湖南正虹科技发展股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

目录

第一节 重要提示和释义.....3
第二节 公司简介和主要财务指标.....7
第三节 公司业务概要.....11
第四节 经营情况讨论与分析.....13
第五节 重要事项.....32
第六节 股份变动及股东情况.....43
第七节 优先股相关情况.....48
第八节 可转换公司债券相关情况.....49
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....50
第十节 公司治理.....57
第十一节 公司债券相关情况.....64
第十二节 财务报告.....65
第十三节 备查文件目录.....175

第一节重要提示和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人刘献文、主管会计工作负责人余玲及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳美琼声明：保证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。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

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

未来面临的风险，请投资者注意：1、饲料原材料价格波动风险:资本的趋利性导致原料价格波动成为常态，随着养殖业和饲料工业持续发展，饲料原料供求矛盾加剧，导致原料价格波动更加频繁，如果饲料产品主要原料（玉米、豆粕）价格大幅上涨，将给公司的盈利能力带来一定影响。2、行业竞争风险:行业集中度提高，大型集团企业在一定区域市场进行深度市场开发或密集性布厂，区域市场占有率不断提升，市场空间日趋受到挤压；“一条龙”经营企业，以合同养殖等形式，绑定大量优质养殖户，切割走一定市场份额；受非洲猪瘟影响，中小散户逐渐退出养猪行业等，导致市场开发难度提高，行业竞争更加激烈。3、分子公司管控风险:公司所属分子公司分布广，数量多，受地域环境

差异、管理理念和水平、经营团队思维习惯等诸多因素的影响，子公司的管理控制环境有可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。**4**、生猪疫病风险及价格波动风险：生猪疫病主要有非洲猪瘟、蓝耳病、猪流行性腹泻、猪伪狂犬病、猪呼吸道疾病等，生猪疫病的发生将导致生猪品质差、生猪产量及存活率降低，病死率增高；生猪疫病的大规模发生与流行，影响消费者消费习惯，导致市场需求缩减，产品价格下降，对生猪销售产生不利影响。受市场供需关系影响，生猪市场价格易出现周期性波动，若生猪销售价格出现大幅下降，公司的经营业绩可能下滑甚至亏损。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正虹科技	指	湖南正虹科技发展股份有限公司
种猪场、正虹原种猪场	指	湖南正虹科技发展股份有限公司原种猪场
营田公司	指	湖南正虹科技发展股份有限公司营田经营分公司
力得公司	指	湖南正虹科技发展股份有限公司力得分公司
兴农公司	指	湖南正虹科技发展股份有限公司兴农分公司
南宁正虹	指	湖南正虹科技发展股份有限公司南宁分公司
唐山正虹	指	湖南正虹科技发展股份有限公司唐山分公司
四平正虹	指	湖南正虹科技发展股份有限公司四平分公司
宁安正虹	指	湖南正虹科技发展股份有限公司宁安分公司
淮北正虹	指	安徽淮北正虹饲料有限责任公司
武汉正虹	指	武汉正虹饲料有限公司
宜兴正虹	指	宜兴市正虹饲料有限公司
宿迁正虹	指	正虹集团（宿迁）农业发展有限公司
亳州正虹	指	亳州正虹饲料有限公司
滁州正虹	指	安徽滁州正虹饲料有限公司
石家庄正虹	指	石家庄正虹饲料有限公司
南通正虹	指	南通正虹饲料有限公司
北京正虹	指	北京正虹生物科技有限公司
岳阳正飞	指	岳阳市正飞饲料有限公司
焦作正虹	指	焦作正虹饲料有限公司
正虹联众	指	湖南正虹联众饲料科技有限公司
上海正虹贸易	指	上海正虹贸易发展有限公司
岳阳正虹贸易	指	岳阳正虹贸易发展有限公司
正虹海原	指	湖南正虹海原绿色食品有限公司
湘城置业	指	岳阳湘城置业有限公司
正虹生态农业	指	湖南正虹生态农业有限责任公司
岳阳虹通	指	岳阳虹通养殖有限责任公司
淮北虹通	指	淮北虹通养殖有限责任公司

康羽禽业	指	岳阳康羽禽业有限公司
宿迁生态	指	宿迁正虹生态养殖有限公司
亳州生态	指	亳州正虹生态养殖有限责任公司
蒙城生态	指	蒙城正虹生态农业有限责任公司
南宁生态	指	南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司
合一正虹	指	湖南合一正虹农牧有限公司
宿迁荣义	指	宿迁荣义牧业有限公司
屈原农垦	指	岳阳市屈原农垦有限责任公司
公司章程	指	湖南正虹科技发展股份有限公司章程
董事会	指	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	湖南正虹科技发展股份有限公司监事会
股东大会	指	湖南正虹科技发展股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期	指	2019 年 1-12 月
上年同期	指	2018 年 1-12 月

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	正虹科技	股票代码	000702
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南正虹科技发展股份有限公司		
公司的中文简称	正虹科技		
公司的外文名称（如有）	Hunan Zhenghong Science and Technology Develop Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNZHKJ		
公司的法定代表人	刘献文		
注册地址	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇		
注册地址的邮政编码	414418		
办公地址	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇		
办公地址的邮政编码	414418		
公司网址	http://www.chinazhjt.com.cn		
电子信箱	zcb@chinazhjt.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘浩	欧阳美琼
联系地址	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇正虹路	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇正虹路
电话	0730-5715016	0730-5715016
传真	0730-5715017	0730-5715017
电子信箱	dms@chinazhjt.com.cn	dms@chinazhjt.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn（巨潮资讯）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 914306001838041075
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	黄源源　　张笑

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,123,012,450.63	1,341,877,249.77	-16.31%	1,348,404,085.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,366,630.01	55,763,801.54	-83.20%	16,113,256.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,057,704.74	1,453,363.57	1,004.86%	6,455,879.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,052,932.04	10,878,757.98	746.17%	-5,721,567.54
基本每股收益（元/股）	0.0351	0.2091	-83.20%	0.0604
稀释每股收益（元/股）	0.0351	0.2091	-83.20%	0.0604
加权平均净资产收益率	1.77%	11.25%	-9.48%	3.47%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	678,689,132.61	719,210,100.22	-5.63%	705,971,410.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	539,427,628.29	520,075,535.37	3.72%	471,183,870.73

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	284,695,018.19	343,699,135.50	320,115,670.92	174,502,626.02
归属于上市公司股东的净利润	-5,143,849.03	9,670,804.64	-1,246,970.72	6,086,645.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,343,795.02	13,288,380.72	4,653,507.52	4,459,611.52
经营活动产生的现金流量净额	-25,664,298.25	9,730,835.48	59,253,196.71	48,733,198.10

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,718,607.80	58,813,434.44	8,786,681.81	1、固定资产处置收益-350,990.47 元；2、生产性生物资产处置收益 2,453,652.66 元；3、非流动资产毁损报废损益-384,054.39 元。
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）	3,471,409.11	2,612,425.92	2,564,487.68	其他收益-政府补助：1、与资产相关 1,232,642.57 元；2、与收益相关 2,238,766.54 元。

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	493,801.93	344,091.22	1,199,796.18	1、交易性金融资产收益 746,577.44 元；2、期货平仓收益 -260,403.76 元；3、处置交易性金融资产取得的投资收益 7,628.25 元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	999,837.55	862,713.93	708,831.15	1、应收账款转回 987,699.73 元 ；2、其他应收款转回 12,137.82 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,807,926.85	9,105,897.54	-388,420.01	1、营业外收入 4,770,263.91 元 ；2、营业外支出 19,578,190.76 元。（具体明细见附注之说明）
减：所得税影响额	172,088.35	17,457,908.37	3,212,102.94	
少数股东权益影响额（税后）	-1,605,284.08	-29,783.29	1,896.30	
合计	-6,691,074.73	54,310,437.97	9,657,377.57	--

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

公司是一家拥有系列自主知识产权、以研发生产销售饲料产品为主营业务的企业集团。公司除进行饲料加工外，还从事生猪养殖及饲料原料贸易业务。公司的经营策略是做精饲料主业，做优生猪养殖业，做活饲料原料贸易业。

饲料加工业是公司的主营业务，产品主要包括畜、禽、水产三大系列的饲料品种，具有“优质、安全、高效”的特点，主要功能是为畜禽水产养殖提供必需的能量及营养成分、调控生理机制、改善畜禽产品品质。饲料业务经营模式主要有经销商渠道模式和猪场直销模式，渠道销售模式侧重于持续培育并优化渠道客户资源，深挖市场潜力，扶持优质客户做大做强，提升产品市场销量，扩大市场占有率。猪场直销模式是通过直接向终端养殖户提供产品供给，主要面向规模猪场及家庭农场，通过减少中间流通环节，降低养殖户购料成本，提升养殖效益。饲料行业历经多年的发展，增速放缓，产业集中度逐步提升，行业整合速度加快，市场竞争激烈。公司将继续秉承“持续为用户创造价值”的服务理念，依据“提质上量，降本增效”的经营思路，通过打造专家顾问式服务营销和行业内一流“母子料”产品，巩固并提升“正虹”品牌的市场竞争力。

生猪养殖业以种猪繁育、生猪养殖为主，主要产品为种猪、仔猪和肥猪。公司已建立了扩繁群、商品群的繁育体系，经营模式主要为自育自繁自养模式和“公司+农户”订单养殖模式，自繁自养模式主要为仔猪繁育及销售，同时根据市场行情、研判养殖周期内行情变化，分季节调整种猪、仔猪、肥猪结构，并逐步建立生猪存栏动态饲养模型，以达到最佳经济效益。“公司+农户”订单养殖模式是目前公司大力推广的轻资产发展模式，通过进行生猪的专业化生产、区域化布局、标准化服务、企业化管理，实现生猪养殖产、供、销一体化，解决养户分散经营的局限性和不稳定性，促进饲养产业融合发展。公司将通过不断提高生猪养殖技术指标，规范管理流程，完善疫情防控体系，提高生猪养殖综合效益，推动公司生猪养殖产业快速发展。生猪养殖行业周期性特征较为明显，一般 3—4 年为一个波动周期,从行业整体水平看，我国生猪养殖行业整体规模化程度、生产集中度仍处于较低水平，行业整体生产水平有待提高。2019 年受非洲猪瘟疫情及养殖周期性等因素叠加影响，生猪产能急剧下降，已出现较大的产能供需缺口。公司后续将适时适度的拓展生猪养殖产业规模及布局，发展标准化、智能化、规模化生猪养殖，推动公司养殖业务高质、高效发展。

贸易业主要包括粮油、饲料原料进出口业务及大宗原料、农副产品的国内贸易。公司在保障内部供应的前提下，开展对外原材料销售，销售范围已拓展至国内多个省份。贸易业务采取线上与线下相结合的方式，通过与优质供应商形成长期战略合作关系，依托公司数字采购平台，不断增强业务操作的透明度和可追溯，降低采购成本，提升市场竞争力。公司后续将持续调整贸易业务结构，扩大饲料原料的销售规模，创新业务模式，优化业务流程，提高采购效率，为公司饲料，养殖产业的发展提供基础性支持。

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

无形资产	期末比期初增加 51.9%，主要系投资性房地产转入所致。
在建工程	期末比期初增加 119.42%，主要系分子公司工程改造增加所致。
应收账款	期末比期初减少 40.27%，主要系货款收回所致。
衍生金融资产	期末比期初减少 100%，主要系淮北虹通 2018 年购买的生猪价格指数保险，这是一项对未来销售价格套保的看跌期权，在本报告期生猪价格已上涨，故冲回上年已确认的公允价值变动。
交易性金融资产	期末比期初增加 50%，主要系期末结构性理财产品余额增加所致。
其他权益工具投资	期末比期初增加 63.28%，主要系本期持有的其他权益工具投资市值较期初上涨所致。
预付款项	期末比期初减少 92.61%，主要系本期预付原料款减少所致。
存货	期末比期初减少 31.42%，主要系期末库存存货较期初减少所致。
长期股权投资	期末比期初增加 70.65%，主要系联营企业的投资收益增加所致。
生产性生物资产	期末比期初增加 366.58%，主要系公司种猪存栏量增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司历经三十余年品牌积累，有良好的知名度和美誉度，具有较强的品牌价值优势；公司自身及产学研合作机制下的科研实力较强，在生猪“母子料”研究方面在同行业中具有一定的专业技术优势。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司按照法定程序完成了董事会、监事会和经营班子的换届选举。新一届领导班子立足公司实际，根据行业发展环境、行业结构及行业竞争态势，进一步完善和明确了公司自身战略定位和发展方向，提出全面贯彻新发展理念和高质量要求，坚持稳中求进总基调，以兴衰与共为理念，赢得发展机遇，以弘扬正念为导向，优化管理要素，以降本增效为抓手，扩展市场容量，围绕三年实现“2345+N”量、利目标，攻坚克难，改革创新，求真务实，奋力拼搏的发展思路。在新的工作思路和目标的指引下，公司努力克服中美贸易争端、非洲猪瘟疫情、猪周期等因素的叠加影响，主动顺应市场环境变化，采取务实有力的防范化解措施，积极推进各项工作有序开展，为公司持续稳健发展奠定了基础。

2019年,公司全年实现营业收入1,123,012,450.63元，比上年同期减少16.31%，利润总额17,252,197.77元，净利润15,340,254.81元，归属于母公司所有者净利润9,366,630.01元。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

一、坚持以市场需求为导向，推广实施1+X产品结构方案，抵御市场冲击。

报告期内,非洲猪瘟疫情导致生猪存栏下降，猪料销量下滑。公司坚持以市场需求为导向，以客户价值创造为核心，积极调整产品的市场拓展方向，推动产品结构转型。公司根据区域市场养殖特点及习惯，在各子分公司推广实施1+X产品结构方案，即猪料+禽料、水产料、反刍料，构建合理高效的产品结构组合，重新整合市场资源，优化资源配置，将产品经营重心由猪料的市场推广为主向禽料、水产料及反刍料领域倾斜，加大水产饲料、禽料及反刍料的市场拓展力度，通过禽料、水产料及反刍料的市场增量弥补猪料的销量减少，抵御猪料销量下滑带来的冲击。报告期内，禽料同比增长31.95%，牛料同比增长43.22%。

二、坚持质量优先，加速科技攻关，深化产品领先战略，提升市场竞争力。

公司坚定不移走“质量兴企、以质取胜”的发展道路，深化产品领先战略。切实加强产品质量控制体系建设，重点科研项目攻关，产品迭代升级等方面的工作，不断完善产品结构体系，提升产品性价比，实现为客户创造价值，为公司创造效益，促进公司发展更有质量、更加充分。报告期内公司完成了真空“粉+粒”教槽料等12个科技攻关项目，解决了公司急需突破解决的技术瓶颈和困难，进一步优化了产品配方，提升了产品质量，降低了养殖成本，提高了养殖效益，为推广实施1+X产品结构方案提供了技术支持，为维护公司品牌形象和市场声誉发挥了积极作用。公司积极与大型饲料营养公司开展技术合作，从膳食纤维、微生态制剂等的选择和配伍方面，启动了欧科系列母猪料的技术研发工作，为增强母猪综合生产性能做好技术储备，为提升母子料一体化系列产品的质量提供技术保障，提升了产品的市场竞争力。

三、加强非瘟疫情防控，加速养殖产业布局，推动养殖产业发展。

加强非瘟疫情防控，确保公司生物资产安全，公司组建成立了应对非洲猪瘟领导、督导组，制定并下发了《非洲猪瘟防疫宣传方案》、《重大动物疫情应急预案》、《饲料企业非洲猪瘟防控管理方案及考核办法》等公司内部制度性规定和管理办法，从提高认识、加强宣传、完善制度、压实责任、形成机制、狠抓落实，加强监督等维度抓紧、抓细、抓实非洲猪瘟疫情防控工作，并取得了阶段性成绩。后续将继续加强疫情防控力度，形成常态化防疫机制，防控生猪养殖疫情风险。公司积极贯彻政府生猪稳产保供政策措施，抓住生猪养殖业发展契机，加快推进养殖产业布局，扩大养殖产业规模，促进养殖业发展。公司专门成立了集团养殖事业部，积极探索养殖业务新模式，并形成了一套完整的养殖产业发展规划体系。重点拓展“公司+农户”合同订单养殖模式的推广，报告期内，公司累计出资1500万元分别在南宁、宿迁、亳州、岳阳等地注册成立养殖业务控股子公司，开展生猪养殖业务；投资1580万元受让蒙城县罗桥九牧养殖场第一分场的猪场资产使用权，正在对该猪场16栋猪舍的基础设施进行升级改造及设备安装工作，投产后为安徽区域“公司+农户”合同养殖业务开展提供仔猪支持。以上经营措施的实施为提高公司生猪产能，扩大生猪养殖产业化规模，降低养殖成本，提高养殖效益，推动饲料养殖产业发展发挥了重要作用。

四、加强管理，做好内部挖潜，防范经营风险。

公司继续全面实施财务预算管理，将预算指标落实到生产经营工作中的各部门各环节，形成全方位的预算执行责任体系，

保证了各项预算指标的有效实施；加强内部成本管理，落实成本考核结果和绩效挂钩，充分调动员工的积极性和主动性，促进降本增效，切实做到向管理要效益、要利润。完善原料采购管理机制，成立了采购专业委员会，拓展线上采购业务，搭建数字信息化采购平台，实现公司采购业务信息的共享传递，增强了采购业务的透明度和可追溯，提高了采购效率。加强风险管控，进一步完善了在安全生产、环保、资产处置、工程招标、资金使用等方面的制度体系建设，构建风险管理预警机制，突出抓好各子分公司现场安全生产管理和隐患排查治理，严格执行环保清洁生产标准，加强财务现金管理和审计监督，依法依规依程序做好资产处置、工程招标等工作，审慎做好各类风险的防控，增强公司风险防控能力，防范经营风险。

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、水产养殖相关业务》的披露要求

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	1,123,012,450.63	100%	1,341,877,249.77	100%	-16.31%
分行业					
饲料行业	777,241,400.95	69.21%	1,159,025,931.79	86.37%	-32.94%
饲养行业	333,690,530.37	29.71%	150,697,597.70	11.23%	121.43%
其他行业	3,087,837.14	0.27%	22,835,473.53	1.70%	-86.48%
其他业务收入	8,992,682.17	0.80%	9,318,246.75	0.69%	-3.49%
分产品					
饲料销售	725,927,228.59	64.64%	1,054,229,055.59	78.56%	-31.14%
饲料原料销售	51,314,172.36	4.57%	104,796,876.20	7.81%	-51.03%
牲猪销售	313,206,626.94	27.89%	150,697,597.70	11.23%	107.84%
禽类销售	20,483,903.43	1.82%			
其他产品销售	3,087,837.14	0.27%	22,835,473.53	1.70%	-86.48%
其他业务收入	8,992,682.17	0.80%	9,318,246.75	0.69%	-3.49%
分地区					
湖南分部	560,932,075.24	49.95%	674,055,567.25	50.23%	-16.78%
安徽分部	304,276,465.17	27.09%	282,376,598.49	21.04%	7.76%
江苏分部	86,504,985.89	7.70%	114,710,293.09	8.55%	-24.59%

河北分部	14,407,900.20	1.28%	23,483,335.90	1.75%	-38.65%
上海分部	27,103,598.14	2.41%	42,563,526.60	3.17%	-36.32%
黑龙江分部	411,513.64	0.04%	13,037,416.50	0.97%	-96.84%
广西分部	77,589,522.31	6.91%	129,433,379.25	9.65%	-40.05%
吉林分部	23,534,108.04	2.10%	23,494,422.76	1.75%	0.17%
湖北分部	19,259,599.83	1.71%	29,404,463.18	2.19%	-34.50%
其他	8,992,682.17	0.80%	9,318,246.75	0.69%	-3.49%

（2）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						
饲料行业	777,241,400.95	753,136,483.28	3.10%	-32.94%	-28.11%	-6.51%
饲养行业	333,690,530.37	219,878,944.48	34.11%	121.43%	44.89%	34.82%
其他行业	3,087,837.14	2,923,901.18	5.31%	-86.48%	-86.95%	3.46%
合计	1,114,019,768.46	975,939,328.94	12.39%	-16.40%	-20.12%	4.08%
分产品						
饲料销售	725,927,228.59	707,932,833.87	2.48%	-31.14%	-25.07%	-7.90%
饲料原料销售	51,314,172.36	45,203,649.41	11.91%	-51.03%	-56.02%	9.98%
牲猪销售	313,206,626.94	198,686,899.39	36.56%	107.84%	30.92%	37.27%
禽类销售	20,483,903.43	21,192,045.09	-3.46%	0.00%	0.00%	-3.46%
其他产品销售	3,087,837.14	2,923,901.18	5.31%	-86.48%	-86.95%	3.46%
合计	1,114,019,768.46	975,939,328.94	12.39%	-16.40%	-20.12%	4.08%
分地区						
湖南分部	560,932,075.24	490,743,991.51	12.51%	-16.78%	-19.27%	2.70%
安徽分部	304,276,465.17	257,613,852.70	15.34%	7.76%	0.05%	6.53%
江苏分部	86,504,985.89	84,430,878.87	2.40%	-24.59%	-23.15%	-1.82%
河北分部	14,407,900.20	12,114,487.45	15.92%	-38.65%	-43.37%	7.01%
上海分部	27,103,598.14	20,897,564.69	22.90%	-36.32%	-50.80%	22.70%
黑龙江分部	411,513.64	469,171.09	-14.01%	-96.84%	-96.26%	-17.87%
广西分部	77,589,522.31	70,116,816.62	9.63%	-40.05%	-41.21%	1.77%
吉林分部	23,534,108.04	21,020,960.40	10.68%	0.17%	-6.36%	6.23%

湖北分部	19,259,599.83	18,531,605.61	3.78%	-34.50%	-34.82%	0.47%
合计	1,114,019,768.46	975,939,328.94	12.39%	-16.40%	-20.12%	4.08%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
饲料行业	销售量	吨	316,503	417,709	-24.23%
	生产量	吨	315,658.4	416,780	-24.26%
	库存量	吨	3,098.4	3,943	-21.42%
饲养行业（生猪）	销售量	头	160,806	135,989	18.25%
	生产量	头	103,289	163,166	-36.70%
	库存量	头	20,566	78,083	-73.66%
饲养行业（禽）	销售量	羽	764,655		100%
	生产量	羽	1,022,008		100%
	库存量	羽	257,353		100%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、生猪生产量同比下降36.70%，主要是受疫情影响仔猪投放量减少；

2、生猪库存量同比下降73.66%，主要是本期仔猪投放量减少，同时为降低疫情风险，减少了生猪存栏。

3、禽销售量、生产量、库存量同比增长100%，主要是本期新增禽类养殖。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料行业		753,136,483.28	76.49%	1,047,622,063.53	85.18%	-28.11%
饲养行业		219,878,944.48	22.33%	151,760,769.70	12.34%	44.89%
其他行业		2,923,901.18	0.30%	22,412,359.50	1.82%	-86.95%
其他业务成本		8,704,626.66	0.88%	8,085,093.84	0.66%	7.66%

营业成本总计		984,643,955.60	100.00%	1,229,880,286.57	100.00%	-19.94%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料销售		707,932,833.87	71.90%	944,843,255.89	76.82%	-25.07%
饲料原料销售		45,203,649.41	4.59%	102,778,807.64	8.36%	-56.02%
牲猪销售		198,686,899.39	20.18%	151,760,769.70	12.34%	30.92%
禽类销售		21,192,045.09	2.15%			
其他产品销售		2,923,901.18	0.30%	22,412,359.50	1.82%	-86.95%
其他业务成本		8,704,626.66	0.88%	8,085,093.84	0.66%	7.66%
营业成本总计		984,643,955.60	100.00%	1,229,880,286.57	100.00%	-19.94%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
岳阳康羽禽业有限公司	设立	2019年9月23日	4,500,000.00	90.00%
宿迁正虹生态养殖有限公司	设立	2019年8月28日	3,500,000.00	70.00%
亳州正虹生态养殖有限责任公司	设立	2019年8月30日	3,500,000.00	70.00%
蒙城正虹生态农业有限责任公司	设立	2019年10月31日	14,000,000.00	70.00%
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	设立	2019年12月11日	3,500,000.00	70.00%

2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
岳阳市正飞饲料有限公司	清算	2019年9月30日	66,974,179.82	1,285.39

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	132,824,282.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.83%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	69,102,174.93	6.15%
2	第二名	18,937,386.20	1.69%
3	第三名	17,621,168.55	1.57%
4	第四名	14,531,923.00	1.29%
5	第五名	12,631,629.48	1.12%
合计	--	132,824,282.16	11.83%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	194,565,393.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.81%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	55,589,498.20	6.23%
2	第二名	45,804,334.86	5.13%
3	第三名	38,072,430.41	4.27%
4	第四名	33,710,976.52	3.78%
5	第五名	21,388,153.90	2.40%
合计	--	194,565,393.89	21.81%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,081,352.55	41,402,681.16	-15.27%	
管理费用	65,972,938.26	52,469,371.94	25.74%	
财务费用	2,577,473.90	2,563,332.28	0.55%	

研发费用	5,593,661.04	8,187,710.97	-31.68%	主要系因疫情影响实验大幅减少所致。
所得税费用	1,911,942.96	16,796,626.71	-88.62%	主要系上期正飞公司被政府收储取得资产处置收益所致。
资产减值损失	-3,814,497.18	-1,788,308.32	113.30%	主要系：（1）本报告期执行新金融工具准则将计提的坏账损失核算科目调整为信用减值损失；（2）本报告期计提固定资产减值损失 300 万元。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本公司研发项目主要包括公司加农户高效饲养技术研究、草鱼脂肪营养及健康养殖模式的研究、蛋鸭高效饲养技术研究、“生猪品种优质化、养殖集约化及精深加工产业化关键技术研究与示范”的子项目（2016NK1002）。

报告期内研发支出总额占最近一期经审计合并报表净资产的2.76%，占最近一期经审计合并报表营业收入的1.37%。（按母公司营业收入计算,研发支出占母公司营业收入的2.86%）。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	105	113	-7.08%
研发人员数量占比	10.03%	9.81%	0.22%
研发投入金额（元）	15,439,084.33	19,257,447.81	-19.83%
研发投入占营业收入比例	1.37%	1.44%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,151,860,528.54	1,418,705,747.24	-18.81%
经营活动现金流出小计	1,059,807,596.50	1,407,826,989.26	-24.72%
经营活动产生的现金流量净额	92,052,932.04	10,878,757.98	746.17%

投资活动现金流入小计	87,026,122.84	138,990,262.05	-37.39%
投资活动现金流出小计	140,082,619.17	124,976,300.42	12.09%
投资活动产生的现金流量净额	-53,056,496.33	14,013,961.63	-478.60%
筹资活动现金流入小计	79,230,000.00	62,000,000.00	27.79%
筹资活动现金流出小计	91,993,114.94	78,290,640.62	17.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,763,114.94	-16,290,640.62	21.65%
现金及现金等价物净增加额	26,233,325.50	8,602,089.85	204.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增加746.17%，主要系1、购买商品、接受劳务支出较上年减少36616万元，导致经营活动现金流增加； 2、销售商品、提供劳务收入较上年减少26898万元，导致经营活动现金流减少。

（2）投资活动产生的现金流量净额同比减少478.60%，主要系上年有全资子公司岳阳正飞被政府收储取得补偿款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司本年度净利润为1,534.03万元，经营活动产生的现金流量净额为9,205.29万元，经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在差异7,671.26万元，主要原因如下：

（1）本期计提资产减值准备315.86万元、固定资产与生物资产折旧2,720.76万元、无形资产摊销108.61万元，共计3,145.23万元不涉及现金流出，应增加经营现金流量净额；

（2）报告期内存货减少5,266.95万元减少经营现金流出，应增加经营现金流量净额；

（3）报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产收益210.27万元、投资收益490.58万元、利息支出199.31万元、固定资产报废损失38.41，收支共计463.13万元不涉及经营活动产生的现金流量，应减少经营现金流量净额；

（4）经营性应收项目减少4,662.95万元，经营性应付项目减少4,817.47万元，共计154.52万元增加了现金流出，应减少经营现金流量净额。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	4,905,812.74	28.44%	1、投资合一正虹权益法下核算投资收益 4,568,340.93 元，投资荣义牧业权益法下核算投资收益 -252,530.12 元 ；2、期货平仓收益 -260,403.76 元；3、处置交易性金融资产取得的投资收益 7,628.25 元；4、持有可供出售金融资产收到的现金股利 96,200.00 元；5、交易性金融资产收益 746,577.44 元。	否
资产减值	-3,814,497.18	-22.11%	1、存货跌价损失-1,042,197.58 元；2、固定资产减值损失-3,004,156.37 元；3、其他流动资产减值损失 231,856.77 元。	否
营业外收入	4,772,359.82	27.66%	1、非流动资产毁损报废利得 2,095.91 元；2、罚没收入 215,512.17 元；3、违约金收入 3,444,397.86 元；4、保险理赔款 960,807.96 元；5、其他 149,545.92 元。	否
营业外支出	19,964,341.06	115.72%	1、对外捐赠 384,496.00 元；2、非流动资产毁损报废损失 386,150.30 元；3、罚款支出 43,891.20 元；4、消耗性生物资产非正常损失 18,768,882.79 元；5、其他 380,920.77 元。	否
信用减值损失	655,929.97	3.80%	坏账损失 655,929.97 元。	否
资产处置收益	2,102,662.19	12.19%	1、固定资产处置收益-350,990.47 元；2、生产性生物资产处置收益 2,453,652.66 元	否
其他收益	3,471,409.11	20.12%	主要系政府补助取得所致。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	99,641,836.03	14.68%	71,475,310.53	9.96%	4.72%	
应收账款	2,122,160.28	0.31%	3,552,928.97	0.50%	-0.19%	
存货	119,150,866.98	17.56%	173,751,130.42	24.22%	-6.66%	主要系期末库存存货较期初减少所致。
投资性房地产	73,633,394.06	10.85%	78,394,544.16	10.93%	-0.08%	
长期股权投资	5,871,673.53	0.87%	3,440,791.09	0.48%	0.39%	主要系联营企业的投资收益增加所致。
固定资产	258,858,704.42	38.14%	264,731,381.05	36.90%	1.24%	
在建工程	4,099,007.40	0.60%	1,868,124.00	0.26%	0.34%	
短期借款	25,000,000.00	3.68%	45,000,000.00	6.27%	-2.59%	主要系期末银行借款余额减少所致。

长期借款					0.00%	
预付款项	3,638,879.63	0.54%	49,228,680.65	6.86%	-6.32%	主要系期末预付货款减少所致。
其他应收款	2,392,765.11	0.35%	3,225,680.51	0.45%	-0.10%	
其他流动资产	4,085,680.88	0.60%	4,138,553.16	0.58%	0.02%	
生产性生物资产	11,163,846.45	1.64%	2,392,673.67	0.33%	1.31%	主要系公司种猪存栏量增加所致。
无形资产	31,291,197.84	4.61%	20,599,956.31	2.87%	1.74%	主要系投资性房地产转入所致。
其他非流动资产	660,120.00	0.10%	0.00		0.10%	
交易性金融资产	30,000,000.00	4.42%	20,000,000.00	2.79%	1.63%	主要系期末结构性理财产品余额增加所致。
衍生金融资产			1,004,150.00	0.14%	-0.14%	
其他权益工具投资	32,079,000.00	4.73%	19,647,000.00	2.74%	1.99%	主要系本期持有的其他权益工具投资市值较期初上涨所致。
应付账款	29,735,346.27	4.38%	72,553,133.48	10.11%	-5.73%	主要系应付货款减少所致。
预收款项	12,042,073.32	1.77%	15,967,090.82	2.23%	-0.46%	
应付职工薪酬	14,294,557.54	2.11%	10,181,494.85	1.42%	0.69%	主要系期末未付薪酬较期初增加所致。
应交税费	2,933,513.41	0.43%	13,464,324.27	1.88%	-1.45%	主要系上期应缴税本期交纳所致。
其他应付款	22,778,666.89	3.36%	25,066,742.30	3.49%	-0.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,000.00				9,012.02	8,012.85		3,000.00
2.衍生金融资产	100.42		-100.42					0
4.其他权益工具投资	1,964.70		1,243.20					3,207.90
金融资产小计	4,065.12		1,142.78		9,012.02	8,012.85		6,207.90
上述合计	4,065.12		1,142.78		9,012.02	8,012.85		6,207.90

金融负债	0							0

其他变动的内容

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	受限原因
固定资产	62,753,591.15	短期借款抵押
无形资产	11,605,110.56	短期借款抵押
合　计	74,358,701.71	

五、投资状况

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
25,500,000.00	17,250,000.00	47.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

宿迁正虹生态养殖有限公司	猪、鸭饲养；兽药、养殖设备销售；玉米、小麦、水稻种植。	新设	3,500,000.00	70.00%	自有资金	周圣良	长期	畜禽养殖	已成立	10,000.00	5,629.71	否		不适用
亳州正虹生态养殖有限责任公司	猪、家禽饲养、销售；农作物种植；兽用药、农业机械销售。	新设	3,500,000.00	70.00%	自有资金	王晓明	长期	畜禽养殖	已成立	-600,000.00	-605,327.54	否		不适用
岳阳康羽禽业有限公司	家禽养殖，销售；禽苗孵化、生产、销售，养殖设备、兽药销售，玉米、小麦、水稻种植。	新设	4,500,000.00	90.00%	自有资金	柳国兵、李经纬	20年	畜禽养殖	已成立	-500,000.00	-434,941.69	否		不适用
蒙城正虹生态农业有限责任公司	生猪养殖、销售，种猪、能繁母猪养殖、销售。	新设	14,000,000.00	70.00%	自有资金	蒙城县罗桥九牧养殖场、袁宏波	长期	畜禽养殖	已成立	-650,000.00	-597,198.74	否	2019年11月23日	详见公司披露于巨潮资讯网的《关于设立控股子公司并受让经营性资产的公告》（公告编号：2019—032）
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	生猪养殖、销售；家畜养殖、销售；饲料、饲料原料的销售。	新设		70.00%	自有资金	田澍齐、田贡良、柳忠、翁宇平	长期	畜禽养殖	已成立	-50,000.00	-48,531.39	否		不适用
合计	--	--	25,500,000.00	--	--	--	--	--	--	-1,790,000.00	-1,680,369.65	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601919	方正证券	1,332,000.00	公允价值计量	19,647,000.00		12,432,000.00			96,200.00	32,079,000.00	其他权益工具投资	原始投资
境内外股票	600928	西安银行	4,680.00	公允价值计量				4,680.00	10,860.00	5,814.11		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601658	邮储银行	115,500.00	公允价值计量				115,500.00	117,600.00	1,814.14		交易性金融资产	自有资金
合计			1,452,180.00	--	19,647,000.00	0.00	12,432,000.00	120,180.00	128,460.00	103,828.25	32,079,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2019 年 11 月 23 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有)													

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海正虹贸易发展有限公司	全资子公司	否	期货合约	527.60	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	527.60	0	498.00		0	0.00%	-26.04
合计				527.60	--	--	527.60	0	498.00		0	0.00%	-26.04
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有)	2018 年 04 月 03 日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有)													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	一、套期保值的风险分析 ：1、价格波动风险：理论上，各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格将会回归一致，极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，因此出现系统性风险事件，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。3、操作风险：行情系统、下单系统等可能出现技术故障，导致无法获得行情或无法下单；或者由于操作人员出现操作失误，都可能会造成损失。4、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。二、套期保值的风险控制措施：1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸。2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《期货交易管理制度》的规定来安排计划、审批、指令下达、稽查、审计等环节进行风险管控。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种，市场透明度高，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品交易相关会计政策及核算原则按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则-金融工具确认和计量》及《企业会计准则-套期保值》相关规定执行。												

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司使用自有资金开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已建立《期货交易管理制度》，组织机构健全完善，并配备相关专业人员，业务流程符合相关规定；套期保值期货品种仅限于公司生产经营有直接关系的农产品，不存在损害公司和全体股东利益的情形。 综上所述，我们认为公司开展期货套期保值作为公司防范和化解原材料市场价格波动风险的有效工具，通过加强内部控制和管理，落实风险防范措施，有利于公司实现持续稳定地经营效益。公司参与期货套期保值交易是必要的，风险是可以控制的。

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	子公司	饲料生产、销售	5,000,000.00	44,830,921.32	19,881,803.92	170,932,939.79	6,950,771.74	5,197,468.26
武汉正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	20,000,000.00	15,829,462.04	13,074,881.16	21,726,322.02	-2,843,028.59	-2,861,418.63

上海正虹贸易发展有限公司	子公司	饲料、农副产品、国内贸易销售	55,560,000.00	46,314,716.81	45,719,652.75	168,253,152.10	4,796,330.37	4,793,497.09
北京正虹生物科技有限公司	子公司	生物科技开发；制造、销售添加剂预混合饲料	20,300,000.00	15,745,140.41	15,732,714.80		-613,191.47	-614,791.47
湖南正虹海原绿色食品有限公司	子公司	肉类制品、食品添加剂及食品包装材料的制造及产品自销	216,533,280.00	45,312,590.47	34,469,264.67	1,200,268.98	-1,138,279.45	-1,136,183.54
宜兴市正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	40,000,000.00	21,749,230.44	6,523,023.02	51,992,481.68	-3,997,307.12	-4,007,252.32
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	18,000,000.00	6,714,715.68	2,393,668.56	765,603.36	-139,802.35	-139,802.35
正虹集团（宿迁）农业发展有限公司	子公司	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，粮食收购	15,000,000.00	12,420,617.39	10,593,056.64	44,102,366.95	-785,180.71	-880,304.04
南通正虹饲料有限公司	子公司	配合饲料、浓缩饲料生产、销售	5,000,000.00	143.11	-954,384.94		-104,237.56	-10,675.83
岳阳湘城置业有限公司	子公司	饲料、饲料添加剂仓储、中转、销售、房地产综合开发	46,180,000.00	22,180,224.13	5,052,879.54	3,087,837.14	-1,326,519.89	-1,310,049.72
焦作正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	9,000,000.00	1,846,308.21	-5,130,157.03	209,687.94	-2,923,118.25	-2,923,891.36
亳州正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	10,000,000.00	7,508,039.90	5,685,415.64	42,366,102.93	563,420.42	537,944.78
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	10,000,000.00	10,303,959.12	7,732,614.88	50,352,332.55	184,060.54	131,244.46
岳阳正虹贸易发展有限公司	子公司	国内贸易与从事法律法规允许的货物与技术出口贸易	40,000,000.00	35,814,786.83	35,633,966.29	100,852,004.82	-2,076,602.68	-2,036,602.68

湖南正虹生态农业有限责任公司	子公司	猪、家禽饲养及销售、内陆养殖、疫苗销售等	10,000,000.00	33,409,175.40	24,254,027.96	167,201,514.79	24,945,050.13	18,799,818.87
湖南正虹联众饲料科技有限公司	子公司	饲料研发，饲料及饲料原材料销售，兽药经营，动保产品销售，养殖设备销售及养殖技术服务	2,000,000.00	33,842.26	-480,998.23		-8,963.09	-14,766.65
岳阳虹通养殖有限责任公司	子公司	猪的养殖，家禽饲养，内陆养殖，兽药经营，疫苗销售，稻谷、其他经济作物的种植，生猪、家禽、水产品、农副产品、养殖设备销售。	5,000,000.00	8,687,759.55	7,848,503.09	64,897,306.62	8,333,192.54	3,538,239.82
淮北虹通养殖有限责任公司	子公司	猪、家禽饲养、销售兽药，农作物的种植，养殖设备销售。	5,000,000.00	34,272,123.93	28,741,196.82	103,645,896.90	25,179,690.35	23,332,391.69
岳阳康羽禽业有限公司	子公司	家禽养殖，销售；禽苗孵化、生产、销售，养殖设备、兽药销售，玉米、小麦、水稻种植。	5,000,000.00	4,722,619.94	4,516,731.46	655,845.80	-483,268.54	-483,268.54
宿迁正虹生态养殖有限公司	子公司	猪、鸭饲养；兽药、养殖设备销售；玉米、小麦、水稻种植。	5,000,000.00	4,745,680.35	4,738,042.45	2,625,801.93	8,042.45	8,042.45
亳州正虹生态养殖有限责任公司	子公司	猪、家禽饲养、销售；农作物种植；兽用药、农业机械销售。	5,000,000.00	7,702,377.37	4,135,246.37		-193,512.22	-864,753.63
蒙城正虹生态农业有限责任公司	子公司	生猪养殖、销售，种猪、能繁母猪养殖、销售。	20,000,000.00	23,842,113.06	19,146,858.95	1,457,244.00	-853,141.05	-853,141.05
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	子公司	生猪养殖、销售；家畜养殖、销售；饲料、饲料原料的销售	5,000,000.00	2,305,342.92	-69,330.56		-69,330.56	-69,330.56

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
宿迁正虹生态养殖有限公司	新设	无重大影响
亳州正虹生态养殖有限责任公司	新设	无重大影响
岳阳康羽禽业有限公司	新设	无重大影响
蒙城正虹生态农业有限责任公司	新设	无重大影响
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	新设	无重大影响
岳阳市正飞饲料有限公司	清算	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一) 行业竞争格局及发展趋势

一、行业竞争格局：饲料行业目前属于充分竞争行业，产品同质化、市场化程度高，行业利润率偏低，市场竞争激烈。饲料行业竞争层次逐渐提高，规模企业之间的竞争愈发明显，主要体现在技术、研发能力的竞争，规模化的竞争和提供增值服务能力的竞争。基本形成了以大型规模饲料企业为市场主导，中小型企业为区域性市场补充的行业竞争格局。

二、行业发展趋势：1、随着传统养殖模式的改变，生物技术的快速发展，饲料行业产业结构调整，供给侧改革的推进，环保政策的落地，饲料行业将继续加速整合，市场集中度不断提升；2、饲料企业在动物营养研究、配方技术、生产工艺、质量控制、技术服务等方面专业化技术能力增强，随着国家对生态文明和健康食品关注度的不断提升，饲料行业将不断增加对绿色、健康等方面的研发投入，安全绿色的饲料产品将成为主流；3、饲料行业产业化经营日趋常态化，规模饲料企业进军毗邻产业，向上游饲料原料产业延伸，向下游畜禽养殖、食品加工产业延伸，形成全产业链或半产业链等一条龙经营模式的企业越来越多。

(二）未来发展战略

树立和贯彻新发展理念，坚持稳中求进总基调，以转型发展和精益管理为主线，做优养殖业，做精饲料业，做活贸易业，努力开启转型升级新征程。

（三）2020 年重点工作：

1、加快养殖产业布局，适度扩大养殖产业规模，促进养殖产业发展。

2、深化产品领先战略，加强科研创新，重点加强母子料品系的技术升级和市场推广。

3、加强资源整合，优化资源配置，充分发挥饲料、养殖、贸易三大业务板块优势，实现产业融合协同发展，提升竞争力。

4、加强内部管理，做好内部挖潜，降本增效工作，完善绩效考核机制，落实目标责任制，激发公司发展活力。

5、做好人才引进、储备和后备人才培养，确保人力资源新陈代谢畅通；营造良好用人环境，形成人尽其才，才尽其用的良好局面。

（四）未来面临的风险及措施

1、饲料原材料价格波动风险

资本的趋利性导致原料价格波动成为常态，随着养殖业和饲料工业持续发展，饲料原料供求矛盾加剧，导致原料价格波动更加频繁，如果饲料产品主要原料（玉米、豆粕）价格大幅上涨，将给公司的盈利能力带来一定影响。

应对措施：加强原料市场行情的研判，密切跟踪原料行情走势，拓宽采购渠道，做好集团战略采购及统采分签；运用原料期货套期保值功能，积极寻找替代原料等举措，化解原材料价格波动带来的运营风险。

2、行业竞争风险

行业集中度提高，大型集团企业在一定区域市场进行深度市场开发或密集性布厂，区域市场占有率不断提升，市场空间日趋受到挤压；“一条龙”经营企业，以合同养殖等形式，绑定大量优质养殖户，切割走一定市场份额;受非洲猪瘟影响，中小散户逐渐退出养猪行业等，导致市场开发难度提高，行业竞争更加激烈。

应对措施：公司将充分发挥品牌及科研优势，调整产品结构、优化产品设计，提高产品性价比；加强营销模式与服务模式创新，在稳固原有市场基础上，进一步扩大市场份额，提升综合竞争力。

3、分子公司管控风险

公司所属分子公司分布广，数量多，受地域环境差异、管理理念和水平、经营团队思维习惯等诸多因素的影响，子公司的管理控制环境有可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。

应对措施：公司将定期开展对各分子公司专项治理，审计部加强巡检督查、财务部加强对人员、资金的集中管理，进一步完善财务风险控制和信息传导机制建设，提升公司整体管理水平。

4、生猪疫病风险及价格波动风险

生猪疫病主要有非洲猪瘟、蓝耳病、猪流行性腹泻、猪伪狂犬病、猪呼吸道疾病等，生猪疫病的发生将导致生猪品质差、生猪产量及存活率降低，病死率增高；生猪疫病的大规模发生与流行，影响消费者消费习惯，导致市场需求缩减，产品价格下降，对生猪销售产生不利影响。受市场供需关系影响，生猪市场价格易出现周期性波动，若生猪销售价格出现大幅下降，公司的经营业绩可能下滑甚至亏损。

应对措施：加强猪场现场管理，完善管理专业化、标准化流程，建立疫情防控体系；科学选种，制定科学的免疫程序，做好基础免疫工作，提高猪的抗病能力；根据季节疫病流行情况，制定各阶段生猪的保健方案，提高生猪养殖的安全性。通过提升猪场专业化管理水平和管理效率，降低养殖成本。根据养殖周期内行情变化，分季节不断调整种猪、仔猪、肥猪销售结构，并逐步建立生猪存栏动态饲养模型，以期实现最佳经济效益。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
本报告期	电话沟通	个人	咨询公司经营情况,未提供资料
本报告期	其他	个人	咨询公司经营情况,未提供资料

接待次数	121
接待机构数量	0
接待个人数量	121
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年度利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司2018年度利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司2019年度利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	9,366,630.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	55,763,801.54	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	16,113,256.79	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《公司章程》第一百八十三条利润分配之规定，2019 年度不进行现金红利分配。	补充流动资金

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚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尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	4,770,486.08	应收票据	
		应收账款	4,770,486.08
应付票据及应付账款	72,553,133.48	应付票据	
		应付账款	72,553,133.48

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
应收账款	4,770,486.08	-1,217,557.11	3,552,928.97
其他应收款	3,767,319.10	-541,638.59	3,225,680.51
其他流动资产	24,138,553.16	-20,000,000.00	4,138,553.16
可供出售金融资产	19,647,000.00	-19,647,000.00	
其他权益工具投资		19,647,000.00	19,647,000.00
盈余公积	27,926,512.97	-28,481.24	27,898,031.73
未分配利润	25,647,118.52	-1,715,150.85	23,931,967.67
少数股东权益	2,557,859.56	-15,563.61	2,542,295.95

(2)2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	71,475,310.53	摊余成本	71,475,310.53
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00
应收账款	贷款和应收款项	4,770,486.08	摊余成本	3,552,928.97
其他应收款	贷款和应收款项	3,767,319.10	摊余成本	3,225,680.51
其他流动资产	贷款和应收款项	24,138,553.16	摊余成本	4,138,553.16
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	19,647,000.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	19,647,000.00
短期借款	其他金融负债	45,000,000.00	摊余成本	45,000,000.00
应付账款	其他金融负债	72,553,133.48	摊余成本	72,553,133.48
其他应付款	其他金融负债	25,066,742.30	摊余成本	25,066,742.30

(3)2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	71,475,310.53			71,475,310.53
应收账款	4,770,486.08		-1,217,557.11	3,552,928.97

其他应收款	3,767,319.10		-541,638.59	3,225,680.51
其他流动资产	24,138,553.16	-20,000,000.00		4,138,553.16
以摊余成本计量的总金融资产	104,151,668.87	-20,000,000.00	-1,759,195.70	82,392,473.17
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产	19,647,000.00	-19,647,000.00		
其他权益工具投资		19,647,000.00		19,647,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	19,647,000.00			19,647,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	45,000,000.00			45,000,000.00
应付账款	72,553,133.48			72,553,133.48
其他应付款	25,066,742.30			25,066,742.30
以摊余成本计量的总金融负债	142,619,875.78			142,619,875.78

(4)2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	37,384,844.99		1,217,557.11	38,602,402.10
其他应收款	16,855,399.34		541,638.59	17,397,037.93

3.本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例

岳阳康羽禽业有限公司	设立	2019年9月23日	4,500,000.00	90.00%
宿迁正虹生态养殖有限公司	设立	2019年8月28日	3,500,000.00	70.00%
亳州正虹生态养殖有限责任公司	设立	2019年8月30日	3,500,000.00	70.00%
蒙城正虹生态农业有限责任公司	设立	2019年10月31日	14,000,000.00	70.00%
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	设立	2019年12月11日	3,500,000.00	70.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
岳阳市正飞饲料有限公司	清算	2019年9月30日	66,974,179.82	1,285.39

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄源源、张笑
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄源源：5 年　张笑：1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度财务报告及内控审计机构，审计费用合计为85万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

为盘活闲置资产，提高资产使用效率，本公司于2018年11月8日召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于全资子公司闲置厂房、设备出租的议案》。公司将全资子公司湖南正虹海源绿色食品有限公司厂房、设备出租给佛山市湘穗肉食品有限公司经营使用，租赁期限为八年，自2019年5月5日至2027年5月4日。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司闲置厂房、设备出租的公告》（公告编号：2018-040）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南正虹海源绿色食品有限公司	佛山市湘穗肉食品有限公司	土地、房屋、屠宰及肉食品加工设备，办公室生活设施及相关配套设备	4,271.26	2019 年 05 月 05 日	2027 年 05 月 04 日	200.00	租赁合同	无重大影响	否	无

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	3,000	0
合计		5,000	3,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引

蒙城正虹生态农业有限责任公司	蒙城县罗桥九牧养殖场第一分场	猪场房屋建（构）筑物类资产	2019 年 11 月 22 日		1,596.60	北京国融兴华房地产土地评估有限公司	2019 年 09 月 30 日	独立、客观、公正原则，合法原则，价值时点原则，替代原则，最高、最佳利用原则。	1,580.00	否	无	已履行	2019 年 11 月 23 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《关于设立控股子公司并受让经营性资产的公告》（公告编号：2019—032）

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业效益与社会效益的同步共赢，积极履行企业应尽的义务，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

（1）股东和债权人权益保护 股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。作为上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。 同时，公司依照国家有关法律法规和公司的《信息披露制度》的相关规定，通过报刊、网络等媒体及互动易等平台构建了完备的信息披露渠道，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，并积极与投资者进行沟通交流，平等对待所有股东，不进行选择性信息披露，提高了公司的透明度和诚信度。 公司在注重对股东权益保护的同时，还高度重视对债权人合法权益的保护。公司努力确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益；在决策经营过程中，高度重视债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务。

（2）职工权益保护 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关法律法规，在劳动安全制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准，实现全员参加社会保险；关注员工健康与安全，每年都会安排员工进行相关体检，切实尊重和维护员工的个人权益。 公司积极鼓励员工参与各项专业技术培训，不断提升业务能力，实现员工与公司之间的共赢和共同发展。公司努力为员工提供好的工作环境，生活区具备较为完备的住宿、饮食、体育等基础设施，通过开展工会、党群等组织活动，不断增强员工关怀、增加员工归属感。

（3）供应商、客户权益保护 公司始终坚持诚信经营，利益共享，互惠互利原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。切实履行公司对供应商、客户和消费者的社会责任，以客户的需求为已任，不断提高服务质量，及时处理供应商、客户的投诉和建议，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。报告期内，公司与供应商、客户合同履约良好，各方的权益都得到了应有的保护。

（4）社会公益 公司致力于承担社会责任，积极进行爱心公益事业，关注弱势群体，党委、工会定期组织员工参与无偿献血、慰问特困员工等社会公益活动，努力创造和谐公共关系。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2019年是脱贫攻坚“重精准、补短板、促攻坚”的一年，为深入贯彻落实党的十九大精神，2019年按照市委组织部扶贫工作“队伍不散，地点不改，力度不减”的统一要求，我公司仍与市委统战部，民主党派，市委机关继续帮扶湘阴县杨林寨乡宗师潭村。由于该村属整体移民村没有与周边村融入一体，因此社情十分涣散，该村被定为全市三个扫黑、除恶重点村之一，也被列为全县二十个涣散村之一。年初该村仍有11户贫困户，驻村工作队由市委统战部牵头，制订帮扶计划，确定扫黑、除恶重点村和涣散村，摘帽贫困户数和贫困人口数达到省、市要求的最低点。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司按照已制定的三年规划，在市委统战部的带领下共筹集资金80万元，其中我公司捐资10万元，所筹资金用于该村人居环境改善，农业产业扶贫，贫困户的走访帮扶，以及便民服务设施的添置，2019年全村共有7户23人脱贫，与此同时，扫黑、除恶重点村和软弱、涣散村的整治也取得了明显成效，年底经市、县综合考评,成功摘掉了软弱、涣散村和扫黑除恶村两块牌子。

同时，我公司还参与了“万企联万村”活动，捐资2万元协助平江县三阳镇石坪村脱贫；参与“万企帮万家”活动，上门慰问屈原管理区凤凰乡荞麦湖村8个贫困户并继续投入3万元帮助荞麦湖村加强基础设施建设改善人居环境。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	16
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	23
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	23
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	6
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年是脱贫攻坚的决胜年，根据市委组织部的统一安排我公司继续与市委统战部，民主党派市委机关一起帮扶湘阴县杨林寨宗师潭村。重点结合全国的疫情防控工作及帮扶全村的复工、复产工作，在确保防控安全的前提下，抓好涉及决战脱贫攻坚的重点工作，努力减轻疫情对贫困劳动力就业增收影响，助力打赢脱贫攻坚战和全面建成小康社会。2020年公司继续派人驻村帮扶，计划全年用于扶贫建设的资金20万元左右。

3、环境保护相关的情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、 公司控股子公司湖南正虹生态农业有限责任公司（简称“正虹生态农业”）于2019年4月21日向屈原管理区人民法院以日常买卖合同纠纷案起诉湖北新今农农牧股份有限公司（简称“湖北新今农”）。正虹生态农业要求湖北新今农继续履行原于2017年3月17日签订的《仔猪供应战略购销合作协议》，并支付违约金566万元。之后湖北新今农提起反诉。2019年8月20日经双方协商达成庭下和解，湖北新今农向正虹生态农业支付赔偿款300万元，同时原购销协议解除，协议以法院出具调解书之日生效。

2、报告期内公司设立蒙城正虹生态农业有限责任公司，并受让经营性资产，详见公司2019年11月23日披露于巨潮资讯网的《关于设立控股子公司并受让经营性资产的公告》（公告编号：2019—032）。

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
二、无限售条件股份	266,634,576	100.00%						266,634,576	100.00%
1、人民币普通股	266,634,576	100.00%						266,634,576	100.00%
三、股份总数	266,634,576	100.00%						266,634,576	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	33,441	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,676	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
岳阳市屈原农垦有限责任公司	国有法人	25.13%	67,017,616			67,017,616	冻结	13,300,000
周宇光	境内自然人	4.43%	11,804,000	5303200		11,804,000		
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.60%	9,605,611			9,605,611		
符如林	境内自然人	1.62%	4,330,553			4,330,553	冻结	4,330,553
国城矿业股份有限公司	境内非国有法人	1.33%	3,557,413	-9642587		3,557,413		
张翼	境内自然人	0.63%	1,684,200			1,684,200		
顾人祖	境内自然人	0.41%	1,089,900	-191600		1,089,900		
郑文涌	境内自然人	0.40%	1,063,955	-690000		1,063,955		
杨林	境内自然人	0.34%	900,000	900000		900,000		
刘勇	境内自然人	0.30%	787,900	107900		787,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	大股东岳阳市屈原农垦有限责任公司与其他前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人；其余前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人未知。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
岳阳市屈原农垦有限责任公司	67,017,616	人民币普通股	67,017,616
周宇光	11,804,000	人民币普通股	11,804,000
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	9,605,611	人民币普通股	9,605,611
符如林	4,330,553	人民币普通股	4,330,553
国城矿业股份有限公司	3,557,413	人民币普通股	3,557,413
张翼	1,684,200	人民币普通股	1,684,200
顾人祖	1,089,900	人民币普通股	1,089,900
郑文涌	1,063,955	人民币普通股	1,063,955
杨林	900,000	人民币普通股	900,000
刘勇	787,900	人民币普通股	787,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	大股东岳阳市屈原农垦有限责任公司与其他前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人；其余前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	顾人祖 518,700 股为银泰证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户；郑文涌 1,063,955 股为申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户；杨林 900,000 股为方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；刘勇 100 股为国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
岳阳市屈原农垦有限责任公司	罗中华	2003 年 06 月 17 日	统一社会信用代码 914306001861566354	粮食、甘蔗、蚕桑、茶叶种植、家禽畜饲养、水产养殖、政策允许经营的金属材料、建筑材料、化工原料的批零兼营。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

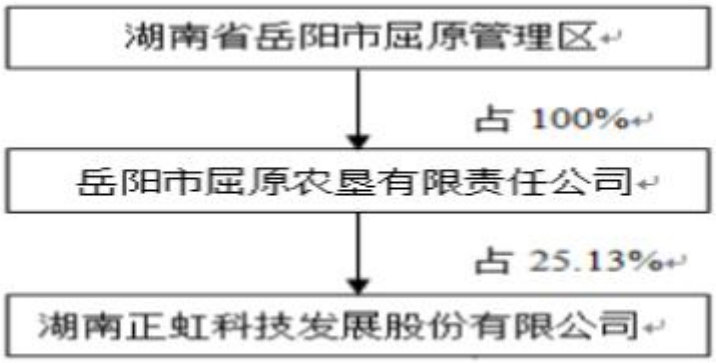
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省岳阳市屈原管理区	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
夏壮华	董事长	离任	男	55	2012 年 08 月 16 日	2019 年 04 月 25 日					
杨林广	董事	离任	男	37	2016 年 02 月 23 日	2019 年 04 月 25 日					
王志术	总裁	离任	男	50	2017 年 12 月 19 日	2019 年 04 月 25 日					
刘献文	董事长	现任	男	55	2019 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 24 日					
	总裁	离任	男	55	2019 年 04 月 25 日	2019 年 12 月 27 日					
徐仲康	董事	现任	男	54	2016 年 02 月 23 日	2022 年 04 月 24 日					
易德玮	董事	现任	男	45	2014 年 12 月 29 日	2022 年 04 月 24 日					
	副总裁	现任	男	45	2016 年 02 月 23 日	2022 年 04 月 24 日					
余玲	财务总监	现任	女	52	2016 年 02 月 23 日	2022 年 04 月 24 日					
	董事	现任	女	52	2019 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 24 日					
黄珺	独立董事	离任	女	43	2013 年 12 月 30 日	2020 年 01 月 14 日					
万平	独立董事	现任	女	49	2020 年 01 月 14 日	2022 年 04 月 24 日					
岳意定	独立董事	现任	男	66	2016 年 02 月 23 日	2022 年 04 月 24 日					
张石蕊	独立董事	现任	女	63	2016 年 02 月 23 日	2022 年 04 月 24 日					
吴伟	监事会主席	现任	男	47	2016 年 02 月 23 日	2022 年 04 月 24 日					
杨宇飞	监事	现任	男	47	2013 年 11 月 21 日	2022 年 04 月 24 日					
熊春桂	监事	现任	男	57	2012 年 08 月 16 日	2022 年 04 月 24 日					
邓辉	总裁	现任	男	42	2019 年 12 月 27 日	2022 年 04 月 24 日					
	副总裁	任免	男	42	2019 年 04 月 25 日	2019 年 12 月 27 日					
杨坤明	副总裁	现任	男	53	2006 年 08 月 14 日	2022 年 04 月 24 日					
刘浩	董事会秘书	现任	男	37	2013 年 07 月 10 日	2022 年 04 月 24 日					
朱妙明	副总裁	现任	男	54	2017 年 06 月 15 日	2022 年 04 月 24 日					
周正军	总裁助理	现任	男	54	2019 年 05 月 13 日	2022 年 04 月 24 日					
孟建怡	总裁助理	现任	男	52	2019 年 05 月 13 日	2022 年 04 月 24 日					
吴兴利	副总裁	现任	男	46	2019 年 12 月 27 日	2022 年 04 月 24 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏壮华	董事长	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	
杨林广	董事	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	
王志术	总裁	任期满离任	2019 年 04 月 25 日	
刘献文	总裁	解聘	2019 年 12 月 27 日	
邓辉	副总裁	任免	2019 年 12 月 27 日	
黄珺	独立董事	任期满离任	2020 年 01 月 14 日	

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任第八届董事、监事、高级管理成员任职情况如下：

(一)董事会成员：

刘献文先生，董事长，会计师，曾任屈原管理区审计科科员，屈原管理区财政局主管会计、副局长、局长，湖南正虹科技发展股份有限公司第五届、第六届董事会董事，岳阳市屈原管理区党校校长，湖南正虹科技发展股份有限公司总裁，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会董事长。

徐仲康先生，董事，会计师、国际财务策划师，曾任屈原中学教师、校团委书记，屈原管理区琴棋乡乡长，河市镇镇长、党委书记，屈原管理区财政局局长兼党总支书记，屈原管理区区委常委、办公室主任，湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会董事长、第六届监事会主席、第七届董事会董事，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会董事。

易德玮先生，董事，畜牧师，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司科研中心科研员、主任助理、技术部部长、力得分公司总经理、公司第六届董事会董事兼总裁助理，第七届董事会董事、副总裁，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会董事、副总裁。

余玲女士，董事，会计师，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司财务部会计、营田分公司财务经理、审计监察部副部长，财务部部长，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会董事、财务总监。

岳意定先生，独立董事，享受国务院政府特殊津贴专家，湖南省人民政府参事。曾任核工业部第六研究所助理工程师、工程师，湖南矿冶局高级工程师，核工业新技术开发公司副总经理，湖南慈利农村商业银行股份有限公司独立董事，湖南正虹科技发展股份有限公司第七届董事会独立董事。现任中南大学二级教授，博士生导师，湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会独立董事，兼任湖南宁乡农村商业银行股份有限公司、湖南华凯文化创意股份有限公司独立董事与长沙农村商业银行股份有限公司外部监事、监事会监督委员会主任。

万平女士，独立董事，曾任湖南科技职业学院会计学教授，现任湖南女子学院会计学教授，自2020年1月14日起任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会独立董事，兼任湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事。

张石蕊女士，独立董事，曾任湖南农业大学动科院教授委员会委员，动物营养与饲料科学硕士学位点领衔导师，湖南农业大学动物营养研究所所长，饲料安全与高效利用教育部工程研究中心常务副主任,二级教授，湖南正虹科技发展股份有限公司第七届董事会独立董事。现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会独立董事。

（二）监事会成员：

吴伟先生，监事会主席，曾任屈原管理区委组织部部务委员，屈原管理区委编办主任，屈原管理区黄金乡党委副书记、乡长，屈原管理区河市镇党委书记，湖南正虹科技发展股份有限公司第七届监事会主席，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届监事会主席。

熊春桂先生，监事，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司吉首正虹总经理，集团生产部经理，兴农分公司总经理，公司第六届、七届监事会职工代表监事、工会主席，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届监事会职工代表监事，工会主席。

杨宇飞先生，监事，会计师，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司财务部助理会计，营田分公司财务经理；湖南正虹科技发展股份有限公司主办会计，财务部部长助理，财务部副部长，公司第六届监事会监事兼审计部部长，第七届监事会监事，现任湖南正虹科技发展股份有限公司第八届监事会监事。

（三）高级管理成员：

邓辉先生，总裁，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司营田分公司区域营销经理，焦作正虹饲料有限公司总经理，正虹力得分公司总经理，湖南帝亿生物科技股份有限公司董事、总经理，湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁，现任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁。

杨坤明先生，副总裁，高级畜牧师，曾荣获团中央、国家科委授予“全国青年科技标兵”,岳阳市优秀中青年专家等。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司科研所副所长、所长、科研中心主任，现任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁。

易德玮先生：副总裁，详见本节"董事会成员"介绍。

朱妙明先生，副总裁，曾任武汉正虹饲料有限公司总经理、湖南正虹科技发展股份有限公司力得分公司总经理、安徽淮北正虹饲料有限责任公司总经理，现任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁兼安徽淮北正虹饲料有限责任公司总经理。

吴兴利先生，副总裁，博士，曾任北京伟嘉集团技术总监，江西正邦养殖有限公司技术总监，吉林省农科院畜牧分院科研专员，现任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁。

周正军先生，总裁助理，曾任屈原管理区河市镇饲料厂副厂长，正虹饲料厂四分厂厂长，赤峰正虹饲料有限公司副总经理，正虹兴农分公司办公室主任，湖南正虹科技发展股份有限公司行政部部长助理、部长，现任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁助理。

孟建怡先生，总裁助理，会计师。曾任岳阳市屈原农场审计科审计员，湖南正虹科技发展股份有限公司财务部主管会计、副部长、证券投资部部长、证券事务代表，湖南省湘农农业生产资料集团有限公司投资部总经理，郴州市金贵银业股份有限公司证券部部长、副总裁兼董事会秘书，现任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁助理。

余玲女士，财务总监，详见本节"董事会成员"介绍。

刘浩先生，董事会秘书，曾任职于湖南正虹科技发展股份有限公司行政部，投资发展部 ，现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
岳意定	中南大学商学院	教授、博士生导师			是
	湖南宁乡农村商业银行股份有限公司	独立董事			是
	湖南华凯文化创意股份有限公司	独立董事			是
	长沙农村商业银行股份有限公司	监事、监事会监督委员会主任			是
张石蕊	湖南农业大学	教授			是
万平	湖南女子学院	教授			是
	湖南梦洁家纺股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	岳意定、张石蕊、万平均为公司独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事及高级管理人员年度报酬的决策程序、确定依据：在本公司领取薪酬的现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，根据相关规定由董事会考核确定。

（二）董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额包括基本工资、绩效工资、岗位津贴、职务津贴、司龄补贴等。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
夏壮华	董事长	男	55	离任	15.89	否
杨林广	董事	男	37	离任	0	否

王志术	总裁	男	50	离任	15.56	否
刘献文	董事长	男	55	现任	36.7	否
徐仲康	董事	男	54	现任	26.77	否
易德玮	董事、副总裁	男	45	现任	20.26	否
余玲	董事、财务总监	女	52	现任	22.42	否
黄珺	独立董事	女	43	现任	7.5	否
岳意定	独立董事	男	66	现任	7.5	否
张石蕊	独立董事	女	63	现任	7.5	否
吴伟	监事会主席	男	47	现任	26.09	否
杨宇飞	监事	男	47	现任	17.3	否
熊春桂	监事	男	57	现任	17.52	否
邓辉	总裁	男	42	现任	21.43	否
杨坤明	副总裁	男	53	现任	20.09	否
刘浩	董事会秘书	男	37	现任	15.8	否
朱妙明	副总裁	男	54	现任	58.78	否
周正军	总裁助理	男	54	现任	15.88	否
孟建怡	总裁助理	男	52	现任	11.38	否
吴兴利	副总裁	男	46	现任	0	否
合计	--	--	--	--	364.37	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	689
主要子公司在职员工的数量（人）	358
在职员工的数量合计（人）	1,047
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,153
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	106
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	428
销售人员	252
技术人员	92

财务人员	74
行政人员	201
合计	1,047
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	11
本科	93
大专	201
高中及以下	742
合计	1,047

2、薪酬政策

公司根据国家相关政策制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司人力资源管理制度》，建立了具有激励、约束功能的薪酬管理机制。

一、薪酬制定原则

（一）有为有位有酬原则：工资与岗位、贡献及公司的效益挂钩。

（二）能力定酬原则：根据能力等级、职称（公司内部确认的）、级别，确定工资待遇。

（三）差异化原则：对不同岗位、不同能力的人，实行不同的工资标准，不搞平均主义。

二、薪酬形式

（一）中高层：年薪制+效益奖；

（二）一般管理人员及分子公司后勤人员：岗位工资制，岗位工资＋各项津贴＋绩效工资+司龄补贴；

（三）销售人员：基本工资+销量提成工资制（包括差旅费、招待费、邮电费）。

（四）生产人员：计件工资（或基量工资）+岗位补贴。各分（子）公司基量标准和计件工资标准均由总部生产部制定，当月生产量低于基量时，按基量计算工资；当月生产量超出基量时，则按计件标准计算工资。

三、薪酬发放规定

（一）高层由董事会确定，其他人员的报酬标准由总裁确定。

（二）劳动报酬统一由人力资源部管理。

（三）分（子）公司负责人、分（子）公司部门负责人、总部机关除高管外的所有人员的工资由人力资源部按照标准制定，并结合考核成绩、公司经营业绩确定发放数额。

（四）分（子）公司除以上的其他人员的报酬参照总部人力资源部下发的工资方案由分（子）公司负责人制订具体方案，报人力资源部审核，公司总裁批准后，按方案发放。

四、公司福利

公司设有的福利项目：社会保险、食宿福利、各种休假及节日补贴、高温津贴、劳保福利、通讯津贴、健康体检、文体活动、教育培训、书刊订阅、探亲等其他福利。

3、培训计划

公司每年年初根据员工培训制度，结合公司发展战略和年度经营管理目标，在对培训需求进行调查分析的基础上，制定年度培训计划及实施方案；如有需要进行的计划外培训，需另行向主管领导请示并经总裁审批后实施。

一、培训管理

（一）公司中高层人员、分（子）公司部门负责人、机关人员、公司后备队伍人选的培训，由总部人力资源部统一组织管理。

（二）公司人员的外出培训、从公司外请人来公司授课、中高层员工的培训必须报总裁审查批准，一般人员培训报人力资源部审批。

二、培训原则

（一）统一管理、层级负责的原则：即统一由人力资源部管理，但分（子）公司（部门）必须对自己的员工能力提升及培训负责，必须提出培训需求和培训计划，由人力资源部审核并按层级组织实施。

（二）分层分类的针对性原则：按高、中、基层三个层面，营销、生产、技术、财务、采购、综合管理等六大类别，不同岗位的人实行有针对性的培训。

（三）多渠道、多形式原则：允许在职与脱产学习。通过组织岗位培训、自我学习等，并采取请进来与派出去等多种形式进行培训。

三、各类培训管理的具体规定

（一）公司培训

1、各职能部门和分（子）公司组织的各类培训，需将培训方案报人力资源部批准后方可实施；中高层、分（子）公司部门经理、各职能部门的培训、后备队伍培训，由人力资源部组织实施，其余的由各分（子）公司组织实施，所有培训不论金额大小，都需按程序报审，人力资源部每年11月开始进行下年度培训计划的编制工作。

2、培训需按计划并按预算进行操作，一切不含在计划和预算中的培训，原则不支持。公司总部组织的每次培训，由人力资源部提出方案，报总裁审批后实施。培训结束，由人力资源部负责考试、考核、书写总结报告，并记入档案。

3、因公在职、脱产培训，先由受训人向人力资源部提出书面申请，总裁批准后方可执行，同时必须与公司签订《培训协议》。

4、各分（子）公司新招聘人员的岗前培训和自行组织员工的有关培训，报人力资源部协助培训或备案。

5．被指派或通知参加培训的人员必须无条件按时参加，无故不参加者取消其一切培训机会，外派培训如遇组织方统一安排食宿的，按实际产生的费用报销，期间不再享受差旅费补贴。

6、参加培训所获得的学历、职称等，公司予以承认。

7、在岗的分（子）公司受训员工的食宿、交通等费用，由各单位按规定报销。所有在岗人员受训期间的工资、奖金照发。

8、公司委派培训的人员，职务不变、待遇不变，视同在岗。

（二）自我开发

1、一切由员工自行决定参与并选择内容的非公司组织性培训，均属自我开发培训，包括自学考试、函大、夜大、电大、专业证书、职称及取得较高等级学历培训学习或资格班；

2、自我开发培训只能利用业余时间进行，不能影响工作；

3、公司鼓励符合岗位工作需要的自我开发，不负担任何费用；

4、公司承认其取得由国家认可的学历及职称，按最新取得的资格享受工资的调级调薪。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，促进公司规范化运作水平。公司股东大会、董事会、监事会、办公会议的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，保证了股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效的维护了股东和公司利益。公司本着公开、公平、公正的原则，认真、及时地履行了信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所主板上市公司运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司召开了1次股东大会，审议了10项议案，会议均由董事会召集召开。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定和要求规范自身行为，报告期内，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司现有董事7名，其中独立董事3名。报告期内，公司共召开7次董事会会议，董事会的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责与义务，以认真负责的态度出席董事会、股东大会。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益。

4、关于监事与监事会

公司现有监事3名，其中职工监事1名。报告期内，公司共召开了4次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责与义务，积极参与公司重大事项的审议，列席公司股东大会和董事会，检查了公司财务状况，对董事会编制的公司定期报告、重大事项等重要议案进行审核，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理制度》的要求进行信息披露，公告刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。同时，公司还通过电话、网络平台、邮件、信件等方式接受投资者问询。

6、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。

7、关于公司内部培训工作

随着资本市场的发展，中国证监会、深交所对上市公司的培训工作高度重视，并已作为日常化管理要求不断加强与规范。为贯彻监管部门的培训要求，不断提高公司董事、监事、高级管理人员及上市公司工作人员的规范运作意识，报告期内公司共参加了湖南监管局、深交所、结算公司组织的培训共计16次，日常通过电子邮件、文件传阅形式组织公司董事、监事及高级管理人员学习湖南监管局、深交所下发的各类学习文件。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等开展业务所需的必备条件和能力。2、人员分开方面：本公司实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。3、资产完整方面：本公司拥有完整、权属清晰的资产。4、机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；有功能完善、独立运作的董事会、监事会、经营层、各职能部门、控股子公司，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。5、财务分开方面：本公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各控股子公司的财务管理制度；在银行有独立的账户，未与控股股东共用一个银行账户，独立依法纳税。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、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 年年度股东大会	年度股东大会	25.14%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2019—015)

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄珺	7	2	4	1		否	1
岳意定	7	3	4			否	1
张石蕊	7	3	4			否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、公司《章程》及公司《独立董事年报工作制度》等规定，认真独立履行职责，出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、对外担保、关联交易等事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

发表时间	事项	意见类型
2019年4月3日	1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况的独立意见；2、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见；3、关于公司2018年度利润分配预案的独立意见；4、关于续聘2019年度审计机构的独立意见；5、关于2018年度证券投资情况的独立意见；6、关于2019年度申请银行综合授信额度的独立意见；7、关于变更会计政策的独立意见；8、关于公司董事会换届选举的独立意见；	同意
2019年4月25日	1、关于聘任公司高级管理人员的独立意见；2、关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的独立意见。	同意
2019年5月13日	关于聘任总裁助理的独立意见。	同意
2019年8月22日	关于公司对外担保及控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的独立意见。	同意
2019年11月22日	1、关于公司开展证券投资业务的独立意见；2、关于2020年度申请银行综合授信额度的独立意见。	同意
2019年12月27日	1、关于聘任公司高级管理人员的独立意见；2、关于补选第八届董事会独立董事的独立意见。	同意

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

第八届董事会各专门委员会成员自2020年4月2日起变更如下：

战略委员会由刘献文、徐仲康、岳意定三人组成，主任委员刘献文。

审计委员会由万平、张石蕊、易德玮三人组成，主任委员万平。

提名委员会由岳意定、张石蕊、刘献文三人组成，主任委员岳意定。

薪酬与考核委员会由张石蕊、万平、余玲三人组成，主任委员张石蕊。

1、公司董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由3名董事组成，其中1名为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期内，公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会工作条例》认真勤勉履行职责，对公司重大的投资事项进行了讨论与分析，提出意见与建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由从事专业会计工作的独立董事担任。报告期内，公司审计委员会通过现场会议与网络会议相结合的方式对公司定期报告进行了认真审核，认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。审计委员会审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况，在审计过程中与负责年报审计的会计师保持沟通，听取审计机构的意见，督促其按计划时间提交审计报告，在审计报告出具前，对财务报表进行了认真审阅，公司2019年年度报告的审计工作符合审计计划安排，财务报告的编制符合企业会计准则及相关要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况。同意将年度报告提交董事会审核。

董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，完成了各项审计任务。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内董事会薪酬与考核委员对公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬情况进行了审核，委员认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定。

4、公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议。报告期内，提名委员会成员根据公司《董事会提名委员会工作条例》规定认真审核了公司董事会候选人员职业、学历、工作背景等资料，调整公司董事会各专门委员会成员的工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会根据年初确定的“年薪制+目标完成奖惩”的制度对公司高级管理人员实施考核与激励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 03 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2019 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	a) 财务报告内部控制重大缺陷包括：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 b) 财务报告内部控制重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 c) 财务报告内部控制一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。	a) 非财务报告内部控制重大缺陷包括：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制，重要业务未按制度办理对经营管理和企业发展造成重大影响；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。 b) 非财务报告内部控制重要缺陷包括：公司因管理失误致使发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；财产损失虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。 c) 非财务报告内部控制一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。

定量标准	缺陷认定分：重大缺陷 、重要缺陷 、一般缺陷。 营业收入潜在错报重大缺陷：营业收入总额的 1%＜错报；营业收入潜在错报重要缺陷：营业收入总额的 0.5%＜错报≤营业收入总额的 1% ； 营业收入潜在错报一般缺陷：错报≤营业收入总额的 0.5%。 利润总额潜在错报重大缺陷：利润总额的 10%＜错报； 利润总额潜在错报重要缺陷：利润总额的 5%＜错报≤利润总额的 10% ； 利润总额潜在错报一般缺陷： 错报≤利润总额的 5%。 资产总额潜在错报重大缺陷：资产总额的 1%＜错报； 资产总额潜在错报重要缺陷：资产总额的 0.5%＜错报≤资产总额的 1% ； 资产总额潜在错报一般缺陷：错报≤资产总额的 0.5%。 所有者权益（含少数股东权益）潜在错报重大缺陷 ： 所有者权益总额的 3%＜错报； 所有者权益（含少数股东权益）潜在错报重要缺陷 ： 所有者权益总额的 1.5%＜错报≤所有者权益总额的 3%； 所有者权益（含少数股东权益）潜在错报一般缺陷 ：错报≤所有者权益总额的 1.5%。 以上四项认定标准，按照孰高原则认定缺陷。	缺陷认定: 潜在风险事件可能造成的直接财产损失金额 重大缺陷 2000 万元以上 重要缺陷 500 万元—2000 万元（含 2000 万）。 一般缺陷 500 万元（含 500 万元）以下 。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，正虹科技公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	《湖南正虹科技发展股份有限公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 02 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2020〕2-162 号
注册会计师姓名	黄源源、张笑

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2020〕2-162 号

湖南正虹科技发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南正虹科技发展股份有限公司（以下简称正虹科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正虹科技公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于正虹科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一)存货可变现净值

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（7）。

截至2019年12月31日，正虹科技公司存货账面余额为人民币11,963.88万元，跌价准备为人民币48.79万元，账面价值为人民币11,915.09万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。正虹科技公司管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货

的可变现净值。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来市场趋势、生产成本、经营费用以及相关税费等。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2.审计中的应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 拟调整主营业务方向或关停分、子公司资产减值

1.事项描述

2019年度，公司已关停注销子公司2家，拟后期调整主营业务方向或关停注销的分公司1家、子公司9家。后期拟关停注销的分、子公司期末资产总额为8,760.86万元，占公司期末资产总额的12.91%。

由于该事项引起的金额重大，且涉及到管理层判断和后期资产处置实际情况，我们将调整主营业务方向或关停分、子公司的资产减值确定为关键审计事项。

2.审计中的应对

针对资产处置收益，我们实施的审计程序主要包括：

(1)评估并测试公司资产处置的内部控制设计和执行的有效性；

(2)评估管理层对拟关停企业涉及资产的减值程序，并对其减值迹象、市场价格(重置成本)、成新率等参数予以复核；

(3)复核拟关停企业主要长期资产的原始入账价值及净值、残值情况，评估其可收回金额；

(4)复核拟关停企业短期资产可收回情况，并对往来事项根据函证回函、历史损失率等确定其可收回金额。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估正虹科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

正虹科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督正虹科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对正虹科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致正虹科技公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就正虹科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：黄源源

（项目合伙人）

中国·杭州　　中国注册会计师：张笑

二〇二〇年四月二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日

流动资产：		
货币资金	99,641,836.03	71,475,310.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		1,004,150.00
应收票据		
应收账款	2,122,160.28	4,770,486.08
应收款项融资		
预付款项	3,638,879.63	49,228,680.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,392,765.11	3,767,319.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	119,150,866.98	173,751,130.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,085,680.88	24,138,553.16
流动资产合计	261,032,188.91	328,135,629.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		19,647,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,871,673.53	3,440,791.09
其他权益工具投资	32,079,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,633,394.06	78,394,544.16
固定资产	258,858,704.42	264,731,381.05
在建工程	4,099,007.40	1,868,124.00
生产性生物资产	11,163,846.45	2,392,673.67
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,291,197.84	20,599,956.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	660,120.00	
非流动资产合计	417,656,943.70	391,074,470.28
资产总计	678,689,132.61	719,210,100.22
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,735,346.27	72,553,133.48
预收款项	12,042,073.32	15,967,090.82
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,294,557.54	10,181,494.85
应交税费	2,933,513.41	13,464,324.27
其他应付款	22,778,666.89	25,066,742.30

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	106,784,157.43	182,232,785.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,111,277.00	14,343,919.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,111,277.00	14,343,919.57
负债合计	119,895,434.43	196,576,705.29
所有者权益：		
股本	266,634,576.00	266,634,576.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	180,849,422.88	180,849,422.88
减：库存股		
其他综合收益	30,747,000.00	19,017,905.00
专项储备		
盈余公积	27,898,031.73	27,926,512.97
一般风险准备		

未分配利润	33,298,597.68	25,647,118.52
归属于母公司所有者权益合计	539,427,628.29	520,075,535.37
少数股东权益	19,366,069.89	2,557,859.56
所有者权益合计	558,793,698.18	522,633,394.93
负债和所有者权益总计	678,689,132.61	719,210,100.22

法定代表人：刘献文　　主管会计工作负责人：余玲　　会计机构负责人：欧阳美琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	95,798,139.70	62,161,350.92
交易性金融资产	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		4,411.11
应收款项融资		
预付款项	1,917,740.66	13,165,408.69
其他应收款	37,315,094.76	82,954,941.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	42,493,293.09	52,672,068.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,041,700.62	22,964,017.87
流动资产合计	210,565,968.83	233,922,198.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		19,647,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	246,320,864.96	288,262,438.52
其他权益工具投资	32,079,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,145,170.02	54,297,622.77
固定资产	180,058,763.22	154,260,587.38
在建工程	4,099,007.40	1,868,124.00
生产性生物资产	11,426,498.56	2,392,673.67
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,248,660.57	15,332,466.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	512,377,964.73	536,060,913.02
资产总计	722,943,933.56	769,983,111.30
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,182,535.62	29,500,037.26
预收款项	3,148,194.10	8,002,131.35
合同负债		
应付职工薪酬	5,931,188.74	8,208,667.22
应交税费	1,614,002.99	3,413,467.26
其他应付款	139,180,866.84	151,126,855.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	192,056,788.29	245,251,158.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,846,632.20	11,913,876.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,846,632.20	11,913,876.37
负债合计	202,903,420.49	257,165,035.28
所有者权益：		
股本	266,634,576.00	266,634,576.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	181,264,357.72	181,264,357.72
减：库存股		
其他综合收益	30,747,000.00	18,315,000.00
专项储备		
盈余公积	27,898,031.73	27,926,512.97
未分配利润	13,496,547.62	18,677,629.33
所有者权益合计	520,040,513.07	512,818,076.02
负债和所有者权益总计	722,943,933.56	769,983,111.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度

一、营业总收入	1,123,012,450.63	1,341,877,249.77
其中：营业收入	1,123,012,450.63	1,341,877,249.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,097,889,588.45	1,339,657,943.76
其中：营业成本	984,643,955.60	1,229,880,286.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,020,207.10	5,154,560.84
销售费用	35,081,352.55	41,402,681.16
管理费用	65,972,938.26	52,469,371.94
研发费用	5,593,661.04	8,187,710.97
财务费用	2,577,473.90	2,563,332.28
其中：利息费用	1,993,114.94	2,629,588.57
利息收入	311,260.32	1,097,126.55
加：其他收益	3,471,409.11	2,602,425.92
投资收益（损失以“—”号填列）	4,905,812.74	-1,352,614.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,315,810.81	-1,769,705.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-36,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	655,929.97	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,814,497.18	-1,788,308.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,102,662.19	59,140,576.19
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	32,444,179.01	60,785,385.50
加：营业外收入	4,772,359.82	10,249,210.61
减：营业外支出	19,964,341.06	1,460,454.82
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	17,252,197.77	69,574,141.29
减：所得税费用	1,911,942.96	16,796,626.71
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,340,254.81	52,777,514.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	15,340,254.81	52,777,514.58
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,366,630.01	55,763,801.54
2.少数股东损益	5,973,624.80	-2,986,286.96
六、其他综合收益的税后净额	11,427,850.00	-4,841,850.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,729,095.00	-5,143,095.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	12,432,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	12,432,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-702,905.00	-5,143,095.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,846,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-702,905.00	702,905.00
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-301,245.00	301,245.00
七、综合收益总额	26,768,104.81	47,935,664.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,095,725.01	50,620,706.54
归属于少数股东的综合收益总额	5,672,379.80	-2,685,041.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0351	0.2091
（二）稀释每股收益	0.0351	0.2091

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

法定代表人：刘献文　　主管会计工作负责人：余玲　　会计机构负责人：欧阳美琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	539,110,159.95	761,397,432.37
减：营业成本	492,924,187.99	685,236,230.47
税金及附加	2,388,275.47	2,348,028.94
销售费用	18,975,192.59	23,502,151.58
管理费用	37,567,431.80	31,057,989.15
研发费用	5,593,661.04	8,187,710.97
财务费用	2,062,755.24	1,609,912.44

其中：利息费用	1,993,114.94	2,629,588.57
利息收入	379,362.51	1,533,963.66
加：其他收益	2,334,074.19	2,406,376.52
投资收益（损失以“—”号填列）	28,588,987.48	-1,269,330.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,568,340.93	-1,287,662.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,858,623.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,124,986.12	-6,543,178.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,121,275.43	165,338.86
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-340,616.35	4,214,615.09
加：营业外收入	1,345,283.14	10,053,482.64
减：营业外支出	3,177,547.38	752,104.95
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-2,172,880.59	13,515,992.78
减：所得税费用		1,784,441.04
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,172,880.59	11,731,551.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-2,172,880.59	11,731,551.74
（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	12,432,000.00	-5,846,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	12,432,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	12,432,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-5,846,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,846,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,259,119.41	5,885,551.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,143,664,660.85	1,412,648,108.25
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,020,960.08	4,946,847.58
收到其他与经营活动有关的现金	7,174,907.61	1,110,791.41
经营活动现金流入小计	1,151,860,528.54	1,418,705,747.24
购买商品、接受劳务支付的现金	892,209,623.70	1,258,377,993.62
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,626,731.98	97,331,584.18
支付的各项税费	18,834,118.86	13,143,370.17
支付其他与经营活动有关的现金	57,137,121.96	38,974,041.29
经营活动现金流出小计	1,059,807,596.50	1,407,826,989.26
经营活动产生的现金流量净额	92,052,932.04	10,878,757.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,377,808.25	
取得投资收益收到的现金	96,200.00	785,276.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,699,140.91	77,186,285.50
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	80,852,973.68	61,018,700.46
投资活动现金流入小计	87,026,122.84	138,990,262.05

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,962,439.17	43,359,500.42
投资支付的现金		1,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,120,180.00	80,366,800.00
投资活动现金流出小计	140,082,619.17	124,976,300.42
投资活动产生的现金流量净额	-53,056,496.33	14,013,961.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,230,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,230,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,230,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,993,114.94	2,629,588.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	661,052.05
筹资活动现金流出小计	91,993,114.94	78,290,640.62
筹资活动产生的现金流量净额	-12,763,114.94	-16,290,640.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.73	10.86
五、现金及现金等价物净增加额	26,233,325.50	8,602,089.85
加：期初现金及现金等价物余额	71,108,510.53	62,506,420.68
六、期末现金及现金等价物余额	97,341,836.03	71,108,510.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	535,740,048.83	766,636,045.04

收到的税费返还		4,946,847.58
收到其他与经营活动有关的现金	119,927,557.96	81,590,731.39
经营活动现金流入小计	655,667,606.79	853,173,624.01
购买商品、接受劳务支付的现金	452,066,046.31	659,922,464.16
支付给职工以及为职工支付的现金	61,258,383.91	62,189,994.34
支付的各项税费	4,912,387.38	2,987,471.77
支付其他与经营活动有关的现金	47,543,052.46	23,896,350.16
经营活动现金流出小计	565,779,870.06	748,996,280.43
经营活动产生的现金流量净额	89,887,736.73	104,177,343.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,377,808.25	
取得投资收益收到的现金	96,200.00	82,259.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,342,245.70	1,356,274.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,295,808.19
收到其他与投资活动有关的现金	96,942,638.48	60,824,100.46
投资活动现金流入小计	102,758,892.43	63,558,442.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,696,550.17	39,653,575.43
投资支付的现金	25,500,000.00	13,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,120,180.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	139,316,730.17	133,403,575.43
投资活动产生的现金流量净额	-36,557,837.74	-69,845,132.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,993,114.94	2,629,588.57
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	91,993,114.94	77,629,588.57
筹资活动产生的现金流量净额	-21,993,114.94	-17,629,588.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.73	10.86
五、现金及现金等价物净增加额	31,336,788.78	16,702,632.91
加：期初现金及现金等价物余额	62,161,350.92	45,458,718.01
六、期末现金及现金等价物余额	93,498,139.70	62,161,350.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	266,634,576.00				180,849,422.88		19,017,905.00		27,926,512.97		25,647,118.52		520,075,535.37	2,557,859.56	522,633,394.93
加：会计政策变更									-28,481.24		-1,715,150.85		-1,743,632.09	-15,563.61	-1,759,195.70
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	266,634,576.00				180,849,422.88		19,017,905.00		27,898,031.73		23,931,967.67		518,331,903.28	2,542,295.95	520,874,199.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							11,729,095.00				9,366,630.01		21,095,725.01	16,823,773.94	37,919,498.95
（一）综合收益总额							11,729,095.00				9,366,630.01		21,095,725.01	7,895,018.94	28,990,743.95
（二）所有者投入和减少资本														8,928,755.00	8,928,755.00
1．所有者投入的普通股														9,230,000.00	9,230,000.00
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														-301,245.00	-301,245.00
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															

2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															

四、本期期末余额	266,634,576.00				180,849,422.88		30,747,000.00		27,898,031.73		33,298,597.68		539,427,628.29	19,366,069.89	558,793,698.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	266,634,576.00				182,578,464.78		24,161,000.00		26,753,357.80		-28,943,527.85		471,183,870.73	2,679,319.09	473,863,189.82
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	266,634,576.00				182,578,464.78		24,161,000.00		26,753,357.80		-28,943,527.85		471,183,870.73	2,679,319.09	473,863,189.82

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-1,729,041.90		-5,143,095.00		1,173,155.17		54,590,646.37		48,891,664.64	-121,459.53	48,770,205.11
（一）综合收益总额							-5,143,095.00				55,763,801.54		50,620,706.54	-2,685,041.96	47,935,664.58
（二）所有者投入和减少资本					-25,118.86								-25,118.86	859,659.39	834,540.53
1．所有者投入的普通股														-548,000.00	-548,000.00
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					-25,118.86								-25,118.86	1,407,659.39	1,382,540.53

（三）利润分配									1,173,155.17		-1,173,155.17				
1．提取盈余公积									1,173,155.17		-1,173,155.17				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转					-1,703,923.04								-1,703,923.04	1,703,923.04	
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															

3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他					-1,703,923.04								-1,703,923.04	1,703,923.04	
（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	266,634,576.00				180,849,422.88		19,017,905.00		27,926,512.97		25,647,118.52		520,075,535.37	2,557,859.56	522,633,394.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	266,634,576.00				181,264,357.72		18,315,000.00		27,926,512.97	18,677,629.33		512,818,076.02
加：会计政策变更									-28,481.24	-3,008,201.12		-3,036,682.36
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	266,634,576.00				181,264,357.72		18,315,000.00		27,898,031.73	15,669,428.21		509,781,393.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							12,432,000.00			-2,172,880.59		10,259,119.41
（一）综合收益总额							12,432,000.00			-2,172,880.59		10,259,119.41
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	266,634,576.00				181,264,357.72		30,747,000.00		27,898,031.73	13,496,547.62		520,040,513.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	266,634,576.00				181,264,357.72		24,161,000.00		26,753,357.80	8,119,232.76		506,932,524.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	266,634,576.00				181,264,357.72		24,161,000.00		26,753,357.80	8,119,232.76		506,932,524.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,846,000.00		1,173,155.17	10,558,396.57		5,885,551.74
（一）综合收益总额							-5,846,000.00			11,731,551.74		5,885,551.74
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,173,155.17	-1,173,155.17		
1.提取盈余公积									1,173,155.17	-1,173,155.17		
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	266,634,576.00				181,264,357.72		18,315,000.00		27,926,512.97	18,677,629.33		512,818,076.02

三、公司基本情况

（一）基本情况介绍

湖南正虹科技发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于1997年3月经湖南省人民政府办公厅湘政办函[1996]343号文和中国证券监督管理委员会证监发字[1997]44号文批准，由岳阳屈原农垦集团公司独家发起，在对其所属的原湖南正虹饲料厂改组的基础上，采取募集方式设立的股份有限公司，在湖南省工商行政管理局注册登记，并取得注册号为430600000051002的《企业法人营业执照》，同时公司股票于1997年3月18日在深圳证券交易所挂牌交易，公司总股本为130,180,000股。

1999年6月25日经公司临时股东大会决定，中国证监会证监公司字（1999）152号文件批准，本公司以”1998年6月30日双方每股净资产3:1折股”方式吸收合并原定向募集公司湖南城陵矶实业股份有限公司11,433,654股，2000年4月吸收合并实施后，本公司总股本为141,613,654股。

2000年6月经公司股东大会决定，中国证监会证监公司字（2000）34号文件批准，向国有法人股股东屈原农垦集团公司

和社会公众股配售15,500,000股(其中屈原农垦现金认购50万股配售股份,其余放弃)，配股后，本公司总股本变为157,113,654股。

2001年2月经公司股东大会决定，以2000年12月31日总股本157,113,654股为基数，每10股转增8股，转增后，本公司总股本为282,804,576股。

2003年11月13日，国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]347号《关于湖南正虹科技发展股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，同意湖南屈原农垦集团公司将其所持145,224,000股国有法人股中的15,000,000股转让给浙江传化集团有限公司。转让完成后，公司总股本仍为282,804,576股，其中国有法人股130,224,000股，境内法人持有股份19,800,000股，社会公众股132,780,576股。

2006年3月14日,湖南省人民政府国有资产监督管理委员会以国资产权函〔2006〕70号文《关于湖南正虹科技发展股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，同意本公司国有法人股股东和社会法人股股东按每10股社会公众股送2.8股的方案实施股改而取得限售流通权。经上述股改后，本公司总股本仍为人民币282,804,576元，其中：岳阳市屈原农垦有限责任公司出资97,952,224.00元，占注册资本的34.63%；浙江传化集团有限公司出资11,282,739.00元，占注册资本的3.99%；湖南金河投资有限责任公司出资3,610,476.00元，占注册资本的1.28%；无限售条件流通股东出资169,895,291.00元，占注册资本的60.10%。

2006年12月19日，根据本公司与岳阳市屈原农垦有限责任公司签署的《以股抵债协议》、本公司2006年第一次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司申请减少注册资本16,170,000.00元，变更后的注册资本为人民币266,634,576.00元。

本公司原名为湖南正虹饲料股份有限公司,2001年2月经公司股东大会决定，更名为湖南正虹科技发展股份有限公司。

经历次变更，本公司现有注册资本人民币266,634,576.00元，股份总数266,634,576股（每股面值1元）,均为无限售条件的流通股份。现公司统一社会信用代码为914306001838041075。

（二）主要经营活动

本公司属饲料行业。主要经营活动为各类饲料的研制、生产、销售；饲料原料销售；粮食收购、加工；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。产品/提供的劳务主要有：饲料的生产销售。

（三）财务报告批准报出日

本财务报表已经公司2020年4月2日第八届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将湖南正虹海原绿色食品有限公司、上海正虹贸易发展有限公司、正虹集团（宿迁）农业发展有限公司、安徽淮北正虹饲料有限责任公司、淮北虹通养殖有限责任公司、武汉正虹饲料有限公司、岳阳市正飞饲料有限公司、焦作正虹饲料有限公司、岳阳湘城置业有限公司、石家庄正虹饲料有限公司、北京正虹生物科技有限公司、南通正虹饲料有限公司、安徽滁州正虹饲料有限公司、宜兴正虹饲料有限公司、亳州正虹饲料有限公司、岳阳正虹贸易发展有限公司、湖南正虹生态农业有限责任公司、湖南正虹联众饲料科技有限公司、岳阳虹通养殖有限责任公司、岳阳康羽禽业有限公司、宿迁正虹生态养殖有限公司、亳州正虹生态养殖有限责任公司、蒙城正虹生态农业有限责任公司、南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司等24家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移

不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移

也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	除合并范围内关联方往来以外的全部其他应收款（账龄特征）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	除合并范围内关联方往来以外的全部其他应收款（账龄特征）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项的损失情况及债务人的经济状况预计可能存在的损失，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

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、水产养殖相关业务》的披露要求

1. 存货的分类

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

的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

公司原材料、库存商品在发出时，采用月末一次加权平均法。

消耗性生物资产系牲猪类消耗性生物资产，包括仔猪、保育猪、育肥猪等。仔猪是指处于出生日至断奶日阶段的猪；该阶段成本包括种母猪和种公猪的折旧费用、饲养费用以及仔猪自身的饲养费用。保育猪是指断奶后至转育肥栏阶段的猪，保育猪成本包括仔猪成本及本阶段所耗用的饲养成本。育肥猪主要是指由农户代养的猪，育肥猪成本包括猪苗成本和所耗用的饲养成本、兽药成本、代养费等。仔猪和保育猪在发出时按重量采用月末一次加权平均法计价，育肥猪主要按批次进行核算。

开发成本和开发产品的实际成本包括土地购置成本、前期规划设计费、建筑安装工程支出以及开发过程中的其他相关费用。项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积及所占地块的级差系数计算分摊计入项目的开发成本。发出开发产品按建筑面积平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。定期对消耗性生物资产数量进行清点，根据不同规格分栏、分批次抽取称重确认重量。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交

易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时

满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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	30	3.00	3.23
机器设备	年限平均法	15	3.00	6.47
运输工具	年限平均法	10	3.00	9.70
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产和生产性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2.各类生产性生物资产的折旧方法

类　别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
二元种猪	年限平均法	4	10.00	22.50
三元种猪	年限平均法	2	10.00	45.00

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生物资产按照成本进行初始计量，外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自己养殖的生产性生物资产按实际发生成本计价。

公司生物资产改变用途时，按照改变用途时的账面价值确认转出成本。

生物资产在发出时按重量/数量采用月末一次加权平均法计价。

企业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，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。

4. 生物资产的盘存制度

生物资产的盘存制度为永续盘存制。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	20
商标权	15
软件	5
广告经营权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无明确的政策规定或无法预计其合理的使用寿命。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

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

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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，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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

25、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售饲料、牲猪等。根据企业会计准则关于收入确认的一般原则，在满足以下条件时确认收入：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无

关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

30、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(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.采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2)在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1)被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2)被套期项目和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) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

31、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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	4,770,486.08	应收票据	
		应收账款	4,770,486.08
应付票据及应付账款	72,553,133.48	应付票据	
		应付账款	72,553,133.48

2、本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	71,475,310.53	71,475,310.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	1,004,150.00	1,004,150.00	
应收票据			
应收账款	4,770,486.08	3,552,928.97	-1,217,557.11
应收款项融资			
预付款项	49,228,680.65	49,228,680.65	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,767,319.10	3,225,680.51	-541,638.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	173,751,130.42	173,751,130.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,138,553.16	4,138,553.16	-20,000,000.00
流动资产合计	328,135,629.94	326,376,434.24	-1,759,195.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,647,000.00		-19,647,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,440,791.09	3,440,791.09	
其他权益工具投资		19,647,000.00	19,647,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	78,394,544.16	78,394,544.16	
固定资产	264,731,381.05	264,731,381.05	
在建工程	1,868,124.00	1,868,124.00	
生产性生物资产	2,392,673.67	2,392,673.67	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,599,956.31	20,599,956.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	391,074,470.28	391,074,470.28	
资产总计	719,210,100.22	717,450,904.52	-1,759,195.70
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	72,553,133.48	72,553,133.48	
预收款项	15,967,090.82	15,967,090.82	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,181,494.85	10,181,494.85	
应交税费	13,464,324.27	13,464,324.27	
其他应付款	25,066,742.30	25,066,742.30	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	182,232,785.72	182,232,785.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,343,919.57	14,343,919.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,343,919.57	14,343,919.57	
负债合计	196,576,705.29	196,576,705.29	
所有者权益：			
股本	266,634,576.00	266,634,576.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	180,849,422.88	180,849,422.88	
减：库存股			
其他综合收益	19,017,905.00	19,017,905.00	
专项储备			
盈余公积	27,926,512.97	27,898,031.73	-28,481.24
一般风险准备			
未分配利润	25,647,118.52	23,931,967.67	-1,715,150.85
归属于母公司所有者权益合计	520,075,535.37	518,331,903.28	-1,743,632.09
少数股东权益	2,557,859.56	2,542,295.95	-15,563.61
所有者权益合计	522,633,394.93	520,874,199.23	-1,759,195.70
负债和所有者权益总计	719,210,100.22	717,450,904.52	-1,759,195.70

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	62,161,350.92	62,161,350.92	
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,411.11	4,232.88	-178.23
应收款项融资			
预付款项	13,165,408.69	13,165,408.69	
其他应收款	82,954,941.65	79,918,437.52	-3,036,504.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货	52,672,068.04	52,672,068.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,964,017.87	2,964,017.87	-20,000,000.00
流动资产合计	233,922,198.28	230,885,515.92	-3,036,682.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	19,647,000.00		-19,647,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	288,262,438.52	288,262,438.52	
其他权益工具投资		19,647,000.00	19,647,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,297,622.77	54,297,622.77	
固定资产	154,260,587.38	154,260,587.38	
在建工程	1,868,124.00	1,868,124.00	
生产性生物资产	2,392,673.67	2,392,673.67	
油气资产			
使用权资产			

无形资产	15,332,466.68	15,332,466.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	536,060,913.02	536,060,913.02	
资产总计	769,983,111.30	766,946,428.94	-3,036,682.36
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	29,500,037.26	29,500,037.26	
预收款项	8,002,131.35	8,002,131.35	
合同负债			
应付职工薪酬	8,208,667.22	8,208,667.22	
应交税费	3,413,467.26	3,413,467.26	
其他应付款	151,126,855.82	151,126,855.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	245,251,158.91	245,251,158.91	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,913,876.37	11,913,876.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,913,876.37	11,913,876.37	
负债合计	257,165,035.28	257,165,035.28	
所有者权益：			
股本	266,634,576.00	266,634,576.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	181,264,357.72	181,264,357.72	
减：库存股			
其他综合收益	18,315,000.00	18,315,000.00	
专项储备			
盈余公积	27,926,512.97	27,898,031.73	-28,481.24
未分配利润	18,677,629.33	15,669,428.21	-3,008,201.12
所有者权益合计	512,818,076.02	509,781,393.66	-3,036,682.36
负债和所有者权益总计	769,983,111.30	766,946,428.94	-3,036,682.36

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表

	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
应收账款	4,770,486.08	-1,217,557.11	3,552,928.97
其他应收款	3,767,319.10	-541,638.59	3,225,680.51
其他流动资产	24,138,553.16	-20,000,000.00	4,138,553.16
可供出售金融资产	19,647,000.00	-19,647,000.00	
其他权益工具投资		19,647,000.00	19,647,000.00
盈余公积	27,926,512.97	-28,481.24	27,898,031.73
未分配利润	25,647,118.52	-1,715,150.85	23,931,967.67
少数股东权益	2,557,859.56	-15,563.61	2,542,295.95

(2)2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	71,475,310.53	摊余成本	71,475,310.53
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,000,000.00
应收账款	贷款和应收款项	4,770,486.08	摊余成本	3,552,928.97
其他应收款	贷款和应收款项	3,767,319.10	摊余成本	3,225,680.51
其他流动资产	贷款和应收款项	24,138,553.16	摊余成本	4,138,553.16
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	19,647,000.00		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	19,647,000.00
短期借款	其他金融负债	45,000,000.00	摊余成本	45,000,000.00
应付账款	其他金融负债	72,553,133.48	摊余成本	72,553,133.48
其他应付款	其他金融负债	25,066,742.30	摊余成本	25,066,742.30

(3)2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	71,475,310.53			71,475,310.53
应收账款	4,770,486.08		-1,217,557.11	3,552,928.97
其他应收款	3,767,319.10		-541,638.59	3,225,680.51
其他流动资产	24,138,553.16	-20,000,000.00		4,138,553.16
以摊余成本计量的总金融资产	104,151,668.87	-20,000,000.00	-1,759,195.70	82,392,473.17
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				

交易性金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产	19,647,000.00	-19,647,000.00		
其他权益工具投资		19,647,000.00		19,647,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	19,647,000.00			19,647,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	45,000,000.00			45,000,000.00
应付账款	72,553,133.48			72,553,133.48
其他应付款	25,066,742.30			25,066,742.30
以摊余成本计量的总金融负债	142,619,875.78			142,619,875.78

(4)2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	37,384,844.99		1,217,557.11	38,602,402.10
其他应收款	16,855,399.34		541,638.59	17,397,037.93

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	0%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除　%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
湖南正虹生态农业有限责任公司	0%
岳阳虹通养殖有限责任公司	0%
淮北虹通养殖有限责任公司	0%
岳阳康羽禽业有限公司	0%
宿迁正虹生态养殖有限公司	0%
亳州正虹生态养殖有限责任公司	0%
蒙城正虹生态农业有限责任公司	0%
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条“从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税”的规定，本公司之分公司湖南正虹科技发展股份有限公司正虹原种猪场、子公司湖南正虹生态农业有限责任公司、岳阳虹通养殖有限责任公司、淮北虹通养殖有限责任公司、岳阳康羽禽业有限公司、宿迁正虹生态养殖有限公司、亳州正虹生态养殖有限责任公司、蒙城正虹生态农业有限责任公司、南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司的经营所得免征企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”的规定，本公司之子公司安徽滁州正虹饲料有限公司、宜兴正虹饲料有限公司属小型微利企业，其经营所得享受所得税优惠政策。

2. 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)的规定，本公司生产的饲料产品免征增值税。

(2) 根据《国家税务总局关于纳税人采取“公司+农户”经营模式销售畜禽有关增值税问题的公告》（国税发〔2013〕8 号）“纳税人采取“公司＋农户”经营模式从事畜禽饲养，即公司与农户签订委托养殖合同，向农户提供畜禽苗、饲料、兽药及疫苗等(所有权属于公司)，农户饲养畜禽苗至成品后交付公司回收，公司将回收的成品畜禽用于销售。在上述经营模式下，纳税人回收再销售畜禽，属于农业生产者销售自产农产品，应根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的有关规定免征增值税”的规定，本公司之子公司淮北虹通养殖有限责任公司、湖南正虹生态农业有限责任公司、岳阳虹通养殖有限责任公司、岳阳康羽禽业有限公司、宿迁正虹生态养殖有限公司、亳州正虹生态养殖有限责任公司、蒙城正虹生态农业有限责任公司的畜禽销售免征增值税。

(3) 根据《国家税务总局关于生猪生产流通过程中有关税收问题的通知》（国税发〔1999〕113 号）“三、农业生产者销售自己饲养的生猪免缴增值税，非农业生产者销售生猪应当按照规定征收增值税，税务机关不得以任何理由擅自改变纳税环节让农业生产者缴纳或代缴生猪增值税。”的规定，本公司之分公司湖南正虹科技发展股份有限公司正虹原种猪场以及之子公司蒙城正虹生态农业有限责任公司、南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司的生猪销售免征增值税。

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
银行存款	96,861,744.13	67,071,252.32
其他货币资金	2,780,091.90	4,404,058.21
合计	99,641,836.03	71,475,310.53

其他说明

期末其他货币资金余额系存出投资款480,091.90元和信用证保证金2,300,000.00元。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	20,000,000.00
其中：		
结构性存款	30,000,000.00	20,000,000.00
其中：		
合计	30,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节财务报告 五、重要会计政策及会计估计31(4)之说明。

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
衍生工具-生猪价格指数保险		
合计		1,004,150.00

其他说明：

生猪价格指数保险，系对未来销售价格套保的看跌期权,按现金流量套期处理。

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,291,804.72	89.01%	35,291,804.72	100.00%		36,279,504.45	86.06%	36,279,504.45	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	35,291,804.72	89.01%	35,291,804.72	100.00%		36,279,504.45	86.06%	36,279,504.45	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,355,634.42	10.99%	2,233,474.14	51.28%	2,122,160.28	5,875,826.62	13.94%	2,322,897.65	39.53%	3,552,928.97
其中：										
按组合计提坏账准备	4,355,634.42	10.99%	2,233,474.14	51.28%	2,122,160.28	5,875,826.62	13.94%	2,322,897.65	39.53%	3,552,928.97
合计	39,647,439.14	100.00%	37,525,278.86	94.65%	2,122,160.28	42,155,331.07	100.00%	38,602,402.10	91.57%	3,552,928.97

按单项计提坏账准备：35,291,804.72 元

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	288,320.50	288,320.50	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
2	282,813.00	282,813.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	268,676.30	268,676.30	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
4	260,151.52	260,151.52	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
5	34,191,843.40	34,191,843.40	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	35,291,804.72	35,291,804.72	--	--

按组合计提坏账准备：2,233,474.14 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,355,634.42	2,233,474.14	51.28%
合计	4,355,634.42	2,233,474.14	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,233,718.72	111,685.94	5.00%
2-3 年	255.00	127.50	50.00%
3 年以上	2,121,660.70	2,121,660.70	100.00%
合计	4,355,634.42	2,233,474.14	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,233,718.72
2 至 3 年	255.00
3 年以上	37,413,465.42
5 年以上	37,413,465.42
合计	39,647,439.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	36,279,504.45		-987,699.73		35,291,804.72
按组合计提坏账准备	2,322,897.65	-89,423.51			2,233,474.14
合计	38,602,402.10	-89,423.51	-987,699.73		37,525,278.86

2019年1月1日按组合计提坏账准备余额为2,322,897.65元，而2018年12月31日按组合计提坏账准备余额为1,105,340.54元，差异1,217,557.11元系会计政策变更影响。

（3）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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	1,548,640.00	3.91%	77,432.00
2	672,479.14	1.70%	33,623.96
3	394,621.89	1.00%	394,621.89
4	288,320.50	0.73%	288,320.50
5	284,153.91	0.72%	284,153.91
合计	3,188,215.44	8.06%	

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、水产养殖相关业务》的披露要求

5、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	3,578,609.63	98.34%	46,302,211.10	94.06%
1 至 2 年			2,868,609.96	5.83%
2 至 3 年	60,000.00	1.65%	50,895.40	0.10%
3 年以上	270.00	0.01%	6,964.19	0.01%
合计	3,638,879.63	--	49,228,680.65	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
1	800,000.00	21.98
2	500,000.00	13.74
3	87,527.25	2.41
4	79,962.64	2.20
5	60,000.00	1.65
小　计	1,527,489.89	41.98

其他说明：

6、其他应收款

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,392,765.11	3,225,680.51
合计	2,392,765.11	3,225,680.51

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：　元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	643,410.35	521,349.75
备用金	3,273,333.77	3,134,343.25
应收暂付款	15,784,770.54	16,278,383.84
其他	509,081.65	688,641.60
合计	20,210,596.31	20,622,718.44

2）坏账准备计提情况

单位：　元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	144,345.27	409,409.28	16,843,283.38	17,397,037.93

2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-25,849.16	25,849.16		
--转入第三阶段		-357,708.21	357,708.21	
本期计提	-16,932.41	75,314.58	374,948.92	433,331.09
本期转回			12,137.82	12,137.82
本期核销			400.00	400.00
2019 年 12 月 31 日余额	101,563.70	152,864.81	17,563,402.69	17,817,831.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,031,274.11
1 至 2 年	516,983.15
2 至 3 年	98,936.36
3 年以上	17,563,402.69
5 年以上	17,563,402.69
合计	20,210,596.31

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1	17,397,037.93	433,331.09	12,137.82	400.00	17,817,831.20
合计	17,397,037.93	433,331.09	12,137.82	400.00	17,817,831.20

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
1	400.00

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
1	应收暂付款	4,000,000.00	3 年以上	19.79%	4,000,000.00
2	应收暂付款	2,051,683.36	3 年以上	10.15%	2,051,683.36
3	应收暂付款	1,000,000.00	1-2 年 500,000.00 元、3 年以上 500,000.00 元	4.95%	600,000.00
4	应收暂付款	605,194.00	3 年以上	2.99%	605,194.00
5	应收暂付款	515,799.25	3 年以上	2.55%	515,799.25
合计	--	8,172,676.61	--	40.43%	7,772,676.61

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,567,154.00	365,384.94	61,201,769.06	80,623,490.63		80,623,490.63
库存商品	8,621,775.35		8,621,775.35	11,761,380.42	327,529.83	11,433,850.59
消耗性生物资产	39,224,622.43	108,382.66	39,116,239.77	67,800,133.20	677,094.52	67,123,038.68
发出商品				3,328,243.43	116,742.73	3,211,500.70
开发成本	7,618,351.70		7,618,351.70	7,946,703.95		7,946,703.95
包装物	2,606,919.56	14,188.46	2,592,731.10	3,325,968.22	14,188.46	3,311,779.76
低值易耗品				100,766.11		100,766.11
合计	119,638,823.04	487,956.06	119,150,866.98	174,886,685.96	1,135,555.54	173,751,130.42

（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	
原材料		365,384.94				365,384.94
库存商品	327,529.83			327,529.83		
消耗性生物资产	677,094.52	676,812.64		1,245,524.50		108,382.66
发出商品	116,742.73			116,742.73		
包装物	14,188.46					14,188.46
合计	1,135,555.54	1,042,197.58		1,689,797.06		487,956.06

项　目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	商品已售出
发出商品		商品已售出
消耗性生物资产		商品已售出

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	19,840,725.59	19,505,839.57
减：其他流动资产减值准备	-17,559,081.75	-17,790,938.52
其他预缴税费	1,804,037.04	2,011,152.11
待摊保险费		412,500.00
合计	4,085,680.88	4,138,553.16

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节财务报告 五、重要会计政策及会计估计31(4)之说明。

9、长期股权投资

单位：　元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

宿迁荣义牧业有限公司	1,317,956.87			-252,530.12						1,065,426.75	
湖南合一正虹农牧有限公司	2,122,834.22		1,250,000.00	4,568,340.93			634,928.37			4,806,246.78	
小计	3,440,791.09		1,250,000.00	4,315,810.81			634,928.37			5,871,673.53	
合计	3,440,791.09		1,250,000.00	4,315,810.81			634,928.37			5,871,673.53	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
方正证券投资	32,079,000.00	19,647,000.00
合计	32,079,000.00	19,647,000.00

其他说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节财务报告 五、重要会计政策及会计估计31(4)之说明。

11、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	143,307,793.07	26,301,325.00		169,609,118.07
2.本期增加金额	85,615,005.83	660,717.27		86,275,723.10
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
固定资产\无形资产转入	85,615,005.83	660,717.27		86,275,723.10
3.本期减少金额	62,353,711.04	24,640,000.00		86,993,711.04
（1）处置				

（2）其他转出				
转入固定资产\无形资产	62,353,711.04	24,640,000.00		86,993,711.04
4.期末余额	166,569,087.86	2,322,042.27		168,891,130.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	60,890,187.32	8,434,733.45		69,324,920.77
2.本期增加金额	46,009,188.57	655,329.60		46,664,518.17
（1）计提或摊销	6,198,961.89	434,255.80		6,633,217.69
固定资产\无形资产转入	39,810,226.68	221,073.80		40,031,300.48
3.本期减少金额	27,138,928.62	8,066,362.00		35,205,290.62
（1）处置				
（2）其他转出				
转入固定资产\无形资产	27,138,928.62	8,066,362.00		35,205,290.62
4.期末余额	79,760,447.27	1,023,701.05		80,784,148.32
三、减值准备				
1.期初余额	15,729,653.14	6,160,000.00		21,889,653.14
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额	1,256,065.39	6,160,000.00		7,416,065.39
（1）处置				
（2）其他转出				
转入固定资产\无形资产	1,256,065.39	6,160,000.00		7,416,065.39
4.期末余额	14,473,587.75			14,473,587.75
四、账面价值				
1.期末账面价值	72,335,052.84	1,298,341.22		73,633,394.06
2.期初账面价值	66,687,952.61	11,706,591.55		78,394,544.16

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

固定资产	258,858,704.42	264,731,381.05
合计	258,858,704.42	264,731,381.05

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	303,652,052.06	219,916,204.01	7,957,666.46	33,007,747.71	17,333,352.22	581,867,022.46
2.本期增加金额	84,136,784.33	4,865,010.00	1,893,507.00	692,883.00	1,312,724.00	92,900,908.33
（1）购置	16,517,382.51	4,146,902.00	1,893,507.00	692,883.00	1,013,206.00	24,263,880.51
（2）在建工程转入	5,265,690.78	632,908.00			299,518.00	6,198,116.78
（3）企业合并增加						
投资性房地产转入	62,353,711.04					62,353,711.04
其他转入		85,200.00				85,200.00
3.本期减少金额	86,256,765.87	6,547,276.21	773,112.70	1,404,376.75	252,238.00	95,233,769.53
（1）处置或报废	641,760.04	6,547,276.21	773,112.70	1,404,376.75	252,238.00	9,618,763.70
转入投资性房地产	85,615,005.83					85,615,005.83
4.期末余额	301,532,070.52	218,233,937.80	9,078,060.76	32,296,253.96	18,393,838.22	579,534,161.26
二、累计折旧						
1.期初余额	128,516,793.83	120,512,550.01	3,632,077.25	27,769,573.91	8,027,447.39	288,458,442.39
2.本期增加金额	34,891,058.36	8,446,331.46	750,135.72	1,713,781.01	1,486,750.05	47,288,056.60
（1）计提	7,752,129.74	8,446,331.46	698,235.72	1,713,781.01	1,486,750.05	20,097,227.98
投资性房地产转入	27,138,928.62					27,138,928.62
其他转入			51,900.00			51,900.00
3.本期减少金额	40,230,646.98	5,002,569.65	767,490.49	1,304,877.68	242,061.26	47,547,646.06
（1）处置或报废	420,420.30	5,002,569.65	767,490.49	1,304,877.68	242,061.26	7,737,419.38
转入投资性房地产	39,810,226.68					39,810,226.68
4.期末余额	123,177,205.21	123,956,311.82	3,614,722.48	28,178,477.24	9,272,136.18	288,198,852.93
三、减值准备						

1.期初余额	2,982,161.02	24,948,029.04	4,438.80	28,103.11	714,467.05	28,677,199.02
2.本期增加金额	4,080,833.18	109,621.40	48,487.06	21,280.12		4,260,221.76
（1）计提	2,824,767.79	109,621.40	48,487.06	21,280.12		3,004,156.37
投资性房地产转入	1,256,065.39					1,256,065.39
3.本期减少金额		460,816.87				460,816.87
（1）处置或报废		460,816.87				460,816.87
4.期末余额	7,062,994.20	24,596,833.57	52,925.86	49,383.23	714,467.05	32,476,603.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	171,291,871.11	69,680,792.41	5,410,412.42	4,068,393.49	8,407,234.99	258,858,704.42
2.期初账面价值	172,153,097.21	74,455,624.96	4,321,150.41	5,210,070.69	8,591,437.78	264,731,381.05

（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	6,978,228.14	3,515,451.26	2,350,103.84	1,112,673.04	
机器设备	3,632,304.94	3,241,751.17	90,234.50	300,319.27	
运输工具	69,150.00	50,711.02	18,438.98		
电子设备	596,784.44	590,197.04	6,299.38	288.02	
合 计	11,276,467.52	7,398,110.49	2,465,076.70	1,413,280.33	

（3）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
营田会议室	396,305.05	正在办理中
教乳料生产线厂房	11,706,593.44	正在办理中
合 计	12,102,898.49	

其他说明

13、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,099,007.40	1,868,124.00

合计	4,099,007.40	1,868,124.00

（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
办公系统（NC-OA）A8-V6.1SP2				672,000.00		672,000.00
力得厂房改造项目				1,196,124.00		1,196,124.00
凤凰山环保升级改造工程	1,347,012.40		1,347,012.40			
营田车间包装仓库钢棚工程	230,000.00		230,000.00			
营田道路维修及新建钢棚工程	254,100.00		254,100.00			
营田超微粉生产线屋面、外墙板及其他土建工程	159,425.00		159,425.00			
鱼料新增超微粉二配二混设备改造工程	1,960,000.00		1,960,000.00			
营田全价料车间油脂后喷涂设备工程	120,400.00		120,400.00			
糖蜜添加设备	28,070.00		28,070.00			
合计	4,099,007.40		4,099,007.40	1,868,124.00		1,868,124.00

（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
办公系统（NC-OA）A8-V6.1SP2	1,400,000.00	672,000.00	674,088.00		1,346,088.00		96.15%	100.00%				自有资金
力得厂房改造项目	3,857,600.00	1,196,124.00	3,241,956.45	4,438,080.45			115.05%	100.00%				自有资金
凤凰山环保升级改造工程	3,000,000.00		1,347,012.40			1,347,012.40	44.90%	44.90%				自有资金
营田车间包装仓库钢棚工程	292,000.00		230,000.00			230,000.00	78.77%	78.77%				自有资金
营田道路维修及新建钢棚工程	726,000.00		254,100.00			254,100.00	35.00%	35.00%				自有资金
营田超微粉生产线屋面、外墙板及其他土建工程	455,500.00		159,425.00			159,425.00	35.00%	35.00%				自有资金
鱼料新增超微粉二配二混设备改造工程	2,800,000.00		1,960,000.00			1,960,000.00	70.00%	70.00%				自有资金
营田全价料车间油脂后喷涂设备工程	172,000.00		120,400.00			120,400.00	70.00%	70.00%				自有资金
糖蜜添加设备	40,100.00		28,070.00			28,070.00	70.00%	70.00%				自有资金
科技大楼供水管网改造	35,000.00		34,198.10	34,198.10			97.71%	100.00%				自有资金

兴农车间消毒池工程	220,000.00		220,890.00	220,890.00			100.40%	100.00%				自有资金
兴农车间维修改造工程	186,000.00		186,037.84	186,037.84			100.02%	100.00%				自有资金
营田全价料车间围墙及零星维修改造工程	110,000.00		110,846.19	110,846.19			100.77%	100.00%				自有资金
营田全价料车间钢筋砼地坪维修改造工程	152,000.00		152,651.20	152,651.20			100.43%	100.00%				自有资金
兴农车间立筒仓改造	410,000.00		405,200.00	405,200.00			98.83%	100.00%				自有资金
兴农车间消防水系统工程	125,000.00		125,343.00	125,343.00			100.27%	100.00%				自有资金
营田锅炉基础及锅炉房改工程	198,000.00		198,000.00	198,000.00			100.00%	100.00%				自有资金
营田锅炉地坪及其他工程	92,000.00		92,014.00	92,014.00			100.02%	100.00%				自有资金
营田锅炉房西边地坪及排水沟改工程	125,000.00		125,828.00	125,828.00			100.66%	100.00%				自有资金
营田人员不锈钢消毒房	12,000.00		11,728.00	11,728.00			97.73%	100.00%				自有资金
营田 3 个立筒仓风管改造	18,000.00		18,000.00	18,000.00			100.00%	100.00%				自有资金
筒仓倒仓刮板机、通风口工程项目	79,300.00		79,300.00	79,300.00			100.00%	100.00%				自有资金
合计	14,505,500.00	1,868,124.00	9,775,088.18	6,198,116.78	1,346,088.00	4,099,007.40	--	--				--

14、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
		母猪	公猪			
一、账面原值						
1.期初余额		5,038,686.57	128,579.64			5,167,266.21
2.本期增加金额		13,265,827.41	105,532.95			13,371,360.36
(1)外购		11,688,588.89				11,688,588.89
(2)自行培育		503,820.00	95,523.10			599,343.10
联营企业合一正虹转入		1,073,418.52	10,009.85			1,083,428.37
3.本期减少金额		6,116,055.30	120,041.45			6,236,096.75
(1)处置		6,116,055.30	120,041.45			6,236,096.75
(2)其他						
4.期末余额		12,188,458.68	114,071.14			12,302,529.82
二、累计折旧						
1.期初余额		2,735,583.82	39,008.72			2,774,592.54
2.本期增加金额		887,176.74	24,247.80			911,424.54
(1)计提		887,176.74	24,247.80			911,424.54
3.本期减少金额		2,527,138.85	20,194.86			2,547,333.71
(1)处置		2,527,138.85	20,194.86			2,547,333.71
(2)其他						
4.期末余额		1,095,621.71	43,061.66			1,138,683.37
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		11,092,836.97	71,009.48			11,163,846.45
2.期初账面价值		2,303,102.75	89,570.92			2,392,673.67

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	广告经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	36,432,501.43		1,040,000.00	1,113,577.56	208,450.00	200,000.00	38,994,528.99
2.本期增加金额	24,640,000.00				1,369,088.00		26,009,088.00
（1）购置					23,000.00		23,000.00
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
在建工程转入					1,346,088.00		1,346,088.00
投资性房地产转入	24,640,000.00						24,640,000.00
3.本期减少金额	660,717.27						660,717.27
（1）处置							
转入投资性房地产	660,717.27						660,717.27
4.期末余额	60,411,784.16		1,040,000.00	1,113,577.56	1,577,538.00	200,000.00	64,342,899.72
二、累计摊销							
1.期初余额	11,981,575.72		1,040,000.00	1,113,577.56	208,450.00	200,000.00	14,543,603.28
2.本期增加金额	8,688,718.20				29,484.80		8,718,203.00
（1）计提	622,356.20				29,484.80		651,841.00
投资性房地产转入	8,066,362.00						8,066,362.00
3.本期减少金额	221,073.80						221,073.80

（1）处置							
转入投资性房地产	221,073.80						221,073.80
4.期末余额	20,449,220.12		1,040,000.00	1,113,577.56	237,934.80	200,000.00	23,040,732.48
三、减值准备							
1.期初余额	3,850,969.40						3,850,969.40
2.本期增加金额	6,160,000.00						6,160,000.00
（1）计提							
投资性房地产转入	6,160,000.00						6,160,000.00
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	10,010,969.40						10,010,969.40
四、账面价值							
1.期末账面价值	29,951,594.64				1,339,603.20		31,291,197.84
2.期初账面价值	20,599,956.31						20,599,956.31

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。

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	660,120.00	
合计	660,120.00	

其他说明：

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	25,000,000.00	45,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末信用借款10,000,000.00元系向上海浦东发展银行股份有限公司岳阳分行取得的借款；期末抵押借款15,000,000.00

元系以本公司房屋建筑物和土地使用权作为抵押向中国农业银行股份有限公司岳阳屈原支行取得的借款。

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
饲料业务款	29,708,846.27	68,905,356.96
牲猪业务款		1,713,964.80
工程款	26,500.00	1,933,811.72
合计	29,735,346.27	72,553,133.48

19、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
饲料业务款	11,061,714.63	15,368,562.52
牲猪业务款	290,840.00	
其他	689,518.69	598,528.30
合计	12,042,073.32	15,967,090.82

20、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	8,285,467.98	85,216,867.55	79,770,618.06	13,731,717.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,896,026.87	8,793,105.36	10,126,292.16	562,840.07
三、辞退福利		1,689,808.00	1,689,808.00	
合计	10,181,494.85	95,699,780.91	91,586,718.22	14,294,557.54

（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	8,208,326.85	72,090,140.13	67,448,697.75	12,849,769.23
2、职工福利费	3,711.22	4,367,301.55	4,371,012.77	
3、社会保险费	19,587.61	4,679,428.12	4,482,913.35	216,102.38
其中：医疗保险费	11,242.43	3,640,246.48	3,619,453.15	32,035.76
工伤保险费	2,563.37	831,674.42	656,230.52	178,007.27
生育保险费	5,781.81	207,507.22	207,229.68	6,059.35
4、住房公积金	16,446.81	2,682,233.19	2,330,490.00	368,190.00
5、工会经费和职工教育经费	37,395.49	1,397,764.56	1,137,504.19	297,655.86
合计	8,285,467.98	85,216,867.55	79,770,618.06	13,731,717.47

（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	1,704,416.73	8,590,184.79	9,755,140.87	539,460.65
2、失业保险费	191,610.14	202,920.57	371,151.29	23,379.42
合计	1,896,026.87	8,793,105.36	10,126,292.16	562,840.07

其他说明：

21、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	135,355.83	447,384.86
企业所得税	859,570.94	11,071,340.85
个人所得税	28,106.53	88,291.70
城市维护建设税	4,165.46	1,016.07
房产税	899,422.53	705,667.35
土地使用税	756,613.50	761,292.66
教育费附加	6,245.34	5,823.46
印花税	220,919.60	328,808.99

其他	23,113.68	54,698.33
合计	2,933,513.41	13,464,324.27

其他说明：

22、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,778,666.89	25,066,742.30
合计	22,778,666.89	25,066,742.30

（1）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
往来款	10,443,254.43	12,726,469.80
押金及质保金	6,846,118.57	8,595,312.07
其他	5,489,293.89	3,744,960.43
合计	22,778,666.89	25,066,742.30

23、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	14,343,919.57		1,232,642.57	13,111,277.00	企业取得与资产相关的政府补助
合计	14,343,919.57		1,232,642.57	13,111,277.00	--

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
调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范项目	391,666.93			33,333.24			358,333.69	与资产相关

生猪良种繁育体系建设项目	112,918.13			112,918.13				与资产相关
沼气项目	769,259.58			74,444.40			694,815.18	与资产相关
科技支撑计划	3,025,370.21			292,777.80			2,732,592.41	与资产相关
生猪良种繁育体系项目	1,042,065.69			67,842.12			974,223.57	与资产相关
污水处理工程	1,733,333.60			83,333.28			1,650,000.32	与资产相关
大型沼气工程	1,733,333.40			133,333.32			1,600,000.08	与资产相关
标准化规模养殖场建设	1,155,555.40			88,888.92			1,066,666.48	与资产相关
凤凰山猪场扩建项目	1,520,000.10			82,222.20			1,437,777.90	与资产相关
饲料制剂改造项目	191,111.20			26,666.64			164,444.56	与资产相关
安全节约型猪饲料生产技术改造	107,777.82			13,333.32			94,444.50	与资产相关
物流业调整和振兴项目建设	1,799,015.14			100,796.80			1,698,218.34	与资产相关
双百市场工程	631,028.06			64,601.60			566,426.46	与资产相关
CNGI 驻地网项目	13,740.00			13,740.00				与资产相关
乳猪料生产线技术改造	83,333.47			9,999.96			73,333.51	与资产相关
废水治理专项工程	17,755.84			17,755.84				与资产相关
优质地方猪饲料营养调控技术	16,655.00			16,655.00				与资产相关
小计	14,343,919.57			1,232,642.57			13,111,277.00	

其他说明：

1)调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范项目：根据湖南省财政厅关于2010年中央农业科技成果转化项目资金的通知，公司获得调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范补助50万元，列入递延收益。本期转其他收益33,333.24元，累计已转

141,666.31元；

2)生猪良种繁育体系建设项目：根据岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局岳发改农[2008]18号文，本公司原种猪场2008年度收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴500万元，列入递延收益。本期转其他收益112,918.13元,累计已转500万元；

3)沼气项目：根据湖南省发改委湘发改农[2009]540号文，本公司原种猪场2009年收到沼气项目专项拨款90.2万元，2010年收到该项目款项19.8万元,2011年收到该项目款项24万元,共计134万元, 列入递延收益。本期转其他收益74,444.40元,累计已转645,184.82元；

4)科技支撑计划：根据科学技术部国科发财[2009]566号文，2009年共收到科技支撑计划专项经费115万元, 2010年收到该项目款项412万元,合计527万元,列入递延收益。本期转其他收益292,777.80元,累计已转2,537,407.59元；

5)生猪良种繁育体系项目：根据湖南省发改委湘发改服务[2010]1218号文件和岳阳市财政局[2010]115号文件, 本公司原种猪场收到生猪良种繁育体系项目补助150万元,列入递延收益。本期转其他收益67,842.12元,累计已转525,776.43元；

6)污水处理工程：根据岳阳市财政局岳市财建指[2011]41文，本公司原种猪场获污水处理工程项目150万元政府补助,根据岳阳市财政局下达岳市财建指[2013]122号关于下达2013年规模猪场粪污治理项目资金的通知，公司获得补助65万元，共215万元，列入递延收益。本期转入其他收益83,333.28元，累计已转499,999.68元；

7)大型沼气工程：根据岳阳市财政局岳市财建指[2012]44号文，公司获农村沼气项目资金240万元，列入递延收益。本期转其他收益133,333.32元，累计已转799,999.92元；

8)标准化规模养殖场建设：根据岳阳市财政局岳市财建指[2012]99号文，公司获生猪标准化规模养殖场建设项目资金160万元，列入递延收益。本期转入其他收益88,888.92元，累计已转533,333.52元；

9)凤凰山猪场扩建项目：根据岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局下发岳发改农[2013]355号文件《关于转发我市生猪标准化规模养殖场(小区)项目中央预算内基建资金的通知》，公司获得凤凰山猪场扩建项目资金80万元；根据岳阳财政局下发的岳市财建指[2014]67号文件《岳阳市财政局关于下达2014年生猪标准化规模养殖场（小区）项目中央预算内基建资金的通知》，2015年度公司获得凤凰山扩建项目资金100万元，共180万元，列入递延收益。本期转其他收益82,222.20元，累计已转362,222.1元；

10)饲料制剂改造项目：根据市企指[2010]094号文件，兴农公司收到饲料制剂改造项目40万元。列入递延收益。本期转其他收益26,666.64元,累计已转235,555.44元；

11)安全节约型猪饲料生产技术改造：根据湖南省财政厅湘财企指[2010]140号文，兴农公司获技术改造资金20万元，列入递延收益。本期转入其他收益13,333.32元,累计已转105,555.5元；

12)物流业调整和振兴项目建设：根据岳阳市财政局岳市财建指[2010]68号文，正虹海原获生猪冷链物流中心项目政府补助250万元,列入递延收益。本期转其他收益100,796.80元,累计已转801,781.66元；

13) 双百市场工程：正虹海原获双百市场工程补助95万元, 列入递延收益。本期转其他收益64,601.60元,累计已转383,573.54元；

14)CNGI驻地网项目：根据湖南省发改委湘发改高技[2007]664号文，2007年度收到CNGI驻地网工程专项拨款30万元，列入递延收益；本期转其他收益13,740.00元，累计已转300,000.00元；

15)乳猪料生产线技术改造：根据湖南省财政厅湘财企指[2011]127号文,公司获乳猪料生产线技术改造项目15万元, 列入递延收益。本期转入其他收益9,999.96元，累计已转76,666.49元；

16)废水治理专项工程：根据岳阳市财政局下发岳市财建指[2013]116号文件《关于下达2013年市级环境保护专项资金预算的通知》，公司获得废水治理专项工程10万元，列入递延收益。本期转其他收益17755.84元，累计已转100,000元；

17)优质地方猪饲料营养调控技术：根据湖南省财政厅、湖南省科学技术厅《关于下达2015年第四批省级科技计划项目补助资金的通知》（湘财企指[2015]93号）,本报告期公司获得湖南省重大专项项目资金-优质地方猪饲料营养调控技术政府补助13.94万元，列入递延收益。本期转其他收益16,655累计已转139,400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、水产养殖相关业务》的披露要求

24、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	266,634,576.00						266,634,576.00

其他说明：

截至2019年12月31日，公司第一大股东岳阳市屈原农垦有限责任公司共持有公司股份67,017,616股，占公司总股本的25.13%，其中13,300,000股被司法冻结，占公司总股本的4.99%。

25、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）	179,424,579.47			179,424,579.47
其他资本公积	1,424,843.41			1,424,843.41
合计	180,849,422.88			180,849,422.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	18,315,000.00	12,432,000.00				12,432,000.00		30,747,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	18,315,000.00	12,432,000.00				12,432,000.00		30,747,000.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	702,905.00	-1,004,150.00	1,004,150.00			-702,905.00	-301,245.00	
现金流量套期储备	702,905.00	-1,004,150.00	1,004,150.00			-702,905.00	-301,245.00	
其他综合收益合计	19,017,905.00	11,427,850.00	1,004,150.00			11,729,095.00	-301,245.00	30,747,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

27、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	8,953,226.24			8,953,226.24
任意盈余公积	18,944,805.49			18,944,805.49
合计	27,898,031.73			27,898,031.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见第十二节财务报告 五、重要会计政策及会计估计31(4)之说明。

28、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	25,647,118.52	-28,943,527.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,715,150.85	
调整后期初未分配利润	23,931,967.67	-28,943,527.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,366,630.01	55,763,801.54
减：提取法定盈余公积		1,173,155.17
期末未分配利润	33,298,597.68	25,647,118.52

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-1,715,150.85 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

29、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	1,114,019,768.46	975,939,328.94	1,332,559,003.02	1,221,795,192.73
其他业务	8,992,682.17	8,704,626.66	9,318,246.75	8,085,093.84
合计	1,123,012,450.63	984,643,955.60	1,341,877,249.77	1,229,880,286.57

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

30、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	54,924.30	71,592.99
教育费附加	58,661.64	105,515.77
房产税	1,485,433.18	1,920,951.19
土地使用税	1,653,087.07	2,044,639.09
印花税	634,547.90	784,097.68
其他	133,553.01	227,764.12
合计	4,020,207.10	5,154,560.84

其他说明：

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,572,231.21	24,243,381.42
差旅费	5,836,153.61	10,626,052.22
运费及其他	2,071,396.10	1,964,599.95
宣传费	2,444,820.56	2,397,953.08
业务招待费	728,375.70	791,927.54
会议费	322,456.00	437,827.30
销售服务费	272,714.82	49,907.75
其他	833,204.55	891,031.90

合计	35,081,352.55	41,402,681.16

其他说明：

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	39,986,476.25	28,273,626.49
折旧	4,832,574.05	6,390,927.78
差旅费	3,702,147.49	3,088,753.92
业务招待费	2,452,221.68	2,282,730.80
水电费	1,555,896.99	1,561,534.26
小车费	1,692,214.17	1,685,152.77
无形资产摊销	667,241.00	677,221.02
邮电费	379,615.45	899,771.22
形象宣传费	730,882.50	580,555.00
咨询费	971,358.00	641,240.01
其他	9,002,310.68	6,387,858.67
合计	65,972,938.26	52,469,371.94

其他说明：

33、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,786,395.18	6,453,703.56
直接材料	403,376.97	1,096,198.84
化验中心费用	122,505.04	149,060.40
其他	281,383.85	488,748.17
合计	5,593,661.04	8,187,710.97

其他说明：

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,993,114.94	2,629,588.57

减：利息收入	311,260.32	1,097,126.55
汇兑损失	-4.73	-10.86
手续费及其他	895,624.01	1,030,881.12
合计	2,577,473.90	2,563,332.28

其他说明：

35、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,232,642.57	1,816,524.92
与收益相关的政府补助	2,238,766.54	785,901.00
合计	3,471,409.11	2,602,425.92

其他收益之说明

1、与资产相关的政府补助：

单位： 元

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	列报项目
调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范项目	391,666.93		33,333.24	358,333.69	与资产相关
生猪良种繁育体系建设项目	112,918.13		112,918.13		与资产相关
沼气项目	769,259.58		74,444.40	694,815.18	与资产相关
科技支撑计划	3,025,370.21		292,777.80	2,732,592.41	与资产相关
生猪良种繁育体系项目	1,042,065.69		67,842.12	974,223.57	与资产相关
污水处理工程	1,733,333.60		83,333.28	1,650,000.32	与资产相关
大型沼气工程	1,733,333.40		133,333.32	1,600,000.08	与资产相关
标准化规模养殖场建设	1,155,555.40		88,888.92	1,066,666.48	与资产相关
凤凰山猪场扩建项目	1,520,000.10		82,222.20	1,437,777.90	与资产相关
饲料制剂改造项目	191,111.20		26,666.64	164,444.56	与资产相关
安全节约型猪饲料生产技术改造	107,777.82		13,333.32	94,444.50	与资产相关
物流业调整和振兴项目建设	1,799,015.14		100,796.80	1,698,218.34	与资产相关
双百市场工程	631,028.06		64,601.60	566,426.46	与资产相关
CNGI驻地网项目	13,740.00		13,740.00		与资产相关
乳猪料生产线技术改造	83,333.47		9,999.96	73,333.51	与资产相关

废水治理专项工程	17,755.84		17,755.84		与资产相关
优质地方猪饲料营养调控技术	16,655.00		16,655.00		与资产相关
小计	14,343,919.57		1,232,642.57	13,111,277.00	

2、与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助：

单位： 元

项目	金额	列报项目	说明
养老失业保险管理服务中心款	960,000.00	其他收益	
经贸发展专项资金	400,000.00	其他收益	
财政中心燃气补助款	200,600.00	其他收益	
研发财政奖补资金	157,660.00	其他收益	
社保中心养老补助款	147,133.32	其他收益	
财政稳岗补贴	126,821.01	其他收益	
动物防疫补助	77,800.00	其他收益	
病死猪无害化处理补助	60,300.00	其他收益	
安全生产标准化企业奖励	15,000.00	其他收益	
进口商品贴息资金	56,200.00	其他收益	
就业中心稳岗补贴	13,832.31	其他收益	
稳岗补贴	16,379.9	其他收益	
失业补贴	7,040	其他收益	
小计	2,238,766.54		

本期计入当期损益的政府补助金额为3,471,409.11元。

说明：

1)调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范项目：根据湖南省财政厅关于2010年中央农业科技成果转化项目资金的通知，公司获得调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范补助50万元，列入递延收益。本期转其他收益33,333.24元，累计已转141,666.31元；

2)生猪良种繁育体系建设项目：根据岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局岳发改农[2008]18号文，本公司原种猪场2008年度收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴500万元，列入递延收益。本期转其他收益112,918.13元,累计已转500万元；

3)沼气项目：根据湖南省发改委湘发改农[2009]540号文，本公司原种猪场2009年收到沼气项目专项拨款90.2万元，2010年收到该项目款项19.8万元,2011年收到该项目款项24万元,共计134万元, 列入递延收益。本期转其他收益74,444.40元,累计已转645,184.82元；

4)科技支撑计划：根据科学技术部国科发财[2009]566号文，2009年共收到科技支撑计划专项经费115万元, 2010年收到该项目款项412万元,合计527万元,列入递延收益。本期转其他收益292,777.80元,累计已转2,537,407.59元；

5)生猪良种繁育体系项目：根据湖南省发改委湘发改服务[2010]1218号文件和岳阳市财政局[2010]115号文件, 本公司原种猪

场收到生猪良种繁育体系项目补助150万元,列入递延收益。本期转其他收益67,842.12元,累计已转525,776.43元；

6)污水处理工程：根据岳阳市财政局岳市财建指[2011]41文，本公司原种猪场获污水处理工程项目150万元政府补助,根据岳阳市财政局下达岳市财建指[2013]122号关于下达2013年规模猪场粪污治理项目资金的通知，公司获得补助65万元，共215万元，列入递延收益。本期转入其他收益83,333.28元，累计已转499,999.68元；

7)大型沼气工程：根据岳阳市财政局岳市财建指[2012]44号文，公司获农村沼气项目资金240万元，列入递延收益。本期转其他收益133,333.32元，累计已转799,999.92元；

8)标准化规模养殖场建设：根据岳阳市财政局岳市财建指[2012]99号文，公司获生猪标准化规模养殖场建设项目资金160万元，列入递延收益。本期转入其他收益88,888.92元，累计已转533,333.52元；

9)凤凰山猪场扩建项目：根据岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局下发岳发改农[2013]355号文件《关于转发我市生猪标准化规模养殖场(小区)项目中央预算内基建资金的通知》，公司获得凤凰山猪场扩建项目资金80万元；根据岳阳财政局下发的岳市财建指[2014]67号文件《岳阳市财政局关于下达2014年生猪标准化规模养殖场（小区）项目中央预算内基建资金的通知》，2015年度公司获得凤凰山扩建项目资金100万元，共180万元，列入递延收益。本期转其他收益82,222.20元，累计已转362,222.1元；

10)饲料制剂改造项目：根据市企指[2010]094号文件，兴农公司收到饲料制剂改造项目40万元。列入递延收益。本期转其他收益26,666.64元,累计已转235,555.44元；

11)安全节约型猪饲料生产技术改造：根据湖南省财政厅湘财企指[2010]140号文，兴农公司获技术改造资金20万元，列入递延收益。本期转入其他收益13,333.32元,累计已转105,555.5元；

12)物流业调整和振兴项目建设：根据岳阳市财政局岳市财建指[2010]68号文，正虹海原获生猪冷链物流中心项目政府补助250万元,列入递延收益。本期转其他收益100,796.80元,累计已转801,781.66元；

13) 双百市场工程：正虹海原获双百市场工程补助95万元, 列入递延收益。本期转其他收益64,601.60元,累计已转383,573.54元；

14)CNGI驻地网项目：根据湖南省发改委湘发改高技[2007]664号文，2007年度收到CNGI驻地网工程专项拨款30万元，列入递延收益；本期转其他收益13,740.00元，累计已转300,000.00元；

15)乳猪料生产线技术改造：根据湖南省财政厅湘财企指[2011]127号文,公司获乳猪料生产线技术改造项目15万元, 列入递延收益。本期转入其他收益9,999.96元，累计已转76,666.49元；

16)废水治理专项工程：根据岳阳市财政局下发岳市财建指[2013]116号文件《关于下达2013年市级环境保护专项资金预算的通知》，公司获得废水治理专项工程10万元，列入递延收益。本期转其他收益17755.84元，累计已转100,000元；

17)优质地方猪饲料营养调控技术：根据湖南省财政厅、湖南省科学技术厅《关于下达2015年第四批省级科技计划项目补助资金的通知》（湘财企指[2015]93号）,本报告期公司获得湖南省重大专项项目资金-优质地方猪饲料营养调控技术政府补助13.94万元，列入递延收益。本期转其他收益16,655累计已转139,400元；

18)养老失业保险管理服务中心款：根据淮北市关于印发《淮北市失业保险稳岗返还工作实施方案》的通知（淮人社[2019]49号），报告期内获得企业就业补贴960,000.00元；

19)经贸发展专项资金：根据岳阳市财政局《关于下达2018年中央经贸发展专项资金（外贸加贸稳增长）的通知》，报告期内获得专项资金400,000.00元；

20) 财政中心燃气补助款：根据南宁市《关于转下达2018年度南宁市工业企业使用清洁能源补助资金的通知》，报告期内获得使用清洁能源补助资金200,600.00元；

21) 研发财政奖补资金：根据湖南省财政厅、湖南省科学技术厅《关于下达2018年企业研发后补助财政奖补资金的通知》，报告期内获得研发奖补资金157,660.00元；

22) 社保中心养老补助款：根据南宁市人民政府《关于印发南宁市加强人力资源社会保障服务若干措施的通知》，报告期内获得养老补助款147,133.32元；

23) 财政稳岗补贴：根据岳阳市人力资源和社会保障局、岳阳市财政局关于印发《岳阳市失业保险稳岗补贴实施办法（试行）》的通知，报告期内获得企业就业补贴126,821.01元；

24）动物防疫补助：根据岳阳市财政局《关于下达2018年中央财政动物防疫补助经费的通知》(岳财农指[2018]55号)，报告期公司获得动物防疫补助77,800.00元；

25）病死猪无害化处理补助：根据岳阳市财政局《关于下达2017年度重大动物疫病强制扑杀和养殖环节病死猪无害化处理省级补助资金的通知》(岳财农指[2018]36号)，报告期公司获得病死猪无害化处理补助60,300.00元；

26)安全生产标准化企业奖励：本报告期公司获得安全生产标准化企业奖励15,000.00元；

27)进口商品贴息资金：根据岳阳市财政局《关于下达2017年1-10月鼓励类进口商品贴息资金的通知》（岳财外指[2018]2号），本报告期公司获得进品商品贴息资金56,200.00元；

28)就业中心稳岗补贴：本报告期公司收到屈原管理区就业中心稳岗补贴13,832.31元；

29)稳岗补贴: 本报告期公司收到南宁市社会保险事业局稳岗补贴15,285.9元，宜兴市稳岗补贴1,094元；

30)失业补贴: 本报告期公司收到滁州市失业补贴7,040元。

36、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	4,315,810.81	-1,769,705.52
处置交易性金融资产取得的投资收益		45,259.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		37,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	96,200.00	
期货平仓收益	-260,403.76	334,831.57
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	7,628.25	
衍生金融工具	746,577.44	
合计	4,905,812.74	-1,352,614.30

其他说明：

37、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-36,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-36,000.00
合计		-36,000.00

其他说明：

38、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-421,193.27	
应收款坏账损失	1,077,123.24	
合计	655,929.97	

其他说明：

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		743,985.07
二、存货跌价损失	-1,042,197.58	-2,532,293.39
七、固定资产减值损失	-3,004,156.37	
十四、其他	231,856.77	
合计	-3,814,497.18	-1,788,308.32

其他说明：

40、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	-350,990.47	43,075,297.43
无形资产处置收益		15,985,224.97
生产性生物资产处置收益	2,453,652.66	80,053.79
合计	2,102,662.19	59,140,576.19

41、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		10,000.00	
非流动资产毁损报废利得	2,095.91	8,884.08	2,095.91
罚没收入	215,512.17	30,280.00	215,512.17
无法支付的应付款项		10,000,000.00	

违约金收入	3,444,397.86		3,444,397.86
保险理赔款	960,807.96		960,807.96
其他	149,545.92	200,046.53	149,545.92
合计	4,772,359.82	10,249,210.61	4,772,359.82

其他说明：

违约金收入主要系受疫情影响，猪苗价格飙升，公司同意湖北新今农农牧股份有限公司不按照签订的远期采购合同约定供应猪苗，并收取3,000,000.00元的违约金。

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、水产养殖相关业务》的披露要求

42、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	384,496.00	312,500.00	384,496.00
非流动资产毁损报废损失	386,150.30	336,025.83	386,150.30
罚款支出	43,891.20	382,061.96	43,891.20
消耗性生物资产非正常损失	18,768,882.79		18,768,882.79
其他	380,920.77	429,867.03	380,920.77
合计	19,964,341.06	1,460,454.82	19,964,341.06

其他说明：

受疫情影响，公司本期对于死亡率超过历史正常死亡率5%的损失，统一计入“营业外支出-消耗性生物资产非正常损失”中。

43、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	1,911,942.96	16,796,626.71
合计	1,911,942.96	16,796,626.71

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	17,252,197.77

按法定/适用税率计算的所得税费用	4,313,049.43
子公司适用不同税率的影响	-10,998,396.22
调整以前期间所得税的影响	99,589.95
非应税收入的影响	-1,244,566.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,360.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,198,288.85
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	11,687,006.29
研发费加计扣除	-1,048,811.45
所得税费用	1,911,942.96

其他说明

44、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

45、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
利息收入	311,260.32	273,026.09
政府补助收入	2,238,766.54	734,601.00
营业外收入中收到现金部分	4,624,880.75	103,164.32
合计	7,174,907.61	1,110,791.41

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
销售费用中付现部分	12,500,161.34	17,319,613.74
管理费用中付现部分	21,120,388.61	16,351,800.18
研发费用中付现部分	403,888.89	1,734,007.41
银行手续费	895,624.01	1,030,881.12
营业外支出付现部分	19,537,247.84	740,412.61
其他往来活动支付净额	2,679,811.27	1,797,326.23

合计	57,137,121.96	38,974,041.29

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
赎回结构性理财产品	80,746,577.44	60,824,100.46
收回期货保证金	106,396.24	194,600.00
合计	80,852,973.68	61,018,700.46

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
购买结构性理财产品	90,000,000.00	80,000,000.00
支付期货保证金		366,800.00
买入投票投资	120,180.00	
合计	90,120,180.00	80,366,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）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
处置子公司昌邑正虹支付给少数股东的款项		661,052.05
合计	0.00	661,052.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	15,340,254.81	52,777,514.58

加：资产减值准备	3,158,567.21	1,788,308.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,207,614.41	25,717,144.33
无形资产摊销	1,086,096.80	1,101,781.02
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）	-2,102,662.19	-59,140,576.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	384,054.39	327,141.75
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		36,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	1,993,110.21	1,805,477.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,905,812.74	1,352,614.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	52,669,516.98	23,117,813.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	46,629,487.36	-22,868,860.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-48,174,652.63	-13,458,475.47
其他	-1,232,642.57	-1,677,124.92
经营活动产生的现金流量净额	92,052,932.04	10,878,757.98
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	97,341,836.03	71,108,510.53
减：现金的期初余额	71,108,510.53	62,506,420.68
现金及现金等价物净增加额	26,233,325.50	8,602,089.85

（2）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	97,341,836.03	71,108,510.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	96,861,744.13	67,071,252.32
可随时用于支付的其他货币资金	480,091.90	4,037,258.21
三、期末现金及现金等价物余额	97,341,836.03	71,108,510.53

其他说明：

期末现金及现金等价物余额为97,341,836.03元，资产负债表中货币资金期末数为99,641,836.03元，差额2,300,000.00元，系扣除了其他货币资金中不属于现金及现金等价物的信用证保证金2,300,000.00元。

期初现金及现金等价物余额为71,108,510.53元，资产负债表中货币资金期初数为71,475,310.53元，差额366,800.00元，

系扣除了其他货币资金中不属于现金及现金等价物的合约占用期货保证金366,800.00元。

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	62,753,591.15	短期借款抵押
无形资产	11,605,110.56	短期借款抵押
合计	74,358,701.71	--

其他说明：

48、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	12.07
其中：美元	1.73	6.9762	12.07
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、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

2、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. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
岳阳康羽禽业有限公司	设立	2019年9月23日	4,500,000.00	90.00%
宿迁正虹生态养殖有限公司	设立	2019年8月28日	3,500,000.00	70.00%
亳州正虹生态养殖有限责任公司	设立	2019年8月30日	3,500,000.00	70.00%
蒙城正虹生态农业有限责任公司	设立	2019年10月31日	14,000,000.00	70.00%
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	设立	2019年12月11日	3,500,000.00	70.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
岳阳市正飞饲料有限公司	清算	2019年9月30日	66,974,179.82	1,285.39

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	
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	安徽淮北	安徽淮北	生产、销售	100.00%		设立
淮北虹通养殖有限责任公司	安徽淮北	安徽淮北	养殖		70.00%	设立
湖南正虹生态农业有限责任公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖	94.00%		设立

湖南正虹海原绿色食品有限公司	岳阳屈原	岳阳屈原	生产、销售	100.00%		设立
上海正虹贸易发展有限公司	上海浦东	上海浦东	销售	89.99%	10.01%	设立
正虹集团（宿迁）农业发展有限公司	江苏沭阳	江苏沭阳	生产、销售	100.00%		设立
武汉正虹饲料有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产、销售	100.00%		设立
岳阳市正飞饲料有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	生产、销售	100.00%		设立
焦作正虹饲料有限公司	河南武陟	河南武陟	生产、销售	100.00%		设立
岳阳湘城置业有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	房地产综合开发	100.00%		设立
石家庄正虹饲料有限公司	河北石家庄	河北石家庄	生产、销售	100.00%		设立
北京正虹生物科技有限公司	北京海淀区	北京海淀区	科技开发	100.00%		设立
南通正虹饲料有限公司	江苏如皋	江苏如皋	生产、销售	100.00%		设立
安徽滁州正虹饲料有限公司	安徽滁州	安徽滁州	生产、销售	100.00%		设立
宜兴正虹饲料有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	生产、销售	100.00%		设立
亳州正虹饲料有限公司	安徽亳州	安徽亳州	生产、销售	100.00%		设立
岳阳正虹贸易发展有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	销售	100.00%		设立
湖南正虹联众饲料科技有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	销售	70.00%		设立
岳阳虹通养殖有限责任公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖	90.00%		设立
岳阳康羽禽业有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖	90.00%		设立
宿迁正虹生态养殖有限公司	江苏沭阳	江苏沭阳	养殖	70.00%		设立
亳州正虹生态养殖有限责任公司	安徽亳州	安徽亳州	养殖	70.00%		设立
蒙城正虹生态农业有限责任公司	安徽亳州	安徽亳州	养殖	70.00%		设立
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	广西南宁	广西南宁	养殖	70.00%		设立

（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
淮北虹通养殖有限责任公司	30.00%	6,999,717.51		8,622,359.05
湖南正虹生态农业有限责任公司	6.00%	1,127,989.13		1,455,241.68

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末数					
	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

淮北虹通养殖有限责任公司	34,139,217.66	132,906.27	34,272,123.93	5,530,927.11		5,530,927.11
湖南正虹生态农业有限责任公司	32,984,523.02	424,652.38	33,409,175.40	9,155,147.44		9,155,147.44

（续上表）

子公司名称	期初数					
	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
淮北虹通养殖有限责任公司	14,396,518.55	15,192.98	14,411,711.53	7,998,756.40		7,998,756.40
湖南正虹生态农业有限责任公司	46,571,727.25	327,184.47	46,898,911.72	41,444,702.63		41,444,702.63

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
淮北虹通养殖有限责任公司	103,645,896.90	23,332,391.69	23,332,391.69	240,226.41	12,535,463.00	457,992.73	1,462,142.73	-4,980,074.09
湖南正虹生态农业有限责任公司	167,201,514.79	18,799,818.87	18,799,818.87	159,523.00	126,311,793.83	-5,247,839.23	-5,247,839.23	-7,862,255.96

其他说明：

2、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	
湖南合一正虹农牧有限公司	湖南岳阳市	湖南岳阳市	牲猪养殖	25.00%		权益法核算

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
流动资产	18,097,985.11	8,412,450.63
非流动资产	1,400,592.42	7,128,549.80
资产合计	19,498,577.53	15,541,000.43
流动负债	519,218.18	6,299,663.55
非流动负债		1,800,000.00
负债合计	519,218.18	8,099,663.55
归属于母公司股东权益	18,979,359.35	7,441,336.88
按持股比例计算的净资产份额	4,806,246.78	2,122,834.22
对联营企业权益投资的账面价值	4,806,246.78	2,122,834.22
营业收入	58,602,525.71	21,088,068.67
净利润	18,273,363.73	-5,150,649.56
综合收益总额	18,273,363.73	-5,150,649.56
本年度收到的来自联营企业的股利	634,928.37	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4及五（一）6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的8.06%(2018年12月31日：10.60%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	25,000,000.00	25,398,451.39	25,398,451.39		
应付账款	29,735,346.27	29,735,346.27	29,735,346.27		
其他应付款	22,778,666.89	22,778,666.89	22,778,666.89		
小　计	77,514,013.16	77,912,464.55	77,912,464.55		

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	45,000,000.00	45,338,756.25	45,338,756.25		
应付账款	72,553,133.48	72,553,133.48	72,553,133.48		
其他应付款	25,066,742.30	25,066,742.30	25,066,742.30		
小　计	142,619,875.78	142,958,632.03	142,958,632.03		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币25,000,000.00元(2018年12月31日：人民币45,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
（3）衍生金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
（三）其他权益工具投资	32,079,000.00			32,079,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	32,079,000.00		30,000,000.00	62,079,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

3、其他

2019年度，本公司金融工具的层级之间没有发生重大转换，金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

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
岳阳市屈原农垦有限责任公司	岳阳市屈原行政管理区	国有独资企业	290,000,000.00	25.13%	25.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖南省岳阳市屈原管理区。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
宿迁荣义牧业有限公司	联营公司，公司持有其 30%的股份。

其他说明

4、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
湖南合一正虹农牧有限公司	牲猪采购	9,898,419.87		否	6,987,834.50

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
宿迁荣义牧业有限公司	饲料销售	2,573,712.56	3,716,991.36
湖南合一正虹农牧有限公司	饲料销售	8,205,883.89	10,801,784.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南合一正虹农牧有限公司	房屋	4,278,912.21	4,194,728.49

（3）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,643,688.00	3,420,900.00

5、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
其他应收款	宿迁荣义牧业有限公司	670,000.00	33,500.00	820,000.00	8,200.00

（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
预收款项	湖南合一正虹农牧有限公司		541,072.18
预收款项	宿迁荣义牧业有限公司	95,666.00	

十三、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、 其他资产负债表日后事项说明

(一) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2020 年 4 月 2 日第八届董事会第七次会议审议通过的公司 2019 年度利润分配预案，2019 年度拟不转增、不分配。以上分配预案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。

(二) 其他事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施可能在一定程度上影响公司发展建设、生产经营。公司将密切关注新冠肺炎疫情发展情况及对公司的影响。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对饲料销售业务、饲料原料销售业务、牲猪销售业务、禽类销售业务及其他产品销售业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	饲料销售	饲料原料销售	牲猪销售	禽类销售	其他产品销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	885,044,991.61	268,890,219.79	346,193,103.94	20,483,903.43	3,087,837.14	-409,680,287.45	1,114,019,768.46
主营业务成本	826,322,742.04	262,779,696.84	261,209,837.79	21,192,045.09	2,923,901.18	-398,488,894.00	975,939,328.94
资产总额	267,616,097.03	82,129,503.64	190,628,549.65	17,723,283.23	621,439,966.78	-500,848,267.72	678,689,132.61
负债总额	208,191,832.93	775,884.60	149,408,215.95	1,545,737.63	260,822,031.04	-500,848,267.72	119,895,434.43

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	33,429,293.15	100.00%	33,429,293.15	100.00%		34,416,992.88	99.99%	34,416,992.88	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	33,429,293.15	100.00%	33,429,293.15	100.00%		34,416,992.88	99.99%	34,416,992.88	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款						4,455.67	0.01%	222.79	5.00%	4,232.88
其中：										
按组合计提坏账准备						4,455.67	0.01%	222.79	5.00%	4,232.88
合计	33,429,293.15	100.00%	33,429,293.15	100.00%		34,421,448.55	100.00%	34,417,215.67	99.99%	4,232.88

按单项计提坏账准备：33,429,293.15 元

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	282,813.00	282,813.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
2	268,676.30	268,676.30	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	260,151.52	260,151.52	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
4	222,436.85	222,436.85	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
5	32,395,215.48	32,395,215.48	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	33,429,293.15	33,429,293.15	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
3 年以上	33,429,293.15
5 年以上	33,429,293.15
合计	33,429,293.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	34,416,992.88		-987,699.73		33,429,293.15
按组合计提坏账准备	222.79	-222.79			
合计	34,417,215.67	-222.79	-987,699.73		33,429,293.15

2019 年 1 月 1 日按组合计提坏账准备余额为 222.79 元，而 2018 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备余额为 44.56 元，差异 178.23 元系会计政策变更影响。

（3）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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	282,813.00	0.85%	282,813.00
2	268,676.30	0.80%	268,676.30
3	260,151.52	0.78%	260,151.52
4	222,436.85	0.67%	222,436.85
5	195,144.76	0.58%	195,144.76
合计	1,229,222.43	3.68%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,315,094.76	79,918,437.52
合计	37,315,094.76	79,918,437.52

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	384,975.75	309,572.75
备用金	2,975,856.04	2,895,370.05
往来款	59,646,413.77	98,559,099.85
合计	63,007,245.56	101,764,042.65

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,038,799.29	1,534,681.22	19,272,124.62	21,845,605.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-753,141.89	753,141.89		
--转入第三阶段		-472,588.14	472,588.14	
本期计提	179,718.74	2,787,362.35	891,602.40	3,858,683.49
本期转回			12,137.82	12,137.82
2019 年 12 月 31 日余额	465,376.14	4,602,597.32	20,624,177.34	25,692,150.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,005,183.09
1 至 2 年	18,212,752.43
2 至 3 年	10,065,070.98
3 年以上	13,724,239.06
5 年以上	13,724,239.06
合计	63,007,245.56

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1	21,845,605.13	3,858,683.49	12,137.82		25,692,150.80
合计	21,845,605.13	3,858,683.49	12,137.82		25,692,150.80

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 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
岳阳湘城置业有限公司	往来款	15,861,716.20	1 年以内 1,529,778.50 元、1-2 年 14,331,937.70 元	25.17%	2,942,876.47
宜兴正虹饲料有限公司	往来款	7,155,854.13	1 年以内	11.36%	357,792.71
焦作正虹饲料有限公司	往来款	6,892,874.38	1 年以内 350,000.00 元、1-2 年 150,000.00 元、2-3 年 5,002,995.52 元、3 年以上 1,389,878.86 元	10.94%	6,892,874.38
湖南正虹海原绿色食品有限公司	往来款	5,834,383.54	1 年以内 2,232,662.00 元、1-2 年 2,518,500.00 元、2-3 年 1,083,221.54 元	9.26%	
石家庄正虹饲料有限公司	往来款	4,129,920.59	1 年以内 264,000.00 元、1-2 年 229,320.00 元、2-3 年 3,167,115.42 元、3 年以上 469,485.17 元	6.55%	2,112,106.88
合计	--	39,874,748.84	--		12,305,650.44

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	519,807,428.08	278,292,809.90	241,514,618.18	554,307,428.08	268,167,823.78	286,139,604.30
对联营、合营企业投资	4,806,246.78		4,806,246.78	2,122,834.22		2,122,834.22
合计	524,613,674.86	278,292,809.90	246,320,864.96	556,430,262.30	268,167,823.78	288,262,438.52

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南正虹海原绿色食品有限公司	35,957,233.57					34,821,050.03	162,133,560.81
上海正虹贸易发展有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
正虹集团（宿迁）农业发展有限公司	10,050,044.08					9,169,740.04	5,542,974.13
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	10,296,876.67					10,296,876.67	
武汉正虹饲料有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

岳阳市正飞饲料有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			0.00	
焦作正虹饲料有限公司	0.00					0.00	7,086,429.09
岳阳湘城置业有限公司	7,091,503.41					5,781,453.69	40,354,200.21
石家庄正虹饲料有限公司	2,545,258.42					2,405,456.07	13,536,765.96
北京正虹生物科技有限公司	16,354,641.76					15,739,850.29	4,560,149.71
南通正虹饲料有限公司	0.00					0.00	5,018,353.68
安徽滁州正虹饲料有限公司	5,291,610.03					5,291,610.03	3,490,789.18
宜兴正虹饲料有限公司	10,542,459.85					6,535,207.53	27,650,753.17
亳州正虹饲料有限公司	4,918,176.83					4,918,176.83	4,674,030.96
岳阳正虹贸易发展有限公司	37,791,799.68					35,755,197.00	4,244,803.00
湖南正虹生态农业有限责任公司	9,400,000.00					9,400,000.00	
湖南正虹联众饲料科技有限公司	1,400,000.00					1,400,000.00	
岳阳虹通养殖有限责任公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
岳阳康羽禽业有限公司		4,500,000.00				4,500,000.00	
宿迁正虹生态养殖有限公司		3,500,000.00				3,500,000.00	
亳州正虹生态养殖有限责任公司		3,500,000.00				3,500,000.00	
蒙城正虹生态农业有限责任公司		14,000,000.00				14,000,000.00	
合计	286,139,604.30	25,500,000.00	60,000,000.00			241,514,618.18	278,292,809.90

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
湖南合一正虹农牧有限公司	2,122,834.22		1,250,000.00	4,568,340.93			634,928.37			4,806,246.78	
小计	2,122,834.22		1,250,000.00	4,568,340.93			634,928.37			4,806,246.78	
合计	2,122,834.22		1,250,000.00	4,568,340.93			634,928.37			4,806,246.78	

（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	531,716,626.55	487,547,681.95	753,039,138.37	679,155,250.22
其他业务	7,393,533.40	5,376,506.04	8,358,294.00	6,080,980.25
合计	539,110,159.95	492,924,187.99	761,397,432.37	685,236,230.47

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,170,240.86	
权益法核算的长期股权投资收益	4,568,340.93	-1,287,662.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-63,927.68
处置交易性金融资产取得的投资收益		45,259.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		37,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	96,200.00	
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	7,628.25	
衍生金融工具	746,577.44	
合计	28,588,987.48	-1,269,330.42

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,718,607.80	1、固定资产处置收益 -350,990.47 元；2、生产性生物资产处置收益 2,453,652.66 元；3、非流动资产毁损报废损益 -384,054.39 元。
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）	3,471,409.11	其他收益-政府补助：1、与资产相关 1,232,642.57 元；2、与收益相关 2,238,766.54 元。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	493,801.93	1、交易性金融资产收益 746,577.44 元；2、期货平仓收益-260,403.76 元；3、处置交易性金融资产取得的投资收益 7,628.25 元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	999,837.55	1、应收账款转回 987,699.73 元 ；2、其他应收款转回 12,137.82 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,807,926.85	1、营业外收入 4,770,263.91 元 ；2、营业外支出 19,578,190.76 元。（具体明细见附注之说明）
减：所得税影响额	172,088.35	
少数股东权益影响额	-1,605,284.08	
合计	-6,691,074.73	--

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	1.77%	0.0351	0.0351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.0602	0.0602

（1）、加权平均净资产收益率的计算过程

项　目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	9,366,630.01
非经常性损益		B	-6,691,074.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	16,057,704.74
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	518,331,903.28
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	因其他权益工具公允价值变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I1	12,432,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	因子公司淮北虹通养殖有限责任公司其他综合收益变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I2	-702,905.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	11
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K ±I×J/K	528,586,888.70
加权平均净资产收益率		M=A/L	1.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	3.04%

（2）、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1）基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,366,630.01
非经常性损益	B	-6,691,074.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,057,704.74
期初股份总数	D	266,634,576.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	266,634,576.00
基本每股收益	M=A/L	0.0351
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0602

2）稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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

第十三节 备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖南正虹科技发展股份有限公司

董事长：刘献文

2020 年 4 月 2 日