

证券代码：832893

证券简称：宏源农牧

主办券商：恒泰证券



宏源农牧

NEEQ : 832893

内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司
Inner Mongolia Hongyuan Agricultural
Technology Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年3月29日起，全资子公司宏源路易升正式开始冷冻薯条生产主设备的安装工作，这预示着公司将在冷冻薯条行业开启全新的局面，将进一步提升公司在冷冻薯条加工行业的品牌知名度和行业地位，对公司的产业布局、市场拓展、竞争力提升等方面也会产生积极影响，为公司进一步做大做强和可持续健康发展奠定了坚实的基础。同时，也有利于加速推动公司的利润增长，为广大投资者创造更大的价值。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 19 |
| 第七节 财务报告 | 22 |
| 第八节 财务报表附注 | 32 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、宏源农牧 | 指 | 内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司 |
| 母公司，现代畜牧业 | 指 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 |
| 宏源路易升 | 指 | 内蒙古宏源路易升食品有限公司 |
| 宏源羊绒 | 指 | 锡林郭勒盟宏源羊绒制品有限责任公司 |
| 宏源有限，宏源雪川 | 指 | 锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司 |
| 宏源利佳 | 指 | 锡林郭勒盟宏源利佳食品有限责任公司 |
| 宏源久恩 | 指 | 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司公司章程》 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 管理层 | 指 | 董事、高级管理人员的统称 |
| 主办券商/恒泰证券 | 指 | 恒泰证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 公司高级管理人员 | 指 | 总经理、财务负责人、董事会秘书 |

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。

公司负责人李洪禄、主管会计工作负责人付凤华及会计机构负责人（会计主管人员）关政军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 | 内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签字并盖章的财务报表。 |
| | 2.报告期内在指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。 |
| | 3.公司董事会、监事会会议相关文件。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Inner Mongolia Hongyuan Agricultural Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 宏源农牧 |
| 证券代码 | 832893 |
| 法定代表人 | 李洪禄 |
| 办公地址 | 内蒙古自治区锡林浩特市南二环农产品加工园区 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 赵海波 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 0479-2281228 |
| 传真 | 0479-2281228 |
| 电子邮箱 | hynm1012@163.com |
| 公司网址 | www.nmhynm.com |
| 联系地址及邮政编码 | 内蒙古自治区锡林浩特市南二环农产品加工园区 026000 |
| 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 | 公司董事会秘书办公室 |

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 | 2007 年 1 月 20 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 7 月 24 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 农、林、牧、渔业为农业（A）-农业（A01）-豆类、油料和薯类种植（A012）-薯类种植（A0123）。 |
| 主要产品与服务项目 | 马铃薯及饲草料种植、加工、销售以及薯条的生产、销售 |
| 普通股股票转让方式 | 做市转让 |
| 普通股总股本（股） | 48,407,409 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 4 |
| 控股股东 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李洪禄、李洪义 |

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 | 91152500797181012X | 否 |
| 注册地址 | 锡林浩特市白音锡勒牧场桃林塔拉分场 | 否 |
| 注册资本（元） | 48,407,409.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---|
| 主办券商 | 恒泰证券 |
| 主办券商办公地址 | 内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼 |
| 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 | 10,099,228.57 | 1,089,936.19 | 826.59% |
| 毛利率 | 0.25% | -115.68% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -4,532,226.52 | -3,282,521.99 | -38.07% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -4,643,728.22 | -3,596,171.99 | -29.13% |
| 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） | -3.24% | -2.77% | - |
| 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） | -3.32% | -3.03% | - |
| 基本每股收益 | -0.09 | -0.07 | -28.57% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 251,268,788.78 | 234,676,766.81 | 7.07% |
| 负债总计 | 113,863,238.57 | 92,738,990.08 | 22.78% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 137,405,550.21 | 141,937,776.73 | -3.19% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.84 | 2.93 | -3.07% |
| 资产负债率（母公司） | 30.17% | 26.74% | - |
| 资产负债率（合并） | 45.32% | 39.52% | - |
| 流动比率 | 0.65 | 1.06 | - |
| 利息保障倍数 | - | -52.93 | - |

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 | 6,546,890.05 | 16,293,082.19 | -59.82% |
| 应收账款周转率 | 0.39 | 0.05 | - |
| 存货周转率 | 0.30 | 0.13 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|----------|------|
| 总资产增长率 | 7.07% | 11.88% | - |
| 营业收入增长率 | 862.59% | -89.07% | - |
| 净利润增长率 | -8.42% | -568.93% | - |

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 | 48,407,409 | 48,407,409 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

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

内蒙古自治区为我国优质的马铃薯产区，公司为内蒙古境内领先马铃薯种植加工商。公司自成立以来，专注于马铃薯的种植、加工与销售。为客户提供优质的马铃薯商品薯、薯类食品、饲草料。公司深耕于马铃薯产业多年，对马铃薯产业具有独到而深刻的理解力，立足于优质的马铃薯产地——内蒙古，拥有国内一流的技术人员，执行高于同行业的品质标准，为国内外薯业巨头提供原料及初级产品，同时锐意拓展产业链的深度，建设冷冻薯类食品生产线，并不断完善，矢志完成由农业类企业向综合薯类食品供应商的转变。此外，公司种植的饲草料亦提供给国内乳业巨头作为畜牧业养殖原料。公司于 2018 年继续推进下游冷冻薯条加工项目，截止报告日项目进展顺利，已基本完成设备的安装。与此同时，公司加强了对冷冻薯条加工技术和研发人才的储备，与多家机构多个业内一流的技术人才达成战略合作协议，保证公司的冷冻薯条产品从原料到生产再到销售的全盘把控。为公司在马铃薯加工业的开拓奠定了良好的基础。经多年奋斗与思考，公司通过结合自身发展阶段与行业特点，形成“从种植到加工再到餐桌”的马铃薯产业生态系统，上述商业模式逐步形成一条较为完善的产业链形态，正逐步完成由农业种植企业向食品加工企业的转变。

2018 年上半年，公司加强对种植技术的钻研和管理的把控，同时积极拓展销售渠道，取得一定的效果。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现了稳步发展。在公司发展战略的指引下，公司围绕 2018 年度经营目标，一方面积极拓展业务，进一步增强产品和服务的竞争力；另一方面，积极跟随资本市场的发展步伐，公司经过前期快速发展，顺利进入新三板创新层，通过深耕主营业务，提高公司产品市场占有率，使公司从各个层面扩大影响力和竞争实力。

报告期内，公司实现营业总收入为 10,099,228.57 元，同比增加 826.59%，报告期内将库存的马铃薯及种薯除自用以外全部进行销售，并且由于报告期内公司积极拓展休闲薯条国内市场，子公司锡林郭勒盟宏源利佳食品有限公司薯条销售量有所增加，综合导致报告期营业总收入较上年同期增加；利润总额为-4,532,226.52 元，同比减少 8.61%；净利润额为-4,532,226.52 元，同比减少 8.42%，因 2018 年子公司内蒙古宏源路易升食品有限公司配备管理人员增加，导致 2018 年管理费用增加，并且上年同期取得了政府财政贴息 720,000.00 元，两项原因导致了报告期利润总额及净利润的下降；资产总计 251,268,788.78 元，同比增加 7.07%；报告期内实现毛利率 0.25%，同比增加了 115.93 个百分点，报告期内销售库存的马铃薯及种薯，使这两类产品销售实现正毛利，由于报告期薯条产销量较上年同期增加，产量的增加导致单吨成本降低，因此薯条销售毛利率增加，综上所述导致报告期内毛利率的增加；报告期内和去年同期的经营活动产生的现金流净额分别 6,546,890.05 元和 16,293,082.19 元，全部为正流入，因上年同期将公司与关联方的借款指定在经营活动产生的现金流量，而报告期根据业务实际情况将此部分款项调整到了筹资活动产生的现金流量中，因此导致报告期经营活动现金净流量较上年同期下降。

三、 风险与价值

一、 风险

1、 市场竞争加剧的风险

目前，我国马铃薯种植、加工与销售尚处于厂家多而小、竞争无序的阶段，与之相对应的是马铃薯种植与销售服务的竞争也较为激烈。尽管公司凭借内蒙古自治区锡林郭勒盟优质的土壤环境和完整的产业链条取得了一定的竞争优势，但不少竞争对手亦拥有雄厚的资金实力和广泛的采购及销售渠道，为争夺市场份额，不排除部分竞争对手采取激进的市场策略，也不排除市场出现新的竞争者，这些情形都将令公司面临更激烈的市场竞争。

应对措施：加强和完善市场调研，建立风险预警机制；与上下游企业保持长期的良好合作关系；加强培养员工的服务意识和市场竞争意识，增强行业竞争力。

2、 重大自然灾害所致的种植风险

公司目前销售的产品主要依赖于内蒙古自治区锡林郭勒盟白音锡勒牧场和毛登牧场的自主种植，若该地区及其周边发生影响种植的自然灾害或病虫害，将直接影响公司的产品产量，进而对公司产生不利影响。

应对措施：参照内蒙古自治区农牧业厅相关组织机构要求，成立马铃薯及饲草料生产应急管理领导小组，做好公司马铃薯及饲草料标准化生产重大自然灾害的预防、应急处置和灾后生产恢复工作，最大限度地减轻自然灾害对公司生产造成的损失，保证马铃薯及饲草料生产安全、有序、可持续发展，促进公司生产稳定、持续增收。同时参保公司产品的保险，进一步建立种植业自然灾害、重大病害保险制度，构建马铃薯及饲草料种植生产风险保障体系，增强抵御自然灾害、重大病害风险的能力，建立马铃薯及饲草料产业健康发展的长效机制。

3、 公司产品销售的季节性和地域性引致的风险

受天气和地理因素影响，公司产品销售的季节性和地域性较为明显。公司目前的主要业务收入来自于马铃薯及饲草料的种植与销售，由于公司位于内蒙古自治区，受当地气候影响，一般马铃薯及饲草料种植期在 4-5 月份种植，收获期在 9-10 月，销售期集中在 10-12 月份。由于上述季节性的原因，会计年度内公司业绩出现较大的起伏，从而使得公司经营业绩在各季度之间分布不均衡，公司经营存在一定的季节性波动风险。

应对措施：积极发展马铃薯深加工和马铃薯深加工食品消费产业，加大食品深加工及马铃薯衍生品生产，将新鲜马铃薯制造成为如薯粉、薯条、薯片等日常消费类产品。待时机成熟后，逐步参与期货市场，运用期货工具规避季节、地域因素给马铃薯及饲草料销售带来的风险。

4、 税收优惠及政府补助变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》相关规定以及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 48 号），公司及其子公司宏源久恩属薯类种植免征企业所得税。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的相关规定，本公司及子公司宏源久恩属于“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税。若国家针对农业的税收优惠政策及政府补贴出现不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司加强对税收优惠及政府补助相关政策的关注与研究。当与公司相关的国家政策导向发生重大调整时，根据公司实际情况，把握政策导向，相应调整公司发展战略。

5、 实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为李洪禄、李洪义，上述二人通过直接和间接持股方式，共计持有公司 65.44% 的股权，持股比例较大，若其利用控制地位，对公司的人事、财务、重大经营计划及关联交易等进行不当决策，则存在对中小股东权益产生负面影响的风险。

应对措施：严格遵守并执行相关法律、法规、《公司章程》及公司各项规章制度的规定，加强监事会的日常监督，提高监事会监督力度。

二、价值

1、公司处于一个即将迎来大发展的朝阳行业，具有很强的发展前景。

2、地域优势

(1) 内蒙古横跨三北，靠近京津，毗邻 8 省，接壤两国，交通便利，与东三省相比，在马铃薯营销方面，运输成本低；与宁夏、甘肃相比，内蒙古地势相对平坦，种植面积大，集中连片，适合机械化、规模化、标准化生产。

(2) 公司种植基地位于锡林郭勒盟白音锡勒牧场桃林塔拉分场，这一地区的地形为浅山丘陵区，海拔 1,000—1,800 米，自然气候特点是：光照充足，太阳辐射强，年平均日照时数为 2,700—3,100 小时， $\geq 10^{\circ}\text{C}$ 积温为 1,700—2,000 $^{\circ}\text{C}$ ，无霜期 95—115 天，降水量 200—400 毫米，夏季降水多集中在 7—9 月份，雨热同季，是典型的干旱半干旱大陆性气候。马铃薯是喜光作物，在生长期日照时间长，光照强度大、温差大适合马铃薯的生长和养分积累。半干旱、干旱大陆性季风气候，使得马铃薯病害压力较轻，马铃薯种植易于获得较高产量。

(3) 公司种植基地的土壤以栗钙土为主，质地以壤土、沙质壤土为主，物理性状较好，通气透水，有机质含量在 2%—4% 之间，土壤氮素和磷素含量较低，钾素含量相对较高。从自然气候、土壤质地及养分来看，适合马铃薯块茎生长。综上所述，公司选择该地区种植马铃薯具备得天独厚的地理和气候优势。

3、规模化种植及机械化设备优势

2014 年 9 月农业部办公厅发布《关于国家农业科技创新与集成示范基地建设的意见》，意见中明确指出随着农业现代化建设的加快推进，我国农业规模化、标准化、组织化、集约化水平也要持续提高，宏源农牧正是锡林郭勒盟地区农业规模化、集约化生产的先行者。公司以马铃薯种植为基础，运用先进适用的农业机械装备农业，有播种机、喷灌机、收获机、马铃薯杀秧机、翻转犁、深松犁、驱动耙、撒肥机等，且 100% 为进口设备，2014 年引进德国格力莫农机，并在锡林郭勒盟地区率先使用 IGS 北斗自动驾驶导航系统，实现卫星定位和自动驾驶，从播种到收割的整个过程使用自动驾驶耕作模式，提高作业精度和工作效率、增加生产收益、延长田间工作时间。公司自成立以来重视种植技术的开发，国际知名马铃薯生产企业如辛普劳（中国）食品有限公司、麦肯（中国）食品有限公司等都曾为公司提供相关种植技术指导，为企业带来专业的技术支持。

4、管理及产品质量优势

公司马铃薯加工方面以 GB/T19001—2008 idt ISO9001:2008《管理手册—要求》为主线，融合国家标准《危害分析与关键控制点（HACCP）体系食品生产企业通用要求》（GB/T27341-2009）和《食品企业通用卫生规范》，并结合企业实际情况，制定相关《质量和 HACCP 管理手册》、《质量管理手册》（QS 标准）、《卫生管理规程》、《加工工艺标准》、《产品检验标准》等生产和管理制度，建立了质量食品安全管理整合体系，保证了马铃薯生产加工过程中的食品安全。公司按照出口商检标准设计了生产工艺流程和科学管理程序，并已完成 ISO9001:2008 质量管理体系以及“QS”认证标准和 HACCP 食品安全管理体系认证。

5、稳定的客户资源

公司通过订单模式与麦肯食品（哈尔滨）有限公司、上海郑明国际贸易有限公司、山东尊海食品有限公司等国内外知名马铃薯食品生产厂商建立了长期合作关系，稳步开展马铃薯种植和马铃薯薯条的加工销售。稳定的客户资源，不仅保证了公司平稳运行，且很好地适应了市场需要，避免了盲目生产。

6、产业链整合优势

公司在马铃薯种植方面取得优势的基础上，自 2013 年以来逐步以消费终端为导向，积极向马铃薯深加工、食品销售、品牌推广等产业链的下游进行稳步扩张。公司现已设立薯条加工子公司，2018 年，全资子公司宏源路易升冷冻薯条生产线开始设备安装，预计下半年投产，公司发展的目标是成为马铃薯食品行业具有影响力的龙头企业，并将马铃薯的营养、健康食品推广至千家万户。

四、 企业社会责任

公司在大力发展自身业务的同时，主动承担和履行社会责任，历年来进行多项扶贫工作，结合公司经营需要，安置社会劳动力，诚信经营，自觉履行纳税义务。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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.(二) |
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | 120,000,000.00 | 95,000,000.00 |

子公司宏源路易升处于筹建期，项目建设所需费用须关联方进行资金支持，报告期内，累计发生额为 95,000,000.00 元，该交易已在年初时预计并发布了相关公告。

(二) 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺为了避免未来可能发生的同业竞争，公司的控股股东、实际控制李洪禄、李洪义兄弟分别出具《避免同业竞争承诺函》如下：“本人并未以任何方式直接或间接从事与宏源农牧相竞争的业务，并未拥有从事与宏源农牧可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与宏源农牧相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给宏源农牧造成损失，将对宏源农牧遭受的全部损失做出赔偿。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人李洪禄、李洪义严格履行了此项承诺。

2、为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害公司权益的措施及做出的承诺公司控股股东、实际控制人李洪禄、李洪义分别出具《关于不占用资金的承诺函》，内容如下：本人及本人直接或间接控制的所有企业将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用宏源农牧及其子公司的资金，且将严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与宏源农牧发生与正常生产经营无关的资金往来行为。若宏源农牧因在本次申请挂牌前与本人以及本人直接或间接控制的所有企业之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，本人愿意对宏源农牧因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人李洪禄、李洪义严格执行了此项承诺。

3、关于董事、监事、高级管理人员声明及承诺书

本公司董事、监事、高级管理人员承诺：为促进挂牌公司建立良好的公司治理机制和有效的内控制度，督促公司董事、监事、高级管理人员全面理解并遵守有关法律法规及市场规则，树立诚信意识、规范意识和法律意识，本公司董事、监事、高级管理人员承诺遵守系统业务规则及监管要求。

报告期内，全体董事、监事、高级管理人员严格履行了此项承诺。

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 | 26,635,742 | 55.02% | - | 26,635,742 | 55.02% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,933,333 | 34.98% | - | 16,933,333 | 34.98% |
| | 董事、监事、高管 | 5,035,000 | 10.40% | - | 5,035,000 | 10.40% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 21,771,667 | 44.98% | - | 21,771,667 | 44.98% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,466,667 | 36.08% | - | 17,466,667 | 36.08% |
| | 董事、监事、高管 | 15,105,000 | 31.20% | - | 15,105,000 | 31.20% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 48,407,409 | - | 0 | 48,407,409 | - |
| 普通股股东人数 | | 61 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 20,000,000 | - | 20,000,000 | 41.32% | 6,666,667 | 13,333,333 |
| 2 | 李洪义 | 7,200,000 | - | 7,200,000 | 14.87% | 5,400,000 | 1,800,000 |
| 3 | 李洪禄 | 7,200,000 | - | 7,200,000 | 14.87% | 5,400,000 | 1,800,000 |
| 4 | 李洪生 | 5,600,000 | - | 5,600,000 | 11.57% | 4,200,000 | 1,400,000 |
| 5 | 宁波梅山保税港区信合致汇投资管理中心(有限合伙) | 1,851,852 | - | 1,851,852 | 3.83% | - | 1,851,852 |
| 合计 | | 41,851,852 | 0 | 41,851,852 | 86.46% | 21,666,667 | 20,185,185 |

前五名股东间相互关系说明：

公司股东李洪义、李洪禄、李洪生为兄弟关系；李洪义、李洪禄、李洪生三人直接合计持有现代畜牧业 100.00% 股权。除此之外，其他股东之间无任何关联关系。

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

(一) 控股股东情况

截至 2018 年 6 月 30 日，锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司直接持有公司股权 20,000,000 股，占公司总股本的 41.32%，为公司控股股东。控股股东基本情况如下：

公司名称：锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司

注册资本：68,177,800.00 元

法定代表人：李洪义

成立日期：2005 年 3 月 28 日

统一社会信用代码：91152500772234691K

住所：内蒙古自治区锡林郭勒盟锡林浩特市白音锡勒牧场(桃林塔拉分场)

邮政编码：026000

电话号码：0479-8269922

经营范围：粮食收购、生鲜乳收购；荷斯坦奶牛、西门塔尔牛扩繁；种牛繁育及销售；奶牛、肉牛繁殖；进出口贸易；苜蓿草及中草药（除专营）种植、销售。

一般经营项目 奶牛、肉牛养殖；苜蓿草及中草药种植、销售；进出口贸易。（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。）

报告期内公司的控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

李洪禄、李洪义签署了《关于共同控制内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司并保持一致行动的协议书》。李洪禄、李洪义合计直接持有现代畜牧业 72.00% 股权。

李洪禄、李洪义合计直接持有宏源农牧 29.75% 股权，直接持有现代畜牧业 72.00% 股权，现代畜牧业直接持有宏源农牧 41.32% 股权，故李洪禄、李洪义共控制宏源农牧 59.50% 的表决权。李洪禄、李洪义同时担任宏源农牧的董事，且李洪禄担任董事长和法定代表人。因此李洪禄、李洪义同为宏源农牧的共同实际控制人。

李洪禄、李洪义基本情况如下：

李洪禄先生：中国国籍，无境外永久居留权，男，1960 年出生，大专学历，高级经济师。任职经历：1979 年至 1984 年在锡林浩特市建材厂工作；1984 年至 1993 年在锡林锡林郭勒盟环宇边贸有限公司从事管理工作；1993 年起至今，担任宏源羊绒工作监事；2005 起至今，兼任现代畜牧业监事；2007 年 1 月起，在宏源有限工作，担任董事长；自 2015 年 2 月至今，担任宏源农牧董事长。

李洪义先生：中国国籍，无境外永久居留权，男，1962 年，大专学历，中共党员，高级经济师。任职经历：自 1993 年起就职于宏源羊绒，担任执行董事、总经理；自 2005 年起，兼任现代畜牧业执行董事、总经理；自 2007 年 1 月至 2010 年 7 月，担任宏源有限董事；自 2010 年 7 月至 2014 年 12 月，

担任宏源有限监事；自 2014 年 12 月至 2015 年 2 月，担任宏源有限董事；自 2015 年 2 月至今，担任宏源农牧董事。

报告期内公司的实际控制人未发生变更。

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 |
|-----------|---------|----|------------|-------|-------------------|---------------|
| 李洪禄 | 董事长 | 男 | 1960年2月2日 | 大专 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 李洪义 | 董事 | 男 | 1962年9月18日 | 大专 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 李洪生 | 董事 | 男 | 1968年4月1日 | 本科 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 李义军 | 董事、总经理 | 男 | 1976年2月17日 | 高中 | 2018/2/3-2021/2/2 | 是 |
| 李义斌 | 董事 | 男 | 1982年10月5日 | 大专 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 付风华 | 董事、财务总监 | 女 | 1956年4月26日 | 大专 | 2018/2/3-2021/2/2 | 是 |
| 杨敏 | 董事 | 女 | 1977年1月24日 | 本科 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 韩向 | 监事会主席 | 男 | 1967年1月22日 | 大专 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 宋月雷 | 监事 | 男 | 1986年3月20日 | 大专 | 2018/2/3-2021/2/2 | 否 |
| 郑岗仑 | 职工代表监事 | 男 | 1974年1月23日 | 大学 | 2018/2/3-2021/2/2 | 是 |
| 赵海波 | 董事会秘书 | 男 | 1979年12月3日 | 硕士研究生 | 2018/2/3-2021/2/2 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 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：

公司股东李洪义、李洪禄、李洪生为兄弟关系；李洪义、李洪禄、李洪生三人直接合计持有现代畜牧业 100% 股权；

董事李义斌与李洪禄为父子关系，与李洪义、李洪生为叔侄关系；董事、高管李义军与公司股东李洪禄、李洪义、李洪生为叔侄关系；

除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

(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 |
|-----|-------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 李洪禄 | 董事长 | 7,200,000 | - | 7,200,000 | 14.87% | 0 |
| 李洪义 | 董事 | 7,200,000 | - | 7,200,000 | 14.87% | 0 |
| 李洪生 | 董事 | 5,600,000 | - | 5,600,000 | 11.57% | 0 |
| 赵海波 | 董事会秘书 | 100,000 | - | 100,000 | 0.21% | 0 |
| 韩向 | 监事会主席 | 40,000 | - | 40,000 | 0.08% | 0 |
| 合计 | - | 20,140,000 | 0 | 20,140,000 | 41.60% | 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 |
|-----|--------|------|--------|------|
| 左海燕 | 董事 | 换届 | 无 | 任职到期 |
| 王化鑫 | 职工代表监事 | 换届 | 无 | 任职到期 |
| 杨敏 | 无 | 换届 | 董事 | 换届选举 |
| 郑岩仑 | 无 | 换届 | 职工代表监事 | 换届选举 |

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

杨敏女士：中国国籍，无境外永久居留权，女，1977 年出生，本科学历。2002 年至 2006 年担任清科财务咨询（北京）有限公司副总裁；2007 年至 2011 年担任北京亿库营销策划有限公司总裁；2012 年至 2013 年担任北京爱尚折科技有限公司董事长；2014 年再次加入清科集团管理有限公司担任管理合伙人，同时兼任岭南园林等多家上市公司董事。

郑岩仑先生，中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年生，大学学历。1996 年 11 月至 2000 年 3 月在锡林郭勒广播电视报社工作；2000 年 3 月至 2000 年 11 月在锡林郭勒人民广播电台工作，任办公室副主任；2000 年 11 月至 2010 年 2 月在中共锡盟委办公厅工作，先后任信息处副主任科员、综合二处主任科员、副处长、处长；2010 年 3 月至 2016 年 12 月在广厦集团锡盟公司工作，分别任锡林浩特大酒店有限公司总经理、锡林浩特裕华房地产开发有限公司总经理；2017 年 1 月至 2017 年 2 月赋闲在家；2017 年 3 月起至今，任内蒙古宏源路易升食品有限公司总经理。

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 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 12 | 31 |
| 生产人员 | 43 | 130 |
| 销售人员 | 2 | 4 |
| 技术人员 | 9 | 26 |
| 财务人员 | 5 | 6 |
| 员工总计 | 71 | 197 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 2 |

| | | |
|------|----|-----|
| 本科 | 14 | 25 |
| 专科 | 11 | 54 |
| 专科以下 | 44 | 116 |
| 员工总计 | 71 | 197 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内大幅增加，主要原因为子公司宏源路易升临近投产各个岗位人员增加较大，导致宏源农牧整体人员增幅较大。

2、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、人员招聘

公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录用的原则，有针对性地在各大招聘网站发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。

4、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。公司重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术管理人员。针对这部分人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。

5、培训计划

通过建立分层次、分模块、系统化的培训体系，提高员工及管理者的自我管理、团队管理能力；通过内部新人培训、在职培训帮助员工更快地融入团队、适应工作要求。

6、需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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：

-

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 | 六、（一） | 1,568,544.36 | 24,302,741.70 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 六、（二） | 9,710,105.05 | 32,626,860.89 |
| 预付款项 | 六、（三） | 13,077,975.99 | 2,214,657.22 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（四） | 808,255.72 | 249,760.72 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、（五） | 35,699,915.44 | 30,000,555.56 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 六、（六） | 11,289,522.68 | 6,181,322.86 |
| 流动资产合计 | | 72,154,319.24 | 95,575,898.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 六、（七） | 72,894,479.64 | 75,829,376.45 |
| 在建工程 | 六、（八） | 70,648,133.16 | 35,378,800.69 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 六、（九） | 6,121,989.26 | 6,228,912.80 |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | 六、(十) | 313,643.52 | 313,643.52 |
| 长期待摊费用 | 六、(十一) | 72,902.72 | 138,694.40 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | 六、(十二) | 29,063,321.24 | 21,211,440.00 |
| 非流动资产合计 | | 179,114,469.54 | 139,100,867.86 |
| 资产总计 | | 251,268,788.78 | 234,676,766.81 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 六、(十三) | 13,547,459.68 | 10,297,912.30 |
| 预收款项 | 六、(十四) | 30,000.00 | 39,936.00 |
| 卖出回购金融资产 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、(十五) | 1,531,173.51 | 412,790.59 |
| 应交税费 | 六、(十六) | 707,355.26 | 882,860.31 |
| 其他应付款 | 六、(十七) | 95,782,666.78 | 78,690,907.54 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 111,598,655.23 | 90,324,406.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 六、(十八) | 2,264,583.34 | 2,414,583.34 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 2,264,583.34 | 2,414,583.34 |

| | | | |
|----------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 负债合计 | | 113,863,238.57 | 92,738,990.08 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、（十九） | 48,407,409.00 | 48,407,409.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 六、（二十） | 60,356,878.64 | 60,356,878.64 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 六、（二十一） | 4,709,330.69 | 4,709,330.69 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 六、（二十二） | 23,931,931.88 | 28,464,158.40 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 137,405,550.21 | 141,937,776.73 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 137,405,550.21 | 141,937,776.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 251,268,788.78 | 234,676,766.81 |

法定代表人：李洪禄

主管会计工作负责人：付凤华

会计机构负责人：关政军

（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 | | 54,462.83 | 23,932,936.92 |
| 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 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 十六、（一） | 8,128,113.72 | 27,775,711.73 |
| 预付款项 | | 8,879,223.40 | 2,172,048.00 |
| 其他应收款 | 十六、（二） | 73,125,800.00 | 51,619,620.00 |
| 存货 | | 19,331,643.66 | 16,189,345.57 |
| 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 | | 109,519,243.61 | 121,689,662.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十六、（三） | 82,282,664.36 | 58,482,655.76 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 29,088,514.88 | 30,067,812.23 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 在建工程 | | 200,000.00 | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 133,841.55 | 154,491.57 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 55,125.00 | 110,250.00 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 111,760,145.79 | 88,815,209.56 |
| 资产总计 | | 221,279,389.40 | 210,504,871.78 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | | 9,478,171.99 | 11,442,194.53 |
| 预收款项 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 672,567.58 | 125,588.16 |
| 应交税费 | | 580,574.34 | 771,549.05 |
| 其他应付款 | | 56,032,728.90 | 43,955,578.90 |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 66,764,042.81 | 56,294,910.64 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 66,764,042.81 | 56,294,910.64 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 48,407,409.00 | 48,407,409.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 58,709,245.30 | 58,709,245.30 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 4,709,330.69 | 4,709,330.69 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 42,689,361.60 | 42,383,976.15 |
| 所有者权益合计 | | 154,515,346.59 | 154,209,961.14 |
| 负债和所有者权益合计 | | 221,279,389.40 | 210,504,871.78 |

法定代表人：李洪禄

主管会计工作负责人：付凤华

会计机构负责人：关政军

(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 | | 10,099,228.57 | 1,089,936.19 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十三) | 10,099,228.57 | 1,089,936.19 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 14,780,124.03 | 6,082,723.50 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十三) | 10,073,550.52 | 2,350,817.67 |
| 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 | 六、(二十四) | 252,658.00 | 235,451.87 |
| 销售费用 | 六、(二十五) | 742,817.23 | 250,468.08 |
| 管理费用 | 六、(二十六) | 3,705,497.59 | 1,954,077.75 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | 六、(二十七) | -3,289.42 | -8,299.27 |
| 资产减值损失 | 六、(二十八) | 8,890.11 | 1,300,207.40 |
| 加：其他收益 | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -1,331.10 | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,682,226.56 | -4,992,787.31 |

| | | | |
|------------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 加：营业外收入 | 六、(二十九) | 150,000.04 | 820,000.00 |
| 减：营业外支出 | | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,532,226.52 | -4,172,787.31 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十) | - | 7,650.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,532,226.52 | -4,180,437.41 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | -4,532,226.52 | -4,180,437.41 |
| 2.终止经营净利润 | | - | - |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | - | -897,915.42 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -4,532,226.52 | -3,282,521.99 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6.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 | | -4,532,226.52 | -4,180,437.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -4,532,226.52 | -3,282,521.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | -897,915.42 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | 十七、(一) | -0.09 | -0.07 |
| (二)稀释每股收益 | 十七、(一) | -0.09 | -0.07 |

法定代表人：李洪禄

主管会计工作负责人：付凤华

会计机构负责人：关政军

(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 | 十六、(四) | 8,978,951.45 | - |

| | | | |
|-------------------------------------|--------|-------------------|---------------------|
| 减：营业成本 | 十六、(四) | 6,909,455.46 | - |
| 税金及附加 | | 147,682.35 | 145,518.16 |
| 销售费用 | | 242,157.40 | - |
| 管理费用 | | 1,376,988.22 | 917,847.69 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | | -2,537.43 | -1,047.56 |
| 其中：利息费用 | | - | - |
| 利息收入 | | - | - |
| 资产减值损失 | | -180.00 | 533,964.48 |
| 加：其他收益 | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六、(五) | - | 6,018,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 305,385.45 | 4,421,717.23 |
| 加：营业外收入 | | - | - |
| 减：营业外支出 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 305,385.45 | 4,421,717.23 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 305,385.45 | 4,421,717.23 |
| （一）持续经营净利润 | | 305,385.45 | 4,421,717.23 |
| （二）终止经营净利润 | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 305,385.45 | 4,421,717.23 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | - | - |
| （二）稀释每股收益 | | - | - |

法定代表人：李洪禄

主管会计工作负责人：付凤华

会计机构负责人：关政军

(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 | | 31,269,234.57 | 30,252,687.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | 123,324.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | - | 27,329,492.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 31,269,234.57 | 57,705,504.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 16,514,080.34 | 25,642,804.34 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 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 | | 2,730,060.18 | 1,254,476.49 |
| 支付的各项税费 | | 768,154.16 | 502,144.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,710,049.84 | 14,012,996.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 24,722,344.52 | 41,412,422.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 六、(三十一) | 6,546,890.05 | 16,293,082.19 |
| 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 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 58,701,087.39 | 15,158,008.04 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金 | | 980,000.00 | - |
| 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 | | - | 120,025.11 |
| 投资活动现金流出小计 | | 59,681,087.39 | 15,278,033.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -59,681,087.39 | -15,278,033.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 33,800,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 33,800,000.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | 4,500,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | 4,500,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,400,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,400,000.00 | 4,500,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 30,400,000.00 | -4,500,000.00 |
| 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 | 六、(三十一) | -22,734,197.34 | -3,484,950.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、(三十一) | 24,302,741.70 | 15,723,208.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、(三十一) | 1,568,544.36 | 12,238,257.36 |

法定代表人：李洪禄

主管会计工作负责人：付凤华

会计机构负责人：关政军

(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 | | 28,607,959.46 | 19,357,289.70 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,648,888.61 | 24,363,636.68 |
| 经营活动现金流入小计 | | 34,256,848.07 | 43,720,926.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,855,614.82 | 12,755,143.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 739,022.73 | 749,708.04 |
| 支付的各项税费 | | 382,979.27 | 374,327.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 32,336,866.74 | 28,404,083.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 46,314,483.56 | 42,283,262.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,057,635.49 | 1,437,663.51 |
| 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 | | 172,020.00 | 1,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|---------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 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 | | 172,020.00 | 1,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,112,850.00 | 767,505.00 |
| 投资支付的现金 | | 24,780,008.60 | - |
| 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 | | 25,892,858.60 | 767,505.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -25,720,838.60 | 232,495.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 17,300,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,300,000.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,400,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,400,000.00 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 13,900,000.00 | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -23,878,474.09 | 1,670,158.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,932,936.92 | 1,374,680.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 54,462.83 | 3,044,839.41 |

法定代表人：李洪禄

主管会计工作负责人：付凤华

会计机构负责人：关政军

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 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 | |

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司目前主营业务为农业种植，主要销售一般发生于 10-12 月份，具有季节性特征。

二、 报表项目注释

内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革

锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司于 2007 年 1 月 20 日经锡林郭勒盟工商行政管理局批准成立，成立初期注册资本为 100 万元。由雪川农业科技(北京)有限公司、锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司和哈斯巴特尔三方共同出资组建，出资额分别为 48 万元、44 万元和 8 万元，均为货币出资。

2007 年 1 月 4 日，锡林浩特安信会计师事务所对股东首次出资额进行了审验，并出具了（2007）锡安会外验字 001 号《验资报告》，审验确认公司已收到股东首次缴纳的注册资本人民币 100 万元。

2010 年 7 月 18 日，因原法人股东雪川农业科技(北京)有限公司退出，转让股份给王登社、董建康、乔勇军、侯志臣、彭亚清、程小飞、伏建岭等 7 名自然人；原自然人股东哈斯巴特尔撤出，股权转让给给斯琴毕力格。同时签订了《股权转让协议》。此次变更后，公司的股权结构为：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------------|---------------|---------------|-----------|
| 1 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 44.00 | 44.00 | 货币 |
| 2 | 王登社 | 10.12 | 10.12 | 货币 |
| 3 | 董建康 | 9.43 | 9.43 | 货币 |
| 4 | 乔勇军 | 9.43 | 9.43 | 货币 |
| 5 | 侯志臣 | 9.43 | 9.43 | 货币 |
| 6 | 斯琴毕力格 | 8.00 | 8.00 | 货币 |
| 7 | 彭亚清 | 5.06 | 5.06 | 货币 |
| 8 | 程小飞 | 2.53 | 2.53 | 货币 |
| 9 | 伏建岭 | 2.00 | 2.00 | 货币 |
| | 合计 | 100.00 | 100.00 | 货币 |

内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司 2018 年半年度报告 公告编号：2018-055

根据锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司 2011 年 3 月 16 日企业变更申请书和公司章程修正案，锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司注册资本由原来的人民币 100 万元，增加至人民币 500 万元。本次增资由锡林浩特安信会计师事务所审验，出具（2011）锡安会外验字 072 号《验资报告》。此次变更后，公司的股权结构为：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------------|---------------|---------------|------|
| 1 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 220.00 | 44.00 | 货币 |
| 2 | 王登社 | 50.60 | 10.12 | 货币 |
| 3 | 董建康 | 47.15 | 9.43 | 货币 |
| 4 | 乔勇军 | 47.15 | 9.43 | 货币 |
| 5 | 侯志臣 | 47.15 | 9.43 | 货币 |
| 6 | 斯琴毕力格 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 7 | 彭亚清 | 25.30 | 5.06 | 货币 |
| 8 | 程小飞 | 12.65 | 2.53 | 货币 |
| 9 | 伏建岭 | 10.00 | 2.00 | 货币 |
| | 合计 | 500.00 | 100.00 | |

根据 2011 年 3 月 29 日核准的企业变更通知书，本次增资的同时，公司变更了营业范围，营业范围由种植、生产、储藏及销售、饲草料储藏及销售、农牧业技术研究、农术咨询变更为：饲草料种植，生产，储藏及销售；农牧业技术研究；农牧业技术咨询。

根据锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司 2011 年 4 月 19 日股东会议纪要和章程修改案，锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司的经营范围由原来饲草料种植，生产，储藏及销售；农牧业技术研究；农牧业技术咨询变更为农作物、蔬菜、饲草料的种植、生产、储藏及销售；农牧业技术与技术咨询；马铃薯和胡萝卜清洗、包装、销售；农牧业机械设备及配件销售。

2013 年 5 月 20 日，锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司受让王登社、董建康、乔勇军、侯志臣、彭亚清、程小飞、伏建岭、斯琴毕力格 8 人持有的锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司股权，并签订了《股权转让协议》。此次变更后，锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司注册资本和实收资本为 500 万元，由锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 100%持股。

2014 年 12 月 29 日，李洪禄、李洪义、李洪生三人分别向锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司增资，合计增资 4,500 万元（其中 500 万元计入公司注册资本，4,000 万元计入公司资本公积）。此次变更后，锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------------|---------|---------|------|
| 1 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 500.00 | 50.00 | 货币 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-----------|------------------------|----------------------|------------------|
| 2 | 李洪禄 | 180.00 | 18.00 | 货币 |
| 3 | 李洪义 | 180.00 | 18.00 | 货币 |
| 4 | 李洪生 | 140.00 | 14.00 | 货币 |
| | 合计 | <u>1,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>货币</u> |

根据锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限责任公司 2015 年 2 月 4 日召开的股东会关于公司改制变更的决议以及改制后公司章程的规定，锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限责任公司名称变更为内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司（以下简称“本公司”），申请登记的注册资本为人民币 40,000,000.00 元，由锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限责任公司全体出资人以其拥有的锡林郭勒盟宏源雪川农牧业科技有限责任公司的净资产于 2014 年 12 月 31 日之前折合为本公司实收资本；2015 年 1 月 16 日沃克森（北京）国际资产评估有限公司对本公司 2014 年 12 月 31 日为基准日的净资产进行了评估，并出具了沃克森评报字[2015]第 0063 号资产评估报告；2015 年 2 月 5 日，天职国际会计师事务所对改制变更后注册资本进行了审验，并出具了天职业字[2015]6732 号《验资报告》；2015 年 2 月 12 日经锡林郭勒盟工商行政管理局核准变更，此次变更后，本公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 出资额 (万元) | 出资比例 (%) |
|----|--------------------|-----------|------------------------|----------------------|
| 1 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 净资产折合实收资本 | 2,000.00 | 50.00 |
| 2 | 李洪禄 | 净资产折合实收资本 | 720.00 | 18.00 |
| 3 | 李洪义 | 净资产折合实收资本 | 720.00 | 18.00 |
| 4 | 李洪生 | 净资产折合实收资本 | 560.00 | 14.00 |
| | 合计 | | <u>4,000.00</u> | <u>100.00</u> |

根据本公司 2015 年 12 月 30 日召开的股东大会和修改后的章程规定，定向发行 400 万股普通股股票，每股面值为人民币 1 元，每股价格为人民币 4.50 元。本次募集资金总额为人民币 1,800 万元，募集资金净额为人民币 1,800 万元。此次变更后的注册资本为人民币 4,400 万元，累计实收股本为人民币 4,400 万元。此次变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 5 日出具天职业字[2016]6401 号《验资报告》审验。

根据本公司 2017 年 9 月 29 日召开的股东大会和修改后的章程规定，定向发行 4,407,409 股普通股股票，每股面值为人民币 1 元，每股价格为人民币 5.40 元。本次募集资金总额为人民币 23,800,008.60 元，募集资金净额为人民币 23,800,008.60 元。此次变更后的注册资本为人民币 48,407,409.00 元，累计实收股本为人民币 48,407,409.00 元。此次变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 11 月 13 日出具天职业字[2017]18447 号《验资报告》审验。此次变更后，本公司股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|----|--------|---------|
|----|----|--------|---------|

| 序号 | 股东 | 出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|--------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 20,000,000.00 | 41.32 |
| 2 | 李洪禄 | 7,200,000.00 | 14.87 |
| 3 | 李洪义 | 7,200,000.00 | 14.87 |
| 4 | 李洪生 | 5,600,000.00 | 11.57 |
| 5 | 投资者 | 7,165,409.00 | 14.80 |
| 6 | 做市商 | 1,242,000.00 | 2.57 |
| | 合计 | <u>48,407,409.00</u> | <u>100.00</u> |

本公司统一社会信用代码：91152500797181012X

本公司法定代表人：李洪禄

本公司注册地址：锡林浩特市白音锡勒牧场桃林塔拉分场。

（二）本公司经营范围

本公司经营范围包括农作物、蔬菜、饲草料的种植、生产、储藏及销售；农牧业技术研究与技术咨询；马铃薯和胡萝卜清洗、包装、销售；农牧业机械设备及配件销售。

（三）母公司以及最终控制方

本公司的母公司为锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司。最终控制方为李洪禄、李洪义。

（四）财务报表的批准报出

本公司财务报告于 2018 年 8 月 27 日经公司董事会批准报出。

（五）营业期限

本公司的营业期限为 2007 年 01 月 20 日至 2027 年 01 月 19 日。

（六）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。本期合并财务报表范围没有变动，但收购了子公司少数股东所有持有的少数股权，达到对子公司的全资控股。详见“七、合并范围的变动”及“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、可变现净值、现值。

本公司报表项目本期未发生计量属性的变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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;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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动

的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能购阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。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。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本公司本期不存在将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收金额 100 万元以上（含 100 万）。

单项金额重大的应收款项坏账准备计提方法：单独进行减值测试，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，单独测试未发生减值的，将其归入账龄分析法计提坏账准备。

2. 账龄分析法计提的坏账准备标准：

| 账龄 | 计提比例 (%) |
|-----------------|----------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 0.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

3. 关联方之间的应收款项不存在回收风险，不计提坏账准备。

4. 本公司发生的员工备用金借款，保证金、押金性质的应收款项，不计提坏账准备。

5. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照使用次数分次进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十四) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

(十五) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并

对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----|---------|---------|---------|
|-----|---------|---------|---------|

| 项 目 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 5-20 | 5 | 4.75-19.00 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输工具 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |

房屋建筑物折旧年限为 20 年，其他分类为房屋建筑物的构筑物及道路等分别按照 10 年和 5 年计提折旧。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%））；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上（含 90%））；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价（90%以上（含 90%））；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十）生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当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，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

（二十一）无形资产

1. 无形资产为土地使用权、非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40 |
| 非专利技术 | 5 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 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，确认为无形资产：（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。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

本公司本期长期待摊费用为在租用土地的打井费用和展厅装修费，按照实际受益期进行摊销。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司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，在本公司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。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十六）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十七）政府补助

1. 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。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

6. 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。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列

情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|-----|---|--------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 0%、10%、11%、16%、17% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 10%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|---------|--------|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%、25% |

注1：本公司自产农产品业务享受增值税、企业所得税免税政策。

注2：销售非自产农产品适用11%的增值税税率、销售薯条产品适用17%的增值税税率，根据财税[2018]32号文件规定自2018年5月1日销售非自产农产品适用10%的增值税税率、销售薯条产品适用16%的增值税税率。

注3：销售非自产农产品适用25%企业所得税税率。

（二）重要税收优惠政策及其依据

内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司及锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司满足《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。

内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司及锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司满足《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条的规定，享受农、林、牧、渔企业所得税免征。

根据锡市国税登字（2009）第 14 号“减、免税批准通知书”的声明，内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司自 2009 年 1 月 1 日起减征企业所得税，减征幅度为 100%。

根据锡市国税登字（2010）第 46 号“减、免税批准通知书”的声明，锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司自 2010 年 12 月 1 日起减征企业所得税，减征幅度为 100%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

报告期内无会计政策变更

（二）会计估计的变更

报告期内无会计估计变更

（三）前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1-6月，本期指2018年1-6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------------|-----------------------------|
| 现金 | | |
| 银行存款 | 1,568,544.36 | 24,302,741.70 |
| 合计 | <u>1,568,544.36</u> | <u>24,302,741.70</u> |

2. 期末无抵押、质押、冻结等使用有限制的银行存款。

3. 期末无存放在境外的款项。

说明：货币资金期末较期初下降93.55%，主要由于本期融资资金用于子公司内蒙古宏源路易升食品有限公司薯条生产建设使用。

（二）应收票据及应收账款

1. 分类列示

| 类别 | 账面余额 | | 期末余额 | | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|-------------|------|-------------|----------------------------|
| | 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 | 2,218,895.25 | 16.36 | 2,218,895.25 | 100.00 | | | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,342,760.97 | 83.64 | 1,632,655.92 | 14.39 | | | 9,710,105.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | |
| 合计 | <u>13,561,836.22</u> | <u>100.00</u> | <u>3,851,731.17</u> | | | | <u>9,710,105.05</u> |

续上表：

| 类别 | 期初余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
|----|------|-------------|------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | | |

| | 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 | 2,218,895.25 | 6.08 | 2,218,895.25 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 34,250,446.70 | 93.92 | 1,623,585.81 | 4.74 | 32,626,860.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 36,469,341.95 | 100.00 | 3,842,481.06 | | 32,626,860.89 |

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据及应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|---------------------|---------------------|----------|--------|
| 张家口市燕北薯业开发有限公司 | 2,218,895.25 | 2,218,895.25 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,218,895.25 | 2,218,895.25 | | |

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据及应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|---------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,159,912.2 | | 0.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 481,344.12 | 48,134.41 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 3,831,154.10 | 1,149,346.23 | 30.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 870,350.55 | 435,175.28 | 50.00 |
| 合计 | 11,342,760.97 | 1,632,655.92 | |

4. 期末应收票据及应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|--------------|-----|----------------|--------------|
| 海皇食品 (天津) 有限公司 | 货款 | 4,928,930.11 | 注 1 | 36.34 | 1,607,264.05 |
| 张家口市燕北薯业开发有限公司 | 货款 | 2,218,895.25 | 注 2 | 16.36 | 2,218,895.25 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|------|-----------------------------|-------|---------------------|----------------------------|
| 围场满族蒙古族自治县耕耘农业科技有 限公司 | 货款 | 1,408,014.00 | 1 年以内 | 10.38 | |
| 锡林浩特市欣成种植 牧民专业合作社 | 货款 | 1,289,682.00 | 1 年以内 | 9.51 | |
| 锡林郭勒盟草蜩农 牧业有限公司 | 货款 | 1,053,471.80 | 1 年以内 | 7.77 | |
| 合计 | | <u>10,898,993.16</u> | | <u>80.36</u> | <u>3,826,159.30</u> |

注1：1-2年金额为227,425.46元，2-3年金额为3,831,154.10元，3-4年870,350.55元。

注2：2-3年金额为718,557.77元，3-4年金额为1,500,337.48元。

说明：应收票据及应收账款较年初下降70.24%，主要由于行业性质公司销售主要集中在下半年，回款集中在年初，因此本期将年底应收货款回收后，导致应收票据及应收账款较期初有较大的波动

（三）预付款项

1. 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,077,975.99 | 100.00 | 2,212,857.22 | 99.92 |
| 1-2 年 (含 2 年) | | | 1,800.00 | 0.08 |
| 合计 | <u>13,077,975.99</u> | <u>100.00</u> | <u>2,214,657.22</u> | <u>100.00</u> |

2. 期末预付账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占预付账款 总额的比例 (%) |
|----------------------------|--------|--------------|-------|--------------------|
| 锡林浩特市巴音哈日嘎图肉牛养殖 育肥牧民合作社 | 非关联方 | 2,058,000.00 | 1 年以内 | 15.74 |
| 山东施可丰北方营销有限公司 | 非关联方 | 1,873,600.00 | 1 年以内 | 14.33 |
| 锡林郭勒盟虹桥劳务派遣有限 责任公司 | 非关联方 | 1,865,938.00 | 1 年以内 | 14.27 |
| 维信锡林郭勒牧场有限公司 | 非关联方 | 949,586.00 | 1 年以内 | 7.26 |
| 中农立华生物科技股份有限公司 | 非关联方 | 685,519.41 | 1 年以内 | 5.24 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占预付账款 总额的比例 (%) |
|-----------|--------|---------------------------|-----------------|---------------------|
| 合计 | | <u>7,432,643.4</u> | <u>1</u> | <u>56.84</u> |

说明：预付账款期末较期初增加490.52%，由于种植行业的特性，公司购买种子化肥等原料需要预付货款，而预付的款项在下半年基本以存货的方式入账。

(四) 其他应收款

1. 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------------|--------------------------|----------------------|------|----------|--------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 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 (%) | |
| 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 | <u>808,255.72</u> | <u>100.00</u> | | | <u>808,255.72</u> | <u>249,940.72</u> | <u>100.00</u> | <u>180.00</u> | <u>249,760.72</u> |
| 组合 1：按账龄分析法特征组合的应收账款 | 86,515.00 | 10.70 | | | 86,515.00 | 88,200.00 | 35.29 | 180.00 | 88,020.00 |
| 组合 2：采用其他方法计提坏账准备的其他应收款 | 721,740.72 | 89.30 | | | 721,740.72 | 161,740.72 | 64.71 | | 161,740.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | |
| 合计 | <u>808,255.72</u> | <u>100.00</u> | | | <u>808,255.72</u> | <u>249,940.72</u> | <u>100.00</u> | <u>180.00</u> | <u>249,760.72</u> |

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末账面余额 | | |
|----|--------|--------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| | | | 计提比例 (%) |

| 账龄 | 期末账面余额 | | |
|---------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 86,515.00 | 100.00 | |
| 1-2 年 (含 2 年) | | | |
| 合计 | <u>86,515.00</u> | <u>100.00</u> | |

3. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------|--------------------------|----------|----------|-------------------|
| 押金 | 93,282.55 | | | 根据政策, 押金不计提坏账 |
| 保证金 | 627,831.07 | | | 根据政策, 保证金不计提坏账 |
| 内部员工备用金借款 | 627.10 | | | 根据政策, 内部员工借款不计提坏账 |
| 合计 | <u>721,740.72</u> | | | |

4. 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 往来款 | 86,515.00 | 88,200.00 |
| 押金及保证金 | 721,113.62 | 161,113.62 |
| 内部员工备用金借款 | 627.10 | 627.10 |
| 合计 | <u>808,255.72</u> | <u>249,940.72</u> |

5. 期末其他应收款余额前五名明细

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 性质 | 年限 | 坏账准备 | 占其他应收款余额比例 (%) |
|-------------------|--------|------------|-----|-------|------|----------------|
| 锡林浩特市兴盛建筑安装有限责任公司 | 非关联方 | 297,831.07 | 保证金 | 1 年以内 | | 36.85 |
| 锡林浩特市住房和城乡建设局 | 非关联方 | 230,000.00 | 保证金 | 1 年以内 | | 28.46 |
| 神华集团有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 保证金 | 1 年以内 | | 12.37 |
| 河北净达环保工程有限公司 | 非关联方 | 86,400.00 | 往来款 | 1 年以内 | | 10.69 |
| 锡林郭勒盟电力勘察设计院 | 非关联方 | 50,000.00 | 押金 | 1 年以内 | | 6.19 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 性质 | 年限 | 坏账准备 | 占其他应 收款余额 比例 (%) |
|-----------|--------|--------------------------|----|----|------|------------------------|
| 内 | | | | | | |
| 合计 | | <u>764,231.07</u> | | | | <u>94.56</u> |

6. 本期无实际核销的其他应收款情况。

说明：其他应收款期末较期初增加 223.61%，主要由于报告期支付新建马铃薯恒温库建设项目的农民工保障金，因此导致期末其他应收款的增加。

（五）存货

1. 分类列示

| 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 | 21,746,922.45 | | 21,746,922.45 | 6,383,392.68 | | 6,383,392.68 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 12,751,694.77 | 231,382.09 | 12,520,312.68 | 22,431,822.48 | 231,382.09 | 22,200,440.39 |
| 周转材料 | 1,432,680.31 | | 1,432,680.31 | 1,416,722.49 | | 1,416,722.49 |
| 合计 | <u>35,931,297.53</u> | <u>231,382.09</u> | <u>35,699,915.44</u> | <u>30,231,937.65</u> | <u>231,382.09</u> | <u>30,000,555.56</u> |

2. 存货跌价准备

| 项目 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|--------------------------|----|----|--------|----|--------------------------|
| | 期初余额 | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 231,382.09 | | | | | 231,382.09 |
| 合计 | <u>231,382.09</u> | | | | | <u>231,382.09</u> |

3. 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 可变现净值与成本孰低的原则 | |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 未抵扣进项税 | 11,289,522.68 | 6,181,322.86 |
| 合计 | <u>11,289,522.68</u> | <u>6,181,322.86</u> |

说明：其他流动资产期末较期初增加 82.64%，主要由于子公司内蒙古宏源路易升食品有限公司未抵扣的进项税增加导致

(七) 固定资产

1. 分类列示

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 合计 |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | <u>53,112,467.81</u> | <u>45,158,763.71</u> | <u>3,913,800.76</u> | <u>1,098,125.29</u> | <u>103,283,157.57</u> |
| 2. 本期增加金额 | | <u>339,400.00</u> | | <u>121,285.49</u> | <u>460,685.49</u> |
| (1) 购置 | | 339,400.00 | | 121,285.49 | 460,685.49 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 5,299.15 | 5,299.15 |
| (1) 处置或报废 | | | | 5,299.15 | 5,299.15 |
| 4. 期末余额 | <u>53,112,467.81</u> | <u>45,498,163.71</u> | <u>3,913,800.76</u> | <u>1,214,111.63</u> | <u>103,738,543.91</u> |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | <u>8,911,844.14</u> | <u>15,452,453.15</u> | <u>2,642,095.12</u> | <u>447,388.71</u> | <u>27,453,781.12</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>1,577,041.30</u> | <u>1,552,163.02</u> | <u>184,597.61</u> | <u>77,320.12</u> | <u>3,391,122.05</u> |
| (1) 计提 | 1,577,041.30 | 1,552,163.02 | 184,597.61 | 77,320.12 | 3,391,122.05 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 838.90 | <u>838.90</u> |
| (1) 处置或报废 | | | | 838.90 | <u>838.90</u> |
| 4. 期末余额 | <u>10,488,885.44</u> | <u>17,004,616.17</u> | <u>2,826,692.73</u> | <u>523,869.93</u> | <u>30,844,064.27</u> |
| 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 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 1. 期末账面价值 | <u>42,623,582.37</u> | <u>28,493,547.54</u> | <u>1,087,108.03</u> | <u>690,241.70</u> | <u>72,894,479.64</u> |
| 2. 期初账面价值 | <u>44,200,623.67</u> | <u>29,706,310.56</u> | <u>1,271,705.64</u> | <u>650,736.58</u> | <u>75,829,376.45</u> |

注：本公司本期折旧额为 3,391,122.05 元。

(八) 在建工程

1. 按项目列示

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 污水处理 | 174,233.86 | 174,233.86 | 0.00 | 174,233.86 | 174,233.86 | 0.00 |
| 冷冻薯条薯饼加工项目 | 70,448,133.16 | | 70,448,133.16 | 35,378,800.69 | | 35,378,800.69 |
| 井 | 200,000.00 | | 200,000.00 | | | |
| 合计 | <u>70,822,367.02</u> | <u>174,233.86</u> | <u>70,648,133.16</u> | <u>35,553,034.55</u> | <u>174,233.86</u> | <u>35,378,800.69</u> |

2. 重要在建工程项目变化情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产额 | 其他减少额 | 工程累计投入占预算的比例 (%) |
|------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------|------------------|
| 冷冻薯条薯饼加工项目 | 90,000,000.00 | 35,378,800.69 | 35,069,332.47 | | | 78.28 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 35,378,800.69 | 35,069,332.47 | | | 78.28 |

接上表：

| 工程进度 | 累计利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末余额 |
|------|-----------|--------------|--------------|---------------|----------------------|
| 95% | | | | 自有资金以及关联方资金拆借 | 70,448,133.16 |
| | | | | | 70,448,133.16 |

说明：在建工程期末较期初增加 99.69%，主要由于子公司内蒙古宏源路易升食品有限公司薯条建设项目仍属于建设期，建设项目的持续投入导致在建工程的增加

(九) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 合计 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | <u>7,025,836.60</u> | <u>206,500.00</u> | <u>7,232,336.60</u> |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | <u>7,025,836.60</u> | <u>206,500.00</u> | <u>7,232,336.60</u> |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | <u>951,415.37</u> | <u>52,008.43</u> | <u>1,003,423.80</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>86,273.52</u> | <u>20,650.02</u> | <u>106,923.54</u> |
| (1) 计提 | 86,273.52 | 20,650.02 | 106,923.54 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | <u>1,037,688.89</u> | <u>72,658.45</u> | <u>1,110,347.34</u> |
| 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 | <u>5,988,147.71</u> | <u>133,841.55</u> | <u>6,121,989.26</u> |
| 2. 期初账面价值 | <u>6,074,421.23</u> | <u>154,491.57</u> | <u>6,228,912.80</u> |

注：本期摊销金额为106,923.54元。

(十) 商誉

1. 按明细列示商誉账面原值

| 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 |
|----------------------|--------------------------|------|------|--------------------------|
| 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 | 313,643.52 | | | 313,643.52 |
| 合计 | <u>313,643.52</u> | | | <u>313,643.52</u> |

2. 商誉减值准备

注：本公司管理层认为，锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司持续盈利，且经营模式近期不会发生重大变化，购买日确认的商誉不存在减值迹象。

(十一) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----------|--------------------------|-------|-------------------------|-------|-------------------------|
| 打井费 | 110,250.00 | | 55,125.00 | | 55,125.00 |
| 装修费 | 28,444.40 | | 10,666.68 | | 17,777.72 |
| 合计 | <u>138,694.40</u> | | <u>65,791.68</u> | | <u>72,902.72</u> |

说明：本期没有新增减的长期待摊项目，长期待摊费用期末较期初下降 47.44%，是由于本期摊销导致。

(十二) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 预付工程设备款 | 29,063,321.24 | 21,211,440.00 |
| 合计 | <u>29,063,321.24</u> | <u>21,211,440.00</u> |

说明：其他非流动资产期末较期初增加37.02%，由于薯条生产项目尚未完工，预付的工程设备款增加导致其他非流动资产增加。

(十三) 应付票据及应付账款

1. 按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 11,288,386.32 | 7,722,441.99 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,660,307.65 | 2,173,463.60 |
| 2-3 年（含 3 年） | 456,759.00 | 260,000.00 |
| 3 年以上 | 142,006.71 | 142,006.71 |
| 合计 | <u>13,547,459.68</u> | <u>10,297,912.30</u> |

2. 期末账龄超过1年的重要应付账款

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

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------------|------------------------------------|
| 锡林浩特市白音锡勒牧场 | 1,390,000.00 | 因白音锡勒牧场土地性质问题，公司就租赁价格方面尚在沟通中，因此未偿还 |
| 李旺福 | 226,759.00 | 未及时结算 |
| 北京爱普荷欧姆特贸易有限公司 | 200,000.00 | 未及时结算 |
| 合计 | 1,816,759.00 | |

说明：应付票据及应付账款期末较期初增加 31.56%，主要由于行业性质农业采购主要集中在上半年，根据合同未支付的货款增加导致应付票据及应付账款的增加。

（十四）预收款项

1. 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 30,000.00 | 39,936.00 |
| 1 年以上 | | |
| 合计 | 30,000.00 | 39,936.00 |

（十五）应付职工薪酬

1. 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 412,790.59 | 4,470,715.28 | 3,576,788.60 | 1,306,717.27 |
| 离职后福利中的设定提存计划 | | 249,622.04 | 25,165.80 | 224,456.24 |
| 合计 | 412,790.59 | 4,720,337.32 | 3,601,954.40 | 1,531,173.51 |

2. 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 403,468.47 | 4,197,879.85 | 3,413,155.90 | 1,188,192.42 |
| 二、职工福利费 | | 54,786.83 | 54,786.83 | |
| 三、社会保险费 | | 93,839.80 | 9,258.72 | 84,581.08 |
| 其中：医疗保险费 | | 77,296.16 | 7,785.60 | 69,510.56 |
| 工伤保险费 | | 10,168.99 | 859.32 | 9,309.67 |
| 生育保险费 | | 6,374.65 | 613.80 | 5,760.85 |
| 四、住房公积金 | | 44,168.00 | 27,708.00 | 16,460.00 |
| 五、工会经费 | 9,322.12 | 80,040.80 | 71,879.15 | 17,483.77 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 合计 | 412,790.59 | 4,470,715.28 | 3,576,788.60 | 1,306,717.27 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|------------------|-------------------|
| 一、基本养老保险 | | 242,818.65 | 24,552.00 | 218,266.65 |
| 二、失业保险费 | | 6,803.39 | 613.80 | 6,189.59 |
| 三、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 249,622.04 | 25,165.80 | 224,456.24 |

说明：应付职工薪酬期末较期初增加270.93%，主要由于子公司人员增加导致应付职工薪酬的增加

(十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1. 企业所得税 | 636,441.71 | 826,332.31 |
| 2. 增值税 | 16,000.50 | |
| 3. 代扣代缴个人所得税 | 51,796.52 | 45,868.57 |
| 3. 其他 | 3,116.53 | 10,659.43 |
| 合计 | 707,355.26 | 882,860.31 |

(十七) 其他应付款

按性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资金拆借款 | 91,600,000.00 | 61,200,000.00 |
| 工程、设备款 | 3,428,989.85 | 14,859,218.61 |
| 股权收购款 | | 980,000.00 |
| 租赁费 | | 830,712.00 |
| 押金、质保金 | 110,000.00 | 178,100.00 |
| 社保 | 22,651.56 | 22,651.56 |
| 应付利息 | 586,157.67 | 586,157.67 |
| 应付股利 | 34,067.70 | 34,067.70 |
| 其他 | 800.00 | |
| 合计 | 95,782,666.78 | 78,690,907.54 |

(十八) 递延收益

1. 分类列示

| 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 | 1,047,916.67 | | 75,000.00 | 972,916.67 | 对分选机的补助 |
| 政府补助 | 1,366,666.67 | | 75,000.00 | 1,291,666.67 | 对油炸锅的补助 |
| 合计 | <u>2,414,583.34</u> | | <u>150,000.00</u> | <u>2,264,583.34</u> | |

2. 政府补助情况

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|-----------|----------------------------|--------------|-----------------|--------------------------|----------------------------|---------------------|
| 分选机 | 1,047,916.67 | | | 75,000.00 | 972,916.67 | 与资产相关 |
| 油炸锅 | 1,366,666.67 | | | 75,000.00 | 1,291,666.67 | 与资产相关 |
| 合计 | <u>2,414,583.34</u> | | | <u>150,000.00</u> | <u>2,264,583.34</u> | |

(十九) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | 合计 | 期末余额 |
|-------------------|-----------------------------|-------------|--------|-----------|----|-----------------------------|------|
| | | 发行新股 | 送 股 | 公积金转 股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件股份 | 21,771,667.00 | | | | | 21,771,667.00 | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | 21,771,667.00 | | | | | 21,771,667.00 | |
| 其中：境内法人持股 | 6,666,667.00 | | | | | 6,666,667.00 | |
| 境内自然人持股 | 15,105,000.00 | | | | | 15,105,000.00 | |
| 4. 境外持股 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 26,635,742.00 | | | | | 26,635,742.00 | |
| 1. 人民币普通股 | 26,635,742.00 | | | | | 26,635,742.00 | |
| 2. 境内上市外资股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市外资股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| 股份合计 | <u>48,407,409.00</u> | | | | | <u>48,407,409.00</u> | |

(二十) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 资本溢价(或股本溢价) | 60,356,878.64 | | | 60,356,878.64 |
| 合计 | 60,356,878.64 | | | 60,356,878.64 |

(二十一) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 4,709,330.69 | | | 4,709,330.69 |
| 合计 | 4,709,330.69 | | | 4,709,330.69 |

(二十二) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 上期期末未分配利润 | 28,464,158.40 | 33,041,649.07 |
| 期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 28,464,158.40 | 33,041,649.07 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,532,226.52 | -3,282,521.99 |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 23,931,931.88 | 29,759,127.08 |

(二十三) 营业收入、营业成本

1. 分类列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 主营业务收入 | 10,099,228.57 | 1,089,936.19 |
| 合计 | 10,099,228.57 | 1,089,936.19 |
| 主营业务成本 | 10,073,550.52 | 2,350,817.67 |
| 合计 | 10,073,550.52 | 2,350,817.67 |

说明:报告期营业收入同比增加826.59%,营业成本同比增加328.51%。主要报告期内将库存的马铃薯及种薯除自用以外全部进行销售,并且由于报告期内公司积极拓展休闲薯条国

内市场，子公司锡林郭勒盟宏源利佳食品有限公司薯条销售量有所增加，综合导致报告期营业收入及营业成本较上年同期增加。

2. 按照产品列示

| 产品 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 马铃薯 | 2,831,682.65 | 1,909,211.04 | | |
| 薯条 | 2,685,461.12 | 4,488,783.65 | 1,089,936.19 | 2,350,817.67 |
| 青贮 | | | | |
| 燕麦草 | | | | |
| 种薯 | 4,582,084.80 | 3,675,555.83 | | |
| 合计 | 10,099,228.57 | 10,073,550.52 | 1,089,936.19 | 2,350,817.67 |

3. 分地区列示

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 东北地区 | | | | |
| 华北地区 | 7,136,437.72 | 7,988,122.54 | 1,039,115.68 | 2,135,666.27 |
| 华东地区 | 2,962,790.85 | 2,085,427.98 | 12,358.96 | 58,216.89 |
| 国外地区 | | | 38,461.55 | 156,934.51 |
| 合计 | 10,099,228.57 | 10,073,550.52 | 1,089,936.19 | 2,350,817.67 |

4. 2018年1-6月销售金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 销售金额 | 占2018年1-6月销售比重(%) |
|----------------------|--------|---------------------|-------------------|
| 上海郑明国际贸易有限公司 | 非关联方 | 2,831,682.65 | 28.04 |
| 围场满族蒙古族自治县耕耘农业科技有限公司 | 非关联方 | 1,408,014.00 | 13.94 |
| 锡林浩特市欣成种植牧民专业合作社 | 非关联方 | 1,289,682.00 | 12.77 |
| 唐山市金泰旺食品有限公司 | 非关联方 | 854,127.63 | 8.46 |
| 山东尊海食品有限公司 | 非关联方 | 608,419.68 | 6.02 |
| 合计 | | 6,991,925.96 | 69.23 |

(二十四) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 房产税 | 86,482.88 | 86,482.88 |
| 土地使用税 | 139,540.00 | 139,540.00 |
| 车船使用税 | | 3,803.26 |
| 印花税 | 25,727.30 | 5,625.73 |
| 城市维护建设税 | 635.47 | |
| 教育费附加 | 272.35 | |
| 合计 | <u>252,658.00</u> | <u>235,451.87</u> |

(二十五) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 一、职工薪酬 | 36,692.27 | 73,203.00 |
| 二、办公费 | 5,483.60 | 5,739.00 |
| 三、差旅费 | 51,118.41 | 45,834.30 |
| 四、修理费 | | |
| 四、运输装卸费 | 618,803.99 | 78,319.10 |
| 五、租赁费 | | |
| 六、宣传推广费 | 30,493.68 | 47,372.68 |
| 七、其他 | 225.28 | |
| 合计 | <u>742,817.23</u> | <u>250,468.08</u> |

说明：报告期销售费用同比增加196.57%，由于报告期销售部分库存马铃薯，马铃薯运费由公司承担，因此导致销售费用增加，并且报告期内薯条销量较上年也有所增加，客户也更分散，由于销量的增加导致薯条的运费较上年也有所增加，综上两项导致了报告期销售费用同比增加。

(二十六) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 一、职工薪酬 | 1,850,231.26 | 700,449.66 |
| 二、办公费 | 116,742.51 | 35,770.30 |
| 三、差旅费 | 135,337.56 | 198,254.50 |
| 四、业务招待费 | 84,716.55 | 106,900.00 |
| 五、中介机构费 | 464,967.94 | 92,415.54 |
| 六、咨询费 | | |
| 七、税金 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 八、修理费 | 129,978.84 | 68,499.54 |
| 九、折旧费 | 791,932.80 | 590,670.58 |
| 十、无形资产摊销 | 106,923.54 | 93,622.98 |
| 十一、其他 | 24,666.59 | 67,494.65 |
| 合计 | <u>3,705,497.59</u> | <u>1,954,077.75</u> |

说明：报告期管理费用同比增加89.63%，主要由于报告期内子公司管理人员增加，导致管理费用中职工薪酬较同期增加，因此管理费用整体同比增加。

（二十七）财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1、利息支出 | | |
| 2、减：利息收入 | 9,975.32 | 15,202.22 |
| 3、汇兑损益 | | |
| 4、手续费及其他 | 6,685.90 | 6,902.95 |
| 合计 | <u>-3,289.42</u> | <u>-8,299.27</u> |

说明：报告期财务费用同比增加60.36%，主要由报告期内利息收入减少造成。

（二十八）资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------------|----------------------------|
| 坏账损失 | 8,890.11 | 1,300,207.40 |
| 在建工程减值损失 | | |
| 存货跌价损失 | | |
| 合计 | <u>8,890.11</u> | <u>1,300,207.40</u> |

说明：报告期资产减值损失同比下降99.32%，本期坏账计提按照坏账计提政策将差额部分进行计提，而上年同期公司是将坏账准备计提有个别认定变更为账龄及个别认定结合的第一年，上年同期是第一期计提坏账准备，因此上年同期坏账准备计提金额高。

（二十九）营业外收入

1. 按项目列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| 1. 政府补助 | | 820,000.00 | |
| 2. 其他 | 150,000.04 | | |
| 合计 | <u>150,000.04</u> | <u>820,000.00</u> | |

说明：报告期营业外收入同比下降 81.71%，主要由于上年同期收到了财政贴息 720,000.00 元。

(三十) 所得税费用

1. 分类列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|----------|
| 所得税费用 | | 7,650.10 |
| 其中：当期所得税 | | 7,650.10 |
| 递延所得税 | | |

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -4,532,226.52 | -4,180,437.41 |
| 加：资产减值准备 | 8,890.11 | 1,300,207.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,391,122.05 | 3,094,918.31 |
| 无形资产摊销 | 106,923.54 | 93,622.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 65,791.68 | 65,791.68 |
| 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） | 1,331.10 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -3,289.42 | -8,299.27 |
| 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） | -5,699,359.88 | -23,867,677.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 18,358,260.84 | 31,495,422.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,150,553.45 | 8,299,533.40 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,546,890.05 | 16,293,082.19 |

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,568,544.36 | 12,238,257.36 |
| 减：现金的期初余额 | 24,302,741.70 | 15,723,208.32 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -22,734,197.34 | -3,484,950.96 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 1,568,544.36 | 24,302,741.70 |
| 其中：1. 库存现金 | | |
| 2. 可随时用于支付的银行存款 | 1,568,544.36 | 24,302,741.70 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 1,568,544.36 | 24,302,741.70 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

说明：因上年同期将公司与关联方的借款指定在经营活动产生的现金流量，而报告期根据业务实际情况将此部分款项调整到了筹资活动产生的现金流量中，因此导致报告期经营活动现金净流量较报告期下降。

七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

（三）处置子公司

本公司本期未处置子公司。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 | 取得方式 |
|----------------------|-------|-------|-------|----------|----|--------|-------------|
| | | | | 直接 | 间接 | (%) | |
| 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 | 锡林郭勒盟 | 锡林郭勒盟 | 种植 | 100.00 | | 100.00 | 非同一控制下的企业合并 |
| 锡林郭勒盟宏源利佳食品有限责任公司 | 锡林郭勒盟 | 锡林郭勒盟 | 农产品加工 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 内蒙古宏源路易升食品有限公司 | 锡林郭勒盟 | 锡林郭勒盟 | 农产品加工 | 100.00 | | 100.00 | 投资方式 |

(二) 在子公司所有者权益份额发生变化

报告期无变化

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务造成另发生财损失。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁、以及关联方借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目

期末数

| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|-------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 应付账款 | 11,288,386.32 | 2,259,073.36 | | 13,547,459.68 |
| 其他应付款 | 95,162,441.41 | | | 95,162,441.41 |

接上表：

| 项目 | 期初数 | | | 合计 |
|-------|---------------|--------------|-------|---------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上至 5 年 | 5 年以上 | |
| 应付账款 | 7,722,441.99 | 2,575,470.31 | | 10,297,912.30 |
| 其他应付款 | 77,941,251.37 | 129,430.80 | | 78,070,682.17 |

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

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。本公司在报告日不存在长期借款，本公司面临的市场利率变动的风险较低。

2. 外汇风险

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。本公司面临的外汇变动风险主要来自于本公司的经营活动。

本公司面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司本期外币销售收入金额为零（2016年收入金额的2.35%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的）。本公司认为，目前本公司以外币结算的销售业务规模及金额不足以迫使管理层必须对汇率风险采取防范措施。

十、公允价值

本公司的报表项目不存在按照公允价值计量的情况。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|--------------------|--------|-------|------|------|-------------|
| 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限责任公司 | 有限责任公司 | 锡林郭勒盟 | 李洪禄 | 农业 | 6,817.78 万元 |

接上表：

| 母公司对本公司的持股 比例 (%) | 母公司对本公司的表决权 比例 (%) | 本公司最终控制方 | 统一社会信用代码 |
|----------------------|-----------------------|----------|--------------------|
| 41.32 | 41.32 | 李洪禄、李洪义 | 91152500772234691K |

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一) 1. 本公司的构成。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司本期无合营企业和联营企业。

(五) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------|-------------|
| 锡林郭勒盟宏源房地产开发有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 锡林浩特市民盛小额贷款有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 锡林郭勒盟广安物业管理有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 锡林郭勒盟宏源投资有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 锡林郭勒盟德客隆置业有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 锡林郭勒盟宏源羊绒制品有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 天峪信合(北京)投资有限公司 | 实际控制人参股企业 |
| 北京恒华嘉辉科技有限公司 | 实际控制人参股企业 |

(六) 关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|-------|-----------|
| 锡林郭勒盟宏源房地产开发有限责任公司 | 房屋租赁 | | 10,000.00 |

注：采购价格为市场价格。

2. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 经理、厂长 | 176,096.00 | 247,705.00 |
| 主要负责人 | 212,400.00 | 187,800.00 |

(七) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-------|------------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应付款 | 锡林郭勒盟宏源现代畜牧业有限 责任公司 | 91,600,000.00 | | 62,200,000.00 | |

(八) 关联方承诺事项

报告期内，本公司无关联方承诺事项。

十二、股份支付

报告期内，本公司无需披露的股份支付情况。

十三、承诺及或有事项

报告期内，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 债务重组

本公司报告期内无需披露的债务重组情况。

(二) 资产置换

本公司报告期内无需披露的资产置换情况。

(三) 年金计划

本公司报告亲无需披露的年金计划。

(四) 终止经营

本公司报告期内无需披露的终止经营情况。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 分类列示

| 类别 | 账面余额 | | 期末余额 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 坏账准备 | |
| | | | | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,500,337.48 | 14.81 | 1,500,337.48 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,631,898.20 | 85.19 | 503,784.48 | 5.84 | 8,128,113.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 10,132,235.68 | 100.00 | 2,004,121.96 | | 8,128,113.72 |

续上表：

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 坏账准备 | |
| | | | | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,500,337.48 | 5.04 | 1,500,337.48 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 28,279,496.21 | 94.96 | 503,784.48 | 1.78 | 27,775,711.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 29,779,833.69 | 100.00 | 2,004,121.96 | | 27,775,711.73 |

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| 张家口市燕北薯业开发有限公司 | 1,500,337.48 | 1,500,337.48 | 100.00 | 对方经营困难，预计无法收回 |

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|----------|------|
| 合计 | <u>1,500,337.48</u> | <u>1,500,337.48</u> | — | — |

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------------|--------------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,952,616.60 | | |
| 1-2 年 (含 2 年) | | | |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,679,281.60 | 503,784.48 | 30.00 |
| 合计 | <u>8,631,898.20</u> | <u>503,784.48</u> | |

4. 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|------|----------------------------|-------|---------------------|----------------------------|
| 海皇食品 (天津) 有限公司 | 货款 | 1,679,281.60 | 2-3 年 | 16.57 | 503,784.48 |
| 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 | 货款 | 1,565,184.00 | 1 年以内 | 15.45 | |
| 张家口市燕北薯业开发有限公司 | 货款 | 1,500,337.48 | 3-4 年 | 14.81 | 1,500,337.48 |
| 围场满族蒙古族自治县耕耘农业科技有限公司 | 货款 | 1,408,014.00 | 1 年以内 | 13.90 | |
| 锡林浩特市欣成种植牧民专业合作社 | 货款 | 1,289,682.00 | 1 年以内 | 12.73 | |
| 合计 | | <u>7,442,499.08</u> | | <u>73.46</u> | <u>2,004,121.96</u> |

(二) 其他应收款

1. 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|----------------|----------|------------|----------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 金额 | 坏账准备 比例 (%) | 计提比例 (%) | 账面余额 金额 | 坏账准备 比例 (%) | 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 | <u>68,280,000.00</u> | <u>100.00</u> | | | | | <u>68,280,000.00</u> |
| 组合 1: 按账龄分析法特征组 | | | | 1,800.00 | 0.00 | 180.00 | 1,620.00 |

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------------------|----------------------|---------------|------|----------|----------------------|--------|----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 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 (%) | |
| 合的应收账款 | | | | | | | | | |
| 组合 2：采用其他方法计提坏账准备的其他 | 68,280,000.00 | 100.00 | | | 68,280,000.00 | | 46,600,000.00 | 100.00 | 46,600,000.00 |
| 应收款 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | |
| 合计 | 68,280,000.00 | 100.00 | | | 68,280,000.00 | | 46,601,800.00 | 100.00 | 46,601,620.00 |

2. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------|----------------------|----------|----------|---------------|
| 关联方组合 | 68,280,000.00 | | | 关联方之间的应收款项不计提 |
| 合计 | 68,280,000.00 | | | |

3. 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 拆借本金 | 68,280,000.00 | 46,600,000.00 |
| 往来 | | 1,800.00 |
| 应收股利 | 4,845,800.00 | 5,017,820.00 |
| 合计 | 73,125,800.00 | 51,619,620.00 |

5. 期末其他应收款余额明细

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|------|----------------------|-------|-----------------|----------|
| 内蒙古宏源路易升食品有限公司 | 拆借本金 | 45,850,000.00 | 1 年以内 | 62.70 | |
| 锡林郭勒盟宏源利佳食品有限责任公司 | 拆借本金 | 20,990,000.00 | 2 年以内 | 28.70 | |
| 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 | 拆借本金 | 1,440,000.00 | 1 年以内 | 1.97 | |
| 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 | 应收股利 | 4,845,800.00 | 1-2 年 | 6.63 | |
| 合计 | | 73,125,800.00 | | 100.00 | |

(三) 长期股权投资

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减变动 | |
|----------------------|-----------------------------|--------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 锡林浩特市宏源久恩农牧业科技有限责任公司 | 13,695,733.65 | | |
| 锡林郭勒盟宏源利佳食品有限责任公司 | 5,092,645.14 | | |
| 内蒙古宏源路易升食品有限公司 | 39,694,276.97 | | |
| 合计 | <u>58,482,655.76</u> | | |

接上表：

| 权益法下确认的投资损益 | 本期增减变动 | | |
|-------------|----------|--------|------|
| | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 现金红利 |
| 合计 | | | |

接上表：

| 本期计提减值准备 | 本期增减变动 | | 期末余额 | 资产减值准备 |
|-----------|--------|--|-----------------------------|--------|
| | 其他 | | | |
| | | | 13,695,733.65 | |
| | | | 5,092,645.14 | |
| | | | 39,694,276.97 | |
| 合计 | | | <u>58,482,655.76</u> | |

(四) 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------------|-------|
| 主营业务收入 | 8,978,951.45 | |
| 其他业务收入 | | |
| 合计 | <u>8,978,951.45</u> | |
| 主营业务成本 | 6,909,455.46 | |
| 其他业务成本 | | |
| 合计 | <u>6,909,455.46</u> | |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 6,018,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 合计 | | 6,018,000.00 |

十七、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -3.30% | -0.09 | -0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.38% | -0.10 | -0.10 |

(二) 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--|-------------------|-------------------|
| (1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -1,331.10 | |
| (2) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | 820,000.00 |
| (3) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 150,000.04 | |
| 非经常性损益合计 | 148,668.94 | 820,000.00 |
| 减：所得税影响金额 | 37,167.24 | 205,000.00 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 111,501.70 | 615,000.00 |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 111,501.70 | 313,650.00 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | 301,350.00 |

内蒙古宏源农牧业科技股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 28 日