



永强农业

NEEQ : 832903

安庆永强农业科技股份有限公司

Anqing yongqiang agricultural science and technology
co, LTD



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



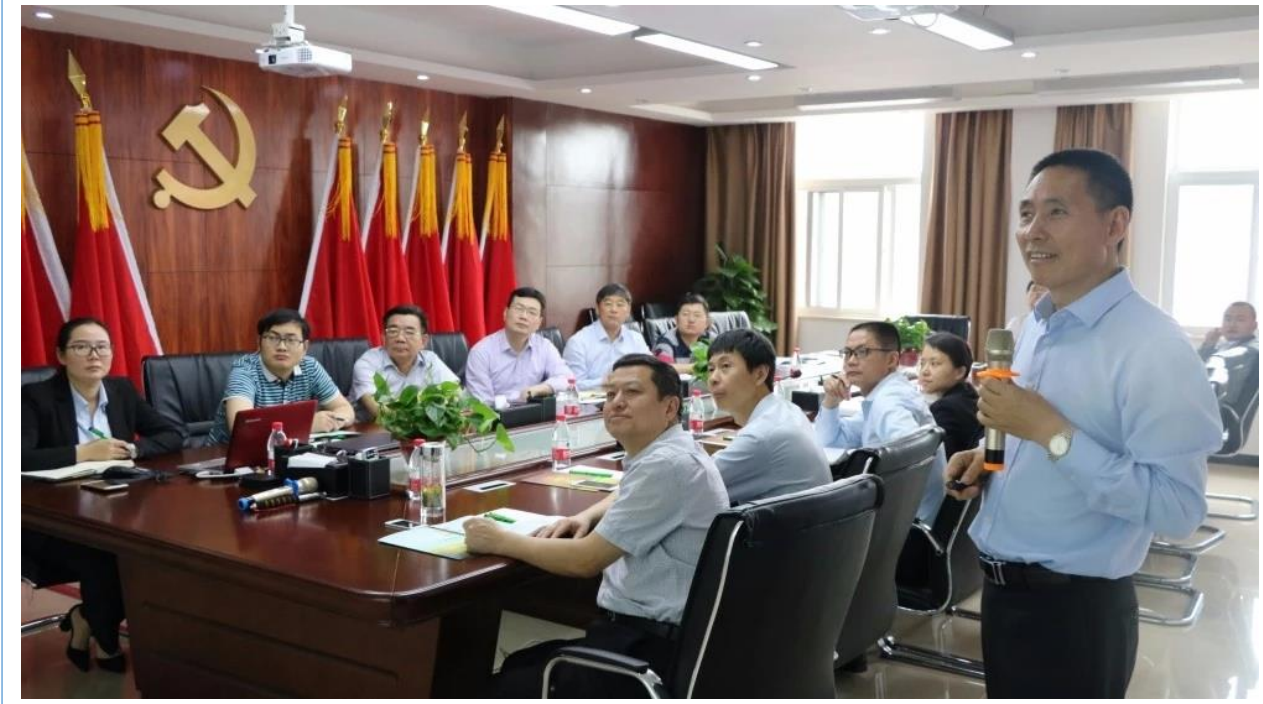
2018年1月21日，公司董事长黄永强先生参加安徽省第十三届人民代表大会，并提出议案建议。



2018年3月7日，安徽省政府副省长张曙光一行赴黄氏番鸭养殖基地调研扶贫产业发展。



2018年4月25日，公司组织召开“永强农业共筑富强梦战略发布会”，取得圆满成功。



2018年5月11日，安徽省“四送一服”双千工程第十五工作组莅临公司走访调研，将公司列入重点服务对象，助推公司健康快速发展。



2018年6月9日，安徽省财政厅厅长罗建国一行莅临黄氏番鸭养殖基地调研，对黄氏番鸭践行省委省政府五大发展、乡村振兴等举措给予支持和肯定。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
永强农业、公司、股份公司、本公司	指	安庆永强农业科技股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
玖伍联盟	指	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司
乡沁园	指	安庆市大观区乡沁园菜馆
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018年1月-6月
报告期末	指	2018年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
祖代种番鸭	指	基于专一的父系和母系种番鸭组合而成用于生产父母代种番鸭的种番鸭
父母代种番鸭	指	由祖代种番鸭所产专一的父系和母系种番鸭，用于生产“商品代”番鸭
商品代鸭	指	父母代鸭繁育的后代，经过育雏育成后，按照选育标准挑选出健康雏鸭
育雏育成	指	父母代鸭进入产蛋期之间的饲养阶段，一般分为1-4周龄的育雏期，5-29周龄的育成期
雏鸭	指	孵化出壳后1日龄的鸭苗

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄永强、主管会计工作负责人黄继东及会计机构负责人（会计主管人员）祁银花保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安庆永强农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anqing yongqiang agricultural science and technology co,LTD
证券简称	永强农业
证券代码	832903
法定代表人	黄永强
办公地址	安徽省安庆市腓北路 14 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汪敏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0556-5323993
传真	0556-5323993
电子邮箱	Aqyq668@163.com
公司网址	www.yonqan.com
联系地址及邮政编码	安徽省安庆市腓北路 14 号 246000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-1-20
挂牌时间	2015-7-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农、林、牧、渔业（A）——畜牧业（A03）——家禽饲养（A032）——鸭的饲养（A0322）
主要产品与服务项目	主营番鸭的育种、孵化，番鸭苗、鸡蛋、成禽的生产销售和家禽信息咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,080,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	黄永强，持股比例 71.46%、虞杏花，持股比例 0.76%
实际控制人及其一致行动人	黄永强，持股比例 71.46%、虞杏花，持股比例 0.76%

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340800713983107U	否

注册地址	安徽省安庆市腓北路 14 号	否
注册资本（元）	13,080,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	27,882,905.15	9,659,426.05	188.66%
毛利率	25.91%	-31.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,266,308.75	-5,323,894.28	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-346,226.49	-7,862,016.25	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	46.11%	-35.77%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.42%	-52.83%	-
基本每股收益	0.48	-0.41	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	84,436,153.23	54,465,078.40	55.03%
负债总计	67,078,893.50	44,009,127.42	52.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,722,259.73	10,455,950.98	59.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	0.80	60.00%
资产负债率（母公司）	74.85%	78.12%	-
资产负债率（合并）	79.44%	80.80%	-
流动比率	0.40	0.22	-
利息保障倍数	5.99	-2.41	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,755,489.75	-2,430,029.92	-
应收账款周转率	6.52	3.86	-
存货周转率	4.86	4.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	55.03%	2.21%	-

营业收入增长率	188.66%	-29.72%	-
净利润增长率	217.70%	-388.72%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	13,080,000	13,080,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于家禽行业中的细分产业（专注番鸭产业），主要为番鸭选育、育种、孵化、规模化养殖，疫病防控、生物安全等配套产业链业务的研究、开发、生产及销售，拥有父母代种番鸭种畜禽许可证，动物防疫条件合格证等，同时已获得 8 项实用新型专利授权，2 项发明专利通过审核。公司为全国 21 个省份的经销商及养殖户提供番鸭苗，通过公司+基地+专业养殖户+经销商的经营模式，以高等院校及专家教授为依托，凭借公司自有品牌和番鸭育种能力优势，开展番鸭苗的销售业务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年，公司抓住家禽养殖行业转型升级、资源整合的时机，加快了番鸭育种养殖资源的整合步伐。公司稳定执行前期制定的轻资产运营模式，稳定了河北、山西等外部番鸭育种基地，原有江苏、山东、河南的育种基地规模也有所扩大。

报告期内，公司实现销售收入 2,788.29 万元，较上年增长了 188.66%。公司经营规模的快速扩张也充分证明了这种轻资产运营模式有很大的发展空间，公司也非常清晰地看到，由于统一管理后生产效率的提升和规模管理带来的规模效应，公司主营产品单位成本显著下降，成本下降提升了公司的竞争力。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 8,443.62 万元，同比增长 55.03%，主要为应收账款、存货及在建工程增加；归属于挂牌公司股东的净资产为 1,672.23 万元，同比增加 59.93%，增加原因主要为加强企业内部管理，提高产品质量，扩大市场占有率，加之市场行情回暖，此外报告期内转让子公司部分股权取得投资收益 434.50 万元。

报告期内，公司毛利率相比上年同期大幅上升，主要原因为受市场波动因素影响，本期主要产品鸭苗的销售单价大幅上涨。本期鸭苗平均销售单价 7.93 元/羽，较上年同期 2.42 元/羽大幅上涨，涨幅 227.69%，因此导致毛利率上升。

报告期内，公司致力于研发番鸭产业链相关的系列产品：番鸭祖代品系选育—父母代育种—商品代规模化养殖—生物安全—营养供给—番鸭产品精深加工等。公司围绕年度经营计划和目标，在维护好原有市场的基础上，加强产品品质管理，与科研院所签订合作协议，开展番鸭的品系选育工程和疫病防控

体系，着力开拓新市场，并取得了一定的成效。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司拥有 8 项专利，公司系列产品通过了无公害产地和产品认证、有机产品认证、绿色食品认证。

三、 风险与价值

1、禽类疫病的风险

作为畜牧业企业，都不可避免地会受到疫病的侵扰。疫病是制约我国畜禽养殖业发展的瓶颈，也是家禽养殖业中公认的最大风险。重大疫病一旦出现并大面积传播，将会给公司的生产经营带来较大的影响，具体表现为以下三个方面：一是自有蛋鸡及种鸭在养殖过程中发生疾病，导致自有鸡群及鸭群的整体健康状况和生产性能大幅下降，病死鸡及病死鸭出现率增加，给公司直接带来经济损失。蛋鸡及种鸭生产会受到疫病的持续性影响，后期疫病净化过程加长，淘汰鸡和鸭的数量增加，经营成本提高，经济效益降低；二是家禽养殖行业爆发大规模疫病，导致公司自有蛋鸡及鸭苗受行业爆发疫病的感染风险增大，公司防疫压力增大，在疫苗接种、紧急免疫隔离带建设等防疫措施上的投入，导致经营成本的提高；三是行业内重大疫病的发生和流行（如禽流感），会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，进而对公司的经营构成重大不利影响。

风险评估管理措施：公司将加大环境卫生管理，加强公司各出入口的消毒设施，增加自动化清粪机，使家禽养殖场所尽量减少外来有害细菌的侵害，减少疫情；与国元保险公司签订蛋鸡和番鸭的保险协议。

2、政策变动的风险

中国对畜牧业发展采取的产业政策是加强农业的基础地位，大力发展畜牧业，加快畜牧业的发展速度，提高居民畜禽产品消费水平。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。报告期内公司获得的各类政府补助累计达到 236.17 万元，如果国家因宏观经济的变化而调整对畜牧业的扶持政策，以及相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策发生重大变化，将对公司的持续经营造成严重不利影响。

风险应对措施：公司将加大研发投入，提升内部管理水平，提高生产效率，增强公司的盈利能力，并通过引入外部投资者，夯实公司的资金实力，从而提高公司应对政策变动的抗风险能力。

3、土地租赁风险

报告期内，公司主要的生产经营场地全部来源于租赁。2011 年 5 月，因新建番鸭育种基地的需要，公司与安庆市大观区镇江村委会签订了《土地经营权流转承租合同》，租赁面积 190 亩，租赁期限为 2011 年 5 月 15 日至 2031 年 5 月 14 日。2017 年 1 月 1 日承租安庆市醉江南农业有限公司苗圃基地，2017 年

底在该苗圃基地上建造临时建筑物生态园鸭舍，预计使用年限 3 年。公司作为家禽养殖和孵化企业，对养殖场地的要求较高，且占地面积较大，如果国家关于“土地经营权流转”的政策发生变动，或者租赁到期后公司无法续租，公司可能面临搬迁的风险，从而给公司的持续经营造成重大不利影响。

风险应对措施：公司将积极与安庆市大观区镇江村委会协商，在租赁期限到期之前，争取提前签订续租合同；如果无法续租，公司将提前做好新养殖基地的规划和建设工作，尽量减轻搬迁给公司造成的不利影响。

4、资金周转困难风险

报告期内，因业务规模扩大的需要，公司借用了大量资金进行新厂房的建设和先进机器设备的购置。截止报告期末，公司流动比率为 0.40，速动比率为 0.28，其他应付款合计达到 3,088.76 万元，占公司期末净资产的比重为 177.95%，占公司 2018 年半年度营业收入的比重达 110.78%。公司偿债压力较大，财务风险较高，如果主营业务发展遇到困难，公司可能面临资金周转困难的风险。

风险应对措施：一是公司将扩大生产业务规模，加大市场开拓力度，提高公司的盈利水平；二是公司将引入一定数量的外部投资者，补充公司的流动资金，增强公司的抗风险能力；三是加大轻资产运营，借助农户和专业养殖户的力量迅速扩张养殖规模。

5、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人黄永强先生、虞杏花女士共计持股 72.22%，处于绝对控股地位，且担任公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若黄永强先生利用对公司的控制权，在生产经营决策、人事任免、财务管理等方面进行不当控制，可能对公司及其他少数权益股东带来不利影响。

风险应对措施：第一，公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制；第二，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

6、公司盈利能力较弱的风险

报告期内，公司正处于扩张期，固定资产投资较大，产能尚未饱和，2017 年半年度和 2018 年半年

度营业收入分别为 965.94 万元和 2,788.29 万元，净利润分别为-532.39 万元和 626.63 万元，扣除非经常性损益以后的净利润分别为-786.20 万元和-34.62 万元。未来公司如果不能成功开拓市场，不能进一步提高营业收入，公司面临着盈利能力较弱的风险。

风险应对措施：公司进一步优化外部种番鸭养殖生产基地管理，积极开拓市场，提高产品质量和销量，从而提高营业收入，同时加大番鸭产业链末端的食品研发，进行市场推广和销售，扩大产品种类，提高盈利能力。

7、销售价格频繁波动的风险

公司的主要产品为番鸭苗和鸡蛋，尤其是报告期内番鸭苗销售收入占公司总销售收入的比重接近 50%。近年来，受禽流感、社会舆论、市场供应等多重因素的影响，番鸭苗市场销售价格呈现频繁波动的趋势。未来如果受外部因素的影响，产品销售价格持续走低，将对公司的持续盈利能力产生重大不利影响。

风险应对措施：通过番鸭品系选育和食品研发，进一步拓宽公司主营产品，加大科技研发掌握番鸭品种源头，扩大市场规模，及时掌握市场变化，能够为市场的波动起到一定的制约作用。

四、 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好、维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责，对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司以番鸭产业扶贫为契机，参与到扶贫攻坚工作中来，积极推进产业扶贫工作，带动农村贫困户科学养殖、脱贫致富，直接带动安徽省阜南县 400 余户、安庆市 120 余户贫困户脱贫致富；解决 60 余名贫困户的就业问题；同时，积极向各贫困县扶贫捐款 90,000.00 元，向安庆市大观区五里敬老院慰问金 1,000.00 元，共计 91,000.00 元。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	500,000.00	117,136.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
黄永强、虞杏花	为公司贷款	1,000,000.00	是	2018-8-10	2018-030

	提供担保				
黄永强	为公司提供流动资金	7,746,462.97	是	2018-8-10	2018-030
虞才安	为公司提供流动资金	34,435.00	是	2018-8-10	2018-030
虞桃花	为公司提供流动资金	50,000.00	是	2018-8-10	2018-030
安庆市大观宜强禽业专业合作社	为公司提供流动资金	48,888.30	是	2018-8-10	2018-030
合计		8,879,786.27			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易，主要系公司关联方为支持公司的发展，为公司提供的担保及流动资金，有利于满足公司融资及日常资金的需要，有利于公司迅速发展壮大，对公司的持续经营有积极的帮助作用，在公司未来取得股权融资并改善财务状况的情况下，股东等关联方为公司无偿提供担保的关联交易将持续存在。

本次追认的关联交易，主要用于公司日常经营的需要，解决公司业务和经营发展的资金需求，黄永强、虞杏花于 2018 年 6 月签订的续保合同，银行担保审批程序较为复杂，近期才收到正式合同；报告期内黄永强为公司补充提供了 774.65 万元的资金；除黄永强外的其他关联方所借金额较少。上述关联交易因公司疏忽未及时审议、公告，公司已将报告期的偶发性关联交易统计完整，于 2018 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第四次会议补充审议并进行追认，并于当日补发公告。

(三) 承诺事项的履行情况

1、本公司的实际控制人黄永强、虞杏花承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

2、本公司董事、高级管理人员分别承诺：自股份公司成立之日起一年内，不转让所持有公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

3、公司控股股东、实际控制人黄永强、虞杏花和持股 5%以上股东廖建功承诺：（1）为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务，或拥有股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管

理人员或其他核心人员；（2）上述承诺在本人持有股份公司股份或者在股份公司任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担因此而给股份公司造成的全部经济损失。

4、公司股东承诺：在今后经营活动中，将尽量避免与股份有限公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

5、公司董事汪敏承诺：保证将来不从事与本公司主营业务构成同业竞争的业务活动，董事会秘书汪敏对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

报告期内，承诺人严格遵守上述承诺，不存在违背承诺的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,700,083	43.58%	-	5,700,083	43.58%
	其中：控股股东、实际控制人	2,370,083	18.12%	-	2,370,083	18.12%
	董事、监事、高管	2,437,750	18.64%	30,000	2,467,750	18.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,379,917	56.42%	-	7,379,917	56.42%
	其中：控股股东、实际控制人	7,076,917	54.10%	-	7,076,917	54.10%
	董事、监事、高管	7,313,250	55.91%	-	7,313,250	55.91%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,080,000	-	0	13,080,000	-
普通股股东人数						44

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄永强	9,347,000	0	9,347,000	71.46%	7,010,250	2,336,750
2	廖建功	710,000	0	710,000	5.43%	0	710,000
3	北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	600,000	0	600,000	4.59%	0	600,000
4	丁淑荣	300,000	0	300,000	2.29%	0	300,000
5	许薇薇	280,000	0	280,000	2.14%	0	280,000
合计		11,237,000	0	11,237,000	85.91%	7,010,250	4,226,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

黄永强持有公司股权比例为 71.46%，并担任公司董事长和总经理，虞杏花持有公司股权比例为 0.76%，黄永强和虞杏花系夫妻关系，二人共同为公司的控股股东和实际控制人。

黄永强先生，董事长兼总经理，1967 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历、高级畜牧兽医师。2000 年成立安庆市永强禽业有限责任公司，任执行董事兼总经理，2001 年当选安庆市禽产品经纪人协会会长，2002 年至 2005 年历任原郊区政协常委，2006 年至今任大观区政协常委；2011 年当选安庆市农技协联合会副会长；2012 年当选安庆市畜牧兽医协会常务理事，2013 年当选“安徽省第十二届人大代表”、“安徽省科协第九次代表”、“安庆市十四届政协委员”，2014 年当选中国畜牧业协会白羽肉鸭工作委员会委员、安徽省家禽业协会常务理事，2017 年 4 月当选安庆市工商联第十二届副主席，2018 年 1 月再次当选“安徽省第十三届人大代表”，现任公司董事长、总经理，任期三年。

虞杏花女士，乡沁园菜馆董事长，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，小学学历，1992 年从事家禽经营，2008 年-2014 年放弃经商照顾家庭，2014 年 8 月成立乡沁园菜馆，现任乡沁园菜馆董事长。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄永强	董事长、总经理	男	1967-11-25	大专	2018.3.29—2021.3.28	是
张少华	董事	男	1970-10-28	硕士	2018.3.29—2021.3.28	否
孙光	董事	男	1978-12-22	本科	2018.3.29—2021.3.28	否
黄继东	董事、财务总监	男	1974-09-02	大专	2018.3.29—2021.3.28	是
汪敏	董事、董事会秘书	女	1986-08-28	本科	2018.3.29—2021.3.28	是
徐厚斌	监事会主席	男	1967-03-23	中专	2018.3.29—2021.3.28	是
祁银花	监事	女	1978-01-28	大专	2018.3.29—2021.3.28	是
赵巧珍	监事	女	1985-11-06	大专	2018.3.29—2021.3.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

黄继东系黄永强弟弟，徐厚斌系黄永强妻子的姐夫，除此之外，上述人员不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄永强	董事长、总经理	9,347,000	0	9,347,000	71.46%	0
张少华	董事	200,000	0	200,000	1.53%	0
孙光	董事	-	0	-	-	0
黄继东	董事、财务总监	30,000	0	30,000	0.23%	0
汪敏	董事、董事会秘书	10,000	0	10,000	0.08%	0
徐厚斌	监事会主席	100,000	0	100,000	0.76%	0
祁银花	监事	48,000	0	48,000	0.37%	0
赵巧珍	监事	-	0	-	-	0
合计	-	9,735,000	0	9,735,000	74.43%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
祁银花	董事、财务总监	换届	监事	岗位调整
舒琴	董事	换届	无	岗位调整
黄兴安	监事	换届	无	岗位调整
黄继东	无	换届	董事、财务总监	岗位调整
孙光	无	换届	董事	岗位调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

黄继东先生，董事及财务总监，1974 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，1998 年 3 月至 2003 年 6 月，任安庆市永强禽业有限责任公司财务部主办会计；2003 年 7 月至 2016 年 8 月，任安庆誉诚会计师事务所项目经理；2016 年 9 月至 2018 年 3 月任安庆永强农业科技股份有限公司财务经理；2018 年 3 月至今，任公司董事及财务总监，任期三年。

孙光先生，董事，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2005 年 2 月至 2008 年 12 月，任思八达文化传播有限公司执行总经理；2009 年 3 月至今，任北京硅谷兄弟企业管理咨询有限公司董事长，2018 年 3 月至今，任安庆永强农业科技股份有限公司董事，任期三年。

祁银花女士，监事，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共预备党员，大专学历，初级会计师，1998 年 8 月至 2001 年 3 月，任山东六和集团安庆分公司财务统计核算员。2001 年 4 月至 2011 年任公司主办会计，全面负责公司会计核算工作，2012 年至 2018 年 3 月任公司董事，财务总监，2018 年 3 月至今任公司监事，任期三年。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	68	67
销售人员	18	17
技术人员	15	15
行政管理人员	14	13
财务人员	6	6
员工总计	121	118

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	25	25
专科	29	29
专科以下	67	64
员工总计	121	118

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司制定了有关人才招聘、培训、劳动管理、薪酬管理等方面的制度，根据公司业务需求，有针对性地参加人才交流会及进行网上招聘，吸收优秀、适用人才加盟公司。

公司制定有绩效考核、岗位激励机制，为员工提供充分发挥自己才干的舞台和晋升机会。

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	6,612,315.61	1,464,669.42
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	四、2	5,999,231.69	2,551,102.27
预付款项	四、3	782,938.00	652,526.00
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	四、4	133,707.71	75,924.32
买入返售金融资产		0	0
存货	四、5	6,093,521.74	2,416,412.34
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		19,621,714.75	7,160,634.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	四、6	37,513,769.18	38,080,029.57
在建工程	四、7	11,582,338.21	1,406,414.49
生产性生物资产	四、8	6,020,320.65	3,239,055.17
油气资产		0	0

无形资产	四、9	28,800.00	38,400.00
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	四、10	3,187,591.18	1,546,832.32
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产	四、11	6,481,619.26	2,993,712.50
非流动资产合计		64,814,438.48	47,304,444.05
资产总计		84,436,153.23	54,465,078.40
流动负债：			
短期借款	四、12	6,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	四、13	11,039,417.85	9,218,640.81
预收款项	四、14	631,929.32	73,253.14
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	四、15	252,355.19	252,355.19
应交税费	四、16	80,308.80	88,984.29
其他应付款	四、17	30,887,570.97	22,304,633.78
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		48,891,582.13	32,937,867.21
非流动负债：			
长期借款	四、18	6,950,000.00	4,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	四、19	11,237,311.37	7,071,260.21
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		18,187,311.37	11,071,260.21

负债合计		67,078,893.50	44,009,127.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四、20	13,080,000.00	13,080,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	四、21	19,885,656.45	19,885,656.45
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	四、22	236,993.15	236,993.15
一般风险准备		0	0
未分配利润	四、23	-16,480,389.87	-22,746,698.62
归属于母公司所有者权益合计		16,722,259.73	10,455,950.98
少数股东权益		635,000.00	0
所有者权益合计		17,357,259.73	10,455,950.98
负债和所有者权益总计		84,436,153.23	54,465,078.40

法定代表人：黄永强

主管会计工作负责人：黄继东

会计机构负责人：祁银花

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,665,517.87	301,791.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	九、1	4,598,721.02	1,662,100.55
预付款项		529,768.00	120,743.00
其他应收款	九、2	70,819.03	64,243.98
存货		5,568,715.67	2,288,588.65
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		16,433,541.59	4,437,467.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	九、3	9,365,000.00	1,100,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		37,008,770.51	38,012,428.73
在建工程		1,274,417.00	1,129,140.00

生产性生物资产		4,163,067.91	3,239,055.17
油气资产		0	0
无形资产		28,800.00	38,400.00
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		3,187,591.18	1,546,832.32
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		1,325,463.64	1,266,950.00
非流动资产合计		56,353,110.24	46,332,806.22
资产总计		72,786,651.83	50,770,273.83
流动负债：			
短期借款		6,000,000.00	1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		10,363,006.87	8,986,629.04
预收款项		579,783.82	18,172.24
应付职工薪酬		252,355.19	252,355.19
应交税费		74,789.34	75,107.22
其他应付款		30,765,183.62	22,258,964.28
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		48,035,118.84	32,591,227.97
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		6,445,644.72	7,071,260.21
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		6,445,644.72	7,071,260.21
负债合计		54,480,763.56	39,662,488.18
所有者权益：			
股本		13,080,000.00	13,080,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		19,885,656.45	19,885,656.45

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		236,993.15	236,993.15
一般风险准备		0	0
未分配利润		-14,896,761.33	-22,094,863.95
所有者权益合计		18,305,888.27	11,107,785.65
负债和所有者权益合计		72,786,651.83	50,770,273.83

法定代表人：黄永强

主管会计工作负责人：黄继东

会计机构负责人：祁银花

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		27,882,905.15	9,659,426.05
其中：营业收入	四、24	27,882,905.15	9,659,426.05
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		28,229,131.64	17,521,442.30
其中：营业成本	四、25	20,658,532.13	12,719,178.17
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	四、26	10,213.84	5,276.71
销售费用	四、27	1,644,644.17	1,258,642.20
管理费用	四、28	3,518,091.73	1,962,252.38
研发费用	四、29	917,356.14	317,890.31
财务费用	四、30	1,259,850.04	1,178,617.96
资产减值损失	四、31	220,443.59	79,584.57
加：其他收益	四、32	2,361,735.24	0
投资收益（损失以“-”号填列）	四、33	4,345,000.00	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,360,508.75	-7,862,016.25
加：营业外收入	四、34	1,000.00	2,562,849.04
减：营业外支出	四、35	95,200.00	24,727.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,266,308.75	-5,323,894.28

减：所得税费用		0	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,266,308.75	-5,323,894.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		6,266,308.75	-5,323,894.28
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	
2.归属于母公司所有者的净利润		6,266,308.75	-5,323,894.28
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		6,266,308.75	-5,323,894.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,266,308.75	-5,323,894.28
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：		0	0
(一)基本每股收益		0.48	-0.41
(二)稀释每股收益		0.48	-0.41

法定代表人：黄永强

主管会计工作负责人：黄继东

会计机构负责人：祁银花

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	24,796,034.65	9,645,470.04
减：营业成本	九、4	17,644,410.21	12,719,178.17
税金及附加		4,319.64	5,276.71
销售费用		1,375,224.86	1,258,642.20
管理费用		2,753,981.95	1,713,435.55

研发费用		917,356.14	317,890.31
财务费用		1,120,214.24	1,178,749.04
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		190,826.88	77,210.57
加：其他收益		2,153,401.89	0
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	4,345,000.00	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,288,102.62	-7,624,912.51
加：营业外收入		1,000.00	2,562,849.04
减：营业外支出		91,000.00	24,727.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,198,102.62	-5,086,790.54
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,198,102.62	-5,086,790.54
（一）持续经营净利润		7,198,102.62	-5,086,790.54
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		7,198,102.62	-5,086,790.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.55	-0.39
（二）稀释每股收益		0.55	-0.39

法定代表人：黄永强

主管会计工作负责人：黄继东

会计机构负责人：祁银花

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

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		31,974,244.28	9,836,492.62
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	四、36	6,680,463.12	4,999,183.63
经营活动现金流入小计		38,654,707.40	14,835,676.25
购买商品、接受劳务支付的现金		24,852,225.90	9,899,111.40
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,192,147.93	2,598,513.02
支付的各项税费		6,986.17	579.91
支付其他与经营活动有关的现金	四、36	2,847,857.65	4,767,501.84
经营活动现金流出小计		30,899,217.65	17,265,706.17
经营活动产生的现金流量净额		7,755,489.75	-2,430,029.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,580,069.88	1,310,168.68
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		16,580,069.88	1,310,168.68
投资活动产生的现金流量净额		-16,580,069.88	-1,310,168.68

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		8,950,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	四、36	11,216,260.00	6,093,380.00
筹资活动现金流入小计		20,166,260.00	7,093,380.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,347,033.68	517,802.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	四、36	3,847,000.00	1,769,700.00
筹资活动现金流出小计		6,194,033.68	3,287,502.50
筹资活动产生的现金流量净额		13,972,226.32	3,805,877.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		5,147,646.19	65,678.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,464,669.42	230,563.66
六、期末现金及现金等价物余额	四、38	6,612,315.61	296,242.56

法定代表人：黄永强

主管会计工作负责人：黄继东

会计机构负责人：祁银花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		27,582,436.90	9,751,262.62
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,680,292.48	4,991,352.55
经营活动现金流入小计		29,262,729.38	14,742,615.17
购买商品、接受劳务支付的现金		20,025,703.66	9,670,277.40
支付给职工以及为职工支付的现金		2,535,076.24	2,483,637.81
支付的各项税费		6,986.17	579.91
支付其他与经营活动有关的现金		2,570,155.19	4,749,588.02
经营活动现金流出小计		25,137,921.26	16,904,083.14
经营活动产生的现金流量净额		4,124,808.12	-2,161,467.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,089,808.00	1,310,168.68

投资支付的现金		8,900,000.00	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		9,989,808.00	1,610,168.68
投资活动产生的现金流量净额		-9,989,808.00	-1,610,168.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		6,000,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		11,216,260.00	6,093,380.00
筹资活动现金流入小计		17,216,260.00	6,093,380.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,140,533.68	517,802.50
支付其他与筹资活动有关的现金		3,847,000.00	1,769,700.00
筹资活动现金流出小计		5,987,533.68	2,287,502.50
筹资活动产生的现金流量净额		11,228,726.32	3,805,877.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		5,363,726.44	34,240.85
加：期初现金及现金等价物余额		301,791.43	230,563.66
六、期末现金及现金等价物余额		5,665,517.87	264,804.51

法定代表人：黄永强

主管会计工作负责人：黄继东

会计机构负责人：祁银花

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

安庆永强农业科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日-2018年6月30日
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

安庆永强农业科技股份有限公司(以下简称“本公司”), 于2000年1月20日经安庆市工商行政管理局批准成立, 统一社会信用代码: 91340800713983107U。本公司前身安庆市永强禽业有限责任公司, 2014年12月14日, 公司股东会做出决议依法整体变更设立股份有限公司, 名称变更为安庆永强农业科技股份有限公司, 由黄永强等44位股东以其拥有的安庆市永强禽业有限责任公司截止2014年10月31日经审计的净资产18,625,656.45元按照1:0.5739比例折合股本10,690,000.00元, 其余计入资本公积。本次变更业经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所审验并出具字苏公F[2014]B001号《验资报告》号报告。

2017年5月, 根据公司2017年第二次临时股东大会决议通过的《关于〈安庆永强农业科技股份有限公司定向增资扩股方案〉的议案》(公告编号: 2016-017)、《安庆永强农业科技股份有限公司股票发行认购公告》(公告编号: 2016-018)和公司章程修正案的规定, 公司拟向13名自然人发行人民币普通股, 拟发行数量不超过239.00万股(含239.00万股), 发行价格为人民币6元/股。原注册资本1,069.00万元, 变更后为1,308.00万元, 股份总数原1,069.00万股, 变更后为1,308.00万股。公司的股本结构为: 普通股1,308.00万股, 无其他种类股份。

法定代表人: 黄永强; 注册资本: 1,308.00万元; 公司类型: 股份有限公司(自然人投资或控股)。地址: 安徽省安庆市潜纶北路14号; 公司营业范围: 农业科技开发; 家禽育种; 畜禽饲养; 苗禽孵化; 禽产品流通; 饲料加工、销售; 有机肥加工、销售; 肉品加工、销售; 兽药及畜牧养殖器械销售; 养殖技术服务; 家禽信息咨询服务; 经济林种植; 花卉、水果、蔬菜种植; 农副产品加工、销售; 水产养殖加工、销售(以上依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2018年2月16日, 公司在安徽省阜南县成立全资子公司安徽黄氏番鸭食品有限公司, 注册资本1000万元, 公司统一社会信用代码91341225MA2NCM5844, 住所: 阜南县经济开发区杨庄, 法定代表人: 徐厚斌, 经营范围: 农副产品、水产品、饲料、有机肥、肉类加工、销售; 农业项目开发; 家禽育种, 苗禽孵化, 家禽、畜牧、水产品养殖销售; 兽药及畜牧养殖器械生产销售, 养殖技术培训、咨询服务; 林木、花卉、水果、蔬菜种植销售; 农业观光旅游(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本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2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。2014年1月26日起, 财政部陆续修订了《企业会计准则——基本准则》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》等9项具体会计准则, 根据财政部要求, 本公司自2014年7月1日起执行上述准则。

(二) 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息, 自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要的会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计期间

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

2. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则（计量属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7. 外币业务的核算方法及折算方法

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为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. 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术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。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10. 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指款项余额在50万元（含50万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

账 龄	计提比例
1年以内（含1年）	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	50%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有表明发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11. 存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、消耗性生物资产等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数

额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算

② 对合营企业或联营企业的长期股权投资，采用权益法核算

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产初始计量

① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，投资性房地产-出租用土地使用权采

用与本公司无形资产相同的摊销政策。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（3）投资性房地产的转换

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，除自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产按照转换当日的公允价值确定入账价值，其他情况以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（4）投资性房地产减值准备

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

（1）固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则第21号-租赁》的有关规定确定。

（3）固定资产折旧

①折旧方法及预计使用年限、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15~30	5	6.33~3.17
机器设备	5~10	5	19.00~9.50
运输工具	3~10	5	31.67~9.50

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
生产设备	5~10	5	19.00~9.50
办公设备及其他	3~10	5	31.67~9.50

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(4) 固定资产后续支出的处理

本公司对符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的更新改造等后续支出，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的修理费用等后续支出，计入当期损益。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

15. 在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16. 无形资产

(1) 无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

A. 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。

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C. 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，证明其有用性。

D. 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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

17. 生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消

耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产（种鸡及种鸭）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常育种期，可以连续稳定培育种苗。进入淘汰期时，转为消耗性生物资产，进行出售。

(3) 生产性生物资产折旧

本公司对生产性生物资产采用年限平均法计提折旧，对公益性生物资产不计提折旧。各类生产性生物资产的预计使用年限、预计净残值率及折旧方法如下：

类别	预计使用期限	预计残值率	折旧方法
蛋鸡	11 月	50%	自第 7 个月份起对应计折旧额（原值-残值）按直线法计提折旧
种鸭	11 月	50%	

(4) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19. 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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；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，在职工为其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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

21. 预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置

义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- 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。

(2) 预计负债的计量方法

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

22. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：库存商品已发出，买方已确认收货，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（提示：或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23. 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。将与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，其余的当期所得税费用和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用确定：本公司按照有关税法规定，结合当期发生的交易和事项，计算确定应向税务机关缴纳的金额，即应交所得税。

递延所得税费用确定：按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额，即为递延所得税费用。

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

（三）会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

1. 会计政策变更

本公司无应披露的会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

本公司无应披露的会计估计变更事项。

3. 重大前期差错更正

本公司无应披露的重大前期差错更正事项。

4. 期初所有者权益调整汇总情况

无。

（四）税项

税项	计税依据	税率
增值税	销售收入	免征
企业所得税（畜牧业）	应纳税所得额	免征
企业所得税（饲料、药械）	应纳税所得额	25%

注：1. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，本公司符合增值税免征政策。

2. 根据企业所得税法第二十七条第（一）项的规定从事农、林、牧、渔业项目的企业所得可以免征企业所得税，本公司符合所得税免征政策。

四、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	17,555.78	7,921.10
银行存款	6,594,759.83	1,456,748.32
其他货币资金		
合 计	6,612,315.61	1,464,669.42

注：(1) 期末货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金本期期末余额较期初余额增长351.45%，主要原因为公司于6月22日新增了银行借款500万元。

2. 应收账款

(1) 应收账款的分类：

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,515,253.99	100.00	516,022.30	7.92	5,999,231.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,515,253.99	100.00	516,022.30	7.92	5,999,231.69

接下表

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,849,722.21	100.00	298,619.94	10.48	2,551,102.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,849,722.21	100.00	298,619.94	10.48	2,551,102.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,348,559.05	267,427.95	5.00%	2,315,380.34	115,769.02	5.00%
1-2年	824,107.56	82,410.76	10.00%	195,305.01	19,530.50	10.00%
2-3年	25,550.52	7,665.16	30.00%	30,990.00	9,297.00	30.00%
3年以上	317,036.86	158,518.43	50.00%	308,046.86	154,023.42	50.00%
合 计	6,515,253.99	516,022.30	7.92%	2,849,722.21	298,619.94	10.48%

(1) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 217,402.36 元。

(2) 期末应收账款前五名金额：

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占应收账款比例	款项性质
①	王安术	391,722.00	1 年以内	6.01%	售货款
②	赵裕林	90,575.00	1 年以内	5.94%	售货款
		296,466.20	1-2 年		
③	田学柱	312,088.00	1 年以内	4.79%	售货款
④	陈亮	306,054.00	1 年以内	4.70%	售货款
⑤	刘加水	288,935.00	1 年以内	4.43%	售货款
	合 计	1,685,840.20		25.87%	

注：应收账款本期期末余额较期初余额增长 128.63%，增长的主要原因为，本期公司新增了合同商品鸭业务，此业务对应增加应收账款 208.09 万元，此外，本期子公司已开展经营业务，增加收入的同时新增应收账款 197.88 万元。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面金额	占总额的比例(%)
1 年以内	782,938.00	100.00	652,526.00	100.00
合 计	782,938.00	100.00	652,526.00	100.00

(2) 期末主要预付的款项：

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占预付账款比例	款项性质
①	青岛鑫福泰科技有限公司	156,000.00	1 年以内	19.92%	预付货款
②	中粮饲料（巢湖）有限公司	121,730.00	1 年以内	15.55%	预付货款
③	沈阳柏高企业形象设计有限公司	50,000.00	1 年以内	6.39%	预付服务费
④	沈阳柏高东方品牌管理咨询有限公司	50,000.00	1 年以内	6.39%	预付服务费
⑤	新希望六和股份有限公司	24,120.00	1 年以内	3.08%	预付货款
	合 计	401,850.00		51.33%	

4. 其他应收款

(1) 其他应收款的分类

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,666.02	100.00	17,958.31	11.84	133,707.71

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	151,666.02	100.00	17,958.31	11.84	133,707.71

接上表:

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,841.40	100.00	14,917.08	16.42	75,924.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	90,841.40	100.00	14,917.08	16.42	75,924.32

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面金额	坏账准备	计提比例
1年以内	110,166.02	5508.31	5.00%	49,341.40	2,467.08	5.00%
1-2年						
2-3年	41,500.00	12,450.00	30.00%	41,500.00	12,450.00	30.00%
3年以上						
合计	151,666.02	17,958.31	11.84%	90,841.40	14,917.08	10.26%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,041.23 元。

(3) 其他应收款期末余额情况

序号	单位名称	是否关联方	金额	账龄	占总额的比例	款项性质
①	安庆市大观区财政局	否	40,000.00	2-3年	26.37%	往来款
②	程小兵	否	36,174.10	1年以内	23.85%	备用金
③	合肥通茂企业管理顾问有限公司	否	24,400.00	1年以内	16.09%	咨询费
④	张贤锐	否	21,812.40	1年以内	14.38%	备用金
⑤	江子龙	否	14,900.00	1年以内	9.83%	往来款
	合计		137,286.50		90.52%	

注：其他应收款本期期末余额较期初余额增长 66.96%，主要因为本期新增了有机产品认证等咨询费用 2.44 万元，新增公司员工备用金 5.80 万元。

5. 存货

项 目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	736,572.24		736,572.24	538,226.55		538,226.55
在产品	4,342,863.30		4,342,863.30	1,189,096.14		1,189,096.14
库存商品	897,265.53		897,265.53	446,264.89		446,264.89
消耗性生物资产	116,820.67		116,820.67	242,824.76		242,824.76
合 计	6,093,521.74		6,093,521.74	2,416,412.34		2,416,412.34

注：（1）本公司期末不存在存货减值现象，故不计提存货跌价准备。

（2）存货本期期末余额较期初余额增长 152.17%，主要因为本年度夏秋季节为年度的生产高峰期，在库番鸭蛋和在孵番鸭蛋储备量较年初大幅增加，在产品较年初增长了 265.22%。

6. 固定资产

（1）固定资产情况：

项目	房屋及建筑	生产设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	40,548,651.97	7,566,458.79	1,700,856.00	556,346.35	50,372,313.11
2. 本期增加金额		562,436.00	0.00	289,685.00	852,121.00
（1）购置		562,436.00	0.00	289,685.00	852,121.00
（2）在建工程转入					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	40,548,651.97	8,128,894.79	1,700,856.00	846,031.35	51,224,434.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,360,960.26	2,228,755.09	1,331,626.97	370,941.22	12,292,283.54
2. 本期增加金额	903,960.30	320,670.33	35,247.48	158,503.28	1,418,381.39
（1）计提	903,960.30	320,670.33	35,247.48	158,503.28	1,418,381.39
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	9,264,920.56	2,549,425.42	1,366,874.45	529,444.50	13,710,664.93
三、减值准备					

项目	房屋及建筑	生产设备	运输工具	办公设备及其他	合计
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	31,283,731.41	5,579,469.37	333,981.55	316,586.85	37,513,769.18
2. 期初账面价值	32,187,691.71	5,337,703.70	369,229.03	185,405.13	38,080,029.57

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无通过融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

(4) 公司正在建设的海口育种基地已暂估转固的房屋建筑物金额合计 3,755.17 万元，由于该建设用地系承租的集体土地，已转固的房屋建筑物无法办理产权证书。

7. 在建工程

工程名称	2018 年 1 月 1 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018 年 6 月 30 日
综合板房	854,730.00	65,277.00			920,007.00
阜南育种场	277,274.49	10,030,646.72			10,307,921.21
沼气工程	274,410.00	80,000.00			354,410.00
合 计	1,406,414.49	10,175,923.72			11,582,338.21

注：在建工程本期末余额较年初余额增长 723.54%，主要原因为阜南子公司上年新建的种鸭二场鸭舍、生活用房、办公用房等建设项目，至本期末已基本完工并陆续办理结算。

8. 生产性生物资产

(1) 以成本计量

项目	畜牧养殖业		合计
	未成熟生产性生物资产	成熟型生产性生物资产	
一、账面原值			
1、年初余额	2,544,226.67	1,080,873.95	3,625,100.62
2、本年增加额	7,245,126.88	5,902,842.73	13,147,969.61
(1) 外购			
(2) 自行培育	7,245,126.88	5,902,842.73	13,147,969.61
(3) 其他			
3、本年减少金额	7,730,904.13	1,063,704.13	8,794,608.26
(1) 处置	1,828,061.40	1,063,704.13	2,891,765.53

项目	畜牧养殖业		合计
	未成熟生产性生物资产	成熟型生产性生物资产	
(2) 转入成熟型生物资产	5,902,842.73		5,902,842.73
4、期末余额	2,058,449.42	5,920,012.55	7,978,461.97
二、累计折旧			
1、年初余额		386,045.45	386,045.45
2、本年增加额		2,050,459.11	2,050,459.11
(1) 计提		2,050,459.11	2,050,459.11
3、本年减少金额		478,363.24	478,363.24
(1) 处置		478,363.24	478,363.24
4、期末余额		1,958,141.32	1,958,141.32
三、减值准备			
四、账面价值			
1、年初账面价值	2,544,226.67	694,828.50	3,239,055.17
2、期末账面价值	2,058,449.42	3,961,871.23	6,020,320.65

(2) 与生物资产相关的风险情况与管理措施

与生物资产相关的风险主要是疫情风险，公司的主要应对措施是加强内部管理，做好免疫保健。

(3) 截至报告期末，本公司生产性生物资产没有出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(4) 生产性生物资产本期末余额较期初余额增长 85.87%，主要原因为本年度子公司种鸭二场已开始大量投放种番鸭，子公司本期新增生产性生物资产 185.73 万元。

9. 无形资产

项目	财务软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	96,000.00	96,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	96,000.00	96,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	57,600.00	57,600.00
2. 本期增加金额	9,600.00	9,600.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	67,200.00	67,200.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

项目	财务软件	合计
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	28,800.00	28,800.00
2.期初账面价值	38,400.00	38,400.00

10. 长期待摊费用

项目	2018年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018年6月30日
土地租赁费	1,488,045.23		54,125.00		1,433,920.23
大棚维修费	9,666.66		4,833.33		4,833.33
生态园临时建筑	49,120.43	277,666.26			326,786.69
办公楼装修费用		1,130,384.26			1,130,384.26
技术服务		300,000.00	8,333.33		291,666.67
合计	1,546,832.32	1,708,050.52	67,291.66		3,187,591.18

注：（1）2011年1月30日，本公司（乙方）与安庆市大观区海口镇镇江村委会（甲方）签订《土地经营权流转租赁合同》及《土地经营权流转补充协议》，约定甲方将位于安庆市大观区海口镇镇江村西至巨网水委会护堤，东至140界碑附件，北至同马大堤护堤地红线桩，南至排水大沟租赁给乙方使用，租期自2011年5月15日至2031年5月14日，租金每年500.00元/亩，清理地面附属物费用5.00万，合计195.00万元；2015年1月份又补充签订《土地经营权流转补充协议》，新增土地承租面积21.5亩，租期自2014年1月1日至2033年12月31日止，租金21.5万元。

（2）长期待摊费用本期末余额较期初余额增长106.07%，主要原因为本期新增新办公楼装修113.04万元，技术服务费30.00万元以及生态园临时建筑27.77万元。

11. 其他非流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预付工程款	6,481,619.26	2,993,712.50
合计	6,481,619.26	2,993,712.50

注：其他非流动资产本期末余额较期初余额增长116.51%，主要原因为子公司基础建设预付的工程款。

12. 短期借款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证借款	6,000,000.00	1,000,000.00
合计	6,000,000.00	1,000,000.00

注：（1）邮储银行借款100万元由本公司实际控制人黄永强及其配偶虞杏花共同提供担保。

（2）安庆农商行借款500万元担保方式为股权质押方式，由本公司实际控制人黄永强以其持有公司股权进行质押。

（3）短期借款本期末余额较期初余额增加500.00%，原因为本期新增安庆农商行银行借款500万元。

13. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析

账 龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面金额	占总额的比例(%)
1 年以内	8,139,246.40	73.73	5,858,806.16	63.55
1-2 年	2,788,514.05	25.26	3,134,501.30	34.00
2-3 年	29,753.40	0.27	133,429.35	1.45
3 年以上	81,904.00	0.74	91,904.00	1.00
合 计	11,039,417.85	100.00	9,218,640.81	100.00

(2) 期末应付账款前五名:

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
①	吴勇	1,238,633.13	1 年以内	11.22%	采购款
②	安庆市白泽湖建筑安装工程公司	1,155,300.00	1-2 年	10.46%	采购款
③	田学柱	812,312.93	1 年以内	7.36%	工程款
④	广州市白云区良田粤穗任氏孵化机经营部	728,768.00	1-2 年	6.60%	设备款
⑤	赵长如	473,215.85	1 年以内	4.29%	工程款
	合 计	4,408,229.91		39.93%	

14. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析

账 龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面金额	占总额的比例(%)
1 年以内	631,929.32	100	73,253.14	100
合 计	631,929.32	100	73,253.14	100

(2) 期末预收款项前五名:

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
①	程海松	300,000.00	1 年以内	47.47%	货款
②	汪桃云	50,000.00	1 年以内	7.91%	货款
③	何水康	50,000.00	1 年以内	7.91%	货款
④	杨小朋	24,000.00	1 年以内	3.80%	货款
⑤	李孝武	20,000.00	1 年以内	3.17%	货款
	合 计	444,000.00		70.26%	

注: 预收账款本期末余额较期初余额增加 762.67%, 原因为新增预收鸭苗款。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、短期薪酬	252,355.19	3,192,147.93	3,192,147.93	252,355.19
二、离职后福利-设定提存计划		158,426.31	158,426.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	252,355.19	3,350,574.24	3,350,574.24	252,355.19

(2) 短期薪酬列示:

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	252,355.19	2,896,094.38	2,896,094.38	252,355.19
2、职工福利费		217,095.60	217,095.60	
3、社会保险费		65,157.95	65,157.95	
其中：医疗保险费		52,808.77	52,808.77	
工伤保险费		5,848.52	5,848.52	
生育保险费		6,500.66	6,500.66	
4、住房公积金		9,000.00	9,000.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,800.00	4,800.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	252,355.19	3,192,147.93	3,192,147.93	252,355.19

3. 设定提存计划列示:

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险		154,364.69	154,364.69	
2、失业保险费		4,061.62	4,061.62	
3、企业年金缴费				
合计		158,426.31	158,426.31	

16. 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	21,509.03	21,509.03
个人所得税	19,466.57	25,838.59
印花税	39,333.20	41,636.67
合计	80,308.80	88,984.29

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示:

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	12,743,710.97	3,650,033.78
资金拆借	18,143,860.00	18,654,600.00
合 计	30,887,570.97	22,304,633.78

(2) 期末前五名其他应付款项:

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占总额的比例	款项性质
①	黄永强	10,398,658.19	1年以内	33.66%	往来款
②	李媛媛	1,800,000.00	1-2年	5.83%	资金拆借
③	许薇薇	1,290,000.00	1年以内	4.18%	资金拆借
④	吴昊	1,030,000.00	1-2年	3.69%	资金拆借
		110,000.00	1年以内		
⑤	太湖县龙潭古寨农业农民专业合作社	1,000,000.00	1年以内	3.24%	资金拆借
	合 计	15,628,658.19		50.60%	

注: 其他应付款本期末余额较期初余额增加 38.48%, 主要原因为, 公司实际控制人为补充公司流动资金为公司提供往来资金 890 万元。

18. 长期借款

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款	6,950,000.00	4,000,000.00
合 计	6,950,000.00	4,000,000.00

注: 长期借款本期末余额较期初余额增加 73.75%, 原因为本期子公司取得银行提供的扶贫贷款 295 万元。

19. 递延收益

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
政府补助	7,071,260.21	5,000,000.00	833,948.84	11,237,311.37
合 计	7,071,260.21	5,000,000.00	833,948.84	11,237,311.37

涉及政府补助的项目:

负债项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2018年6月30日	与资产相关/与收益相关
现代农业发展标准化肉禽项目	5,611,244.71		442,448.04		5,168,796.67	与资产相关
安徽省规模化大型沼气工程	624,166.66		152,400.00		471,766.66	与资产相关
安庆大观区年产1000万羽番鸭苗基地扩建	835,848.84		30,767.45		805,081.39	与资产相关
地城种鸭二场工程验收补助收入		5,000,000.00	208,333.35		4,791,666.65	与资产相关

合 计	7,071,260.21	5,000,000.00	833,948.84		11,237,311.37
-----	--------------	--------------	------------	--	---------------

注：递延收益本期末余额较期初余额增加 58.92%，因为本期子公司新增种鸭二场工程验收补助 500 万元。

20. 实收资本（股本）

投资者名称	2018 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	
	投资金额	比例			投资金额	比例
黄永强	9,347,000.00	71.46%			9,347,000.00	71.46%
黄继东	30,000.00	0.23%			30,000.00	0.23%
北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	600,000.00	4.59%			600,000.00	4.59%
其他自然人股东合计	3,103,000.00	23.72%			3,103,000.00	23.72%
合 计	13,080,000.00	100.00%			13,080,000.00	100.00%

21. 资本公积

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价	19,885,656.45			19,885,656.45
其他资本公积				
合 计	19,885,656.45			19,885,656.45

22. 盈余公积

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	236,993.15			236,993.15
任意盈余公积				
合 计	236,993.15			236,993.15

23. 未分配利润

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
上年年末余额	-22,746,698.62	-15,657,741.29
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初余额	-22,746,698.62	-15,657,741.29
加：当期净利润	6,266,308.75	-7,088,957.33
盈余公积弥补亏损		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
对股东的分配		
其他减少		

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
本年年末余额	-16,480,389.87	-22,746,698.62

24. 营业收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主营业务收入小计	27,833,552.15	9,646,756.65
其他业务收入小计	49,353.00	12,669.40
合 计	27,882,905.15	9,659,426.05

注：营业收入本期较上年同期增长 188.66%，主要原因为本期新增了合同商品鸭业务，该板块新增营业收入 1,092.54 万元；本期番鸭苗产量 152.54 万羽，与上年同期 223.09 万羽减少 31.62%，本期平均销售单价 7.93 元/羽，较上年同期 2.42 元/羽大幅上涨，涨幅 227.69%，鸭苗销售收入增长 669.31 万元。

25. 营业成本

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主营业务成本小计	20,658,532.13	12,716,592.53
其他业务成本小计		2,585.64
合 计	20,658,532.13	12,719,178.17

注：本期营业成本较上年同期增长 62.42%，主要原因为本期新增合同商品鸭业务，相应增加了营业成本 867.89 万元；在外部基地种番鸭蛋回收价格大幅上涨的情况下（本期 3.04 元/枚，上年同期 1.73 元/枚，涨幅 75.72%），番鸭苗本期平均单位成本 4.44 元/羽，较上年同期 3.49 元/羽增加 27.22%，因本期番鸭苗产量较上年同期减少 31.62%，鸭苗销售成本较上年同期减少 100.84 万元。

26. 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
印花税	8,510.23	4,696.80
土地使用税		
房产税	1,703.61	579.91
合 计	10,213.84	5,276.71

注：本期税金及附加较上年同期增长 93.56%，增长原因为营业收入较上年同期增长。

27. 销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
员工工资	519,581.73	455,927.06
差旅费	52,107.90	51,856.04
业务费	46,572.89	48,665.20
运输费	632,638.14	420,310.60
装卸费	1,898.00	6,466.30
广告费宣传费	25,370.00	6,778.00
车辆使用费	137,593.33	129,042.50
通讯费	17,886.83	16,195.55

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
水电费	37,002.12	16,670.25
其他费用	82,581.92	29,916.60
物耗	24,203.08	48,466.80
办公费	16,784.20	28,347.30
租赁费	50,424.03	
合 计	1,644,644.17	1,258,642.20

注：本期销售费用较上年同期增加 30.67%，主要原因为“运费”项目同比上期上升 50.52%，而运费上升的原因主要系公司运输外包，销售收入增加对应的运费增加。

28. 管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	1,086,943.27	698,206.01
福利费	64,196.70	79,622.36
办公费	213,430.28	124,562.56
差旅交通费	99,631.98	36,536.05
业务招待费	219,963.89	225,661.27
折旧费	186,343.44	273,336.21
社会保险费	99,993.77	67,294.05
通讯费	20,801.07	16,795.59
咨询费	862,112.90	155,117.00
摊销费	9,600.00	9,600.00
项目		17,900.00
车辆使用费	67,110.50	88,675.25
报刊费	258.00	1,269.00
其他费用	243,334.83	96,877.03
培训费		70,800.00
租赁费	344,371.10	
合 计	3,518,091.73	1,962,252.38

注：本期管理费用较上年同期增加 79.29%，增加主要原因为本期新增办公楼等租赁费 34.44 万元，增加企业咨询费用 70.70 万元以及职工薪酬增加 38.87 万元等。

29. 研发费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
番鸭品系选育研发费用	917,356.14	317,890.31
合 计	917,356.14	317,890.31

注：本期研发费项目同比上年同期增加 188.58%，原因主要系公司加大了对番鸭纯繁育种及品系选育方面的投入。

30. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	1,255,502.92	1,173,359.65
减：利息收入	890.62	492.36
利息收支净额	1,254,612.30	1,172,867.29
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	5,237.74	5,750.67
担保费		
合计	1,259,850.04	1,178,617.96

注：本期公司利息支出多为自然人借款利息。

31. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	220,443.59	79,584.57
合计	220,443.59	79,584.57

注：本期资产减值损失较上年同期增加 176.99%，原因为应收账款等大幅增加，相应计提的资产减值损失增加。

32. 其他收益

项目	2018年度1-6月	2017年度1-6月
政府补助	2,361,735.24	
合计	2,361,735.24	

注：（1）“政府补助”项目具体如下表：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
现代农业发展标准化肉禽项目递延收益	442,448.04	209,114.71
农业合作示范项目递延收益		233,333.33
大观区年产1000万羽番鸭苗基地扩建项目	30,767.45	882,000.00
区农业局2017年沼气工程项目资金	152,400.00	524,400.00
科技重大专项资金		500,000.00
农业产业化补助		120,000.00
实验示范基地补助		50,000.00
民生工程农产品质量安全有机认证企业奖补		40,000.00
政府赠品按名义价入库		1.00
地城镇种鸭二场工程验收补助	208,333.35	
其他补助	1,527,786.40	
合计	2,361,735.24	2,558,849.04

注：本期其他收益增加原因系根据财政部修订的《企业会计准则第16号——政府补助》进行的调整。

33. 投资收益

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度 1-6 月
处置长期股权投资产生的投资收益	4,345,000.00	
合 计	4,345,000.00	

注：本期投资收益增加原因系本期出售子公司 6.35%的股权取得的溢价收入。

34. 营业外收入

按照营业外收入明细列示：

类 别	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置非流动资产利得小计		
其中：处置生产性生物资产利得		
处置无形资产利得		
政府补助利得		2,558,849.04
其他收入	1,000.00	4,000.00
合 计	1,000.00	2,562,849.04

注：本期营业外收入减少原因与其他收益变动原因相同，都是因为会计准则适用调整。

35. 营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
对外捐赠	91,000.00	20,655.00
其他	4,200.00	4,072.07
合 计	95,200.00	24,727.07

注：本期营业外支出较上年同期增加 285.00%，主要原因为本期扶贫捐赠增加 9 万元。

36. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	6,636,572.50	2,116,401.00
存款利息	890.62	492.36
往来款项及其他	43,000.00	2,882,290.27
合 计	6,680,463.12	4,999,183.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
期间费用	2,028,513.14	1,329,362.96
对外捐赠	91,000.00	20,655.00
往来款及其他费用	728,344.51	3,417,483.88
合 计	2,847,857.65	4,767,501.84

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
资金拆借	11,216,260.00	6,093,380.00
合 计	11,216,260.00	6,093,380.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
资金拆借	3,847,000.00	1,769,700.00
合 计	3,847,000.00	1,768,700.00

37. 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	6,266,308.75	-5,323,894.28
加：资产减值损失	220,443.59	79,584.57
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	3,468,840.50	3,377,356.64
无形资产摊销	9,600.00	9,600.00
长期待摊费用摊销	344,957.92	58,958.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产、投资性房地产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,255,502.92	1,173,359.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,677,109.40	-757,909.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,397,857.37	-725,109.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,264,802.84	-321,975.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,755,489.75	-2,430,029.92
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的年末余额	6,612,315.61	296,242.56
减：货币资金的年初余额	1,464,669.42	230,563.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,147,646.19	65,678.90

38. 现金和现金等价物

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
(1)现金	6,612,315.61	296,242.56
其中：库存现金	17,555.78	51,789.24
可随时用于支付的银行存款	6,594,759.83	244,453.32
可随时用于支付的其他货币资金		
(2)现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3)年末现金及现金等价物余额	6,612,315.61	296,242.56
期末母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

五、或有事项的说明

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后非调整事项

截止2018年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2. 关联方关系

(1) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人黄永强、虞杏花，合计持股比例为72.22%。

(2) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	备注
乡沁园菜馆	法人妻子之公司	
北京玖伍联盟商业运营管理有限公司	本公司之参股公司	持有本公司 4.59%的股权
安庆市永强禽业专业技术协会	法人系本公司实际控制人	
安庆市大观区宜强禽业专业合作社	法人系本公司实际控制人	
法人及法人妻子的直系亲属	兄弟姐妹及父母	

3. 关联方交易

(1) 关联方应收应付款项

公司名称	科目	关联方类型	2018年6月30日
黄永强	其他应付款	实际控制人	10,398,658.19
虞春花	其他应付款	法人妻子的妹妹	400,000.00
安庆市大观区宜强禽业专业合作社	应付账款	同一控制人控制	48,888.30
虞才安	其他应付款	法人妻子的哥哥	234,435.00
虞桃花	其他应付款	法人妻子的姐姐	250,000.00
乡沁园菜馆	其他应付款	法人妻子之公司	29,905.26

(2) 其他关联交易情况

本公司在乡沁园菜馆招待来客发生零星交易以及其他应付款与法人的直系亲属、公司管理层资金拆借产生利息支出，两项交易金额较小。

公司实际控制人黄永强、虞杏花以个人名义为公司保证借款 100 万元提供担保。

八、其他需要说明的重大事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他需要说明的重大事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,041,032.23	100.00	442,311.21	8.77	4,598,721.02
合 计	5,041,032.23	100.00	442,311.21	8.77	4,598,721.02

续上表：

类别	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,913,930.93	100.00	251,830.38	13.16	1,662,100.55
合计	1,913,930.93	100.00	251,830.38	13.16	1,662,100.55

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,874,337.29	193,716.86	5.00%	1,379,589.06	68,979.45	5.00%
1至2年	824,107.56	82,410.76	10.00%	195,305.01	19,530.50	10.00%
2至3年	25,550.52	7,665.16	30.00%	30,990.00	9,297.00	30.00%
3年及以上	317,036.86	158,518.43	50.00%	308,046.86	154,023.43	50.00%
合计	5,041,032.23	442,311.21	8.77%	1,913,930.93	251,830.38	13.16%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 190,480.83 元。

(4) 应收账款期末前 5 名情况:

序号	单位名称	期末账面余额	账龄	占应收账款比例	款项性质
①	王安术	391,722.00	1年以内	7.77%	售货款
②	赵裕林	90,575.00	1年以内	7.68%	售货款
		296,466.20	1-2年		
③	田学柱	312,088.00	1年以内	6.19%	售货款
④	陈亮	306,054.00	1年以内	6.07%	售货款
⑤	刘加水	288,935.00	1年以内	5.73%	售货款
	合计	1,685,840.20		33.44%	

2.其他应收款

(1) 其他应收账款明细情况

1) 类别明细情况

种类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	85,467.40	100.00	14,648.37	17.14	70,819.03
合计	85,467.40	100.00	14,648.37	17.14	70,819.03

续下表:

种类	2017年12月31日				
----	-------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	78,546.30	100.00	14,302.32	18.21	64,243.98
合计	78,546.30	100.00	14,302.32	18.21	64,243.98

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	43,967.40	2,198.37	5.00%	37,046.30	1,852.32	5.00%
1至2年						
2至3年	41,500.00	12,450.00	30.00%	41,500.00	12,450.00	30.00%
3年及以上						
合计	85,467.40	14,648.37	17.14%	78,546.30	14,302.32	18.21%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额为 346.05 元。

(3) 其他应收款期末前 5 名情况:

序号	单位名称	金额	账龄	占总额的比例	是否关联方	款项性质
①	安庆市大观区财政局	40,000.00	2-3 年	46.80%	否	往来款
②	张贤锐	21,812.40	1 年以内	25.52%	否	备用金
③	江子龙	14,900.00	2-3 年	17.43%	否	往来款
④	程乐	5,567.00	2-3 年	6.51%	否	备用金
⑤	通联支付网络服务股份有限公司安徽分公司	1,500.00	2-3 年	1.76%	否	POS 机押金
	合计	83,779.40		98.02%		

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,365,000.00		9,365,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
合计	9,365,000.00		9,365,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末数
-------	-----------	------	------	------------	----------	---------

黄氏番鸭食品有限公司	1,100,000.00	8,900,000.00	635,000.00	1,100,000.00		
小 计	1,100,000.00	8,900,000.00	635,000.00	1,100,000.00		

4.营业收入及营业成本

(1) 营业收入、成本

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,746,681.65	17,644,410.21	9,632,800.64	12,716,592.53
其他业务	49,353.00		12,669.40	2,585.64
合 计	24,796,034.65	17,644,410.21	9,645,470.04	12,719,178.17

(2) 主营业务收入（分业务）

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
饲料	3,023,683.50	2,465,983.21	1,348,723.10	1,148,145.87
成禽	8,012,569.25	6,877,426.57	1,871,695.04	2,527,860.99
鸭苗	12,097,052.50	6,773,091.32	5,403,966.30	7,781,521.24
蛋品	1,568,717.40	1,484,620.92	1,008,416.20	1,259,064.43
禽泄物	37,919.00	38,845.50		
鸭毛及其他	6,740.00	4,442.69		
合 计	24,746,681.65	17,644,410.21	9,632,800.64	12,716,592.53

5. 投资收益

项 目	2018年度1-6月	2017年度1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益	4,345,000.00	
合 计	4,345,000.00	

十、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会会议于2018年8月10日批准报出。

安庆永强农业科技股份有限公司
2018年8月10日