610,903.04
减：利息收入	2,910,739.89	739,922.14
手续费支出	284,839.38	318,010.53
汇兑损益	-106,729.06	-254,280.45
合计	26,594,944.74	33,934,710.98

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,332,496.48	5,615,557.84
扣缴税款手续费返还	761.06	

68、投资收益

单位：元

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	31,628,380.08	-11,256,536.97
合计	31,628,380.08	-11,256,536.97

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	674,942.12	
应收账款坏账损失	-133,223.54	
合计	541,718.58	

其他说明：

根据新金融工具会计准则规定，公司本期按预期损失原则计算的坏账准备列入信用减值损失，公司上期按已发生损失原则计算的坏账准备列入资产减值损失。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-126,433.82
合计		-126,433.82

其他说明：

根据新金融工具会计准则规定，公司本期按预期损失原则计算的坏账准备列入信用减值损失，公司上期按已发生损失原则计算的坏账准备列入资产减值损失。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,002,502.52	6,861,295.17

74、营业外收入

单位：元

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
其他	512,441.72	100,150.02	512,441.72
合计	512,441.72	100,150.02	512,441.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	38,274.00	101,500.00	38,274.00
非流动资产毁损报废损失	1,408,413.71	116,025.25	1,408,413.71
其他	3,200.00	24,547.79	3,200.00
合计	1,449,887.71	242,073.04	1,449,887.71

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,847.03	538,629.54
递延所得税费用	27,378.41	-29,369.83
合计	59,225.44	509,259.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	868,697,753.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	217,174,438.27
调整以前期间所得税的影响	718.69
非应税收入的影响	-220,835,988.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-380,217.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,100,274.36
所得税费用	59,225.44

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	434,550.00	2,709,656.00
利息收入	2,850,333.62	822,834.64
保证金及往来款	3,542,912.91	223,000.00
其他	1,597,814.98	1,040,988.43
合计	8,425,611.51	4,796,479.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	26,783,488.03	22,014,238.87
手续费支出	281,347.13	315,820.24
保证金及往来款	15,070,940.68	2,580,071.72
其他	832,795.20	537,848.88
合计	42,968,571.04	25,447,979.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向股东借款	5,000,000.00	25,000,000.00
合计	5,000,000.00	25,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还股东借款	404,000,000.00	10,000,000.00
合计	404,000,000.00	10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

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	868,638,527.59	18,414,542.68
加：资产减值准备	-541,718.58	126,433.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,206,994.45	56,733,008.21
无形资产摊销	794,892.86	762,053.92
长期待摊费用摊销	3,397,358.00	3,258,191.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,002,502.52	-6,861,295.17
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,408,413.71	116,025.25
财务费用（收益以“—”号填列）	29,327,574.31	34,583,546.01
投资损失（收益以“—”号填列）	-31,628,380.08	11,256,536.97
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	27,378.41	-29,369.83
存货的减少（增加以“—”号填列）	-43,175,075.43	-51,537,819.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,855,560.69	5,060,367.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-57,487,875.04	-46,821,042.80
经营活动产生的现金流量净额	814,110,026.99	25,061,177.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	495,354,638.10	154,793,425.78
减：现金的期初余额	428,019,536.52	223,484,986.22
现金及现金等价物净增加额	67,335,101.58	-68,691,560.44

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	495,354,638.10	428,019,536.52
其中：库存现金	76,507.61	78,074.04
可随时用于支付的银行存款	494,880,886.48	427,670,856.28
可随时用于支付的其他货币资金	397,244.01	270,606.20
三、期末现金及现金等价物余额	495,354,638.10	428,019,536.52

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	224,330,576.11	融资抵押
无形资产	23,508,350.77	融资抵押
合计	247,838,926.88	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	0.11
其中：美元			
欧元			
港币	0.13	0.8797	0.11
应收账款	--	--	11,349,014.49
其中：美元			
欧元			
港币	12,901,592.08	0.8797	11,349,014.49
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
疫苗补贴	419,750.00	其他收益	419,750.00

外经贸发展专项资金	14,800.00	其他收益	14,800.00
内贸流通市场监测统计补助	283.02	其他收益	283.02

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
蓬莱民和食品有限公司	山东省	山东省蓬莱市	食品加工	100.00%		设立
山东民和进出口有限公司	山东省	山东省蓬莱市	进出口贸易	100.00%		设立
山东民和生物科技有限公司	山东省	山东省蓬莱市	制造业	90.00%	10.00%	设立
潍坊民和食品有限公司	山东省	山东省潍坊市	食品加工	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	黑龙江省	黑龙江省垦区	家禽养殖	23.55%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	北大荒宝泉岭农牧发展有限公司
流动资产	411,518,871.76	183,398,506.65
非流动资产	1,088,178,187.44	1,206,719,740.68
资产合计	1,499,697,059.20	1,390,118,247.33
流动负债	240,917,403.92	478,781,579.40
非流动负债	150,000,000.00	200,000,000.00
负债合计	390,917,403.92	678,781,579.40
归属于母公司股东权益	1,108,779,655.28	711,336,667.93
按持股比例计算的净资产份额	261,117,608.82	167,662,052.63
对联营企业权益投资的账面价值	270,621,398.82	147,454,486.37
营业收入	531,584,819.09	343,630,569.70
净利润	134,002,987.35	-46,759,383.06
综合收益总额	134,002,987.35	-46,759,383.06

其他说明

按持股比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值不一致的原因主要为部分股东认缴出资暂未到位。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范

围之内。

本公司与金融工具相关的风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司金融工具最大风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型信誉高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的信用风险在可控的范围内。资产负债表日，公司按预期信用损失为基础确认损失准备。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或欧元计价的金融资产和金融负债。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。

本公司密切关注汇率变动和利率变动对市场风险的影响。管理层负责监控市场风险，并将于需要时考虑采取措施对冲重大市场风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业无母公司。

本企业最终控制方是孙希民。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙宪法	董事、孙希民之子

王玲	孙宪法配偶
----	-------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	62,175,000.00	2015 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 13 日	否
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	7,449,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 24 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
孙希民	26,800,000.00	2016 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 22 日	是
孙希民、王淑坤	30,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 01 日	是
孙希民、孙宪法	41,500,000.00	2018 年 03 月 06 日	2019 年 03 月 05 日	是
孙希民	37,000,000.00	2018 年 04 月 20 日	2019 年 04 月 19 日	是
孙希民	15,000,000.00	2018 年 04 月 27 日	2019 年 04 月 25 日	是
孙希民	32,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 13 日	是
孙希民、王淑坤	38,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2019 年 06 月 06 日	是
孙希民、王淑坤、孙宪法、王玲	20,000,000.00	2018 年 07 月 04 日	2019 年 07 月 04 日	否
孙希民	38,500,000.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 07 月 18 日	否
孙希民	25,500,000.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 07 月 18 日	否
孙希民	28,500,000.00	2017 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	否
孙希民、孙宪法	57,900,000.00	2016 年 08 月 17 日	2019 年 08 月 16 日	否
孙希民	18,000,000.00	2018 年 09 月 30 日	2019 年 09 月 17 日	否
孙希民	16,800,000.00	2018 年 10 月 08 日	2019 年 09 月 17 日	否
孙希民	70,500,000.00	2018 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 23 日	否
孙希民、孙宪法、王玲	50,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 13 日	否
孙希民、孙宪法	40,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	否
孙希民、孙宪法	14,600,000.00	2017 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 08 日	否
孙希民	15,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 28 日	否
孙希民	32,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 28 日	否
孙希民	26,750,000.00	2019 年 01 月 22 日	2025 年 01 月 21 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,426,002.00	1,442,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司集种鸡养殖、商品代肉鸡苗生产销售、肉鸡饲养、屠宰加工与销售、有机废弃物资源化开发利用为一体的现代畜牧业，管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果，无需披露分部数据。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司与昌邑胜峰控股有限公司共同出资设立潍坊民和食品有限公司，本公司认缴出资2,100.00万元，截至2019年6月30日本公司实际出资1,260.00万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,719,347.83	98.99%			29,719,347.83	24,554,470.35	99.57%			24,554,470.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	304,448.30	1.01%	15,222.42	5.00%	289,225.88	105,885.00	0.43%	5,294.25	5.00%	100,590.75
其中：										
合计	30,023,796.13	100.00%	15,222.42	0.05%	30,008,573.71	24,660,355.35	100.00%	5,294.25	0.02%	24,655,061.10

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东民和生物科技股份	27,546,986.95			子公司不计提

有限公司				
蓬莱民和食品有限公司	2,172,360.88			子公司不计提
合计	29,719,347.83		--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 9,928.17

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	304,448.30	15,222.42	5.00%
合计	304,448.30	15,222.42	--

确定该组合依据的说明:

账龄相同的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	8,834,957.18
1 至 2 年	4,728,941.00
2 至 3 年	10,935,213.51
3 年以上	5,524,684.44
3 至 4 年	5,524,684.44
合计	30,023,796.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	5,294.25	9,928.17			15,222.42
合计	5,294.25	9,928.17			15,222.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备
山东民和生物科技股份有限公司	子公司	27,546,986.95	1-4年	91.75%	
蓬莱民和食品有限公司	子公司	2,172,360.88	1年以内	7.24%	
深圳市誉兴饮食管理有限公司烟台分公司	非关联方	168,754.50	1年以内	0.56%	8,437.73
平度海奥肉鸡养殖有限公司	非关联方	68,000.00	1年以内	0.23%	3,400.00
中国人寿保险股份有限公司烟台分公司	非关联方	35,100.00	1年以内	0.12%	1,755.00
合计		29,991,202.33		99.90%	13,592.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,462,191.81	109,681,208.13

合计	118,462,191.81	109,681,208.13
----	----------------	----------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	105,500,000.00	97,500,000.00
职工款项	821,268.24	747,802.49
保证金及押金	12,001,820.00	12,001,820.00
其他垫付款	146,424.81	74,821.86
合计	118,469,513.05	110,324,444.35

2) 坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	643,236.22			643,236.22
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	-635,914.98			-635,914.98
2019 年 6 月 30 日余额	7,321.24			7,321.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,047,682.09
1 至 2 年	31,100,100.00
2 至 3 年	37,151,367.11
3 年以上	18,170,363.85
3 至 4 年	18,168,843.85
5 年以上	1,520.00
合计	118,469,513.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
山东民和生物科技股份有限公司	关联往来	105,500,000.00	1-4 年	89.05%	
久实融资租赁(上海)有限公司	保证金	12,000,000.00	1 年以内	10.13%	
个人养老金	职工保险	639,204.62	1 年以内	0.54%	
比利时 PETERSIME 公司	垫付款	146,424.81	1 年以内	0.12%	7,321.24
宋彩凤(后勤部)	职工备用金	78,194.61	1 年以内	0.07%	
合计	--	118,363,824.04	--	99.91%	7,321.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	426,037,867.92		426,037,867.92	415,537,867.92		415,537,867.92
对联营、合营企业投资	270,621,398.82		270,621,398.82	147,454,486.37		147,454,486.37
合计	696,659,266.74		696,659,266.74	562,992,354.29		562,992,354.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
蓬莱民和食品有限公司	215,331,200.00					215,331,200.00	

山东民和进出口有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
山东民和生物科技有限公司	192,106,667.92					192,106,667.92	
潍坊民和食品有限公司	2,100,000.00	10,500,000.00				12,600,000.00	
合计	415,537,867.92	10,500,000.00				426,037,867.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	147,454,486.37	85,180,000.00		31,628,380.08		6,358,532.37				270,621,398.82	
小计	147,454,486.37	85,180,000.00		31,628,380.08		6,358,532.37				270,621,398.82	
合计	147,454,486.37	85,180,000.00		31,628,380.08		6,358,532.37				270,621,398.82	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,444,213,369.12	532,320,640.94	559,691,252.61	455,346,738.47
其他业务	3,979,206.32		5,431,245.41	
合计	1,448,192,575.44	532,320,640.94	565,122,498.02	455,346,738.47

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	31,628,380.08	-11,256,536.97
合计	31,628,380.08	-11,256,536.97

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,002,502.52	主要为固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,332,496.48	主要为与收益相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-937,445.99	主要为固定资产报废损失
减：所得税影响额	70.76	
合计	1,397,482.25	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	55.87%	2.88	2.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55.78%	2.87	2.87

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、财务主管签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签字的半年度报告原件。
- 四、备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：孙希民

山东民和牧业股份有限公司

二〇一九年八月二十一日