



深圳市金新农科技股份有限公司

2018 年半年度报告

股票代码：002548 股票简称：金新农

债券代码：128036 债券简称：金农转债

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈俊海、主管会计工作负责人钱子龙及会计机构负责人(会计主管人员)凌科声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、发展战略、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司存在的风险在第四节“经营情况讨论与分析”中第十小节中“公司面临的风险及应对措施”中有详细描述，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、发行人、金新农	指	深圳市金新农饲料股份有限公司、深圳市金新农科技股份有限公司
可转债	指	可转换公司债券
成农远大	指	新疆成农远大股权投资有限合伙企业、本公司控股股东
安徽金新农	指	安徽金新农生物饲料有限公司
沈阳成农	指	沈阳成农饲料有限公司
长春金新农	指	长春金新农饲料有限公司
广东金新农	指	广东金新农饲料有限公司
远大养殖	指	哈尔滨成农远大养殖有限公司
博罗金新农	指	博罗县金新农农业开发有限公司
始兴优百特	指	始兴县优百特生态科技有限公司
惠州桑梓湖	指	惠州桑梓湖畜牧良种有限公司
清远佳和	指	清远佳和农牧有限公司
佳和股份	指	佳和农牧股份有限公司
新大牧业	指	河南省新大牧业股份有限公司
华扬药业	指	武汉华扬动物药业有限责任公司
华扬天乐	指	武汉华扬天乐动物保健品有限公司
东进农牧	指	惠州东进农牧股份有限公司
赣州东进	指	赣州市东进农牧有限公司
武汉天种	指	武汉天种畜牧有限责任公司
盈华讯方	指	深圳市盈华讯方通信技术有限公司
福建一春	指	福建一春农业发展有限公司
南平金新农	指	南平市金新农生态养殖有限公司
铁力金新农	指	铁力市金新农生态农牧有限公司
公司章程	指	深圳市金新农科技股份有限公司章程
报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金新农	股票代码	002548
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市金新农科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金新农		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Jinxinnong Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JXN		
公司的法定代表人	陈俊海		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟卫兵	冯青霞
联系地址	深圳市光明新区光明街道光电北路 18 号金新农大厦	深圳市光明新区光明街道光电北路 18 号金新农大厦
电话	0755-29420820	0755-27166108
传真	0755-27166396	0755-27166396
电子信箱	6708wbzhai@163.com	jxntech@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,411,294,664.55	1,489,442,505.88	-5.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,281,952.78	63,452,036.37	-157.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-57,237,022.50	62,231,689.63	-191.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-89,399,731.03	30,919,492.25	-389.14%
基本每股收益（元/股）	-0.0953	0.1666	-157.20%
稀释每股收益（元/股）	-0.0636	0.1666	-138.18%
加权平均净资产收益率	-2.19%	3.79%	-5.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,204,929,975.07	3,513,555,595.10	19.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,679,715,209.20	1,636,103,773.06	2.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	27,265,765.87	主要系处置联营企业部分股权以及子公司处置生物资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,102,539.50	主要系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	342,732.59	主要系桑梓湖托管损益
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-272,530.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,220,754.72	主要系担保费收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,291,840.34	主要系期货确认的投资损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,135,063.76	
减：所得税影响额	5,022,026.66	
少数股东权益影响额（税后）	255,262.20	
合计	20,955,069.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

（一）公司的主要业务及经营模式

（1）公司的主要业务

报告期内，公司主要业务为饲料、动保兽药的生产与销售；生猪的养殖和销售；电信增值业务等。

1、饲料业务：主要以猪饲料的生产、销售为主。饲料产品主要销售给规模化养殖企业、专业养猪户和饲料经销商。

2、生猪养殖业务：主要以饲养、销售种猪为主，根据种猪饲养特点结合市场实际的需求，公司也会销售部分仔猪和商品猪。公司的种猪主要是销售给专业养猪户或规模化养殖企业，仔猪销售给专业的育肥养猪户，商品猪主要出售给批发商、肉联厂及肉食品加工厂进行屠宰及深加工。

3、动保兽药业务：主要以畜禽和水产品用兽药、功能性饲料添加剂、环境水质改良剂等产品为主。动保兽药产品主要销售给专业养殖企业、养殖专业户以及兽药经销商。

4、电信增值业务：主要是利用国内三大电信运营商已成熟的计费能力、收费渠道、从业资质，为数字娱乐和数字文化型互联网站点提供小额计费服务，以网络建设、网络维护、电信平台建设、计费和收费为主要内容，以V币、V付宝等为主要产品形态。

报告期内公司主要业务未发生重大变化。

（2）经营模式

报告期内，公司的生产经营模式未发生变化。

1、饲料业务：主要采取的是“母公司统一管理、分子公司分散生产经营”的生产模式以及以“直销+经销”的销售模式。公司在贴近市场的12个省、市区域内建立了子公司，从事饲料的生产与销售。子公司均实行产销分离，其重要的人事统一由股份公司聘任，子公司生产内务实行厂长负责制、销售实行营销总经理责任制。股份公司采购、技术、品管、财务等职能部门对子公司业务的支持，以服务一线业务为考核出发点。

2、生猪养殖业务：以“自繁自养”模式为主，公司依托武汉天种、福建一春优秀的种猪育种水平、养殖技术，逐步打造公司养殖业务经营规模局部优势、养殖技术优势和品牌优势。生猪养殖板块主要是以生产成绩来进行考核。

3、动保兽药业务：公司自主研发的包含兽药、功能性饲料添加剂、环境水质改良剂等，主要用于猪、水产养殖的多种疾病预防和治疗，增强抵抗力，减少疾病及辅助治疗，改善养殖环境。其产品以直销和经销商代理两种销售模式为主，与公司饲料、养殖板块市场资源整合，终端资源共享，增强客户的合作黏性。

4、电信增值业务：主要依托国内三大电信运营商已成熟的计费能力、收费渠道、从业资质，为数字娱乐和数字文化型互联网站点提供小额计费服务，以收取中间服务费为主要盈利模式。

报告期内公司经营模式未发生重大变化。

（二）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入141,129.47万元，同比下降5.25%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,628.20万元，同比下降157.18%，影响归属于上市公司股东的净利润同比变动的主要因素如下：

1、报告期内，公司饲料销量持续保持增长，饲料销量较去年同期增长12.73%，饲料收入同比增涨6.25%。但受生猪价格下降的影响，部分养殖企业减少了猪饲料特别是高端猪饲料用量，高毛利率饲料产品销量占比下降，产品结构的变化致使饲料业务贡献毛利润较去年同期有所降低。

2、报告期内，公司受到去年三季度退养之影响，新的养殖项目还处在建设期产能未释放，公司生猪出栏量较去年同期下降35.53%，养殖业务收入减少40.77%。2018年3-6月份国内生猪市场行情整体持续低迷，销售价格跌幅较大，低价持续时

间较长，整个生猪养殖行业出现亏损。公司养殖业务及重要的参股养殖企业出现较大幅度亏损，同时，公司根据企业会计准则在资产负债表日计提消耗性生物资产存货跌价准备774.85万元，累计导致公司第二季度养殖业务亏损4,368.20万元。

3、报告期内，公司动保业务保持良好的发展势头。虽然动保兽药行业也面临原辅料价格上涨、猪价低迷的严峻形势，但公司积极应对新的市场考验，坚持以技术服务客户，用服务创造价值，进一步加强提质增效，增强企业内部管理，动保业务实现收入和利润的同向增长。2018年1-6月，动保业务实现销售收入较上年同期增长26.57%，贡献净利润同比增长29.34%。

4、公司电信增值业务受大环境之影响，特别是近年来受到微信、支付宝等更加便捷的小额支付方式冲击，其收入和净利润分别较上年同期下降19.74%和17.88%。

5、报告期内，公司顺利完成可转换公司债券的发行工作，可转债的发行一方面有利于增加公司现金流，另一方面影响了公司的利润表，在存续期间按实际利率和摊余成本确认利息费用，与此同时，公司增加了银行借款，累计致使公司财务费用较去年同期增加55.9%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末股权资产较期初减少 7.43%，主要系报告期内公司处置联营企业河南省新大牧业股份有限公司部分股权所致。
固定资产	报告期末固定资产较期初增加 3.62%，主要系报告期内南平市鑫汇农业发展有限公司纳入合并范围所致。
无形资产	报告期末无形资产较期初增加 1.37%，主要系报告期内公司子公司深汕特别合作区金新农生物科技有限公司取得土地使用权所致。
在建工程	报告期末在建工程较期初增加 80.30%，主要系公司子公司铁力金新农工程进度增快所致。
递延所得税资产	报告期末递延所得税资产较期初增加 53.21%，主要系亏损控股子公司弥补亏损确认的递延所得税资产增加所致。
货币资金	报告期末货币资金较期初增加 135.62%，主要系发行可转换公司债券募集资金以及银行借款增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

公司的核心竞争力主要体现在产品品牌建设、团队学习、持续科研产品创新、全产业链技术服务能力等方面，具体如下：

1、品牌影响力

公司始终坚持“顾客第一，产品至上”的质量理念，公司“成农”牌乳猪教槽料产品在业内具有领先优势，性价比高，

口碑好，特别是在规模化猪场用户群体，已树立了良好的品牌形象，市场竞争力优势明显；公司旗下“天种”牌种猪适应性强、好养、成活率高，“一春”牌种猪产仔数高、健康程度高，公司系列种猪被中国畜牧业协会评为中国品牌猪，在种猪的遗传育种、疾病防控、饲料营养、标准化养殖等方面走在种猪行业前列，公司“天种”和“一春”牌种猪已受到众多大型养殖企业的青睐。

2、团队学习能力

在公司家文化的感召影响下，公司拥有一支共同愿景、勤奋低调、敬业务实、学习能力强劲的经营管理团队。公司核心管理层和经营层成员大都毕业于农业类高等院校，具有较强的专业背景和素养，凭着多年在农牧行业的锤炼以及对行业的深入理解，积累了丰富的实践经验，在超强学习能力的管理层带领下，塑造“共赢、创新、担当、低调”的集体学习型组织，也造就了一支集体学习能力强劲的团队。

3、持续研发创新能力

公司坚持“科技兴农、行业典范”，设立金新农产业研究院，形成以企业为主体、市场为导向、产学研结合的产业创新体系，通过整合公司技术研发资源、增强技术研发力量，加快公司传统产业的技术升级换代，巩固并扩大技术优势和竞争优势。申请并获批深圳市博士后创新实践基地，广东省、深圳市院士工作站，依托众多博士、硕士为核心的研发团队的不懈努力，通过自主研发、科技成果转化等途径，形成了富有竞争力的企业研发创新体系。

4、全产业链服务能力与竞争力

公司致力于成为中国养猪企业的首选合作伙伴，打造成为规模化养猪企业综合服务提供商的产业链布局，能够在饲料营养、种猪繁育、动物保健、疾病防疫、生物技术、托管养殖、原料贸易等多方面为客户提供优质服务，综合服务能力不断提升，极大地增强了客户与公司之间的黏性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

受猪周期影响，2018年上半年生猪市场整体呈现生猪产能总体居高，猪价低位波动的特征。报告期内全国生猪出栏3.34亿头，比上年同期增加397万头，增长1.2%；全国猪肉产量2,614万吨，增加36万吨，增长1.4%（数据来源：国家统计局）。受生猪市场供需宽松基本面的影响，今年春节过后猪价下跌快，跌幅大，5月底稍有起色，价格止跌反弹。上半年全国出栏肉猪平均价格为12.38元，比去年同期下降23.51%（数据来源：农业部）。

受生猪养殖低迷行情的影响，饲料生产与养殖形势基本契合，总体行情偏弱。存栏量下降，生猪价格下跌，养殖亏损，据农业农村部监测，1~6月，猪饲料产量367.1万吨，同比下降4.7%。与此同时受玉米市场优质粮源偏紧及中美贸易的影响，饲料原材料价格波动较大，涨跌互现，进一步影响饲料企业的经营发展。

2018年对于公司而言是机遇与挑战并存的年份，报告期内公司上下按照公司中长期战略规划指引，通过“变思维、建系统、创价值”经营方针，以内涵式发展夯实战略根基。

报告期内，公司受生猪价格大幅下跌、生猪出栏量下降等因素的影响，公司实现营业收入141,129.47万元，较上年同期下降5.25%；实现归属于母公司所有者净利润-3,628.20万元，较上年同期下降157.18%；经营活动产生的现金流量净额为-8,939.97万元，较上年同期下降389.14%。主要业务经营情况如下：

饲料业务：受生猪低迷行情的影响，养殖效益亏损严重，养殖户为降低成本减少饲料用量，大猪饲养以玉米豆粕麦麸加工混合，商品饲料需求下降，特别是高端饲料需求的减少；同时受饲料原材料价格上涨的影响，增加了饲料生产成本。报告期内公司饲料销量38.96万吨，同比增长12.73%，其中核心产品教乳料、浓缩料、预混料和种猪料维持在40%左右份额。实现饲料销售收入112,038.12万元，同比增长6.25%，饲料收入占公司总收入的79.39%，占比较去年同期增加8.6个百分点。

养殖业务：报告期内，公司的养殖项目积极推进，特别是铁力金新农募投项目的建设，目前铁力养殖项目在春光林场、东升林场基地已全面铺开，报告期内已完成上述地块投资的40%左右，半拉山地块目前尚未正式启动，铁力饲料厂项目已全面铺开；南平金新农养殖项目已完成投资计划的10%左右，该项目的实施方案反复论证中进展缓慢。受去年下半年猪场拆迁退养之影响，报告期内公司养殖产能较去年同期有一定幅度的降低。2018年1-6月份公司累计出栏生猪12.92万头，比去年同期下降35.53%，其中种猪销售2.28万头，仔猪和商品猪分别销售5.99万头、4.65万头。截止报告期末公司生猪总存栏约13.6万头，其中基础母猪存栏约1.8万头。

动保兽药业务：报告期内公司动保兽药业务继续稳健发展，2018年1-6月份实现营业收入7,372.69万元，较上年同期增长26.57%，实现净利润2,071.97万元，同比增长29.34%，贡献归母净利润1,056.71万元。

电信增值业务：报告期内，电信增值业务虽然通过改善薪酬激励体系激励员工工作积极性，但仍受到多方面因素影响，业绩有所下滑，2018年1-6月实现营业收入2,693.49万元，较上年同期下降19.74%，净利润1,762.97万元，同比下降17.88%，贡献归母净利润1,410.37万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318号”文核准，公司于2018年3月9日公开发行了650万张可转换公司债券，募集资金总额6.5亿元并于2018年4月2日在深圳证券交易所上市流通。可转债的发行一方面有利于增加公司现金流，为公司养殖战略项目的布局提供了资金支持，另一方面影响了公司的利润表，在存续期间按实际利率和摊余成本确认利息费用，影响半年度财务费用1,010.22万元。

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

1、报告期内，公司经营养殖模式的具体内容见“公司业务概要-报告期内公司从事的主要业务”相关部分，报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

2、报告期内，不存在对公司业务造成重大影响的重大疫病情况，也不存在对公司业务造成重大影响的自然灾害情况。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,411,294,664.55	1,489,442,505.88	-5.25%	主要系公司养殖业务受 2017 年三季度拆迁退养影响，生猪出栏量同比下降，以及受养殖行情持续低迷影响，生猪价格偏低所致。
营业成本	1,220,943,431.42	1,190,149,578.59	2.59%	主要系公司饲料业务规模略有增长，饲料收入、成本上升所致。
销售费用	66,018,246.97	66,645,817.83	-0.94%	
管理费用	125,584,074.78	116,742,352.51	7.57%	
财务费用	40,858,993.77	26,207,653.56	55.90%	主要系公司发行可转换公司债券确认利息费用以及增加银行借款利息支出所致。
所得税费用	-3,314,404.40	6,233,055.16	-153.17%	主要系公司控股子公司利润亏损冲减所得税费用所致。
研发投入	25,446,741.77	24,077,042.14	5.69%	
经营活动产生的现金流量净额	-89,399,731.03	30,919,492.25	-389.14%	主要系公司养殖业务受养殖行情持续低迷影响现金流入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-569,242,427.93	-105,372,758.52	440.22%	主要系公司增加铁力金新农在建项目投资以及使用部分闲置募集资金进行现金管理所致。
筹资活动产生的现金流量净额	803,121,387.79	210,114,328.02	282.23%	主要系公司发行可转换公司债券募集资金到位。
现金及现金等价物净增加额	144,479,228.83	135,661,068.47	6.50%	主要系报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,411,294,664.55	100%	1,489,442,505.88	100%	-5.25%

分行业					
饲料加工	1,120,381,197.45	79.39%	1,054,444,918.42	70.79%	6.25%
畜牧养殖	186,353,968.76	13.20%	314,616,393.63	21.12%	-40.77%
原料贸易	6,346,062.07	0.45%	25,610,272.36	1.73%	-75.22%
动物保健	69,747,486.22	4.94%	58,248,431.09	3.91%	19.74%
电信增值服务	25,814,487.07	1.83%	33,559,767.94	2.25%	-23.08%
其他	2,651,462.98	0.19%	2,962,722.44	0.20%	-10.51%
分产品					
猪用配合料	914,063,263.70	64.77%	853,187,016.67	57.28%	7.14%
猪用预混料	24,908,764.92	1.76%	34,062,045.64	2.29%	-26.87%
猪用浓缩料	146,026,515.82	10.35%	133,468,831.95	8.96%	9.41%
其他饲料	35,382,653.01	2.51%	33,727,024.16	2.26%	4.91%
生猪	186,353,968.76	13.20%	314,616,393.63	21.12%	-40.77%
原料贸易	6,346,062.07	0.45%	25,610,272.36	1.73%	-75.22%
动保产品	69,747,486.22	4.94%	58,248,431.09	3.91%	19.74%
电信增值服务	25,814,487.07	1.83%	33,559,767.94	2.25%	-23.08%
其他	2,651,462.98	0.19%	2,962,722.44	0.20%	-10.51%
分地区					
华东地区	178,871,799.74	12.67%	76,929,278.61	5.16%	132.51%
华北地区	15,384,939.79	1.09%	8,554,470.85	0.57%	79.85%
华南地区	511,115,779.96	36.22%	539,920,395.71	36.26%	-5.33%
华中地区	481,289,827.84	34.10%	606,390,137.52	40.71%	-20.63%
东北地区	145,090,976.84	10.28%	155,511,601.47	10.44%	-6.70%
西北地区	4,103,050.16	0.29%	9,773,881.16	0.66%	-58.02%
西南地区	75,438,290.22	5.35%	92,362,740.56	6.20%	-18.32%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
饲料加工	1,120,381,197.45	1,006,527,428.36	10.16%	6.25%	6.52%	-0.23%
畜牧养殖	186,353,968.76	177,289,736.71	4.86%	-40.77%	-5.09%	-35.77%
分产品						
猪用配合料	914,063,263.70	836,826,506.04	8.45%	7.14%	7.63%	-0.42%

猪用浓缩料	146,026,515.82	122,984,378.40	15.78%	9.41%	7.76%	1.29%
生猪	186,353,968.76	177,289,736.71	4.86%	-40.77%	-5.09%	-35.77%
分地区						
华南地区	506,538,220.99	406,189,273.08	19.81%	-6.18%	-17.39%	10.88%
华中地区	477,407,993.27	451,059,979.83	5.52%	-21.27%	19.33%	-32.15%
东北地区	148,021,064.54	122,180,671.68	17.46%	-4.82%	-16.79%	11.88%
华东地区	182,484,085.44	158,814,976.69	12.97%	137.21%	138.06%	-0.31%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

分行业/分产品：

畜牧养殖/生猪：报告期内，畜牧养殖行业的销售收入较去年同期降低40.77%，主要系报告期内公司养殖业务生猪出栏量与销售价格较去年同期大幅度下降所致。

原料贸易：报告期内，原料贸易行业的销售收入较去年同期降低75.22%，主要系报告期内减少原料贸易规模所致。

分地区：

华东地区：报告期内，华东地区的销售收入较去年同期增加132.51%，主要系报告期内华东地区子公司安徽金新农产能增加所致。

华北地区：报告期内，华北地区的销售收入较去年同期增加79.85%，主要系报告期内华北地区饲料业务规模扩大所致。

西北地区：报告期内，西北地区的销售收入较去年同期降低58.02%，主要系报告期内西北地区饲料业务规模缩减所致。

华中地区：报告期内，华中地区的毛利率较去年同期降低32.15%，主要系报告期内华中地区养殖业务受行情影响所致。

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	939,549,569.07	22.34%	538,902,752.78	15.04%	7.30%	主要系公司发行可转换公司债券募集资金以及银行借款增加所致。
应收账款	364,358,345.76	8.67%	365,048,558.07	10.19%	-1.52%	主要系报告期末总资产金额较上年同期末总资产金额较大幅度增长，应收账款略有下降，占总资产比重同比下降。

存货	275,919,379.06	6.56%	273,679,206.05	7.64%	-1.08%	主要系报告期末总资产金额较上年同期末总资产金额较大幅度增长，存货较上期末略有增加，占总资产比重同比下降。
投资性房地产	25,751,835.07	0.61%			0.61%	主要系金新农研发中心与总部办公大楼对外出租部分楼层确认为投资性房地产所致。
长期股权投资	172,854,623.54	4.11%	192,979,288.10	5.38%	-1.27%	主要系公司处置联营企业河南省新大牧业股份有限公司部分股权所致。
固定资产	860,591,950.83	20.47%	748,603,391.56	20.89%	-0.42%	主要系报告期末总资产金额较上年同期末总资产金额较大幅度增长，固定资产较上期末有所增加，占总资产比重同比下降。
在建工程	251,071,596.37	5.97%	164,860,136.28	4.60%	1.37%	主要系公司报告期在建项目进度加快所致。
短期借款	1,224,850,000.00	29.13%	900,000,000.00	25.11%	4.02%	主要系公司报告期内短期借款增加所致。
长期借款			50,715,000.00	1.42%	-1.42%	主要系公司报告期内长期借款转入一年内到期的长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,407,620.00				32,427,770.00	31,543,549.66	0.00
上述合计	3,407,620.00				32,427,770.00	31,543,549.66	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	413,750,000.00	国内信用证保证金及短期结构性存款
长期股权投资	298,966,278.13	借款质押资产
合计	712,716,278.13	

受限的长期股权投资系在本公司合并层面核算的对华扬动保、武汉天种相应质押比例的股权对应的可辨认净资产公允价值持续计量的金额。

公司于2015年11月12日与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了编号2015年圳中银营借字第0037号《人民币借款合同》，借款金额4,972.5万元，并签订编号2015年圳中银营司质字第0011号《质押合同》，约定以公司持有的51%华扬动保股权作为质押物为该债务提供担保。

公司于2016年11月12日与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了编号2016年圳中银营借字第0025号《人民币借款合同》，借款金额9,599万元，并签订编号2016年圳中银营司质字第0025号《质押合同》，约定以公司持有的32.2844%武汉天种股权作为质押物为债务提供担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
266,983,757.90	212,115,169.71	25.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金新农生物产业园项目一期建设	自建	是	实验动物	2,832,393.08	5,052,050.22	自有资金				筹建期	2017年05月11日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证

												券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-041
南平市金新农年出栏百万头生态养殖小区项目一期建设	自建	是	生猪养殖与销售	1,641,946.98	18,084,910.00	自有资金				筹建期	2017 年 05 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-038
福建一春生态养殖小区仔猪供应基地项目	自建	是	生猪养殖与销售	1,623,777.77	2,903,878.61	公司以自有资金与余贞祺等 3 名自然人股东同比例对福建一春增资人民币共计 10,000 万元用以项目建设，其余资金由福建一春自有或自筹方式解决				筹建期	2017 年 05 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-039
铁力市金新农生态农	自建	是	生猪养殖与销售	93,171,132.79	196,098,246.56	募集资金，不足部分由				筹建期	2017 年 07 月 12 日	《中国证券报》、《上

牧有限公司生猪养殖一期项目						公司以自筹资金解决						海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-069
铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目	自建	是	饲料生产	524,575.38	1,074,688.58	募集资金，不足部分由公司以自筹资金解决				筹建期	2017 年 07 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：《公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》
合计	--	--	--	99,793,826.00	223,213,773.97	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	3,407,620.00	0.00	0.00	32,427,770.00	31,543,549.66	-4,291,840.34	0.00	自有资金
合计	3,407,620.00	0.00	0.00	32,427,770.00	31,543,549.66	-4,291,840.34	0.00	--

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	63,994.50
报告期投入募集资金总额	17,809.03
已累计投入募集资金总额	17,809.03
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318 号”文核准，公司于 2018 年 3 月 9 日公开发行了 650 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额 65,000 万元，扣除相关发行费用 1,005.50 万元后，实际募集资金净额为 63,994.50 万元。上述募集资金扣除保荐与承销费用的余额已于 2018 年 3 月 15 日划入公司募集资金专项账户并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了信会师报字[2018]第 ZI10055 号《深圳市金新农科技股份有限公司可转换公司债券实际募集资金验资报告》。截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计已使用募集资金（含结转利息）17,809.03 万元，尚未使用的募集资金余额为 46,325.94 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目	否	59,071.85	59,071.85	17,809.03	17,809.03	30.15%		0	不适用	否
铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项	否	4,922.65	4,922.65	0	0	0.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	63,994.5	63,994.5	17,809.03	17,809.03	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	63,994.5	63,994.5	17,809.03	17,809.03	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序，部分募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。公司第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司保荐机构东兴证券股份有限公司已就上述事项出具了专项核查意见，立信会计师事务所出具了“信会师报字【2018】第 ZI10061 号”关于深圳市金新农科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告，截止 2018 年 3 月 15 日，公司在“铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目”前期以自有资金投入金额 8,940.17 万元、“铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目”前期以自有资金投入 196.83 万元，合计总金额 9,137.00 万元，公司于 4 月 16 日已完成铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目 8,940.17 万元置换，铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项前期用自有资金投入的 196.83 万元在报告期内尚未进行置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	已签订三方及四方监管协议，存放于各募集资金项目专户，并正按募集资金使用计划实施，对部分									

用途及去向	暂时性闲置募集资金进行了现金管理。截止报告期末，使用暂时闲置的募集资金 30,000 万元在宁波银行股份有限公司深圳分行办理的单位定期存款及使用暂时闲置募集资金 11,000 万元认购的广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款尚未到期。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金新农生物产业园项目一期建设	18,800	283.24	505.21	2.69%	筹建期，尚无收益	2017 年 05 月 11 日	证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-041
福建一春生态养殖小区仔猪供应基地项目	15,000	162.38	290.39	1.94%	筹建期，尚无收益	2017 年 05 月 11 日	证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-039
南平金新农百万头生态养殖小区项目	35,000	164.19	1,808.49	5.17%	筹建期，尚无收益	2017 年 05 月 11 日	证券时报》、《上海证券报》、《中国

							证券报》及巨潮资讯网，公告编号：2017-038
合计	68,800	609.81	2,604.09	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宁夏千牛新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	河南省新大牧业股份有限公司 4% 股权	2018 年 03 月 23 日	6,000	23.22	本次交易为公司带来 2,865.69 万元（税后）的投资收益，有利于公司初始投资成本的部分收回，促	-102.53 %	协商定价	否	不适用	是	不适用	2018 年 03 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2018-040

					进公司投资价值有效实现，增加公司现金流，对公司当期业绩产生积极的影响								
陈小云	河南省新大牧业股份有限公司 1%股权	2018 年 06 月 27 日	1,200	-24.39	本次交易将为公司带来 487.09 万元（税后）的投资收益，有利于公司初始投资成本的部分收回，促进公司投资价值有效实现，增加公司现金流。	0.00%	协商定价	否	不适用	是	不适用	2018 年 06 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号：2018-091
惠州东进	21.26%的股权	2018 年 06 月 27 日	5850	818.93	本次股权出售系公司参与设立的产业投资基金在收购的资产	0.00%	协商定价	否	不适用	否	不适用	2018 年 6 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮

					实现其价值后，正常的处置行为，有利于初始投资成本的部分收回，促进投资价值有效实现。								资讯网，公告编号：2018-093
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市盈华讯方通信技术有限公司	子公司	通信服务	10,000,000	170,831,462.06	125,776,597.27	26,934,931.12	17,485,946.21	17,629,672.77
河南省新大牧业股份有限公司	参股公司	畜禽养殖	60,000,000	886,535,627.24	499,962,252.20	349,804,323.94	-26,036,851.46	-25,101,571.93
广东金新农饲料有限公司	子公司	饲料加工	40,000,000	263,364,785.90	193,262,798.15	472,514,372.88	16,352,030.93	13,255,746.31
武汉天种畜牧有限责任公司	子公司	畜禽养殖	89,580,000	634,832,698.70	570,728,658.26	105,646,112.84	-34,146,612.32	-39,414,806.05
福建一春农业发展有限公司	子公司	畜禽养殖	150,000,000	222,207,950.49	208,454,779.64	34,974,864.33	-7,015,915.48	-7,047,301.51
武汉华扬动物药业有限责任公司	子公司	动物保健	40,000,000	140,821,370.22	119,361,266.62	73,726,939.77	25,991,425.19	20,719,714.40

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福建中农融信融资租赁有限公司	工商注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

主要控股公司武汉天种及福建一春2018年度上半年净利润为-4,646.21万元，较上年同期下降183.66%，主要系报告期内受部分猪场拆迁退养以及生猪养殖行情低迷的影响，生猪出栏量以及销售价格有较大幅度下降。

主要参股公司新大牧业2018年度上半年净利润为-2,510万元，较上年同期下降132.34%，确认的对联营企业的投资收益-611.03万元，同比下降126.60%，主要系报告期内参股养殖企业处于养殖周期的下行阶段，净利润有较大幅度减少。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-3,400	至	-2,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,159.18		
业绩变动的原因说明	1、预计三季度养殖行情有所恢复，公司基于养殖板块生猪出栏计划和市场价格判断，养殖业务预计会有所好转； 2、公司优化内部管理体系，加大激励机制。预计饲料业务营销效率进一步提高，盈利能力有所提升； 3、公司积极采取适当减亏及增收措施。		

十、公司面临的风险和应对措施

一、面临的主要风险

1、原材料价格的波动不能有效传导的风险

公司饲料产品主要由能量原料(玉米、小麦副产品等)、蛋白原料(鱼粉、豆粕等)及添加剂类(铜、铁、锌、锰等矿物质类；维生素类；氨基酸类及其他添加剂类等)等组成。这些饲料原材料受到国内外各种因素的综合影响(包括现货价、期货市场、人民币汇率、国家收储政策等等)，其价格或货源波动无常。货源的紧张、价格的波动会给饲料配方成本造成一定影响，如果饲料成本显著上升而公司不能及时有效地传导给下游，势必对公司经营业绩造成不利影响。

2、生猪价格波动的风险

受生猪养殖行业周期的影响，生猪市场价格的周期性波动导致生猪养殖业的毛利率呈现出周期性波动；再加上各大型养殖企业的扩建和补栏，生猪产能逐步释放，如果生猪价格出现大幅下挫，其销售价格远低于公司的养殖成本，则公司养殖板块受益将不达预期甚至出现亏损。

3、疫情风险及自然灾害风险

动物疫病是畜牧行业发展中面临的主要风险。生猪养殖过程中发生的疫病主要有蓝耳病、猪流行性腹泻、猪伪狂犬病、猪圆环病毒等。禽畜疫病的发生一方面容易引起生产成绩下降、成本上升；另一方面，容易造成消费者心理恐慌，造成市场需求的迅速萎缩，致使禽畜养殖企业面临较大的销售压力，从而影响企业经营。虽然公司建立了严格、完善的生猪疫病防控体系，但如果养殖场地周边地区或自身疫病发生频繁，或者疫病防控体系执行不力，公司将面临生猪发生疫病所引致产量下降、销量下降、盈利下降、甚至亏损的风险。

同时，养殖业务易受干旱、水灾、地震、冰雹、雪灾等自然灾害的影响。在公司生产基地及其周边地区发生的自然灾害

均可能造成养殖场、其他设施或设备的重大损坏或灭失，生猪存栏或出栏数的大量减少，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

4、食品安全风险

公司自成立开始就将产品质量安全放在经营的首要位置。公司将生猪育种、种猪扩繁、商品猪饲养的完整产业链大部分环节置于可控范围，通过引进先进养殖设备及建设现代化猪舍，加强对生猪饲养过程中的质量控制，为食品安全提供最大程度的保障。但如果公司质量控制体系的某个环节出现疏忽，就可能引发食品安全问题，直接影响到公司的生产经营和盈利能力。此外，如果行业内其他养殖企业的肉猪产品发生食品安全问题，损害行业整体形象和口碑，在一定程度上也可能导致消费者对相关产品恐慌及信心不足而需求量下降，从而在一段时间内会连带影响公司的经营业绩。

5、投资项目的实施未达到预期效果及并购业务带来的商誉减值风险

公司在养殖、饲料、生物产业园等业务方面有多个在建项目，包括通过发行可转换公司债券募集资金建设募集资金项目，其可行性分析是基于当时国内外市场环境、发展趋势、产品价格、原料供应和工艺技术水平等因素而作出的，均经过了充分的可行性研究论证，具有广阔的市场前景。但受宏观经济环境变化、产业政策变动、国家政策法规变化，以及公司自身的项目管理、人力资源管理、财务风险管理、市场拓展能力等因素影响，对投资项目建设及正常运营造成潜在不利因素，存在无法达到预期收益的风险。近年来公司加大了并购活动，商誉占归属于母公司的净资产比重较高，如果被并购的标的公司业绩大幅下挫，则会造成商誉减值的风险。

二、应对措施

1、公司建立有效的采购制度及采取相应的风险应对措施，密切关注公司饲料原材料价格波动风险；同时开展期货套期保值操作，减轻原材料价格波动对公司的影响。

2、公司自成立开始就将产品质量安全放在经营的首要位置。公司将生猪育种、种猪扩繁、商品猪饲养的完整产业链大部分环节置于可控范围，通过引进先进养殖设备及建设现代化猪舍，加强对生猪饲养过程中的质量控制，为食品安全提供最大程度的保障。

3、公司通过不断完善产业链，多板块协同发展，降低生猪价格波动对公司的影响。

4、公司积极开展募投项目建设，密切关注宏观经济政策的变动，加强自身人力资源管理、项目建设管理、加强市场拓展能力，加强对项目风险预警机制，积极应对项目风险。同时公司每年末对商誉进行减值测试，发现存在减值迹象，及时计提减值准备，通过对公司高层领导的培训，加强公司上下对商誉的重视程度，提前预防及应对可能存在的商誉减值。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.32%	2018 年 01 月 29 日	2018 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》，(公告编号: 2018-012)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.69%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》，(公告编号: 2018-049)
2017 年度股东大会	年度股东大会	46.61%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2017 年度股东大会会议决议的公告》，(公告编号: 2018-069)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
累计未达到重大诉讼披露标准的应收账款诉讼事项	2,373.03	否	其中累计金额为 326.74 万元 诉讼案件已结案, 其他诉讼案件尚未结案	暂无	不适用		不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2015年5月12日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)发布《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，公司结合自身发展情况拟研究推出员工持股计划以实现公司持续、健康发展。

2015年5月25日，公司第三届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于<深圳市金新农饲料股份有限公司2015年第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》及《关于制定<深圳市金新农饲料股份有限公司2015年第一期员工持股计划管理细则>的议案》。参与第一期员工持股计划的员工不超过300人，认购股份数不超过20,730万份，认购总金额不超过20,730万元，每股认购金额为9.47元。详见2015年5月27日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《2015年第一期员工持股计划（草案）摘要(认购非公开发行股票方式)》、《2015年第一期员工持股计划（草案）(认购非公开发行股票方式)》、《2015年第一期员工持股计划管理细则》、《关于公司员工持股计划（草案）是否符合《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》相关规定的说明》。

2015年6月12日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于<深圳市金新农饲料股份有限公司2015年第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<深圳市金新农饲料股份有限公司2015年第一期员工持股计划管理细则>的议案》、《关于与光证资管公司签订的金新农 2015 年第一期员工持股计划<定向资管计划管理合同>的议案》等相关议案。详见2015年6月13日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《2015年第二次临时股东大会决议》。

因部分员工离职及新增部分员工，2015年8月17日公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于<2015年第一期员工持股计划（草案）>修订稿及其摘要的议案》，将参与对象调整为294人，详见2015年8月18日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《2015年第一期员工持股计划（草案）修订稿》及《2015年第一期员工持股计划（草案）修订稿摘要》。

2015年9月13日，公司第三届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于2015年第一期员工持股计划（草案）（修订稿）及其摘要的议案》、《关于修改公司与特定对象光证资管-“金新农 2015年第一期员工持股计划资管计划”签署附条件生效的《股份认购协议》的议案》，根据参与员工持股计划员工人数变化以及员工本人对于认购股份数额的意愿将2015年第一期员工持股计划的人数由294人调整为280人、认购总金额由20,730万元调整为17,993万元、认购非公开发行股份数由2,189.0179万股调整为1,900万股。详见2015年9月15日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《2015年第一期员工持股计划（草案）摘要》及摘要修订稿。

2015年11月18日公司收到中国证监会批复，详见2015年11月19日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》。

2015年12月23日公司员工持股计划认购非公开发行的股份在深圳证券交易所上市，详见2015年12月21日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》及其摘要。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交	关联关	关联交	关联	关联交易	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	交易内容	定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 度(万 元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	索引
清远佳和农牧有限公司	公司持股 20% 的联营企业	出售商品	饲料销售	以市场价格为基础协商确定，业经股东大会批准。	以市场价格为基础协商确定，业经股东大会批准。	588.21	0.53%	960	否	转账	不适用	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网关于《关于 2017 年度日常关联交易执行情况 及 2018 年度日常关联交易预计的公告》公告编号 2018-038
河南省新大牧业股份有限公司	公司持股 25% 的联营企业(报告期内公司转让其 5% 股权)	出售商品	饲料销售	以市场价格为基础协商确定，业经股东大会批准。	以市场价格为基础协商确定，业经股东大会批准。	19,335.26	17.26%	38,360	否	转账	不适用	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网关于《关于 2017 年度日常关联交易执行情况 及 2018 年度日常

													关联交易 预计的 公告》 公告 编号 2018-0 38
合计				--	--	19,923.4 7	--	39,320	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司预计 2018 年度与关联方清远佳和、新大牧业发生饲料销售总金额不超过 39,320 万元，截止本报告期末实际发生金额 19,923.47 万元，占同类交易成交金额的 17.79%。报告期内，公司与以上关联方发生的日常关联交易总额在预计范围内。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
余贞祺	公司控股子公司法定代表人、董事长，持有子公司股权的	余贞祺及南平市延顺置业有限公司往来款系本公司收购福建一春合并	是	1,391.22	199.82	810.00			781.04

	重要自然人 股东	日之前形成的 应收余贞祺及 南平市延顺置 业有限公司往 来款及股权转 让款							
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		上述资金占用系降低并购风险的安排，有利于款项的回收，符合交易整体利益的需要，未对公司和中小股东的利益产生重大不利影响，对公司财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成不利影响。							

应付关联方债务：不适用

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年03月03日	16.05	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2016年04月09日	30,000	2016年11月17日	24.08	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2016年04月09日	30,000	2017年01月09日	16.05	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年03月01日	24.08	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年03月16日	55.37	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年03月21日	16.05	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年04月01日	12.84	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年05月19日	6.42	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年04月13日	28.09	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年04月25日	40.13	连带责任保证	1年	是	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年09月07日	40.13	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年09月28日	24.08	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年11月13日	40.13	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年11月24日	24.08	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年12月01日	24.08	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2017年12月06日	32.1	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2017年02月14日	50,000	2018年01月11日	24.08	连带责任保证	1年	否	否
下游经销商、养殖场(户)	2018年03月24日	20,000	2018年04月16日	32.1	连带责任保证	1年	否	否

下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 04 月 19 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 12 月 08 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 04 月 17 日	90	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 04 月 09 日	30	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 04 月 13 日	50	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 05 月 27 日	50	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 07 月 28 日	50	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 08 月 15 日	150	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 08 月 23 日	30	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 08 月 30 日	50	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 08 月 24 日	50	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2016 年 04 月 09 日	30,000	2017 年 01 月 13 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 10 月 24 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2016 年 04 月 09 日	30,000	2017 年 02 月 06 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2018 年 02 月 05 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2018 年 01 月 25 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 08 月 14 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 08 月 23 日	300	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 09 月 29 日	50	连带责任保证	1 年	否	否

下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2018 年 01 月 10 日	35	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 10 月 30 日	10	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 11 月 16 日	5	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 11 月 13 日	40	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 11 月 15 日	80	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 11 月 28 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 12 月 04 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 12 月 13 日	50	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2017 年 12 月 28 日	350	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2018 年 02 月 24 日	2	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2018 年 01 月 16 日	150	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2017 年 02 月 14 日	50,000	2018 年 01 月 22 日	50	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2018 年 03 月 24 日	20,000	2018 年 04 月 28 日	260	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2018 年 03 月 24 日	20,000	2018 年 06 月 15 日	4,300	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2018 年 03 月 24 日	20,000	2018 年 06 月 20 日	700	连带责任保证	1 年	否	否
下游经销商、养殖场（户）	2018 年 03 月 24 日	20,000	2018 年 06 月 25 日	10	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		28,850		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		7,563.18		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		28,850		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,864.63		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
广东金新农饲料有限公司	2017 年 02 月 14 日	30,000	2017 年 11 月 24 日	1,800	连带责任保证	2 年	否	否
广东金新农饲料有限公司	2016 年 04 月 09 日	30,000	2017 年 01 月 10 日	2,300	连带责任保证	2 年	否	否
广东金新农饲料有限公司	2017 年 02 月 14 日	30,000	2018 年 01 月 01 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
河南成农饲料有限公司	2018 年 1 月 10 日	11,700	2018 年 05 月 10 日	300	连带责任保证	1 年	否	否
安徽金新农生物饲料有限公司	2018 年 1 月 10 日	11,700	2018 年 05 月 01 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
四川金新农饲料有限公司	2017 年 02 月 14 日	30,000	2018 年 01 月 01 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		48,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,300		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		48,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,400		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		77,550		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,863.18		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		77,550		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		18,264.63		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.87%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用
---------------------	-----

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到重大处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（2）半年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

“十三五”时期是中国全面建成小康社会的决胜阶段和扶贫攻坚的关键时期，公司将积极响应国家号召，以扶贫开发重要战略思想为指导，牢固树立新发展理念，坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略，发挥公司的产业优势，在产业发展的同时，通过“公司+基地+合作社”养殖模式，积极组织实施产业扶贫。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、可转债发行上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318 号”文核准，公司于2018年3月9日公开发行了650万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额6.5亿元。经深圳证券交易所“深证上[2018]128号”文同意，公司6.5亿元可转换公司债券于2018年4月2日起在深交所挂牌交易，债券简称“金农转债”，债券代码“128036”。《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2018-031）请详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。截止本报告披露日公司可转债尚未到转股期。

2、食品基金的进展情况

公司于2017年9月14日召开的第四届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于公司拟与专业投资机构合作设立食品产业股权投资基金的议案》，2018年1月9日召开的第四届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于公司全资子公司拟参与设立集合资金信托计划的议案》及《关于公司为信托计划优先级信托单位承担差额补足及回购义务的议案》，同意将公司参与设立食品产业股权投资基金的方案调整为由公司全资子公司深圳市新金农投资有限公司（以下简称“新金农”）参与设立集合资金信托计划并作为食品产业基金的有限合伙人之一；将公司为食品产业基金优先级有限合伙人的出资及其应当获得的收益承担差额补足责任调整为由公司为信托计划优先级信托单位持有人江苏银行股份有限公司（以下简称“江苏银行”）第一期出资本金及应当获得的信托利益承担无条件不可撤销的差额补足，并在约定时间按约定价格以现金形式无条件回购江苏银行持有的第一期信托计划优先级信托单位。2018年1月24日，食品基金（襄阳九派金农股权投资合伙企业（有限合伙））完成了工商注册登记手续，并取得了由襄阳市工商行政管理局樊城分局换发的《营业执照》。2018年3月22日，食品基金与辽宁北旺农牧股份公司签署了《定向发行股份认购协议》，食品基金以人民币1,499.40万元认购辽宁北旺定向发行的股份357万股，占其增发后股份总额的2.3957%，并于2018年5月完成了股份认购事宜，具体内容详见公司2018年5月19日于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

3、以集中竞价交易方式回购股份的进展情况

公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议以及2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。公司于2018年6月13日披露了《回购报告书》，具体内容详见公司于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。公司于2018年6月13日首次以集中竞价交易方式回购公司股份，《关于首次回购公司股份的公告》的具体内容详见公司2018年6月14日于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。截止2018年6月30日公司累计回购股份6,036,297股，占公司总股本的1.59%，最高成交价为8.85元/股，最低成交价为7.92元/股，支付的总金额为49,990,585.87元（不含交易费用）。截止本报告披露日公司累计回购股份11,276,532股，占公司总股本的2.96%，最高成交价为8.85元/股，最低成交价7.20元/股，支付的总金额为8,997.73万元（不含交易费用）。

4、重大事项停牌及重大事项终止复牌

2018年5月21日，公司因控股股东成农远大筹划公司控制权变更及公司重大资产处置事项，申请公司股票停牌。2018年6月4日，公司披露《关于公司控股股东终止筹划股权转让事宜暨公司股票复牌的公告》，经交易双方充分协商沟通后，就本次股权转让事项最终未能达成一致意见，经双方友好协商共同签署了《解除协议》，公司股票自当日开市起复牌。具体内容详见公司2018年5月21日、2018年6月4日于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,185,310	18.18%	0	0	0	-1,201,071	-1,201,071	67,984,239	18.15%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	69,185,310	18.18%	0	0	0	-1,201,071	-1,201,071	67,984,239	18.15%
其中：境内法人持股	23,305,343	6.12%	0	0	0	0	0	23,305,343	6.22%
境内自然人持股	45,879,967	12.06%	0	0	0	-1,201,071	-1,201,071	44,678,896	11.93%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	311,352,894	81.82%	0	0	0	-4,835,226	-4,835,226	306,517,668	81.85%
1、人民币普通股	311,352,894	81.82%	0	0	0	-4,835,226	-4,835,226	306,517,668	81.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	380,538,204	100.00%	0	0	0	-6,036,297	-6,036,297	374,501,907	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议以及2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。公司于2018年6月13日披露了《回购报告书》并于2018年6月13日首次以集中竞价交易方式回购公司股份。截止2018年6月30日公司累计回购股份6,036,297股，占公司总股本的1.59%。公司股份回购事宜尚未完结，上述已回购的股份尚未注销。根据《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》等相关规定，公司在回购股份期间披露定期报告的，在定期报告中披露的发行在外的总股本须扣减已回购股份，相关财务指标（如每股净资产、每股收益等）按扣减后的总股本计算。

2、根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》，年初第一个交易日，中国结算深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁，导致高管锁定股发生变动。

3、陈俊海先生担任公司董事，任职期间新增无限售条件股份当年可转让25%，75%锁定。

4、公司第三届董事会董事王坚能先生于2016年11月10日辞去公司董事职务，自离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，所持本公司无限售条件股份将全部解锁，即2018年5月10日解除限售。

5、陈文彬先生于2017年5月26日任期届满离任，离任信息申报6个月后的12个月内股份锁定50%，自离任信息申报之日起六个月内，其增持本公司股份也予以锁定。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈俊海	11,453,238	0	1,234	11,454,472	1、认购的非公开发行股份自股份上市之日起锁定三年；2、董事任职期间新增无限售条件股份当年可转让 25%，75%锁定	认购的非公开发行的股份 10,904,477 股于 2018 年 12 月 23 日解除限售；高管锁定股每年年初按规定解锁 25%
陈文彬	4,000	0	8,550	12,550	陈文彬先生于 2017 年 5 月 26 日离任，离任信息申报 6 个月后的 12 个月内股份锁定 50%，自离任信息申报之日起六个月内，其增持本公司股份也予以锁定	2018 年 11 月 26 日
王坚能	2,569,324	1,201,647	0	1,367,677	1、认购的非公开发行股份自股份上市之日起锁定三年；2、王坚能先生于 2016 年 11 月 10 日辞去公司董事职务，离任信息申报 6 个月后的 12 个月后所持本公司无限售条件股份将全部解锁	1、认购的非公开发行的股份 1367677 股于 2018 年 12 月 23 日解除限售；2、自离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，所持本公司无限售条件股份将全部解锁，即 2018 年 5 月 10 日解除限售。

蔡长兴	25,700,670	9,208	0	25,691,462	1、发行股份购买资产承诺锁定；2、高管锁定股	其中 18,821,460 股（非公开发行的 2/3）于 2018 年 12 月 23 日解除限售
合计	39,727,232	1,210,855	9,784	38,526,161	--	--

3、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318 号”文核准，公司于2018年3月9日公开发行了650万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额6.5亿元。经深圳证券交易所“深证上[2018]128号”文同意，公司6.5亿元可转换公司债券于2018年4月2日起在深交所挂牌交易，债券简称“金农转债”，债券代码“128036”。《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2018-031）请详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。截止目前公司可转债尚未到转股期。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,102			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆成农远大 股权投资有限 合伙企业	境内非国有法人	39.61%	148,356,576	-2,529,413	0	148,356,576	质押	98,450,000
蔡长兴	境内自然人	6.90%	25,834,730	0	25,691,462	143,268	质押	24,999,700
深圳市金新农 饲料股份有限 公司－第一期 员工持股计划	其他	5.07%	19,000,000	0	19,000,000	0		
陈俊海	境内自然人	4.08%	15,272,629	40,000	11,454,472	3,818,157	质押	15,204,476
中国工商银行 －嘉实策略增 长混合型证券 投资基金	其他	1.29%	4,818,155	-1,737,000	0	4,818,155		
深圳市众富盈 邦投资管理中 心（有限合伙）	境内非国有法人	1.17%	4,395,343	0	4,305,343	90,000	质押	4,390,000
王坚能	境内自然人	1.15%	4,314,250	-932,591	1,367,677	2,946,573	质押	4,110,000

谭德富	境内自然人	0.95%	3,544,093	1,370,259		3,544,093		
华润深国投信托有限公司—润之信 23 期集合资金信托计划	其他	0.46%	1,707,700	0	0	1,707,700		
关明阳	境内自然人	0.43%	1,616,072	0	1,616,072	0	质押	1,616,058
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中，新疆成农远大股权投资有限合伙企业为公司控股股东，王坚能先生为其执行事务合伙人；陈俊海先生为公司董事长兼总经理；蔡长兴先生、关明阳先生为公司第四届董事会董事；众富盈邦系蔡长兴先生担任执行事务合伙人的企业；深圳市金新农饲料股份有限公司—第一期员工持股计划为公司设立的 2015 年第一期员工持股计划，委托上海光大证券资产管理有限公司进行管理。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
新疆成农远大股权投资有限合伙企业		148,356,576			人民币普通股		148,356,576	
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金		4,818,155			人民币普通股		4,818,155	
陈俊海		3,818,157			人民币普通股		3,818,157	
谭德富		3,544,093			人民币普通股		3,544,093	
王坚能		2,946,573			人民币普通股		2,946,573	
华润深国投信托有限公司—润之信 23 期集合资金信托计划		1,707,700			人民币普通股		1,707,700	
夏春梅		1,600,000			人民币普通股		1,600,000	
华泰证券股份有限公司		1,231,100			人民币普通股		1,231,100	
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 24 号资产管理计划		1,214,800			人民币普通股		1,214,800	
华润深国投信托有限公司—润之信 16 期集合资金信托计划		1,185,900			人民币普通股		1,185,900	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中，新疆成农远大股权投资有限合伙企业为公司控股股东，王坚能先生为其执行事务合伙人；陈俊海先生为公司董事长兼总经理。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券		股东新疆成农远大股权投资有限合伙企业通过中信证券股份有限公司客户信用交易担						

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	保证证券账户持有公司股份 15,200,107 股；股东谭德富通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 836,929 股。
---------------------	--

说明：公司于 2018 年 5 月 4 日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议以及 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。公司于 2018 年 6 月 13 日披露了《回购报告书》并于 2018 年 6 月 13 日首次以集中竞价交易方式回购公司股份。截止 2018 年 6 月 30 日公司累计回购股份 6,036,297 股，占公司总股本的 1.59%。公司回购尚未完成，上述已回购的股份尚未注销。公司前十大股东持股比例系各股东占扣减回购数后（374,501,907）的股份比例。

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈俊海	董事长、总经理	现任	15,232,629	40,000	0	15,272,629	0	0	0
合计	--	--	15,232,629	40,000	0	15,272,629	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

说明：公司原财务总监刘阳先生于 2018 年 7 月 2 日申请辞去所担任的公司财务负责人职务，辞职后，刘阳先生不再担任公司及子公司任何职务。钱子龙先生于 2018 年 7 月 10 日公司召开的第四届董事会第十七次（临时）会议被选举为公司财务总监，任期董事会审议通过之日起至公司第四届董事会届满之日止。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市金新农科技股份有限公司可转换公司债券	金农转债	128036	2018 年 03 月 09 日	2024 年 03 月 09 日	65,000	第一年 0.40% 第二年 0.60% 第三年 1.00% 第四年 1.50% 第五年 1.80% 第六年 2.00%	1、债券到期偿还：本次发行的可转债到期后 5 个交易日内，发行人将按债券面值的 106%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。 2、本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	无						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司			办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		不适用					

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>1、经公司第四届董事会第二次（临时）会议、第四届董事会第五次（临时）会议、第四届董事会第八次（临时）会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行不超过 6.5 亿元的可转换公司债券，在扣除发行费用后将全部用于“铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目”及“铁力金新农年产 24 万吨猪饲料项目”。2、经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318 号”文核准，公司于 2018 年 3 月 9 日公开发行了 650 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 6.5 亿元，扣除相关发行费用 1005.50 万元，实际募集资金净额为 63,994.50 万元。上述募集资金扣除保荐与承销费后的余额已于 2018 年 3 月 15 日划入公司募集资金专项账户并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了信会师报字[2018]第 Z110055 号《深圳市金新农科技股份有限公司可转换公司债券实际募集资金验资报告》。3、2018 年 3 月 15 日，公司召开第四届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》及《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署四方监管协议的议案》。2018 年 3 月 26 日，公司、募集资金实施子公司、保荐机构及募集资金存储银行签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。4、2018 年 3 月 22 日，公司召开第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》同意公司以公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 9,137.00 万元，公司保荐机构东兴证券股份有限公司已就上述事项出具了专项核查意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）公司对该事项出具了鉴证报告。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的相关公告。5、公司召开第四届董事会第十二次（临时）会议及第四届董事会第十三次（临时）会议审议通过了《关于对全资子公司铁力金新农增资方式调整为以募集资金出资方式的议案》、《关于追加使用募集资金对全资子公司铁力金新农进行增资以实施募投项目的议案》，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的相关公告。6、2018 年 3 月 22 日，公司召开第四届董事会第十二次（临时）会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及公司子公司铁力市金新农生态农牧有限公司（以下简称“铁力金新农”）使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 4.5 亿元进行现金管理，现金管理的额度自 2018 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用。</p>
期末余额（万元）	46,325.94

募集资金专项账户运作情况	2018 年 3 月 15 日，公司召开第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》及《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署四方监管协议的议案》。2018 年 3 月 26 日，公司、募集资金实施子公司、保荐机构及募集资金存储银行签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

报告期内，大公国际资信评估有限公司在对公司经营状况、行业发展情况等进行分析与评估的基础上，于2018年6月22日出具了《深圳市金新农科技股份有限公司主体与相关债项2018年度跟踪评级报告》。跟踪评级结果：公司主体信用等级维持AA-，评级展望维持稳定；公司发行的“金农转债”的信用等级维持AA-。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司可转换公司债券：无担保，无其他增信机制；

报告期内，公司可转换公司债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议及2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，具体内容详见公司2018年5月5日、2018年5月16日刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》的相关公告。根据公司《可转换公司债券之债券持有人会议规则》之相关规定，公司发生减资（因股权激励回购股份导致的减资除外）时，公司董事会应当召集债券持有人会议。鉴于此，公司2018年6月1日下午14:30于金新农大厦16楼会议室召开了金农转债2018年第一次债券持有人会议，审议通过了《不要求发行人提前清偿债务及提供额外担保的议案》，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	96.98%	85.15%	11.83%
资产负债率	54.72%	46.85%	7.87%
速动比率	78.44%	54.48%	23.96%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.33	4.75	-93.05%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

☒ 适用 ☐ 不适用

流动比率本报告期末较上年末增加11.83%，主要系公司发行可转换公司债券募集资金增加货币资金，流动资产较上年末增加46.63%。

速动比率本报告期末较上年末增加23.96%，主要系公司发行可转换公司债券募集资金增加货币资金，速动资产较上年末增加85.36%。

利息保障倍数报告期末较上年末减少93.05%，主要系公司受生猪行情持续低迷影响，利润下降以及发行可转换公司债券确认利息费用、银行借款增加利息支出所致。

九、公司逾期未偿还债项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司实际获得银行授信255,071.50万元，使用额度128,456.50万元，偿还银行贷款87,200万元。报告期内公司与金融机构始终保持良好的合作关系，保持适度的授信额度，公司资信状况良好，无不良贷款记录。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员、控股股东及实际控制人严格按照可转换公司债券《募集说明书》履行承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

公司于2018年5月19日收到公司成农远大的通知，成农远大正在筹划与公司相关的重大事项并与相关方签署了意向性协议，该事项可能涉及到公司控制权的变更及重大资产的处置。鉴于该事项存在重大不确定性，经向深交所申请，公司股票及可转债于2018年5月21日开市起停牌，停牌时间不超过10个交易日。2018年6月1日因双方未能就本次重大事项达成一致意见，公司控股股东终止筹划本次重大事项，公司股票及可转债于2018年6月4日开市复牌。控股股东终止本次重大事项不会对公司的经营业绩和财务状况产生重大影响。具体内容详见公司2018年5月21日及2018年6月4日于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十四、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市金新农科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	939,549,569.07	398,750,539.22
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		3,407,620.00
衍生金融资产		
应收票据	5,241,000.00	209,600.00
应收账款	364,358,345.76	266,804,025.25
预付款项	39,676,107.80	56,712,445.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,451,178.12	
应收股利	585,291.00	
其他应收款	98,134,362.70	92,206,699.83
买入返售金融资产		
存货	275,919,379.06	359,658,089.83

持有待售的资产	6,269,512.21	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,647,555.78	12,225,911.20
流动资产合计	1,744,832,301.50	1,189,974,930.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	129,473,790.51	129,473,790.51
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	172,854,623.54	197,124,769.72
投资性房地产	25,751,835.07	24,433,495.17
固定资产	860,591,950.83	830,529,754.94
在建工程	251,071,596.37	139,254,813.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	32,426,929.63	28,833,835.09
油气资产		
无形资产	223,121,152.70	220,107,245.78
开发支出	1,168,037.14	
商誉	675,468,887.26	672,066,791.60
长期待摊费用	29,841,154.18	29,618,528.50
递延所得税资产	37,528,292.74	24,494,204.78
其他非流动资产	20,799,423.60	27,643,434.68
非流动资产合计	2,460,097,673.57	2,323,580,664.22
资产总计	4,204,929,975.07	3,513,555,595.10
流动负债：		
短期借款	1,224,850,000.00	896,850,000.00
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		

应付账款	172,325,180.64	245,269,602.80
预收款项	27,202,446.69	25,425,094.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,916,717.47	37,703,582.04
应交税费	14,868,667.77	16,610,680.33
应付利息	2,407,991.35	1,486,638.31
应付股利	363,263.00	
其他应付款	58,954,003.60	100,590,440.01
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	260,715,000	64,725,000.00
其他流动负债	9,637,223.78	8,900,175.27
流动负债合计	1,799,240,494.3	1,397,561,213.12
非流动负债：		
长期借款		15,990,000.00
应付债券	480,993,937.99	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,604,182.03	18,113,210.80
递延所得税负债	3,937,738.95	4,439,641.86
其他非流动负债		210,000,000.00
非流动负债合计	501,535,858.97	248,542,852.66
负债合计	2,300,776,353.27	1,646,104,065.78
所有者权益：		
股本	380,538,204.00	380,538,204.00
其他权益工具	168,244,386.00	

其中：优先股		
永续债		
资本公积	873,925,223.82	874,231,814.63
减：库存股	49,990,585.87	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,586,507.95	59,586,507.95
一般风险准备		
未分配利润	247,411,473.30	321,747,246.48
归属于母公司所有者权益合计	1,679,715,209.20	1,636,103,773.06
少数股东权益	224,438,412.60	231,347,756.26
所有者权益合计	1,904,153,621.80	1,867,451,529.32
负债和所有者权益总计	4,204,929,975.07	3,513,555,595.10

法定代表人：陈俊海

主管会计工作负责人：钱子龙

会计机构负责人：凌科

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	797,994,923.99	197,404,429.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,407,620.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,702,002.03	62,800,756.56
预付款项	3,196,690.58	11,871,187.32
应收利息	3,451,178.12	
应收股利	396,000.00	
其他应收款	263,118,125.21	205,696,738.34
存货		
持有待售的资产	6,269,512.21	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,076,128,432.14	481,180,731.67

非流动资产：		
可供出售金融资产	70,473,790.51	70,473,790.51
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,549,913,505.16	2,425,019,144.21
投资性房地产	25,751,835.07	24,433,495.17
固定资产	125,554,551.92	128,667,889.14
在建工程	3,904,349.60	3,221,111.68
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,993,437.60	14,213,313.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,730,116.77	2,825,383.40
递延所得税资产	12,934,416.76	8,946,234.55
其他非流动资产	1,258,000.00	928,000.00
非流动资产合计	2,806,514,003.39	2,678,728,362.24
资产总计	3,882,642,435.53	3,159,909,093.91
流动负债：		
短期借款	1,218,850,000.00	887,350,000.00
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		
应付账款	16,363,802.05	9,822,148.51
预收款项	6,000,000.00	11,678,845.98
应付职工薪酬	4,580,370.16	7,347,412.00
应交税费	334,017.67	319,633.87
应付利息	2,334,464.11	1,453,761.59
应付股利		
其他应付款	447,055,500.94	602,471,252.82
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	50,715,000.00	64,725,000.00
其他流动负债	815,394.72	653,324.32
流动负债合计	1,747,048,549.65	1,585,821,379.09
非流动负债：		
长期借款		15,990,000.00
应付债券	480,993,937.99	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,722,621.04	2,839,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	483,716,559.03	18,829,200.00
负债合计	2,230,765,108.68	1,604,650,579.09
所有者权益：		
股本	380,538,204.00	380,538,204.00
其他权益工具	168,244,386.00	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	903,673,965.01	903,684,157.16
减：库存股	49,990,585.87	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,636,330.01	59,636,330.01
未分配利润	189,775,027.70	211,399,823.65
所有者权益合计	1,651,877,326.85	1,555,258,514.82
负债和所有者权益总计	3,882,642,435.53	3,159,909,093.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,411,294,664.55	1,489,442,505.88
其中：营业收入	1,411,294,664.55	1,489,442,505.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,472,302,811.29	1,412,280,410.62
其中：营业成本	1,220,943,431.42	1,190,149,578.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,742,246.43	3,918,515.09
销售费用	66,018,246.97	66,645,817.83
管理费用	125,584,074.78	116,742,352.51
财务费用	40,858,993.77	26,207,653.56
资产减值损失	15,155,817.92	8,616,493.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	31,792,816.69	21,285,561.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,214,590.29	22,776,480.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-109,360.31	561,224.90
其他收益	4,051,539.50	6,131,805.12
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,273,150.86	105,140,686.95
加：营业外收入	1,664,640.01	5,288,926.04
减：营业外支出	7,655,748.65	8,034,826.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-31,264,259.50	102,394,786.11
减：所得税费用	-3,314,404.40	6,233,055.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,949,855.10	96,161,730.95

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,949,855.10	96,161,730.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-36,281,952.78	63,452,036.37
少数股东损益	8,332,097.68	32,709,694.58
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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	-27,949,855.10	96,161,730.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,281,952.78	63,452,036.37
归属于少数股东的综合收益总额	8,332,097.68	32,709,694.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0953	0.1666
（二）稀释每股收益	-0.0636	0.1666

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈俊海

主管会计工作负责人：钱子龙

会计机构负责人：凌科

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	57,847,869.71	245,472,850.35
减：营业成本	40,657,509.45	223,957,975.19
税金及附加	129,610.14	198,044.33
销售费用	2,489,296.36	3,583,135.23
管理费用	31,979,261.05	27,045,184.58
财务费用	36,297,721.10	19,837,332.40
资产减值损失	-1,684,735.00	3,946,044.62
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	62,690,289.04	127,019,234.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,110,283.16	22,833,392.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,958,184.24	2,016,500.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,627,679.89	95,940,868.51
加：营业外收入	13,164.05	
减：营业外支出	200,001.70	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,440,842.24	95,940,868.51
减：所得税费用	-3,988,182.21	-4,696,749.80
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,429,024.45	100,637,618.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,429,024.45	100,637,618.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	16,429,024.45	100,637,618.31
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	0.26
(二) 稀释每股收益	0.04	0.26

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,271,728,629.84	1,373,267,539.77
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	586,950.57	
收到其他与经营活动有关的现金	131,243,637.54	28,416,652.25
经营活动现金流入小计	1,403,559,217.95	1,401,684,192.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,161,233,972.18	1,102,617,950.60
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	131,251,658.90	137,987,796.95
支付的各项税费	28,693,691.14	26,404,662.23
支付其他与经营活动有关的现金	171,779,626.76	103,754,289.99
经营活动现金流出小计	1,492,958,948.98	1,370,764,699.77
经营活动产生的现金流量净额	-89,399,731.03	30,919,492.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	3,233,276.00
取得投资收益收到的现金	8,000,000.00	9,003,287.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,780,720.75	13,572,752.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		329,221.41
收到其他与投资活动有关的现金	331,482,294.91	80,603,873.56
投资活动现金流入小计	383,263,015.66	106,742,411.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,848,367.90	98,708,039.27
投资支付的现金	14,500,000.00	54,100,696.88
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	14,729,305.69	

支付其他与投资活动有关的现金	722,427,770.00	59,306,433.56
投资活动现金流出小计	952,505,443.59	212,115,169.71
投资活动产生的现金流量净额	-569,242,427.93	-105,372,758.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,700,000.00
取得借款收到的现金	872,000,000.00	574,500,000.00
发行债券收到的现金	650,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	6,533,302.20	78,052,639.83
筹资活动现金流入小计	1,528,533,302.20	660,252,639.83
偿还债务支付的现金	574,000,000.00	349,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,788,928.31	99,212,865.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,537,840.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	64,622,986.10	1,425,446.17
筹资活动现金流出小计	725,411,914.41	450,138,311.81
筹资活动产生的现金流量净额	803,121,387.79	210,114,328.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6.72
五、现金及现金等价物净增加额	144,479,228.83	135,661,068.47
加：期初现金及现金等价物余额	381,320,340.24	390,079,346.33
六、期末现金及现金等价物余额	525,799,569.07	525,740,414.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,886,646.00	285,059,583.37
收到的税费返还	3,614.32	
收到其他与经营活动有关的现金	2,212,923,486.90	1,952,908,774.21
经营活动现金流入小计	2,214,813,747.22	2,237,968,357.58
购买商品、接受劳务支付的现金	9,021,391.17	217,897,220.11
支付给职工以及为职工支付的现	16,902,099.28	21,318,287.83

金		
支付的各项税费	276,375.48	1,187,373.31
支付其他与经营活动有关的现金	2,284,698,967.78	1,935,043,972.12
经营活动现金流出小计	2,310,898,833.71	2,175,446,853.37
经营活动产生的现金流量净额	-96,085,086.49	62,521,504.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	98,920,000.00	2,748,421.00
取得投资收益收到的现金	45,100,000.00	114,800,000.00
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	311,543,549.66	60,603,873.56
投资活动现金流入小计	455,563,549.66	178,152,294.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,668,304.82	33,586,766.59
投资支付的现金	263,075,000.00	194,664,096.88
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	722,427,770.00	59,306,433.56
投资活动现金流出小计	998,171,074.82	287,557,297.03
投资活动产生的现金流量净额	-542,607,525.16	-109,405,002.47
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	866,000,000.00	540,000,000.00
发行债券收到的现金	650,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	6,533,302.20	3,052,639.83
筹资活动现金流入小计	1,522,533,302.20	543,052,639.83
偿还债务支付的现金	564,500,000.00	301,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,877,209.91	74,278,109.23
支付其他与筹资活动有关的现金	64,622,986.10	1,425,446.17
筹资活动现金流出小计	692,000,196.01	376,703,555.40
筹资活动产生的现金流量净额	830,533,106.19	166,349,084.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6.72

五、现金及现金等价物净增加额	191,840,494.54	119,465,592.89
加：期初现金及现金等价物余额	192,404,429.45	203,433,736.78
六、期末现金及现金等价物余额	384,244,923.99	322,899,329.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	380,538,204.00				874,231,814.63				59,586,507.95		321,747,246.48	231,347,756.26	1,867,451,529.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	380,538,204.00				874,231,814.63				59,586,507.95		321,747,246.48	231,347,756.26	1,867,451,529.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				168,244,386.00	-306,590.81	49,990,585.87					-74,335,773.18	-6,909,343.66	36,702,092.48
（一）综合收益总额											-36,281,952.78	8,332,097.68	-27,949,855.10
（二）所有者投入和减少资本				168,244,386.00	-306,590.81	49,990,585.87						296,398.66	118,243,607.98
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入													

所有者权益的金额													
4. 其他				168,244,386.00	-306,590.81	49,990,585.87						296,398.66	118,243,607.98
(三) 利润分配											-38,053,820.40	-15,537,840.00	-53,591,660.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-38,053,820.40	-15,537,840.00	-53,591,660.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	380,538,204.00			168,244,386.00	873,925,223.82	49,990,585.87			59,586,507.95		247,411,473.30	224,438,412.60	1,904,153,621.80

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	380,84 2,772.				898,871 ,590.58				48,849, 226.26		321,907 ,411.91	305,428 ,191.89	1,955,8 99,192.

	00												64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	380,842,772.00				898,871,590.58				48,849,226.26		321,907,411.91	305,428,191.89	1,955,899,192.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-304,568.00				-24,639,775.95				10,737,281.69		-160,165.43	-74,080,435.63	-88,447,663.32
（一）综合收益总额											67,657,846.86	38,489,271.31	106,147,118.17
（二）所有者投入和减少资本	-304,568.00				-24,639,775.95							-97,277,893.90	-122,222,237.85
1．股东投入的普通股												22,229,000.00	22,229,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他	-304,568.00				-24,639,775.95							-119,506,893.90	-144,451,237.85
（三）利润分配									10,737,281.69		-67,818,012.29	-15,000,000.00	-72,080,730.60
1．提取盈余公积									10,737,281.69		-10,737,281.69		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-57,080,730.60	-15,000,000.00	-72,080,730.60
4．其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-291,813.04	-291,813.04
四、本期期末余额	380,538,204.00				874,231,814.63			59,586,507.95		321,747,246.48	231,347,756.26	1,867,451,529.32	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	380,538,204.00				903,684,157.16				59,636,330.01	211,399,823.65	1,555,258,514.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	380,538,204.00				903,684,157.16				59,636,330.01	211,399,823.65	1,555,258,514.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				168,244,386.00	-10,192.15	49,990,585.87				-21,624,795.95	96,618,812.03
（一）综合收益总额										16,429,024.45	16,429,024.45

(二)所有者投入和减少资本				168,244,386.00	-10,192.15	49,990,585.87					118,243,607.98
1. 股东投入的普通股						49,990,585.87					-49,990,585.87
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				168,244,386.00	-10,192.15						168,234,193.85
(三)利润分配										-38,053,820.40	-38,053,820.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,053,820.40	-38,053,820.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	380,538,204.00			168,244,386.00	903,673,965.01	49,990,585.87			59,636,330.01	189,775,027.70	1,651,877,326.85

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	380,842,772.00				903,379,590.16				48,899,048.32	171,845,019.07	1,504,966,429.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	380,842,772.00				903,379,590.16				48,899,048.32	171,845,019.07	1,504,966,429.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-304,568.00				304,567.00				10,737,281.69	39,554,804.58	50,292,085.27
（一）综合收益总额										107,372,816.87	107,372,816.87
（二）所有者投入和减少资本	-304,568.00				304,567.00						-1.00
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他	-304,568.00				304,567.00						-1.00
（三）利润分配									10,737,281.69	-67,818,012.29	-57,080,730.60
1．提取盈余公积									10,737,281.69	-10,737,281.69	
2．对所有者（或股东）的分配										-57,080,730.60	-57,080,730.60
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	380,538,204.00				903,684,157.16				59,636,330.01	211,399,823.65	1,555,258,514.82

三、公司基本情况

1. 公司简介

公司名称：深圳市金新农科技股份有限公司

统一社会信用代码：91440300715245167Q

注册地址：深圳市光明新区光明街道光电北路18号金新农大厦

公司住所：深圳市光明新区光明街道光电北路18号金新农大厦

法定代表人：陈俊海

公司类型：股份有限公司

股本：人民币380,538,204.00元

营业期限：1999年11月6日至长期

2. 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：农副食品加工业

经营范围：生物技术和生物医药的研发；互联网信息技术开发、技术服务；为科技企业提供办公服务、技术服务、成果转让；畜牧养殖、销售及技术服务；经营进出口业务。食品加工；生产、销售生物医药和生物制品；畜牧设备的生产、销售；生产、销售配合饲料、浓缩饲料及添加剂预混合饲料；饲料原料贸易；粮食收购和加工；自有房屋租赁。

主要产品或提供的劳务：公司在报告期内的主要产品为粮食及饲料、生畜保健药品、生猪养殖和运营商计费能力服务等。

3. 公司历史沿革

深圳市金新农科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由深圳市金新农饲料有限公司于2008年4月30日整体变更设立的股份有限公司，注册地为广东省深圳市。公司于2008年6月26日经原深圳市工商行政管理局核准登记，取得注册号为440301103311334企业法人营业执照。根据本公司2010年2月22日召开的2009年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]66号文核准，本公司于2011年2月9日首次向社会公众发行人民币普通股24,000,000股，发行价为每股24.00元。公开发行后公司总股本为94,000,000股。本公司于2011年2月18日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“金新农”，股票代码“002548”。2012年4月17日，经公司2011年年度股东大会审议通过，以公司总股本94,000,000股为基数，向全体股东每10股以资本公积金转增5股，转增后公司总股本为141,000,000股。

2014年9月1日，经公司第四次临时股东大会审议通过《关于2014 年半年度利润分配及公积金转增股本的议案》，以公司总股本141,000,000股为基数，向全体股东每10股以资本公积金转增12股，转增后公司总股本为310,200,000股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司向蔡长兴等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2605号文）核准，本公司2015年第二次临时股东大会决议，本公司于2015年12月向蔡长兴发行30,126,087股股份、向蔡亚玲发行2,317,391股股份、向深圳市众富盈邦投资管理中心（有限合伙）发行4,634,782股股份购买相关资产以及非公开发行35,895,459股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次非公开发行股份购买资产并募集配套资金交易后，公司总股本为383,173,719股。

2016 年5月5日，公司2015年度股东大会决议通过《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份的议案》，公司本次减少注册资本233.09万元，减少股本233.09万元。其中：减少蔡长兴出资189.39万元，减少蔡亚玲出资14.57万元，减少深圳市众富盈邦投资管理中心（有限合伙）出资29.13万元。本次减资后公司注册资本为38,084.28万元，股本为38,084.28万元。本次减资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年7月8日出具的众环验字（2016）010080号《验资报告》验证。

2017年5月26日，公司2016年度股东大会决议通过《关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份的议案》，公司本次减少注册资本人民币30.46万元，减少股本30.46万元。其中：减少蔡长兴出资24.75万元，减少蔡亚玲出资1.90万元、减少深圳市众富盈邦投资管理中心（有限合伙）出资3.81万元。本次减资后公司注册资本为38,053.82万元，股本为38,053.82万元。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月14日出具的信会师报字[2017]第ZI10662号《验资报告》验证。

截止2018年6月30日，公司注册资本为人民币38,053.82万元，股本为人民币38,053.82万股。公司于2018年5月4日召开的第四届董事会第十五次（临时）会议以及2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。公司于2018年6月13日首次以集中竞价交易方式回购公司股份，截止2018年6月30日回购股份6,036,297股，成交的总金额为49,990,585.87元（不含手续费），截止本报告披露日公司累计回购股份11,276,532股，占公司总股本的2.96%，支付的总金额为8,997.73万元（不含交易费用）。回购事宜尚未完结，回购的股份数尚未注销。

合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
哈尔滨金新农饲料有限公司
福建金新农饲料有限公司
长沙成农饲料有限公司
南昌金新农饲料有限公司
哈尔滨成农远大养殖有限公司
广东金新农饲料有限公司
长春金新农饲料有限公司
深圳市前海成农投资发展有限公司
安徽金新农生物饲料有限公司
哈尔滨远大牧业有限公司
上海成农饲料有限公司
沈阳成农饲料有限公司
郑州成农生物饲料有限公司
四川金新农饲料有限公司
始兴县优百特生态科技有限公司
博罗县金新农农业开发有限公司
韶关市武江区优百特养殖有限公司
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司
湖北金新农饲料有限公司
浙江成农饲料有限公司
洛阳金新农新大饲料有限公司
武汉华扬动物药业有限责任公司
武汉华扬天乐动物保健品有限公司

武汉华扬华信动物科技有限公司
武汉奥力生物科技有限公司
武汉金扬旭动物保健管理有限公司
随州市神威动物药业有限责任公司
深圳市盈华讯方通信技术有限公司
深圳市网间云信息技术有限公司
深圳市盈移富动文化科技有限公司
深圳市前海易诚贸易有限公司
深圳有极信息科技有限公司
武汉新跨越农牧服务有限公司
深圳市新金农投资有限公司
深圳市前海大易技术开发有限公司
深圳市百澳飞生物技术有限公司
深圳市成农生物研究院有限公司
深圳市金新农生物产业孵化器服务有限公司
深圳市成农生物材料有限公司
深圳市金成实验动物科技有限公司（暂未出资）
重庆国农牧现代化技术研究院有限公司
深汕特别合作区金新农生物科技有限公司
武汉云上共享企业管理咨询有限公司
深圳市金新农东进产业投资合伙企业（有限合伙）
福建一春农业发展有限公司
南平市一春种猪育种有限公司
漳州原大禾农业生态园有限公司
南平市鑫汇农业发展有限公司
深圳市金知猪农牧有限公司
铁力市金新农生态农牧有限公司
河南成农饲料有限公司
武汉天种畜牧有限责任公司
武汉市黄陂区大白畜牧有限责任公司
武汉天种青草湖养殖有限公司
武汉天露雨润农业开发有限公司
福建天种金沙种猪养殖有限公司
福建天种森辉种猪有限公司
福建天辉畜牧有限公司
鹿邑县天种仙源畜牧养殖有限公司
漯河天种畜牧有限公司
鹤壁朝歌天种牧业有限公司
江西天种贵溪畜牧养殖有限公司

湖南天种兴农养殖有限公司
湖南天种兴农水产养殖有限公司
荆门天种生态农牧有限公司
湖北京汉生态农业有限公司
南平市金新农生态养殖有限公司
西平天种生态养殖有限公司（暂未出资）
深圳市金猪巴巴食品有限公司
五常市润农科技有限公司

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

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，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注14、长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指年末余额 100 万元以上的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	其他方法
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
期货交易保证金	0.00%	0.00%
应收合并范围内单位款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项，应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

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

存货的分类

公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、自制半成品、周转材料、库存商品、消耗性生物资产等。消耗性生物资产为林木以及生猪类，其中生猪类包括仔猪、保育猪、仔种猪、育肥猪。

存货的确认

公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

存货取得和发出的计价方法

公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。生猪类消耗性生物资产的成本包括其达到可出售状态前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(1) 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于消耗性生物资产，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于其账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益。

(2) 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价

值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注五“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

公司的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。主要包括：

- （1）已出租的土地使用权；
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权；
- （3）已出租的建筑物。

公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- (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。

后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，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。公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时按照成本进行初始计量：（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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.9%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-20 年	5%	4.75%-9.5%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输工具	年限平均法	5-8 年	5%	11.8%-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

(1) 从事畜禽、水产养殖业务的深交所上市公司应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法、存货成本结转制度和具体结转方法。

生物资产的分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。生产性生物资产包括种公猪、种母猪。

生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

(1) 过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

(2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

(3) 该生物资产的成本能够可靠的计量。

生物资产的计量

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的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。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其

成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
种公猪	3	5-15	28.33-31.67
种母猪	3	5-15	28.33-31.67

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

生物资产的减值准备

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为土地租赁费、装修费以及大修理支出。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

24、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

25、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，相应增加资本公积。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，按照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和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

（1）对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（2）对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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，本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，本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。

如果本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。

26、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

销售商品收入确认和计量原则

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。

公司对饲料销售、生猪销售、动保业务、电信计费业务确认收入的具体标准如下：饲料销售、生猪销售、动保业务：将商品交付购货方或经购货方验收后确认收入。

电信计费业务：

(1) 电信运营商计费能力服务业务收入

运营商计费能力服务业务采用净额法确认收入，收入确认时点为盈华讯方计费服务完成时（即个人用户到网站完成充值时），收入确认金额为计费服务完成时应收取的上游电信运营商款项减去应支付给下游网站款项的净额。

(2) 基于虚拟商品的网络商城业务，主要为代理销售数字文化娱乐产品。收入确认时点为所代理的产品移交时，收入确认金额为业务发生时点的实际收款减去应结转的已支付给代理商款项的净额。

(3) 公司提供的其他服务，以双方对账结算确认收入。

提供劳务收入

(1) 本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 本公司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：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；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。

让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

28、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

2. 套期会计

套期保值的分类：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

对于商品套期业务，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

对于其他套期业务，应当同时满足下列有效性的要求：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

套期会计处理方法:

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动, 计入当期损益, 同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言, 对被套期项目账面价值所作的调整, 在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销, 计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始, 并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认, 则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的, 该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债, 相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分, 直接确认为其他综合收益, 属于无效套期的部分, 计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的, 如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时, 则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本, 则原在其他综合收益中确认的金额转出, 计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的, 在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出, 计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生, 则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出, 计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期), 或者撤销了对套期关系的指定, 则以前计入其他综合收益的金额不转出, 直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期, 包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期, 其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益, 而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时, 任何计入股东权益的累计利得或损失转出, 计入当期损益。

3. 回购本公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的, 按注销股票面值总额减少股本, 购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益, 超过面值总额的部分, 依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润; 低于面值总额的, 低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

公司回购的股份在注销或者转让之前, 作为库存股管理, 回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时, 转让收入高于库存股成本的部分, 增加资本公积(股本溢价); 低于库存股成本的部分, 依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购公司股份的, 在回购时, 按照回购股份的全部支出作为库存股处理, 同时进行备查登记。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第四届董事会第十四次会议审议通过	报告期对可比期间比较数据进行调整, 列示持续经营净利润 2017 年 1-6 月金额 96,161,730.95 元; 列示终止经营净利润 2017 年 1-6 月金额 0 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目,	第四届董事会第十四次会	报告期对可比期间比较数据进行调整, 营业外收

将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	议审议通过	入减少 574,442.38 元，营业外支出减少 13,217.48 元，重分类至资产处置收益。
---	-------	--

公司执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
环境保护税	按污染物排放量折合的污染当量数、固体废物的排放量或按照噪声超过国家规定标准的分贝数确定	具体适用税额
教育费附加	按应缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税计缴	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市金新农科技股份有限公司	15%
哈尔滨远大牧业有限公司	15%
广东金新农饲料有限公司	15%
武汉华扬动物药业有限责任公司	15%

深圳市盈华讯方通信技术有限公司	15%
-----------------	-----

2、税收优惠

1.增值税

① 根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税【2001】121号），销售饲料产品免征增值税。本公司及下属子公司本报告期内生产及销售的饲料符合《饲料卫生标准》、《饲料标准》及本公司的《企业标准》，免税产品已经向相关税务局申报备案。

② 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条第一款的规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。本公司下属子公司远大养殖、始兴优百特、惠州桑梓湖、博罗金新农、新跨越、南平金新农、武汉天种及其子公司、福建一春及其子公司本报告期内销售的养殖产品免征增值税，已经向相关税务局申报备案。

2.所得税

① 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2015年6月19日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201544200609），2015年至2017年减按15%的税率缴纳企业所得税，报告期内正在办理高新企业复审。

② 本公司下属子公司远大牧业于2015年8月5日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201523000094），2015年至2017年减按15%的税率缴纳企业所得税，报告期内正在办理高新企业复审。

③ 本公司下属子公司广东金新农于2017年12月11日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201744006652），2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

④ 本公司下属子公司盈华讯方于2015年11月02日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201544200142），2015年至2017年减按15%的税率缴纳企业所得税，报告期内正在办理高新企业复审。

⑤ 本公司下属子公司华扬药业于2017年11月28日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201742000182），2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

⑥ 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项的规定，牲畜的饲养免征企业所得税。本公司子公司远大养殖、始兴优百特、惠州桑梓湖、博罗金新农、新跨越、南平金新农、武汉天种及其子公司、福建一春及其子公司为从事牲畜饲养的企业免缴企业所得税，已经向相关税务局申报备案。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,455.15	119,077.07

银行存款	529,008,600.18	373,975,733.41
其他货币资金	410,521,513.74	24,655,728.74
合计	939,549,569.07	398,750,539.22

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
保证金	3,750,000.00	5,000,000.00
短期结构性存款	410,000,000.00	12,430,198.98
合计	413,750,000.00	17,430,198.98

本期受限制的保证金系本公司向银行开立的国内信用证而提供的 375 万元保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		3,407,620.00
衍生金融资产		3,407,620.00
合计		3,407,620.00

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,900,000.00	209,600.00
商业承兑票据	2,341,000.00	
合计	5,241,000.00	209,600.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,524,274.60	9.36%	16,103,597.66	41.80%	22,420,676.94	37,570,881.56	12.17%	15,874,867.04	42.25%	21,696,014.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	365,936,277.26	88.95%	23,998,608.44	6.56%	341,937,668.82	262,460,847.59	85.03%	18,169,101.38	6.92%	244,291,746.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,947,128.04	1.69%	6,947,128.04	100.00%		8,629,657.08	2.80%	7,813,392.56	90.54%	816,264.52
合计	411,407,679.90	100.00%	47,049,334.14	11.44%	364,358,345.76	308,661,386.23	100.00%	41,857,360.98	13.56%	266,804,025.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东广信通信服务有限公司	1,193,105.08	1,114,711.95	93.43%	大部分无法收回
广东南方报业文化传播有限公司	1,108,018.80	1,108,018.80	100.00%	无法收回
杭州天元农业开发有限公司	23,109,856.72	7,592,494.77	32.85%	客户未能按信用期付款，回收存在一定风险
德清北景养殖有限公司	9,863,564.96	4,663,507.62	47.28%	客户未能按信用期付款，回收存在一定风险

哈尔滨松花江奶牛有限责任公司	2,217,200.00	1,108,600.00	50.00%	客户未能按信用期付款，回收存在一定风险
合计	37,491,745.56	15,587,333.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	332,997,264.63	16,649,863.23	5.00%
1 年以内小计	332,997,264.63	16,649,863.23	5.00%
1 至 2 年	18,008,467.63	1,800,846.77	10.00%
2 至 3 年	5,783,243.32	1,445,810.84	25.00%
3 至 5 年	8,408,690.13	3,363,476.05	40.00%
5 年以上	738,611.55	738,611.55	100.00%
合计	365,936,277.26	23,998,608.44	6.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
福建省建阳市青旺畜牧场	740,340.00	740,340.00	100	无法收回
纪振华	714,173.40	714,173.40	100	无法收回
义乌市博农养殖有限公司	576,662.50	576,662.50	100	无法收回
肖姣云	410,766.00	410,766.00	100	无法收回
朝阳市龙城区鑫丰园畜禽专业合作社	394,300.00	394,300.00	100	无法收回
王茂生	382,916.48	382,916.48	100	无法收回
大连壮壮牧业有限公司	267,550.00	267,550.00	100	无法收回
吴秀清	297,450.00	297,450.00	100	无法收回
湖南省新化县广益农业集团黑猪产业服务部	264,502.90	264,502.90	100	无法收回
其他	2,898,466.76	2,898,466.76	100	无法收回
合计	6,947,128.04	6,947,128.04	100	

(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 5,235,526.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,050.56

其中重要的应收账款核销情况：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款余额	占应收账款余额合计数的比例	坏账准备
客户一	38,663,240.11	9.40%	1,933,162.01
客户二	34,005,950.72	8.27%	12,772,266.91
客户三	14,227,200.00	3.46%	793,160.00
客户四	12,989,596.53	3.16%	649,479.83
客户五	10,622,893.20	2.58%	531,144.66
合计	110,508,880.56	26.86%	16,679,213.40

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,289,519.82	99.03%	56,437,627.41	99.52%

1 至 2 年	371,587.98	0.94%	248,416.21	0.44%
2 至 3 年			15,601.93	0.03%
3 年以上	15,000.00	0.04%	10,800.00	0.02%
合计	39,676,107.80	--	56,712,445.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例
单位一	2,134,100.00	5.38%
单位二	2,000,000.00	5.04%
单位三	1,932,519.22	4.87%
单位四	1,926,650.00	4.86%
单位五	1,449,133.57	3.65%
合计	9,442,402.79	23.80%

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,451,178.12	
合计	3,451,178.12	

(2) 重要逾期利息

其他说明：无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赣州市东进农牧股份有限公司	189,291.00	

惠州东进农牧股份有限公司	396,000.00	
合计	585,291.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	1.84%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	1.99%	2,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,912,130.26	97.66%	7,777,767.56	7.34%	98,134,362.70	97,155,895.94	96.90%	4,949,196.11	5.09%	92,206,699.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	541,000.00	0.50%	541,000.00	100.00%		1,107,800.00	1.11%	1,107,800.00	100.00%	
合计	108,453,130.26	100.00%	10,318,767.56	9.51%	98,134,362.70	100,263,695.94	100.00%	8,056,996.11	8.04%	92,206,699.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省南平市聚成资信担保有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	无法收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	53,019,840.15	2,650,992.05	5.00%
1 年以内小计	53,019,840.15	2,650,992.05	5.00%
1 至 2 年	5,259,922.28	525,992.22	10.00%
2 至 3 年	6,187,402.55	1,546,850.64	25.00%
3 至 5 年	3,706,937.79	1,482,775.12	40.00%
5 年以上	1,571,157.53	1,571,157.53	100.00%
合计	69,745,260.30	7,777,767.56	11.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	年末余额			年初余额		
	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（%）
无信用风险组合	36,166,869.96			57,220,341.21		
合计	36,166,869.96			57,220,341.21		

无信用风险组合主要系本公司之子公司武汉天种及其下属公司应收政府的退养补偿款。

（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 2,171,769.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,895,571.62	16,819,134.40
备用金借支	2,780,820.09	1,420,605.34
武汉天种退养补偿款	36,166,869.96	56,530,341.21

股权转让款	30,000,000.00	0.00
余贞祺个人往来款	7,810,426.47	13,912,187.31
对非关联公司的应收款项	11,667,458.42	9,356,598.62
代垫款项	3,131,983.70	901,836.93
其他		1,322,992.13
合计	108,453,130.26	100,263,695.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	股权转让款	30,000,000.00	1 年以内	27.66%	1,500,000.00
单位二	退养补偿	16,584,149.46	1 年以内	15.29%	0.00
单位三	退养补偿	15,695,524.00	1 年以内	14.47%	0.00
单位四	个人往来款	7,810,426.47	3 年以内	7.20%	1,439,408.55
单位五	保证金	4,000,000.00	1 年以内	3.69%	200,000.00
合计	--	74,090,099.93	--	68.32%	3,139,408.55

说明：

截止本报告披露日，单位一的股权转让款已全部收回。

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

10、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	142,538,322.53		142,538,322.53	227,200,196.96		227,200,196.96

库存商品	38,874,241.19		38,874,241.19	41,378,640.08		41,378,640.08
周转材料	2,719,157.07		2,719,157.07	4,080,305.00		4,080,305.00
消耗性生物资产	99,536,180.88	7,748,522.61	91,787,658.27	91,325,131.54	4,326,183.75	86,998,947.79
合计	283,667,901.67	7,748,522.61	275,919,379.06	363,984,273.58	4,326,183.75	359,658,089.83

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
消耗性生物资产	4,326,183.75	7,748,522.61		4,326,183.75		7,748,522.61
合计	4,326,183.75	7,748,522.61		4,326,183.75		7,748,522.61

说明：

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
消耗性生物资产	根据会计政策计提	本期无转回	本期已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	6,269,512.21			2018 年 07 月 03 日
合计	6,269,512.21			--

其他说明：

公司于2018年6月27日召开的第四届董事会第十六次（临时）会议及第四届监事会第十一次（临时）会议审议通过将公司持有联营企业河南省新大牧业股份有限公司1%的股权作价1,200万元转让给陈小云女士，并于2018年6月27日与陈小云签订了股权转让协议。截止报告期末，公司收到交易对方支付的第一期股权转让款600万元，尚未办理完股份过户手续，公司对处置的河南省新大牧业股份有限公司1%股权账面价值确认为持有待售资产。截止报告披露日，公司已收到交易对方支付全部的股权转让款1,200万元，并于2018年07月03日办理完股权变更手续。

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	516,675.62	743,450.93
预缴税金	4,586,757.74	4,938,337.85
租赁资产	6,544,122.42	6,544,122.42
合计	11,647,555.78	12,225,911.20

其他说明：

2014 年1月，惠州桑梓湖与湖南佳和农牧有限公司(后变更为佳和农牧股份有限公司)（以下简称佳和股份）签署了《管理合作协议》。惠州桑梓湖将经营性资产（主要包括存货、生产性生物资产、固定资产）交付给佳和股份（受托方）经营，在经营期间受托方在授权范围内享有较高程度的经营自主权，且自负盈亏；经营性资产所有权属于惠州桑梓湖，经营性资产使用权及收益权归属于受托方，受托方按照固定金额或固定金额加超额部分固定比例在受托期内向惠州桑梓湖支付费用；受托经营到期后，受托方需要归还等值经营性资产交回惠州桑梓湖；惠州桑梓湖作为会计上的出租人（法律上的委托方）仍然在相当大程度上享有或承担了租赁资产（经营性资产）所有权上的主要风险和报酬，因此公司将该业务作为经营租赁。受托经营于2018年12月31日到期后，惠州桑梓湖有收回等值经营性资产的权利，公司将该收回资产的权利作为“其他流动资产”核算；租赁资产期末余额包括存货5,365,130.61元和生产性生物资产1,178,991.81元。

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	129,473,790.51		129,473,790.51	129,473,790.51		129,473,790.51
按成本计量的	129,473,790.51		129,473,790.51	129,473,790.51		129,473,790.51
合计	129,473,790.51		129,473,790.51	129,473,790.51		129,473,790.51

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

		加								
清远佳和农牧有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					20.00%	
佳和农牧股份有限公司	24,976,500.00			24,976,500.00					4.99%	
津市佳和生态农业有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00					17.50%	
赣州市东进农牧有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00					14.87%	8,189,291.00
惠州东进农牧股份有限公司	19,997,290.51			19,997,290.51					4.00%	396,000.00
湖北今楚联合育种科技有限公司	500,000.00			500,000.00					5.00%	
合计	129,473,790.51			129,473,790.51					--	8,585,291.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南省新 大牧业股 份有限公 司	195,403,6 44.18		32,555,55 5.89	-6,110,28 3.16						156,737,8 05.13	
长汀县森 辉有机肥 有限公司	350,392.3 0			7,403.64						357,795.9 4	
武汉木兰 天源养猪 专业合作 社	278,268.9 7			60.60						278,329.5 7	
深圳市金 锐生物科 技有限公 司	1,092,464 .27			-111,771. 37						980,692.9 0	

华润信托 —九派金 新农集合 信托计划 (一期)		14,500,00 0.00								14,500,00 0.00	
小计	197,124,7 69.72	14,500,00 0.00	32,555,55 5.89	-6,214,59 0.29						172,854,6 23.54	
合计	197,124,7 69.72	14,500,00 0.00	32,555,55 5.89	-6,214,59 0.29						172,854,6 23.54	

其他说明

公司第四届董事会第六次（临时）会议审议通过《关于公司拟与专业投资机构合作设立食品产业股权投资基金的议案》，公司以及公司全资子公司深圳市新金农投资有限公司拟与深圳市九派资本管理有限公司及赣州允公股权投资合伙企业（有限合伙）合作设立食品产业股权投资基金，基金总规模拟定为45,450万元，第一期规模为15,150万元，第二期规模为30,300万元。九派资本为基金的普通合伙人和执行事务合伙人并作为基金管理人，出资人民币450万元；新金农和赣州允公共同作为产业基金的劣后级有限合伙人，分别出资人民币4,400万元和人民币4,600万元；由其他无关联第三方作为产业基金的优先级有限合伙人出资额共人民币18,000万元；其他通过社会募集人民币18,000万元。截止报告期末，公司子公司深圳市新金农投资有限公司已一期出资1,450万元。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,556,317.13			24,556,317.13
2.本期增加金额	2,635,313.43			2,635,313.43
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	2,635,313.43			2,635,313.43
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	27,191,630.56			27,191,630.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	122,821.96			122,821.96
2.本期增加金额	1,316,973.53			1,316,973.53

(1) 计提或摊销	719,841.00			719,841.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	406,576.06			406,576.06
(3) 无形资产转入	190,556.47			190,556.47
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,439,795.49			1,439,795.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,751,835.07			25,751,835.07
2.期初账面价值	24,433,495.17			24,433,495.17

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	684,919,985.14	294,432,595.43	28,499,954.58	68,039,515.99	1,075,892,051.14
2.本期增加金额	65,463,196.93	17,577,144.52	3,490,195.96	5,108,370.19	91,638,907.60
(1) 购置	7,341,590.11	14,337,419.07	3,078,378.28	4,326,800.09	29,084,187.55

(2) 在建工程转入	2,718,366.00	96,500.00			2,814,866.00
(3) 企业合并增加	55,403,240.82	3,143,225.45	411,817.68	781,570.10	59,739,854.05
3.本期减少金额	7,391,302.53	9,733,507.77	2,856,256.29	12,130,438.21	32,111,504.80
(1) 处置或报废	4,755,989.10	9,733,507.77	2,856,256.29	12,130,438.21	29,476,191.37
(2) 转入投资性房地产	2,635,313.43	0.00	0.00	0.00	2,635,313.43
4.期末余额	742,991,879.54	302,276,232.18	29,133,894.25	61,017,447.97	1,135,419,453.94
二、累计折旧					
1.期初余额	102,873,370.69	97,669,283.04	12,258,157.91	30,868,651.88	243,669,463.52
2.本期增加金额	22,466,740.97	15,472,748.17	2,677,877.67	5,142,136.90	45,759,503.71
(1) 计提	17,117,802.76	14,892,870.37	2,131,358.22	4,577,254.83	38,719,286.18
(2) 企业合并增加	5,348,938.21	579,877.80	546,519.45	564,882.07	7,040,217.53
3.本期减少金额	651,182.22	7,688,433.54	1,641,775.83	4,620,072.53	14,601,464.12
(1) 处置或报废	244,606.16	7,688,433.54	1,641,775.83	4,620,072.53	14,194,888.06
(2) 转入投资性房地产	406,576.06				406,576.06
4.期末余额	124,688,929.44	105,453,597.67	13,294,259.75	31,390,716.25	274,827,503.11
三、减值准备					
1.期初余额		1,607,140.31	46,199.90	39,492.47	1,692,832.68
2.本期增加金额	0.00	34,823.47	0.00	0.00	34,823.47
(1) 计提	0.00	34,823.47	0.00	0.00	34,823.47
3.本期减少金额	0.00	1,641,963.78	46,199.90	39,492.47	1,727,656.15
(1) 处置或报废	0.00	1,641,963.78	46,199.90	39,492.47	1,727,656.15
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	618,302,950.10	196,822,634.51	15,839,634.50	29,626,731.72	860,591,950.83
2.期初账面价值	582,046,614.45	195,156,172.08	16,195,596.77	37,131,371.64	830,529,754.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	407,959.63	8,348.04	0.00	399,611.59	
办公及电子设备	454,951.89	349,224.43	0.00	105,727.46	
机器设备	6,688,036.03	5,446,876.01	0.00	1,241,160.02	
运输工具	419,491.40	369,656.60	0.00	49,834.80	
合计	7,970,438.95	6,174,105.08	0.00	1,796,333.87	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
惠州桑梓湖猪场生猪养殖生产经营用厂房和厂内设备、生产机器连同附属物	5,126,648.44

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-华扬动保综合大楼	9,723,698.39	正在办理中
房屋及建筑物-华扬天乐商控华顶公寓	818,238.70	正在办理中
房屋及建筑物-广东金新农综合楼和厂房	32,716,353.43	正在办理中
房屋及建筑物-洛阳金新农综合楼和厂房	8,244,850.56	正在办理中
房屋及建筑物-长春金新农综合楼和厂房	34,008,511.25	正在办理中
房屋及建筑物-沈阳成农综合楼和厂房	19,934,283.35	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金新农大厦装修装饰及机电安装工程	3,904,349.60		3,904,349.60	3,221,111.68		3,221,111.68
始兴优百特厂房	4,881,736.10		4,881,736.10	4,593,500.00		4,593,500.00
铁力市金新农生态农	197,172,935.14		197,172,935.14	103,477,226.97		103,477,226.97

牧生猪养殖项目						
韶关优百特年存栏 5 万头	2,762,496.80		2,762,496.80	2,375,482.44		2,375,482.44
鹤壁天种沼气池				2,235,320.00		2,235,320.00
金新农生物产业园项目一期建设	5,052,050.22		5,052,050.22	2,219,657.14		2,219,657.14
南平金新农百万头生态养殖小区项目	18,084,910.00		18,084,910.00	16,442,963.02		16,442,963.02
天种凤凰寨猪场改造工程	5,553,216.28		5,553,216.28	935,807.85		935,807.85
王家河猪场项目	5,348,318.41		5,348,318.41			
洛阳金新农办公楼及生产线	1,623,737.73		1,623,737.73	362,891.07		362,891.07
福建一春生态养殖小区仔猪供应基地项目	2,903,878.61		2,903,878.61	1,280,100.84		1,280,100.84
其他	3,783,967.48		3,783,967.48	2,110,752.44		2,110,752.44
合计	251,071,596.37		251,071,596.37	139,254,813.45		139,254,813.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
始兴优百特厂房	45,000,000.00	4,593,500.00	288,236.10			4,881,736.10	145.78%	97.04%				其他
铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目	793,542,900.00	102,927,113.77	93,171,132.79			196,098,246.56	24.71%	24.71%				募股资金
铁力金新农年产 24 万吨猪饲料	105,621,600.00	550,113.20	524,575.38			1,074,688.58	1.02%	1.02%				募股资金

料项目												
韶关优 百特年 存栏5万 头肉猪 养殖项目	153,392,000.00	2,375,482.44	387,014.36			2,762,496.80	1.80%	1.80%				其他
南平金 新农百 万头生 态养殖 小区项目	350,000,000.00	16,442,963.02	1,641,946.98			18,084,910.00	8.59%	5.17%				其他
金新农 大厦装 修装饰 及机电 安装工程	42,733,153.53	3,221,111.68	683,237.92			3,904,349.60	140.04%	94.61%				其他
金新农 生物产 业园项 目一期 建设	188,000,000.00	2,219,657.14	2,832,393.08			5,052,050.22	2.69%	2.69%				其他
鹤壁天 种沼气 池	3,636,000.00	2,235,320.00	0.00	2,235,320.00			100.00%	100.00%				其他
天种凤 凰寨猪 场改造 工程	67,000,000.00	935,807.85	4,617,408.43			5,553,216.28	8.29%	8.29%				其他
王家河 猪场项目	38,500,000.00		5,348,318.41			5,348,318.41	13.89%	13.89%				其他
洛阳金 新农办 公楼及 生产线	2,396,000.00	362,891.07	1,260,846.66			1,623,737.73	67.77%	67.77%				其他
福建一 春生态 养殖小 区仔猪	150,000,000.00	1,280,100.84	1,623,777.77			2,903,878.61	2.01%	1.94%				其他

供应基地项目												
其他		2,110,752.44	2,252,761.04	579,546.00		3,783,967.48						其他
合计	1,939,821,653.53	139,254,813.45	114,631,648.92	2,814,866.00		251,071,596.37	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		64,565,264.26			64,565,264.26
2.本期增加金额		89,057,994.65			89,057,994.65
(1)外购		7,043,581.95			7,043,581.95
(2)自行培育		68,640,618.81			68,640,618.81
(3)合并增加		13,373,793.89			13,373,793.89
3.本期减少金额		78,044,950.91			78,044,950.91
(1)处置		74,238,496.11			74,168,288.91
(2)其他		3,806,454.80			3,806,454.80
4.期末余额		75,578,308.00			75,578,308.00
二、累计折旧					
1.期初余额		35,731,429.17			35,731,429.17
2.本期增加金额		15,589,829.15			15,589,829.15

(1)计提		15,589,829.15			15,589,829.15
3.本期减少金额		8,169,879.95			8,169,879.95
(1)处置		8,169,879.95			8,169,879.95
(2)其他					
4.期末余额		43,151,378.37			43,151,378.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		32,426,929.63			32,426,929.63
2.期初账面价值		28,833,835.09			28,833,835.09

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	管理软件	软件著作权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	199,252,990.90	401,785.00	15,873,286.07	34,777,307.49	250,305,369.46
2.本期增加金额	14,323,199.99			120,000.00	14,443,199.99
(1) 购置	14,323,199.99			120,000.00	14,443,199.99
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,719,696.00				4,719,696.00
(1) 处置					
(2) 其他	4,719,696.00				4,719,696.00
4.期末余额	208,856,494.89	401,785.00	15,873,286.07	34,897,307.49	260,028,873.45
二、累计摊销					
1.期初余额	14,983,788.74	211,750.55	2,680,344.73	12,322,239.66	30,198,123.68
2.本期增加金额	2,807,229.01	22,568.86	902,014.05	3,168,341.62	6,900,153.54
(1) 计提	2,807,229.01	22,568.86	902,014.05	3,168,341.62	6,900,153.54
3.本期减少金额	190,556.47				190,556.47
(1) 处置					0.00
(2) 转入投资性房地产	190,556.47				190,556.47
4.期末余额	17,600,461.28	234,319.41	3,582,358.78	15,490,581.28	36,907,720.75
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	191,256,033.61	167,465.59	12,290,927.29	19,406,726.21	223,121,152.70
2.期初账面价值	184,269,202.16	190,034.45	13,192,941.34	22,455,067.83	220,107,245.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智能养猪			1,168,037.14			1,168,037.14
合计			1,168,037.14			1,168,037.14

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
四川金新农饲料有限公司	2,069,183.58					2,069,183.58
始兴县优百特生态科技有限公司	7,926,100.76					7,926,100.76
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	3,194,915.10					3,194,915.10
洛阳金新农新大饲料有限公司	2,622,856.17					2,622,856.17
武汉华扬动物药业有限责任公司	63,026,492.78					63,026,492.78
武汉金扬旭动物保健管理有限公司	60,642.90					60,642.90
深圳市盈华讯方通讯技术有限公司	449,963,465.78					449,963,465.78
福建天辉畜牧有限公司	42,046.00					42,046.00
福建一春农业发展有限公司	25,806,650.87					25,806,650.87
武汉天种畜牧有限责任公司	117,354,437.66					117,354,437.66
南平市鑫汇农业发展有限公司		3,402,095.66				3,402,095.66
合计	672,066,791.60	3,402,095.66				675,468,887.26

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,294,508.68	923,893.14	918,331.36		6,300,070.46
大修理支出	2,239,901.31	1,433,962.70	369,888.32		3,303,975.69
土地租赁费	17,644,619.45	437,348.39	1,686,744.13		16,395,223.71
猪群托管费用	1,833,333.33		277,777.80		1,555,555.53
其他	1,606,165.73	1,324,777.95	644,614.89		2,286,328.79
合计	29,618,528.50	4,119,982.18	3,897,356.50		29,841,154.18

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,505,505.65	5,139,474.62	19,527,239.25	3,575,351.09
内部交易未实现利润	1,752,515.82	286,458.48	2,366,424.35	395,376.26
可抵扣亏损	159,917,437.86	31,531,609.64	102,508,139.69	19,622,075.82
递延收益	3,805,000.00	570,750.00	4,015,000.00	602,250.00
其他			1,994,344.09	299,151.61
合计	191,980,459.33	37,528,292.74	130,411,147.38	24,494,204.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,014,361.03	3,937,738.95	27,326,682.86	4,439,641.86
合计	24,014,361.03	3,937,738.95	27,326,682.86	4,439,641.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		37,528,292.74		24,494,204.78
递延所得税负债		3,937,738.95		4,439,641.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,050,725.70	24,792,733.65
可抵扣亏损	28,007,926.96	28,007,926.96
合计	51,058,652.66	52,800,660.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年	1,046,507.65	1,046,507.65	
2019 年			
2020 年	4,162,305.44	4,162,305.44	
2021 年	22,795,130.36	22,795,130.36	
2022 年	3,983.51	3,983.51	
合计	28,007,926.96	28,007,926.96	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁资产	1,977,274.37	1,977,274.37
预付土地款	11,808,862.70	18,061,700.00
预付软件款	4,312,452.83	3,982,452.83
预付其他长期资产款项	2,700,833.70	3,622,007.48
合计	20,799,423.60	27,643,434.68

其他说明：

2017年8月，公司之子公司武汉天种与湖北中畜联创发展有限公司（简称中畜联创）签署了《托管合同》，约定将部分拥有所有权的生物资产交由中畜联创托管，武汉天种负责合格断奶猪苗的回收。托管期间生物资产所有权归武汉天种所有，中畜联创负责管理并补充更新。公司将该收回资产的权利作为“其他非流动资产”核算；租赁资产期末余额包括生产性生物资产1,977,274.37元。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	9,500,000.00
信用借款	1,218,850,000.00	887,350,000.00
合计	1,224,850,000.00	896,850,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

不适用

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	167,612,706.57	239,812,633.48
1-2 年	4,439,634.62	4,409,485.29
2-3 年	48,360.00	154,873.64
3 年以上	224,479.45	892,610.39

合计	172,325,180.64	245,269,602.80
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
管国雄	1,500,000.00	未支付
合计	1,500,000.00	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,459,099.71	23,053,874.18
1-2 年	7,409,161.35	1,877,827.38
2-3 年	26,600.00	156,608.99
3-5 年	307,585.63	336,783.81
合计	27,202,446.69	25,425,094.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,236,163.12	126,120,261.95	135,449,994.08	27,906,430.99
二、离职后福利-设定提存计划	3,198.92	7,165,091.14	7,165,003.58	3,286.48
三、辞退福利	464,220.00	3,035,046.06	3,492,266.06	7,000.00
合计	37,703,582.04	136,320,399.15	146,107,263.72	27,916,717.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,085,023.72	111,737,071.11	121,102,358.04	27,719,736.79
2、职工福利费		7,400,839.14	7,398,909.64	1,929.50
3、社会保险费	1,279.49	3,654,234.44	3,654,234.44	1,279.49
其中：医疗保险费	1,102.58	3,127,245.05	3,127,245.05	1,102.58
工伤保险费	105.42	316,566.59	316,566.59	105.42
生育保险费	71.49	210,422.80	210,422.80	71.49
4、住房公积金	903.00	2,221,265.46	2,221,093.86	1,074.60
5、工会经费和职工教育经费	148,956.91	1,106,851.80	1,073,398.10	182,410.61
合计	37,236,163.12	126,120,261.95	135,449,994.08	27,906,430.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,950.29	6,920,835.62	6,920,748.06	3,037.85
2、失业保险费	248.63	244,255.52	244,255.52	248.63
合计	3,198.92	7,165,091.14	7,165,003.58	3,286.48

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,954,882.51	1,822,982.34
企业所得税	9,724,458.87	12,518,208.33
个人所得税	1,906,016.79	1,008,138.00
城市维护建设税	152,768.98	120,264.18
教育费附加	72,801.73	100,453.96
房产税	463,167.93	279,049.79
环境保护税	81,661.57	0.00
土地使用税	456,115.55	502,279.71
其他	56,793.84	259,304.02
合计	14,868,667.77	16,610,680.33

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	112,943.05	68,762.31
企业债券利息	808,888.90	0.00
短期借款应付利息	1,486,159.40	1,417,876.00
合计	2,407,991.35	1,486,638.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利	363,263.00	
合计	363,263.00	

其他说明：

主要系武汉天种子公司漯河天种畜牧有限公司报告期末尚未支付的少数股东股利。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,479,114.52	8,311,120.75
单位往来款	28,996,676.41	77,345,974.12
预提费用	8,515,705.09	12,103,633.83
其他	6,962,507.58	2,829,711.31
合计	58,954,003.60	100,590,440.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,715,000.00	64,725,000.00
一年内到期的长期应付款	210,000,000.00	
合计	260,715,000.00	64,725,000.00

其他说明：

一年内到期长期应付款主要系2016年6月，根据本公司与永赢资产管理有限公司、惠州东进农牧股份有限公司、本公司之子公司深圳市新金农投资有限公司签订合伙协议，共同设立深圳市金新农东进产业投资合伙企业（有限合伙），东进基金的出资总额为28,000万元。本公司和惠州东进农牧股份有限公司作为劣后级有限合伙人，分别出资4,890万元及2,100万元、永赢资产管理有限公司作为优先级有限合伙人出资21,000万元；本公司之子公司深圳市新金农投资有限公司作为普通合伙人出资10万元。截止2017年12月31日，永赢资产管理有限公司作为优先级有限合伙人累计出资21,000万元。截止本报告披露日，公司已支付永盈资产管理有限公司13,500万元，一年内将支付全部本金。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入利润表的递延收益	1,214,941.51	1,395,029.05
待转销项税	8,422,282.27	7,505,146.22
合计	9,637,223.78	8,900,175.27

其他说明：

其他流动负债-一年内转入利润表的递延收益的说明：

负债项目	年初余额	本年计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年第五批战略性新兴产业	285,000.00		75,000.00	与资产相关
增强免疫安全环保型仔猪料的技术推广应用	180,000.00		211,578.96	与资产相关
深圳市产业转型升级专项资金两化融合项目	20,000.00		20,000.00	与资产相关
双汇产业化补贴	60,000.00		60,000.00	与资产相关
“菜篮子”项目	50,000.00		50,000.00	与资产相关
武汉市黄陂区财政局蔬菜基地项目补助	65,000.00		65,000.00	与资产相关
黄陂区财政局雨台山国家畜禽健康养殖补贴	50,000.00		50,000.00	与资产相关
惠州市规模化畜禽养殖业污染治理项目	11,007.00		11,007.00	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	420,000.00		420,000.00	与资产相关
深圳市创客专项资金	52,355.55		52,355.55	与资产相关

惠州市现代畜牧业示范基地建设项目	41,666.50			与资产相关
深圳市农业发展专项资金	160,000.00			与资产相关
金新农生物产业创新孵化载体项目			200,000.00	与资产相关
合计	1,395,029.05		1,214,941.51	

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,990,000.00
合计		15,990,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	480,993,937.99	
合计	480,993,937.99	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
金农转债	650,000,000.00	2018 年 03 月 09 日	6 年	471,700,614.00		471,700,614.00	823,333.33	9,293,323.99		480,993,937.99
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318号”文核准，公司于2018年3月9日公开发行了650万张可转换公司债券

券，每张面值100元，发行总额6.50亿元。本次发行募集资金总额6.50亿元，期限6年，债券简称“金农转债”，债券代码128036。

根据《2017年公开发行可转换公司债券募集说明书》、《公开发行可转换公司债券上市公告书》的相关规定本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2018年3月15日，周四）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止即2018年9月17日至2024年3月9日。本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：V：指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P：指为申请转股当日有效的转股价格。可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的5个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

上述可转换公司债券票面利率为一年0.40%，第二年0.60%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年1.80%，第六年2.00%，本次发行的可转债到期后5个交易日内，发行人将按债券面值的106%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债的初始转股价格为9.72元/股，公司于2018年5月28日进行2017年度权益分派方案，每10股派1元人民币现金（含税），金农转债的转股价格将于2018年5月28日起由原来的9.72元/股调整为9.62元/股。调整后的转股价格自2018年5月28日起生效。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

不适用

（2）设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,111,032.20	2,108,000.00	1,390,817.13	10,828,215.07	收到与资产相关的政府补助
信息费	8,002,178.60	44,788,279.27	47,014,490.91	5,775,966.96	盈华讯方需递延确认的信息费收入
合计	18,113,210.80	46,896,279.27	48,405,308.04	16,604,182.03	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目	75,000.00					75,000.00		与资产相关
增强免疫安全环保型仔猪料的技术推广应用	460,000.00					211,578.96	248,421.04	与资产相关
深圳市农业发展专项资金（农业高新技术项目）								与资产相关
金新农生物产业创新孵化载体项目	2,000,000.00			100,000.00		200,000.00	1,700,000.00	与资产相关
深圳市产业转型升级专项资金两化融合项目	170,000.00			10,000.00		20,000.00	140,000.00	与资产相关
断奶仔猪腹泻的微生态调节剂类 AGPS 替代品筛选动物模式简历和微生物态制剂产业化技术	134,200.00						134,200.00	与资产相关

院士工作站		500,000.00					500,000.00	与资产相关
3551 光谷人才计划	200,000.00						200,000.00	与资产相关
金黄疏肝应 激散研制及 产业化项目	360,000.00						360,000.00	与资产相关
水产用抗生 素替代品的 创制与产业 化应用	500,000.00						500,000.00	与资产相关
泌乳精的研 发	150,000.00						150,000.00	与资产相关
沼气项目		1,500,000.00		65,875.62			1,434,124.38	与资产相关
双汇产业化 补贴	300,000.00					60,000.00	240,000.00	与资产相关
“菜篮子”项 目	250,000.00					50,000.00	200,000.00	与收益相关
武汉市黄陂 区财政局蔬 菜基地项目 补助	455,000.00					65,000.00	390,000.00	与资产相关
黄陂区财政 局雨台山国 家畜禽健康 养殖补贴	350,000.00					50,000.00	300,000.00	与资产相关
基于高效乳 酸菌的猪场 健康养殖智 能饲养系统	600,000.00						600,000.00	与资产相关
企业研究开 发资助项目		108,000.00					108,000.00	与资产相关
惠州市规模 化畜禽养殖 业污染治理 项目	164,187.75					11,007.00	153,180.75	与资产相关
战略性新兴 产业发展专 项资金	595,000.00					420,000.00	175,000.00	与资产相关
基于大数据 的互联网云	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

安全平台的开发								
三网融合试点城市建设项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
深圳市创客专项资金	347,644.45					52,355.55	295,288.90	与资产相关
合计	10,111,032.20	2,108,000.00		175,875.62		1,214,941.51	10,828,215.07	

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

52、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
永盈资产管理有限公司		210,000,000.00
合计		210,000,000.00

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,538,204.00						380,538,204.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）2318号”文核准，公司于2018年3月9日公开发行了650万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额6.50亿元。本次发行募集资金总额6.50亿元，期限6年。经深交所“深证上[2018]128号”文同意，公司6.50亿元可转换公司债券将于2018年4月2日起在深交所挂牌交易，债券简称“金农转债”，债券代码“128036”。金农转债起止日期：2018年3月9日至2024年3月9日，转股起始日期为2018年9月17日至2024年3月9日，初始转股价为9.62元/股（因2017年权益分派将转股价由9.72元/股调整为9.62元/股）；可转债票面利率为第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日，如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。本次发行可转债总额为人民币6.50亿元，扣除发行费用后，拟用于铁力市金新农生态农牧有限公司生猪养殖一期项目及铁力金新农年产24万吨猪饲料项目。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券			6,500,000.00	168,244,386.00			6,500,000.00	168,244,386.00
合计			6,500,000.00	168,244,386.00			6,500,000.00	168,244,386.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

报告期内公司发行可转换公司债券6.5亿元，将负债成分与权益成分进行分拆计量，权益工具成分公允价值以及发行费用在负债成份与权益成份之间按公允价值比例分摊金额计入其他权益工具。

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	874,194,182.70			874,194,182.70
其他资本公积	37,631.93		306,590.81	-268,958.88
合计	874,231,814.63		306,590.81	873,925,223.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		49,990,585.87		49,990,585.87
合计		49,990,585.87		49,990,585.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司以集中竞价交易方式回购公司股份，截止2018年6月30日公司累计回购股份 6,036,297股，支付的总金额为49,990,585.87元。

57、其他综合收益

不适用

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,586,507.95			59,586,507.95
合计	59,586,507.95			59,586,507.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	321,747,246.48	321,907,411.91
调整后期初未分配利润	321,747,246.48	321,907,411.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	285,159,013.60	67,657,846.86
减：提取法定盈余公积		10,737,281.69
应付普通股股利	38,053,820.40	57,080,730.60
期末未分配利润	247,411,473.30	321,747,246.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,353,825,263.99	1,167,033,030.76	1,486,479,783.44	1,187,974,354.39
其他业务	57,469,400.56	53,910,400.66	2,962,722.44	2,175,224.20
合计	1,411,294,664.55	1,220,943,431.42	1,489,442,505.88	1,190,149,578.59

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	597,241.09	433,558.68
教育费附加	389,765.90	309,617.39
房产税	1,163,112.92	1,123,683.29

土地使用税	421,426.27	1,039,543.23
印花税	972,122.84	953,718.25
环境保护税	118,640.36	
其他	79,937.05	58,394.25
合计	3,742,246.43	3,918,515.09

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,391,648.20	27,710,160.17
差旅费	16,545,162.86	13,574,898.67
运输费用	10,095,192.55	11,225,724.04
业务宣传费	1,035,158.30	954,946.64
汽车费用	2,455,504.72	3,823,401.62
会务费	1,605,821.33	1,730,879.52
业务招待费	2,771,221.42	2,495,258.94
市场开拓费及售后服务费	730,459.59	1,344,698.40
其他	2,388,078.00	3,785,849.83
合计	66,018,246.97	66,645,817.83

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,331,067.37	44,040,449.29
研发支出	24,278,704.63	24,077,042.14
折旧费用	9,570,684.05	15,396,299.29
差旅费用	4,006,719.52	4,719,779.42
中介费及咨询顾问费	8,082,901.39	4,711,941.37
无形资产摊销	7,542,721.29	5,814,436.20
会议费	2,861,462.97	863,536.85
电费	1,522,559.20	1,179,234.83
办公费	1,274,619.43	1,371,212.57

业务招待费	2,590,492.63	2,361,779.02
租赁费	2,793,113.54	4,985,040.48
消耗性生物资产处置	6,025,714.51	809,650.86
其他	5,703,314.25	6,411,950.19
合计	125,584,074.78	116,742,352.51

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,833,643.54	27,295,032.67
减：利息收入	6,496,633.84	1,729,292.13
汇兑损益		-6.72
手续费及其他	521,984.07	641,919.74
合计	40,858,993.77	26,207,653.56

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,407,295.31	8,324,542.15
二、存货跌价损失	7,748,522.61	291,950.89
合计	15,155,817.92	8,616,493.04

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,214,590.29	22,776,480.24
处置长期股权投资产生的投资收益	33,713,956.32	119,952.24
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,291,840.34	-1,957,358.48

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,585,291.00	343,200.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品利息收入		3,287.67
合计	31,792,816.69	21,285,561.67

其他说明：

上述权益法核算的长期股权投资收益中，主要系公司联营企业新大牧业实现的投资收益-6,110,283.16 元。

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	154,256.23	191,865.48
生产性生物资产处置收益	-263,616.54	369,389.42
合计	-109,360.31	561,224.90

70、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政局拨南经信运行 201776 号奖励奖金		7,391.00
高新技术企业前期培育辅导经费	55,000.00	
政府稳岗补贴款	64,941.81	
企业职工培训费补贴款	603.00	
锅炉补贴款		139,999.94
深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目	142,500.00	142,500.00
深圳市增强免疫安全环保型仔猪料的技术推广应用项目	113,684.24	
深圳市农业发展专项资金	80,000.00	
金新农生物产业创新孵化载体项目	100,000.00	
深圳市产业转型升级专项资金两化融合项目	10,000.00	
深圳市科技创新委员会第二批“深圳市企业研发投入”项目	1,085,000.00	1,874,000.00
深圳市知识产权专项资金	9,000.00	
光明新区 2018 年上半年经济发展专项资金扶持知识产权、质量认证、品牌、	412,000.00	

标准化战略项目		
2017 年深圳市专利奖励	6,000.00	
深圳市科技创新委员会-高新区处第三批企业资助	108,000.00	
固定资产投资补助	800,000.00	
经信局支 2017 年工业发展扶持资金其他费用	70,000.00	
2017 年稳岗补贴	16,690.00	
安全生产奖励	2,000.00	
惠州市现代畜牧业示范基地建设项目	25,000.02	25,000.02
惠州市规模化畜牧项目养殖污染治理项目	5,503.50	5,503.50
2017 年生物产业发展资金支持项目	50,000.00	131,100.00
小微企业未达增值税起征点免征税款	3,241.31	4,139.27
战略性新兴产业发展专项资金	210,000.00	
罗湖区财政局 2017 年产业转型升级补贴-技术创新扶持		600,000.00
罗湖区科创局产业配套扶持资金-基于电信运营商计费能力的第三方支付平台		555,000.00
病死猪无害化处理	8,360.00	
病死猪无害化处理	18,900.00	
育肥猪集中无害化处理政府补助	5,600.00	
沼气项目	65,875.62	
武汉市黄陂区环境监察大队补助	25,740.00	20,000.00
蔬菜防冻救灾补助	7,500.00	
农业标准化生产示范基地以奖代补	30,000.00	
双汇产业化工程建设项目财政奖补资金	30,000.00	30,000.00
病死猪无害化处理	114,960.00	62,100.00
无害化病死猪政府补助	235,440.00	
生猪养殖规模补贴	140,000.00	
2013 年主要污染物减排奖励		770,000.00
2013 年主要污染物减排奖励		400,000.00
生猪良种补贴		309,800.00
无害化补贴款		257,200.00

长春市经济技术开发区中小企业扶持资金		557,500.00
长春市新入统企业奖励专项资金		50,000.00
福建省南平市高校毕业生就业见习补助		11,995.00
2016 年生猪调出大县奖励资金		78,576.39
其他		100,000.00
合计	4,051,539.50	6,131,805.12

单位：元

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	51,000.00	2,060,400.00	51,000.00
非流动资产毁损报废利得	721,291.67	2,540,756.03	721,291.67
其中：固定资产毁损报废利得		71,787.25	
生产性生物毁损报废利得	721,291.67	2,468,968.78	721,291.67
其他	892,348.34	687,770.01	892,348.34
合计	1,664,640.01	5,288,926.04	1,664,640.01

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年优秀企业奖励	市财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
拨南财企指 201812 号奖励金 南平市知	南平市延平区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	是	否	1,000.00		与收益相关

名商标			而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）					
科技创新 券	深圳市科 技创新委 员会	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否		400.00	与收益相 关
15 年度农 产品加工 业“四个一 批”工程专 项奖励资 金	武汉市黄 陂区财政 局	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（按 国家级政 策规定依 法取得）	是	否		60,000.00	与收益相 关
退养关闭 奖补资金	武汉市黄 陂区三里 桥街道财 政所	补助	因承担国 家为保障 某种公用 事业或社 会必要产 品供应或 价格控制 职能而获 得的补助	是	否		2,000,000. 00	与收益相 关
合计						51,000.00	2,060,400. 00	

72、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	227,135.50	581,762.00	227,135.50
罚款、滞纳金等支出	3,475.03	104,594.16	3,475.03
盘亏损失		11,641.70	
非流动资产处置损失	6,374,929.06	4,440,897.39	6,374,929.06

其中：固定资产处置损失	85,589.99	431,032.09	85,589.99
生产性生物资产处置损失	6,289,339.07	4,009,865.30	6,289,339.07
其他	1,050,209.06	2,895,931.63	1,050,209.06
合计	7,655,748.65	8,034,826.88	7,655,748.65

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,689,347.74	11,390,111.45
递延所得税费用	-14,003,752.14	-5,157,056.29
合计	-3,314,404.40	6,233,055.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-31,264,259.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,689,638.93
子公司适用不同税率的影响	-5,012,815.01
调整以前期间所得税的影响	-2,650,707.88
非应税收入的影响	10,083,700.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	504,361.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,523,514.25
其他	-8,072,818.71
所得税费用	-3,314,404.40

其他说明

74、其他综合收益

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入和政府补贴等	9,175,585.38	6,622,641.50
收到的其他往来款项	89,618,052.16	21,794,010.75
收到员工认购可转换公司债券募集资金	32,450,000.00	
合计	131,243,637.54	28,416,652.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用及营业外支出等	96,894,517.24	73,178,067.15
支付的其他往来款项	42,384,611.52	30,576,222.84
支付员工认购可转换公司债券返还	32,500,498.00	
合计	171,779,626.76	103,754,289.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	280,000,000.00	20,000,000.00
期货	31,543,549.66	60,603,873.56
武汉天种退养补贴	19,938,745.25	
合计	331,482,294.91	80,603,873.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	690,000,000.00	
期货	32,427,770.00	59,306,433.56
合计	722,427,770.00	59,306,433.56

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到产业基金优先级合伙人款项		75,000,000.00
收到与员工持股计划相关款项	1,533,302.20	3,052,639.83
收到信用证保证金	5,000,000.00	
合计	6,533,302.20	78,052,639.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	50,000,778.02	
可转换公司债券募集手续费及佣金	9,155,000.00	
支付与员工持股计划相关款项	1,717,208.08	1,425,446.17
支付国内信用证保证金	3,750,000.00	
合计	64,622,986.10	1,425,446.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-27,949,855.10	96,161,730.95
加：资产减值准备	15,155,817.92	7,497,214.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,666,306.39	39,359,354.04
无形资产摊销	6,900,153.54	6,821,771.19
长期待摊费用摊销	3,897,356.50	3,641,222.44
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）	5,762,997.70	1,338,916.46
财务费用（收益以“—”号填列）	46,833,643.54	27,295,032.67
投资损失（收益以“—”号填列）	-31,792,816.69	-21,285,561.67

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-13,034,087.96	-9,617,772.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-501,902.91	-503,002.34
存货的减少（增加以“—”号填列）	83,738,710.77	145,194,996.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-113,028,287.40	-147,756,674.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-128,047,767.33	-117,227,735.17
经营活动产生的现金流量净额	-89,399,731.03	30,919,492.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	525,799,569.07	525,740,414.80
减：现金的期初余额	381,320,340.24	390,079,346.33
现金及现金等价物净增加额	144,479,228.83	135,661,068.47

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,800,000.00
其中：	
南平市鑫汇农业发展有限公司	15,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,070,694.31
其中：	
南平市鑫汇农业发展有限公司	1,070,694.31
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	14,729,305.69

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	525,799,569.07	381,320,340.24
其中：库存现金	19,455.15	119,077.07
可随时用于支付的银行存款	525,258,600.18	373,975,733.41
可随时用于支付的其他货币资金	521,513.74	7,225,529.76
三、期末现金及现金等价物余额	525,799,569.07	381,320,340.24

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	413,750,000.00	国内信用证保证金及短期结构性存款
长期股权投资	298,966,278.13	借款质押资产
合计	712,716,278.13	--

其他说明：

受限的长期股权投资系在本公司合并层面核算的对华扬动保、武汉天种相应质押比例的股权对应的可辨认净资产公允价值持续计量的金额。

公司2015年11月12日与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了编号2015年圳中银营借字第0037号《人民币借款合同》，借款金额4,972.5万元，并签订编号2015年圳中银营司质字第0011号《质押合同》，约定以公司持有的51%华扬动保股权作为质押物为该债务提供担保。

公司2016年11月12日与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了编号2016年圳中银营借字第0025号《人民币借款合同》，借款金额9,599万元，并签订编号2016年圳中银营司质字第0025号《质押合同》，约定以公司持有的32.2844%武汉天种股权作为质押物为债务提供担保。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

公允价值套期对当期损益的影响

单位：元

被套期项目名称	套期工具品种	本期套期工具利得或损失	本期被套期项目公允价值变动	本期套期无效部分(计入当期损益)	套期工具累计利得或损失	被套期项目累计公允价值变动	累计套期无效部分(计入当期损益)
豆粕合同	期货合约 M1701	23,000.00	23,000.00		23,000.00	23,000.00	

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南平市鑫汇农业发展有限公司	2018 年 05 月 16 日	15,800,000.00	100.00%	现金购买	2018 年 05 月 31 日	完成资产交接及股权变更	1,735,916.13	-2,024,609.61

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	南平市鑫汇农业发展有限公司
--现金	15,800,000.00
合并成本合计	15,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,397,904.34
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,402,095.66

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	南平市鑫汇农业发展有限公司
--	---------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	72,110,094.64	64,103,345.28
货币资金	1,070,694.31	1,070,694.31
应收款项	1,902,338.02	1,902,338.02
存货	8,238,560.03	8,238,560.03
固定资产	52,964,026.87	44,957,277.51
无形资产	0.00	0.00
在建工程	66,698.10	66,698.10
生产性生物资产	7,112,624.21	7,112,624.21
长摊待摊费用	755,153.10	755,153.10
负债：	59,712,190.30	59,712,190.30
借款	0.00	0.00
应付款项	58,873,636.00	58,873,636.00
递延所得税负债	0.00	0.00
预收账款	5,000.00	5,000.00
应付职工薪酬	326,256.10	326,256.10
应交税费	507,298.20	507,298.20
净资产	12,397,904.34	4,391,154.98
取得的净资产	12,397,904.34	4,391,154.98

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1. 清算子公司

报告期公司全资子公司福建中农融信融资租赁有限公司办理清算、注销等相关工作，于 2018 年 4 月 24 日正式办理工商变更注销登记。

2. 新设合并

2017年11月，公司出资设立河南成农饲料有限公司。河南成农饲料有限公司成立于2017年28日，取得西平县工商管理和质量技术监督局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91411721MA44ME639F），公司注册资本300万元，分别由本公司出资80%，西平县金龙牧业有限公司出资20%，出资方式为货币资金出资。2018年1月公司实际出资1,200万，公司自2018年1月1日将其纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

哈尔滨金新农饲料有限公司	哈尔滨	哈尔滨	饲料生产及销售	100.00%		设立
福建金新农饲料有限公司	南平	南平	饲料生产及销售	60.00%		设立
长沙成农饲料有限公司	浏阳	浏阳	饲料生产及销售	100.00%		设立
南昌金新农饲料有限公司	南昌	南昌	饲料生产及销售	100.00%		设立
哈尔滨成农远大养殖有限公司	哈尔滨	哈尔滨	生猪饲养		100.00%	设立
广东金新农饲料有限公司	惠州	惠州	饲料生产及销售	100.00%		设立
长春金新农饲料有限公司	长春	长春	饲料生产及销售	100.00%		设立
深圳市前海成农投资发展有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业	90.00%		设立
安徽金新农生物饲料有限公司	芜湖	芜湖	饲料生产及销售	100.00%		设立
哈尔滨远大牧业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	饲料生产及销售	85.33%	14.67%	同一控制下企业合并
上海成农饲料有限公司	上海	上海	饲料生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并
沈阳成农饲料有限公司	沈阳	沈阳	饲料生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并
郑州成农生物饲料有限公司	郑州	郑州	饲料生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并
四川金新农饲料有限公司	成都	成都	饲料生产及销售	80.25%		非同一控制下企业合并
始兴县优百特生态科技有限公司	韶关	韶关	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
博罗县金新农农业开发有限公司	惠州	惠州	畜牧养殖		99.75%	设立
韶关市武江区优百特养殖有限公司	韶关	韶关	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	惠州	惠州	畜牧养殖	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北金新农饲料有限公司	武汉	武汉	饲料生产及销售	60.00%	39.90%	设立
浙江成农饲料有限公司	金华	金华	饲料生产及销售	90.00%		设立
洛阳金新农新大饲料有限公司	洛阳	洛阳	饲料生产及销售	65.00%		非同一控制下企业合并
武汉华扬动物药业有限责任公司	武汉	武汉	饲料生产及销售	51.00%		非同一控制下企业合并
武汉华扬天乐动物保健品有限公司	鄂州	鄂州	饲料生产及销售		51.00%	非同一控制下企业合并
武汉华扬华信动物科技有限公	武汉	武汉	饲料生产与销售		51.00%	非同一控制下企

司						业合并
武汉奥力生物科技有限公司	武汉	武汉	饲料生产与销售		51.00%	非同一控制下企业合并
武汉金扬旭动物保健管理有限公司	武汉	武汉	检测与服务		51.00%	非同一控制下企业合并
随州市神威动物药业有限责任公司	武汉	武汉	检测与服务		35.70%	非同一控制下企业合并
深圳市盈华讯方通讯技术有限公司	深圳	深圳	通讯服务	80.00%		非同一控制下企业合并
深圳市网间云信息技术有限公司	深圳	深圳	互联网和相关服务		80.00%	设立
深圳市盈移富动文化科技有限公司	深圳	深圳	电信、广播电视和卫星传输服务		64.00%	设立
深圳市前海易诚贸易有限公司	深圳	深圳	原料贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳有极信息科技有限公司	深圳	深圳	无线技术开发与销售	80.00%		设立
武汉新跨越农牧服务有限公司	武汉	武汉	养殖托管与服务	75.00%	7.65%	设立
深圳市新金农投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业	90.00%	10.00%	设立
深圳市前海大易技术开发有限公司	深圳	深圳	养殖技术开发	70.00%		设立
深圳市百澳飞生物技术有限公司	深圳	深圳	研发与销售		70.00%	设立
深圳市成农生物研究院有限公司	深圳	深圳	畜牧养殖		70.00%	设立
深圳市金新农生物产业孵化器服务有限公司	深圳	深圳	生物技术孵化服务	100.00%		设立
深圳市成农生物材料有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展		49.00%	设立
深圳市金成实验动物科技有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展		70.00%	设立
重庆国农畜牧现代化技术研究院有限公司	重庆	荣昌区	畜牧研究服务、生物工程技术开发		38.50%	设立
深汕特别合作区金新农生物科技有限公司	深圳	深圳	研究和试验发展	100.00%		设立
武汉云上共享企业管理咨询有限公司	武汉	武汉	商务服务	100.00%		设立
深圳市金新农东进产业投资合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	商务服务	52.47%	20.00%	设立

福建一春农业发展有限公司	南平	南平	畜牧养殖		43.48%	非同一控制下企业合并
南平市一春种猪育种有限公司	南平	南平	畜牧养殖		43.48%	非同一控制下企业合并
漳州原大禾农业生态园有限公司	漳州	漳州	农、林、牧、渔服务		43.48%	非同一控制下企业合并
南平市鑫汇农业发展有限公司	南平	南平	畜牧养殖		43.48%	
深圳市金知猪农牧有限公司	深圳	深圳	畜牧养殖	100.00%		设立
铁力市金新农生态农牧有限公司	铁力	铁力	畜牧养殖	100.00%		设立
武汉天种畜牧有限责任公司	武汉	武汉	畜牧养殖	99.75%		非同一控制下企业合并
武汉市黄陂区大白畜牧有限责任公司	武汉	武汉	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
武汉天种青草湖养殖有限公司	武汉	武汉	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
武汉天露雨润农业开发有限公司	武汉	武汉	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
福建天种金沙种猪养殖有限公司	沙县	沙县	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
福建天种森辉种猪有限公司	龙岩	龙岩	畜牧养殖		51.87%	非同一控制下企业合并
福建天辉畜牧有限公司	龙岩	龙岩	畜牧养殖		51.87%	非同一控制下企业合并
鹿邑县天种仙源畜牧养殖有限公司	鹿邑	鹿邑	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
漯河天种畜牧有限公司	漯河	漯河	畜牧养殖		88.61%	非同一控制下企业合并
鹤壁朝歌天种牧业有限公司	鹤壁	鹤壁	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
江西天种贵溪畜牧养殖有限公司	贵溪	贵溪	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
湖南天种兴农养殖有限公司	岳阳	岳阳	畜牧养殖		99.75%	非同一控制下企业合并
湖南天种兴农水产养殖有限公司	岳阳	岳阳	水产养殖		50.87%	非同一控制下企业合并
荆门天种生态农牧有限公司	荆门	荆门	畜牧养殖		99.75%	设立
湖北京汉生态农业有限公司	荆门	荆门	畜牧养殖		59.85%	设立

南平市金新农生态养殖有限公司	南平	南平	畜牧养殖	100.00%		设立
五常市润农科技有限公司	五常	五常	科技推广和应用服务业	51.00%		设立
深圳市金猪巴巴食品有限公司	深圳	深圳	肉类的批发、零售	100.00%		设立
西平天种生态养殖有限公司	西平	西平	畜牧技术研发服务	100.00%		设立
河南成农饲料有限公司	西平	西平	饲料生产与销售	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截止2018年6月30日，西平天种生态养殖有限公司及深圳市金成实验动物科技有限公司暂未出资。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市盈华讯方通讯技术有限公司（合并口径）	20.00%	3,525,934.55	10,000,000.00	25,938,537.23
武汉天种畜牧有限责任公司（合并口径）	0.25%	-98,576.45		26,173,186.86
福建一春农业发展有限公司（合并口径）	56.52%	-3,983,085.49		51,780,652.30
武汉华扬动物药业有限责任公司（合并口径）	49.00%	9,856,922.00	4,900,000.00	59,001,271.72
福建金新农饲料有限公司	40.00%	1,088,023.02		16,583,294.99
洛阳金新农新大饲料有限公司	35.00%	36,873.86		18,066,459.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市盈华讯	147,339,658.37	23,491,803.69	170,831,462.06	31,351,583.93	11,474,768.36	42,826,352.29	188,450,210.84	27,108,278.19	215,558,489.03	40,551,740.84	16,401,848.05	56,953,588.89

方通讯技术有限公司（合并口径）												
武汉天种畜牧股份有限公司（合并口径）	184,682,455.70	450,150,243.00	634,832,698.70	61,539,916.06	2,564,124.38	64,104,040.44	300,248,538.44	355,560,314.05	655,808,852.49	34,077,582.06	1,355,000.00	35,432,582.06
福建一春农业发展有限公司（合并口径）	94,144,101.18	128,063,849.31	222,207,950.49	13,753,170.85	0.00	13,753,170.85	158,663,780.88	64,406,345.81	223,070,126.69	7,568,045.54		7,568,045.54
武汉华扬动物药业有限责任公司（合并口径）	106,255,358.68	35,366,743.83	141,622,102.51	19,306,266.94	2,076,228.94	21,382,495.88	88,026,688.05	36,867,598.26	124,894,286.31	13,546,877.30	2,354,019.73	15,900,897.03
福建金新农饲料有限公司	36,416,471.65	17,115,971.92	53,532,443.57	12,074,206.09	0.00	12,074,206.09	34,885,133.31	18,029,725.34	52,914,858.65	14,176,678.72		14,176,678.72
洛阳金新农大饲料有限公司	32,309,877.68	38,044,660.63	70,354,538.31	17,893,084.50	842,997.51	18,736,082.01	33,960,214.51	38,503,412.56	72,463,627.07	20,094,890.56	905,278.73	21,000,169.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市盈华讯方通讯技术有限公司（合并口径）	26,934,931.12	17,629,672.77	17,629,672.77	2,081,578.20	33,559,767.94	21,467,409.70	21,467,409.70	-5,406,579.97
武汉天种畜	105,646,112.	-39,414,806.0	-39,414,806.0	14,683,302.5	235,984,535.	34,450,757.8	34,450,757.8	38,651,453.4

牧股份有限 公司(合并口 径)	84	5	5	2	52	0	0	8
福建一春农 业发展有限 公司(合并口 径)	34,974,864.3 3	-7,047,301.51	-7,047,301.51	50,073,461.6 0	77,162,974.2 1	21,087,423.3 3	21,087,423.3 3	-15,284,469.9 3
武汉华扬动 物药业有限 责任公司(合 并口径)	73,726,939.7 7	20,719,714.4 0	20,719,714.4 0	9,519,998.21	58,248,431.0 9	16,020,090.8 6	16,020,090.8 6	3,455,675.00
福建金新农 饲料有限公 司	91,657,134.2 9	2,720,057.55	2,720,057.55	47,926.96	34,774,678.2 3	2,873,776.41	2,873,776.41	3,179,405.66
洛阳金新农 新大饲料有 限公司	197,270,373. 07	105,353.89	105,353.89	-3,620.54	140,927,588. 21	151,756.31	151,756.31	616,335.44

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1. 2018年5月09日, 本公司子公司深圳市前海大易技术开发有限公司将持有的深圳市金新农生物产业孵化器服务有限公司100%的股权转让给本公司, 本公司持有深圳市前海大易技术开发有限公司70%股权。本次交易后, 公司对深圳市金新农生物产业孵化器服务有限公司的持股比例由之前间接控制70%变为直接控制100%。

2. 2018年3月, 本公司将子公司始兴县优百特生态科技有限公司及其下属控股公司100%股权转让给武汉天种, 本公司持有武汉天种99.7499%股权。本次交易后, 公司对始兴县优百特生态科技有限公司的持股比例由之前直接控制100%变为间接控制99.7499%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

	深圳市金新农生物产业孵化器服务有限公司	始兴县优百特生态科技有限公司
购买成本/处置对价	1,500,000.00	157,362.92

--现金	1,500,000.00	157,362.92
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	1,500,000.00	157,362.92
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,147,812.97	101,574.55
差额	352,187.03	55,788.37
其中：调整资本公积	352,187.03	55,788.37
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南省新大牧业股份有限公司	郑州	郑州	畜牧养殖	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河南省新大牧业股份有限公司	河南省新大牧业股份有限公司
流动资产	485,319,626.37	349,391,469.40
非流动资产	401,216,000.87	392,412,571.01
资产合计	886,535,627.24	741,804,040.41
流动负债	264,405,666.76	199,010,520.38
非流动负债	122,167,708.28	67,278,056.25
负债合计	386,573,375.04	266,288,576.63

少数股东权益	48,494,879.83	346,217.84
归属于母公司股东权益	451,467,372.37	475,169,245.94
按持股比例计算的净资产份额	112,866,843.10	142,550,773.78
对联营企业权益投资的账面价值	156,737,805.13	195,403,644.18
营业收入	349,804,323.94	303,178,758.32
净利润	-25,101,571.93	77,621,535.55
综合收益总额	-25,101,571.93	77,621,535.55
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	9,000,000.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据，相关金融工具详情见各附注披露。

公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些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。

公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司应收客户主要为养殖场、经销商以及电信运营商等。针对应收款项，公司为降低信用风险，设置相应岗位负责确定信用政策制定，并按照《信用风险管理制度》进行严格的授信审批，另执行相关监控程序以确保采取必要的措施回收可能出现的过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为本公司所承担的信用风险相对较低。公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（四）和附注五、（八）的披露。

市场风险

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

（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。本公司的利率风险产生于以浮动利率计息的银行借款。

（2）汇率风险

汇率风险，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。报告期末，本公司承受汇率风险主要与所持有英镑的汇率变动有关。由于本公司期末未持有外币货币，无汇率风险。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司的价格风险主要产生于饲料生产所用主要原材料玉米、豆粕等价格的波动，原材料价格上升会对本公司的财务业绩产生不利影响。本公司材料采购部门持续分析和监控主要原材料的价格波动趋势，并考虑通过与主要供应商签订较长期限采购合同的方式确保主要原材料价格不会产生重大波动。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

项目	年末余额				
	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3-5 年（含 5 年）	5 年以上	合计
金融资产：					
货币资金	939,549,569.07				939,549,569.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资					
应收票据	5,241,000.00				5,241,000.00
应收利息	3,451,178.12				3,451,178.12
应收股利	585,291.00				585,291.00
应收账款	364,358,345.76				364,358,345.76

其他应收款	98,134,362.70				98,134,362.70
其他流动资产	11,647,555.78				11,647,555.78
可供出售金融资产				129,473,790.51	129,473,790.51
金融负债：					
应付票据					
短期借款	1,224,850,000.00				1,224,850,000.00
应付账款	172,325,180.64				172,325,180.64
其他应付款	58,954,003.60				58,954,003.60
应付利息	2,407,991.35				2,407,991.35
其他流动负债	9,637,223.78				9,637,223.78
一年内到期的非流动负债	260,715,000				260,715,000
长期借款					
合计	3,151,856,701.80			129,473,790.51	3,281,330,492.31

项目	年初余额				
	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3-5 年（含 5 年）	5 年以上	合计
金融资产：					
货币资金	398,750,539.22				398,750,539.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	3,407,620.00				3,407,620.00
应收票据	209,600.00				209,600.00
应收账款	266,804,025.25				266,804,025.25
其他应收款	92,206,699.83				92,206,699.83
其他流动资产	12,225,911.20				12,225,911.20
可供出售金融资产				129,473,790.51	129,473,790.51

金融负债：					
短期借款	896,850,000.00				896,850,000.00
应付账款	245,269,602.80				245,269,602.80
其他应付款	100,590,440.01				100,590,440.01
应付利息	1,486,638.31				1,486,638.31
其他流动负债	8,900,175.27				8,900,175.27
一年内到期的非流动负债	64,725,000.00				64,725,000.00
长期借款		15,990,000.00			15,990,000.00
合计	2,091,426,251.89	15,990,000.00		129,473,790.51	2,236,890,042.40

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆成农远大股权投资有限合伙企业	新疆	股权投资	1000 万元	39.61%	39.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新疆成农远大股权投资有限合伙企业。

其他说明：

股份回购

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南省新大牧业股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨远大养殖场	本公司董事长兼总经理陈俊海、董事关明阳、监事刘超参股的公司，其中关明阳先生担任执行事务合伙人
清远佳和农牧有限公司	本公司参股的公司
芜湖九派金新农产业股权投资基金（有限合伙）	本公司董事长兼总经理陈俊海具有重大影响的公司
余贞祺	持有子公司股权的重要自然人股东
南平市延平区文夏养殖场	余贞祺控制的公司
南平市延平区水南一春养殖有限公司	余贞祺控制的公司
福建一春生态农业科技园有限公司	余贞祺控制的公司
南平市一春置业投资有限公司	余贞祺控制的公司
深圳市考米网络科技有限公司	本公司董事及持股 5%以上股东蔡长兴控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市考米网络科技有限公司	采购商品	3,953.21		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省新大牧业股份有限公司及其控股子公司	出售商品	193,352,572.22	128,412,282.75
清远佳和农牧有限公司	出售商品	5,882,065.95	3,885,962.76
芜湖九派金新农产业股权投资基金（有限合伙）	基金管理费		254,300.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
哈尔滨远大养殖场	厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件	150,000.00	150,000.00
福建一春生态农业科技园有限公司	厂房和厂内设备、机器连同附属物件	1,329,300.00	1,860,000.00
南平市延平区水南一春养殖有限公司	厂房和厂内设备、机器连同附属物件	0.00	270,000.00
南平市一春置业投资有限公司	办公楼、食堂及宿舍楼	187,140.00	269,100.00

关联租赁情况说明

1.2017年1月1日，本公司下属子公司哈尔滨金新农饲料有限公司与哈尔滨远大养殖场签订《厂房租赁合同（续租）》，哈尔滨远大养殖场将位于哈尔滨市香坊区学府路404号的厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件租赁给哈尔滨金新农饲料有限公司，合同一年一签，每年租赁费为30万元。

2.2016年6月1日，本公司下属子公司福建一春与福建一春生态农业科技园有限公司签订租赁协议，福建一春生态农业科技园有限公司将洋坑场区内的厂房和厂房设备、机器连同附属物件租赁给福建一春，租赁期至2021年5月31日，每月含税租赁费为21万元，实际执行中，福建一春还承担了相应税费。

3.2016年6月1日，本公司下属子公司福建一春与南平市一春置业投资有限公司签订租赁协议，南平市一春置业投资有限公司将南平市西溪路65号办公楼13、14、15层租赁给福建一春，租赁期至2021年5月31日，每月租赁费为14,666元。

4.2016年6月1日，本公司下属子公司福建一春与南平市一春置业投资有限公司签订租赁协议，南平市一春置业投资有限公司将南平市西溪路65号办公楼16层、食堂及宿舍楼租赁给福建一春，租赁期至2021年5月31日，每月租赁费为16,524元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,471,705.46	8,877,704.12

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	清远佳和农牧有限公司	1,637,752.40	81,887.62	1,382.40	138.24
其他应收款	余贞祺	7,810,426.47	1,439,408.55	13,912,187.31	1,362,762.89

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市考米网络科技有限公司	2,839.50	707.65
其他应付款	福建一春生态农业科技园有限公司	45,650.00	58,084.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2018年4月22日召开的第四届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于为下游经销商、养殖场（户）提供担保额度支持的议案》，公司及控股子公司针对长期保持良好合作关系的经销商、养殖场（户）同意在其周转资金紧张的情况下，为其向银行的借款提供连带责任保证担保。公司及控股子公司为下游经销商、养殖场（户）担保的总额不超过20,000万元。截止2018年6月30日本公司负有担保责任的买方信贷担保余额为10,864.63万元，已收取担保费122.08万元。本公司因采用上述方式销售，实际承担承诺义务的总金额为0万元，占期末本公司负有担保责任的买方信贷担保余额的0%。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

不适用

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务包括饲料的生产和销售、生猪养殖、电信计费、动保业务以及原料贸易等。本公司根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- A、饲料分部：经营饲料的生产和销售。
- B、养殖服务：为生猪养殖和销售提供技术服务。
- C、商贸分部：经营与饲料生产相关的原料贸易。
- D、动保分部：经营动物保健品和兽药的生产与销售。
- E、电信分部：经营电信运营商计费服务。
- F、其他：除上述分部外经营业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	饲料	养殖	商贸	动保	电信	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	1,120,381,197.45	186,353,968.76	6,346,062.07	69,747,486.22	25,814,487.07	2,651,462.98		1,411,294,664.55
分部间交易收入	286,383,843.15	9,842,170.16	960,612.77	3,979,453.55	1,120,444.05	13,231,571.81	315,518,095.49	
对外营业成本	1,006,527,428.36	177,289,736.71	6,301,034.92	29,710,078.64	0.00	1,115,152.79		1,220,943,431.42

分部间交易成本	273,536,633.69	8,815,122.21	858,000.00	3,605,411.81	0.00	10,807,201.14	297,622,368.85	
资产总额	4,870,233,353.79	1,154,841,050.94	17,692,186.56	135,909,670.30	155,974,712.06	364,501,680.30	2,494,222,678.88	4,204,929,975.07
负债总额	2,547,621,331.15	153,933,027.09	665,360.57	20,516,266.94	40,597,839.79	242,574,697.51	705,132,169.78	2,300,776,353.27

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 本公司作为经营租赁出租人，相关信息如下：

出租人	承租人	出租资产	出租日	到期日	收益方式	收益金额
惠州桑梓湖	佳和股份	猪场性猪养殖生产经营业务相关的经营性资产	2014-01-01	2018-12-31	固定收益+超额部分固定比例	150万/年+超额部分固定比例

2014年1月，惠州桑梓湖与湖南佳和农牧有限公司(后变更为佳和农牧股份有限公司)（以下简称佳和股份）签署了《管理合作协议》。

通过《管理合作协议》，该等公司将经营性资产（主要包括存货、生产性生物资产、固定资产）交付给佳和股份（受托方）经营，在经营期间受托方在授权范围内享有较高程度的经营自主权，且自负盈亏；经营性资产所有权属于该等公司，经营性资产使用权及收益权归属于受托方，受托方按照固定金额或固定金额加超额部分固定比例在受托期内向该等公司支付费用；受托经营到期后，受托方需要归还等值经营性资产交回该等公司；受托期限为5年（自2014年1月1日至2018年12月31日）。

(2) 本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额（元）
1 年以内（含 1 年）	724,762.21
1 年以上 3 年以内（含 3 年）	10,988,468.99
3 年以上	96,838,572.61
合计	108,551,803.81

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,498,501.42	74.49%	796,499.39	31.88%	1,702,002.03	66,798,458.08	98.74%	3,997,701.52	5.98%	62,800,756.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	855,431.10	25.51%	855,431.10	100.00%		855,431.10	1.26%	855,431.10	100.00%	
合计	3,353,932.52	100.00%	1,651,930.49	49.25%	1,702,002.03	67,653,889.18	100.00%	4,853,132.62	7.17%	62,800,756.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	223,995.00	11,199.75	5.00%
1 年以内小计	223,995.00	11,199.75	5.00%
1 至 2 年	546,901.11	54,690.11	10.00%
2 至 3 年	204,157.72	51,039.43	25.00%
3 至 5 年	1,406,462.49	562,585.00	40.00%
5 年以上	116,985.10	116,985.10	100.00%
合计	2,498,501.42	796,499.39	31.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（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-3,201,202.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末余额		
	应收账款余额	占应收账款余额合计数的比例	坏账准备
客户一	770,896.11	22.98%	65,889.86
客户二	354,093.30	10.56%	141,637.32
客户三	346,925.00	10.34%	138,770.00
客户四	121,403.80	3.62%	121,403.80
客户五	111,250.47	3.32%	44,500.19
合计	1,704,568.68	50.82%	512,201.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	264,901,611.49	100.00%	1,783,486.28	0.67%	263,118,125.21	205,963,757.49	100.00%	267,019.15	0.13%	205,696,738.34
合计	264,901,611.49	100.00%	1,783,486.28	0.67%	263,118,125.21	205,963,757.49	100.00%	267,019.15	0.13%	205,696,738.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	31,764,505.12	1,588,225.26	5.00%
1 年以内小计	31,764,505.12	1,588,225.26	5.00%
1 至 2 年	74,510.00	7,451.00	10.00%
2 至 3 年	64,000.00	16,000.00	25.00%
3 至 5 年	0.00	0.00	40.00%
5 年以上	171,810.02	171,810.02	100.00%
合计	32,074,825.14	1,783,486.28	5.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）	应收账款	坏账准备	比例（%）
无信用风险组合	232,826,786.35			204,127,614.89		
合计	232,826,786.35			204,127,614.89		

说明：

无信用风险组合主要系合并范围内应收关联方单位款项。

（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 1,516,467.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内应收关联方单位款项	232,826,786.35	203,437,614.89
保证金	420,522.70	397,873.50
备用金借支	92,600.00	
对非关联公司的应收款项	1,090,031.73	1,436,569.10
股权转让款	30,000,000.00	
代垫款项	471,670.71	691,700.00
合计	264,901,611.49	205,963,757.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽金新农生物饲料有限公司	合并范围内应收关联方单位款项	57,095,260.34	1 年以内	21.55%	
宁夏千牛新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	30,000,000.00	1 年以内	11.32%	1,500,000.00
武汉新跨越农牧服务有限公司	合并范围内应收关联方单位款项	28,754,308.23	1 年以内	10.85%	
上海成农饲料有限公司	合并范围内应收关联方单位款项	23,267,943.58	1 年以内	8.78%	
长春金新农饲料有限公司	合并范围内应收关联方单位款项	21,663,655.91	1 年以内	8.18%	
合计	--	160,781,168.06	--	60.69%	1,500,000.00
说明	截止本报告披露日，宁夏千牛新兴股权投资合伙企业（有限合伙）股权转让款已全部收回。				

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,393,175,700.03		2,393,175,700.03	2,229,615,500.03		2,229,615,500.03
对联营、合营企业投资	156,737,805.13		156,737,805.13	195,403,644.18		195,403,644.18
合计	2,549,913,505.16		2,549,913,505.16	2,425,019,144.21		2,425,019,144.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨远大牧业有限公司	54,232,602.06			54,232,602.06		
上海成农饲料有限公司	13,409,991.87			13,409,991.87		
郑州成农生物饲料有限公司	3,218,040.98			3,218,040.98		
沈阳成农饲料有限公司	29,561,304.06			29,561,304.06		
哈尔滨金新农饲料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南昌金新农饲料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
福建金新农饲料有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
广东金新农饲料有限公司	152,634,909.48			152,634,909.48		
长沙成农饲料有限公司	109,959,100.00			109,959,100.00		
长春金新农饲料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
始兴县优百特生态科技有限公司	69,514,800.00		69,514,800.00	0.00		
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	9,060,310.00			9,060,310.00		
深圳市前海成农投资发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

四川金新农饲料有限公司	6,844,973.21			6,844,973.21		
安徽金新农生物饲料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市前海易诚贸易有限公司	12,409,164.67			12,409,164.67		
湖北金新农饲料有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
浙江成农饲料有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
深圳有极信息科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
洛阳金新农新大饲料有限公司	36,940,700.00			36,940,700.00		
深圳市盈华讯方通信技术有限公司	524,800,000.00			524,800,000.00		
武汉华扬动物药业有限责任公司	99,450,000.00			99,450,000.00		
深圳市前海大易技术开发有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
武汉新跨越农牧服务有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
武汉天种畜牧有限责任公司	699,474,603.70			699,474,603.70		
深圳市新金农投资有限公司	1,250,000.00	12,250,000.00		13,500,000.00		
深圳市金知猪农牧有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市金新农东进产业投资合伙企业（有限合伙）	48,900,000.00			48,900,000.00		
铁力市金新农生态农牧有限公司	110,000,000.00	230,000,000.00		340,000,000.00		
福建中农融信融资租赁有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00		
深汕特别合作区金新农生物科技	19,000,000.00			19,000,000.00		

有限公司						
武汉云上共享企业管理咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
五常市润农科技有限公司	3,825,000.00	3,825,000.00		7,650,000.00		
深圳市金猪巴巴食品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南平市金新农生态养殖有限公司	10,880,000.00			10,880,000.00		
河南成农饲料有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
深圳市金新农生物产业孵化器服务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,229,615,500.03	263,075,000.00	99,514,800.00	2,393,175,700.03		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南省新 大牧业股 份有限公 司	195,403,6 44.18		32,555,55 5.89	-6,110,28 3.16						156,737,8 05.13	
小计	195,403,6 44.18		32,555,55 5.89	-6,110,28 3.16						156,737,8 05.13	
合计	195,403,6 44.18		32,555,55 5.89	-6,110,28 3.16						156,737,8 05.13	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,395,601.92	39,962,262.66	243,739,533.16	223,953,375.19
其他业务	7,452,267.79	695,246.79	1,733,317.19	4,600.00
合计	57,847,869.71	40,657,509.45	245,472,850.35	223,957,975.19

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,982,456.22	105,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,110,283.16	22,833,392.99
处置长期股权投资产生的投资收益	33,713,956.32	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,291,840.34	-1,957,358.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	396,000.00	343,200.00
合计	62,690,289.04	127,019,234.51

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,265,765.87	主要系处置联营企业部分股权以及子公司处置生物资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,102,539.50	主要系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	342,732.59	主要系桑梓湖托管损益
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-272,530.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,220,754.72	主要系担保费收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产	-4,291,840.34	主要系期货确认的投资损益

资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,135,063.76	
减：所得税影响额	5,022,026.66	
少数股东权益影响额	255,262.20	
合计	20,955,069.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.19%	-0.0953	-0.0636
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.46%	-0.1504	-0.1117

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。