

湖南正虹科技发展股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 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.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	51
第十节 公司治理.....	59
第十一节 公司债券相关情况 .....	65
第十二节 财务报告.....	66
第十三节 备查文件目录 .....	184

## 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杨宇飞及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳美琼声明：保证本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
动科服务	指	湖南正虹科技发展股份有限公司动科养殖服务分公司
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
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
南宁生物	指	南宁正虹生物饲料有限公司
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
康羽禽业	指	岳阳康羽禽业有限公司
生猪育种	指	湖南正虹生猪育种有限公司

岳阳正虹农业	指	岳阳正虹农业发展有限公司
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
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
滁州生态	指	滁州正虹生态养殖有限责任公司
安乡正虹	指	安乡正虹饷农农业有限公司
长沙生态	指	长沙正虹生态农业有限公司
宜兴生态	指	宜兴正虹生态农业有限公司
大江生猪育种	指	湖南正虹大江生猪育种有限公司
昌都正虹	指	昌都正虹农业发展有限公司
虹吉禽业	指	岳阳虹吉禽业有限公司
宿迁荣义	指	宿迁荣义牧业有限公司
合一正虹	指	湖南合一正虹农牧有限公司
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	2020 年 1-12 月
上年同期	指	2019 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	<a href="http://www.chinazhjt.com.cn">http://www.chinazhjt.com.cn</a>		
电子信箱	dms@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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （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	李永利 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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,068,295,560.24	1,123,012,450.63	-4.87%	1,341,877,249.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,539,213.35	9,366,630.01	258.07%	55,763,801.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,089,179.29	16,057,704.74	-55.85%	1,453,363.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-112,245,331.07	92,052,932.04	-221.94%	10,878,757.98
基本每股收益（元/股）	0.1258	0.0351	258.07%	0.2091
稀释每股收益（元/股）	0.1258	0.0351	258.07%	0.2091
加权平均净资产收益率	5.99%	1.77%	4.22%	11.25%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	925,310,894.41	678,689,132.61	36.34%	719,210,100.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	580,181,021.46	539,427,628.29	7.55%	520,075,535.37

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	169,565,284.25	239,387,271.45	291,152,997.70	368,190,006.84
归属于上市公司股东的净利润	-2,640,860.65	4,145,583.56	-1,065,645.18	33,100,135.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,288,631.05	5,697,706.45	-1,254,870.31	3,934,974.20
经营活动产生的现金流量净额	925,931.50	-24,011,143.02	-92,602,710.14	3,442,590.59

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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)	42,030,955.22	1,718,607.80	58,813,434.44	1、固定资产及无形资产处置收益 39,227,888.74 元；2、生产性生物资产处置收益 2,645,255.84 元；3、处置长期股权投资产生的投资收益 157,810.64 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	23,333.45			其他收益-政府补助：与收益相关 23,333.45 元。(土地使用税返还)
计入当期损益的政府补助(与企业业务	3,502,015.94	3,471,409.11	2,612,425.92	政府补助：1、与资产相关

密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)				1,072,279.48 元; 2、与收益相关 1,426,799.46 元; 3、财政贴息 1,002,937.00 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	3,490,687.55	493,801.93	344,091.22	1、处置金融工具取得的投资收益 4,294,932.59 元; 2、期货平仓收益 13,110.80 元; 3、交易性金融资产公允价值变动收益 -817,355.84 元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,400,655.20	999,837.55	862,713.93	1、应收账款转回 1,390,555.20 元。2、其他应收款转回 10,100.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,622,656.60	-14,807,926.85	9,105,897.54	1、营业外收入 497,314.28 元 ; 2、营业外支出 20,119,970.88 元。(具体明细见附注之说明)
减: 所得税影响额	9,993,304.90	172,088.35	17,457,908.37	
少数股东权益影响额(税后)	-5,618,348.20	-1,605,284.08	-29,783.29	
合计	26,450,034.06	-6,691,074.73	54,310,437.97	--

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。2020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
在建工程	期末比期初增加 44.86%，主要系改扩建工程增加所致。
应收账款	期末比期初增加 148.92%，主要系本期应收货款增加所致。
存货	期末比期初增加 158.55%，主要系生猪存栏增加所致。

长期股权投资	期末比期初减少 79.00%，主要系本期对联营企业合一正虹清算所致。
预付款项	期末比期初增加 634.09%，主要系本期预付原料款和租金增加所致。
其他应收款	期末比期初增加 412.53%，主要系本期增加应收武汉中法生态城收储中心款所致。
生产性生物资产	期末比期初增加 647.90%，主要系公司本期扩大养殖规模，种猪存栏量增加所致。
其他非流动资产	期末比期初减少 86.83%，主要系期初预付设备款本期转入固定资产所致。
交易性金融资产	期末比期初减少 74.28%，主要系期末无结构性理财产品所致。

## 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

2020年，受非洲猪瘟疫情、饲料原材料价格持续波动等因素影响，公司面临较大的生产经营压力。面对复杂严峻的经营形势，公司牢牢把握稳中求进的工作总基调，凝心聚力，迎难而上，主动求变，顺势而为，紧紧围绕“2345+N”经营战略规划，结合公司各条线路年初制定的生产经营计划，以“扩规模、保存量、降成本、强管理、谋创新，求发展”为工作主线，选择实施饲料+养殖产业联动、融合协同发展的经营模式，取得了较好的经营业绩，进一步夯实了经营基础，维护了品牌价值，增强了内生发展动能，为推动公司迈上发展新台阶创造了条件。

2020年，公司全年实现营业收入106,829.56万元，利润总额4,229.96万元，净利润3,309.23万元，归属于母公司的净利润3,353.92万元。

报告期内，公司开展的主要工作：

#### 1、抢抓机遇大力发展生猪养殖产业

报告期内，受生猪市场供需关系影响，生猪价格持续高位，为稳定生猪产能，保障市场供应，政府及各相关部门陆续出台相应政策措施，支持生猪养殖业发展。公司积极贯彻政府生猪稳产保供政策措施，抢抓行业发展契机，整合公司内部资源，积极进行生猪养殖产业布局，加大对生猪养殖产业的业务投入，扩大生猪养殖产业规模，组建生猪疫病检测工作实验室，探索生猪养殖业务新模式，促进公司生猪养殖产业发展壮大。2020年，公司累计出资约5400万元在岳阳、长沙、昌都、宜兴等地投资设立8家养殖子公司，截止报告期末，公司已发展母猪存栏2万头，育肥存栏10万头的规模，为公司生猪养殖朝规模化，专业化，产业化方向发展创造了条件，为推动饲养联动，产业融合发展发挥了重要作用。

#### 2、创新机制激活内生发展动力

探索经营管理机制创新，深化企业机制改革，进一步激活公司内生发展动力。报告期内，公司重点推广养殖板块子公司股份制运作模式，实施全员参股，将员工个人利益及使命与企业愿景目标深度绑定，形成利益共享、风险共担机制，充分调动全员工作的责任心和积极性，增强各分子公司“自主经营、自负盈亏、自担风险、自我约束、自我发展”的市场主体意识，牢固树立“人人都是经营者、岗位就是利润源”的经营理念，同时简化审批流程，提高工作效率，赋予分子公司更多的经营决策自主权，形成一种既要传导压力、又能释放活力的市场化氛围。

#### 3、科技赋能强化公司内部管理

充分运用信息技术，强化公司内部管理，建立与经营业务相适应的信息系统，促进管理流程与信息系统的有机结合，着重推动饲料、养殖业的信息化融合，数字化驱动，提升管理水平，防范经营风险，促进产业优质高效发展。报告期内，公司推出饲料订货APP数据化管理平台上线运营，实现公司与客户的无缝对接。升级“AI视频监控系统”，提高生物安全的管控效能。推进互联网+“财务、采购、营销、人力资源”多位一体的NC协同管控，实现公司财务一体化。运用数字化采购平台，优化饲料原料和添加剂采购流程，降低采购成本。

#### 4、优化品质擦亮公司品牌

公司坚持走“质量兴企、以质取胜”的发展之路，继续深化产品领先战略。2020年为公司“质量提升年”，公司先后组建成立了“生物安全工作小组”和“饲料品控工作小组”，明确时间表、路线图、责任人，全方位推动公司产品质量升级，打造更具优势的公司产品，擦亮正虹品牌。报告期内，公司实施品质改良方案5个，有针对性解决技术问题14个，进一步优化了产品配方，提升了产品性能，确保了产品质量，得到了广大用户的一致认可，维护了公司品牌形象和市场声誉。同时顺利通过了农业农村部对全国饲料质量抽检和“无抗”产品的验收。

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

	2020 年		2019 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	1,068,295,560.24	100%	1,123,012,450.63	100%	-4.87%
分行业					
饲料行业	747,386,406.32	69.96%	777,241,400.95	69.21%	-3.84%
饲养行业	313,963,908.69	29.39%	333,690,530.37	29.71%	-5.91%
其他行业	2,297,639.67	0.22%	3,087,837.14	0.27%	-25.59%
其他业务收入	4,647,605.56	0.44%	8,992,682.17	0.80%	-48.32%
分产品					
饲料销售	724,603,248.09	67.83%	725,927,228.59	64.64%	-0.18%
饲料原料销售	22,783,158.23	2.13%	51,314,172.36	4.57%	-55.60%
牲猪销售	265,716,578.69	24.87%	313,206,626.94	27.89%	-15.16%
禽类销售	48,247,330.00	4.52%	20,483,903.43	1.82%	135.54%
其他产品销售	2,297,639.67	0.22%	3,087,837.14	0.27%	-25.59%
其他业务收入	4,647,605.56	0.44%	8,992,682.17	0.80%	-48.32%
分地区					
湖南分部	458,689,317.11	42.94%	560,932,075.24	49.95%	-18.23%
安徽分部	354,384,564.45	33.17%	304,276,465.17	27.09%	16.47%
江苏分部	104,601,379.07	9.79%	86,504,985.89	7.70%	20.92%
河北分部	16,777,933.34	1.57%	14,407,900.20	1.28%	16.45%
上海分部	14,735,626.86	1.38%	27,103,598.14	2.41%	-45.63%
黑龙江分部		0.00%	411,513.64	0.04%	-100.00%
广西分部	82,544,269.89	7.73%	77,589,522.31	6.91%	6.39%
吉林分部	30,238,603.56	2.83%	23,534,108.04	2.10%	28.49%
湖北分部		0.00%	19,259,599.83	1.71%	-100.00%
西藏分部	6,030,851.36	0.56%			

其他	293,014.60	0.03%	8,992,682.17	0.80%	-96.74%
----	------------	-------	--------------	-------	---------

## (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	747,386,406.32	678,851,293.60	9.17%	-3.84%	<b>-3.61%</b>	<b>-0.22%</b>
饲养行业	313,963,908.69	254,551,691.09	18.92%	-5.91%	<b>-5.29%</b>	<b>-0.53%</b>
其他行业	2,297,639.67	1,509,546.68	34.30%	-25.59%	-48.37%	28.99%
合计	1,063,647,954.68	934,912,531.36	12.10%	-4.52%	-4.20%	-0.29%
分产品						
饲料销售	724,603,248.09	656,374,152.35	9.42%	-0.18%	<b>-0.40%</b>	<b>0.21%</b>
饲料原料销售	22,783,158.23	22,477,141.25	1.34%	-55.60%	-50.28%	-10.56%
牲猪销售	265,716,578.69	200,285,680.62				
禽类销售	48,247,330.00	54,266,010.47	-12.47%	135.54%	156.07%	-9.02%
其他产品销售	2,297,639.67	1,509,546.68	34.30%	-25.59%	-48.37%	28.99%
合计	1,063,647,954.68	934,912,531.36	12.10%	-4.52%	-4.20%	-0.29%
分地区						
湖南分部	456,527,707.51	380,184,527.89	16.72%	-18.61%	-22.53%	4.21%
安徽分部	353,941,158.97	312,352,679.16	11.75%	16.32%	21.25%	-3.59%
江苏分部	104,499,336.94	103,217,715.94	1.23%	20.80%	22.25%	-1.17%
河北分部	16,710,917.10	15,259,103.52	8.69%	15.98%	25.96%	-7.23%
上海分部	14,320,212.85	13,348,007.03	6.79%	-47.16%	-36.13%	-16.11%
黑龙江分部				-100.00%	-100.00%	
广西分部	81,398,542.32	75,788,813.34	6.89%	4.91%	8.09%	-2.74%
吉林分部	30,234,850.03	28,299,426.33	6.40%	28.47%	34.62%	-4.28%
湖北分部				-100.00%	-100.00%	
西藏分部	6,015,228.96	6,462,258.15	-7.43%	100.00%	100.00%	-7.43%
合计	1,063,647,954.68	934,912,531.36	12.10%	-4.52%	-4.20%	-0.29%

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	2020 年	2019 年	同比增减
饲料行业	销售量	吨	302,095	316,503	-4.55%
	生产量	吨	302,315.8	315,658.4	-4.23%
	库存量	吨	3,319.2	3,098.4	7.13%
饲养行业（生猪）	销售量	头	71,924	160,806	-55.27%
	生产量	头	171,258	103,289	65.80%
	库存量	头	119,900	20,566	483.00%
饲养行业（禽）	销售量	羽	2,500,849	764,655	227.06%
	生产量	羽	2,454,270	1,022,008	140.14%
	库存量	羽	210,774	257,353	-18.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、饲养行业（生猪）同比变动情况：a、销售量同比减少55.27%，主要系外购仔猪投放数量减少及加大了种猪留选所致；b、生产量同比增加65.80%，主要系母猪产能逐步释放所致；c、库存量同比增加483.00%，主要系依据公司生猪养殖规划，加大了新增母猪及育肥猪存栏所致。

2、饲养行业（禽）同比变动情况：销售量同比增加227.06%，生产量同比增加140.14%，主要系：a、禽业板块上年同期9月才开始布局；b、拟将家禽养殖打造成新的增长极，加大了养殖规模所致。

**(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	2020 年		2019 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	678,851,293.60	72.09%	<b>704,241,062.60</b>	<b>71.52%</b>	<b>-3.61%</b>
饲养行业	254,551,691.09	27.03%	<b>268,774,365.16</b>	<b>27.30%</b>	<b>-5.29%</b>
其他行业	1,509,546.68	0.16%	2,923,901.18	0.30%	-48.37%
其他业务成本	6,735,266.63	0.72%	8,704,626.66	0.88%	-22.62%
营业成本总计	941,647,797.99	100.00%	984,643,955.60	100.00%	-4.37%

单位：元

产品分类	2020 年	2019 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	656,374,152.35	69.70%	<b>659,037,413.19</b>	<b>66.93%</b>	<b>-0.40%</b>
饲料原料销售	22,477,141.25	2.39%	45,203,649.41	4.59%	-50.28%
牲猪销售	200,285,680.62	21.27%	<b>247,582,320.07</b>	<b>25.14%</b>	<b>-19.10%</b>
禽类销售	54,266,010.47	5.76%	21,192,045.09	2.15%	156.07%
其他产品销售	1,509,546.68	0.16%	2,923,901.18	0.30%	-48.37%
其他业务成本	6,735,266.63	0.72%	8,704,626.66	0.88%	-22.62%
营业成本总计	941,647,797.99	100.00%	984,643,955.60	100.00%	-4.37%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1、合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
滁州正虹生态养殖有限责任公司	设立	2020年3月27日	4,500,000.00	90.00%
岳阳正虹农业发展有限公司	设立	2020年3月27日	45,000,000.00	100.00%
安乡正虹饷农农业有限公司	设立	2020年4月8日	10,200,000.00	51.00%
长沙正虹生态农业有限公司	设立	2020年4月27日	5,100,000.00	51.00%
宜兴正虹生态农业有限公司	设立	2020年6月1日	1,657,500.00	51.00%
昌都正虹农业发展有限公司	设立	2020年6月16日	5,100,000.00	51.00%
南宁正虹生物饲料有限公司	设立	2020年7月28日	5,000,000.00	100.00%
湖南正虹生猪育种有限公司	设立	2020年7月29日	10,000,000.00	100.00%
湖南正虹大江生猪育种有限公司	设立	2020年8月26日	3,500,000.00	70.00%
岳阳虹吉禽业有限公司	设立	2020年11月17日	1,800,000.00	60.00%

#### 2、合并范围减少

单位：元

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
南通正虹饲料有限公司	清算	2020年7月13日	-954,577.17	-192.23

### (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）	73,630,077.69
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.89%
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	25,621,922.00	2.40%
2	第二名	15,822,903.00	1.48%
3	第三名	12,031,234.15	1.13%
4	第四名	10,896,830.54	1.02%
5	第五名	9,257,188.00	0.87%
合计	--	73,630,077.69	6.89%

## 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）	194,637,156.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.48%
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	75,372,775.78	7.15%
2	第二名	43,041,503.38	4.09%
3	第三名	27,553,332.03	2.62%
4	第四名	24,875,169.00	2.36%
5	第五名	23,794,376.26	2.26%
合计	--	194,637,156.45	18.48%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,456,460.75	35,081,352.55	-16.03%	
管理费用	69,184,612.00	65,972,938.26	4.87%	
财务费用	1,480,061.23	2,577,473.90	-42.58%	主要系本期收到政府贴息资金冲减财务费

				用所致。
研发费用	5,686,205.28	5,593,661.04	1.65%	
所得税费用	9,207,273.05	1,911,942.96	381.57%	主要系本期应纳税所得额增加所致。
资产减值损失	-2,446,544.61	-3,814,497.18	-35.86%	主要系上期计提固定资产减值准备所致。

#### 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黑鸡高效饲养关键技术研究、牲猪无抗关键技术研究、蛋鸭氨基酸营养模型技术研究、鲫鱼非常规原料应用配方技术研究。

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2.33%，占最近一期经审计合并报表营业收入的1.36%。（按母公司营业收入计算，研发支出占母公司营业收入的2.71%）。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	92	105	-12.38%
研发人员数量占比	7.26%	10.03%	-2.77%
研发投入金额（元）	14,479,442.49	15,439,084.33	-6.22%
研发投入占营业收入比例	1.36%	1.37%	-0.01%
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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,098,165,926.59	1,151,860,528.54	-4.66%
经营活动现金流出小计	1,210,411,257.66	1,059,807,596.50	14.21%
经营活动产生的现金流量净额	-112,245,331.07	92,052,932.04	-221.94%
投资活动现金流入小计	364,366,663.43	87,026,122.84	318.69%
投资活动现金流出小计	415,671,199.04	140,082,619.17	196.73%
投资活动产生的现金流量净额	-51,304,535.61	-53,056,496.33	3.30%
筹资活动现金流入小计	252,444,042.85	79,230,000.00	218.62%
筹资活动现金流出小计	124,637,286.45	91,993,114.94	35.49%

筹资活动产生的现金流量净额	127,806,756.40	-12,763,114.94	1,101.38%
现金及现金等价物净增加额	-35,743,111.07	26,233,325.50	-236.25%

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减少221.94%，主要系本期购买商品增加现金流出所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加1,101.38%，主要系本期净增加银行短期借款11,000万元，而上期净偿还银行短期借款2,000万元所致。

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 3,309.23万元，经营活动产生的现金流量净额为-11,224.53万元，经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在差异14,533.76万元，主要原因如下：

(1) 本期计提资产减值准备200.89万元、固定资产与生物资产折旧3,669.48万元、无形资产摊销132.56万元，共计4,002.93万元不涉及现金流出，应增加经营现金流量净额；

(2) 经营性应收项目增加2,599.09 万元，经营性应付项目增加7,387.45万元，共计4,788.36万元减少了现金流出，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4,187.31 万元、投资收益449.93万元、利息支出102.33万元、固定资产报废损失134.43万元，公允价值变动损失81.74万元，收支共计4318.74万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) 报告期内存货增加19,006.29 万元增加经营现金流出，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	4,499,320.06	10.64%	1、投资合一正虹权益法下核算投资收益-191,250.14 元，投资荣义牧业权益法下核算投资收益 167,752.43 元；2、期货平仓收益 13,110.80 元；3、处置长期股权投资产生的投资收益 157,810.64 元；4、金融工具持有期间的投资收益 56,963.74 元；5、处置金融工具取得的投资收益 4,294,932.59 元；	否
公允价值变动损益	-817,355.84	-1.93%	交易性金融资产公允价值变动收益-817,355.84 元	否
资产减值	-2,446,544.61	-5.78%	1、存货跌价损失-1,151,993.15 元；2、生产性生物资产减值损失-1,061,309.42 元；3、其他流动资产减值损失-233,242.04 元。	否
营业	497,314.28	1.18%	1、罚没收入 144,740.00 元；2、保险理赔款 141,561.00 元；3、合同解除补偿	否

外收入			119,600.00 元；4、其他 91,413.28 元。	
营业外支出	20,119,970.88	47.57%	1、对外捐赠 790,623.00 元；2、非流动资产毁损报废损失 1,344,274.54 元；3、罚款支出 61,676.36 元；4、消耗性生物资产非正常损失 17,704,338.49 元；5、其他 219,058.49 元。	否
信用减值损失	437,676.92	1.03%	坏账损失 437,676.92 元。	否
资产处置收益	41,873,144.58	98.99%	1、固定资产及无形资产处置收益 39,227,888.74 元；2、生产性生物资产处置收益 2,645,255.84 元。	否
其他收益	2,522,412.39	5.96%	主要系政府补助取得所致。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	62,598,724.96	6.77%	99,641,836.03	14.68%	-7.91%	
应收账款	5,282,531.88	0.57%	2,122,160.28	0.31%	0.26%	
存货	308,061,802.41	33.29%	119,150,866.98	17.56%	15.73%	主要系生猪存栏增加所致。
投资性房地产	69,851,526.51	7.55%	73,633,394.06	10.85%	-3.30%	
长期股权投资	1,233,179.18	0.13%	5,871,673.53	0.87%	-0.74%	
固定资产	269,387,899.85	29.11%	258,858,704.42	38.14%	-9.03%	
在建工程	5,937,815.36	0.64%	4,099,007.40	0.60%	0.04%	
短期借款	135,000,000.00	14.59%	25,000,000.00	3.68%	10.91%	主要系期末银行借款增加所致。
预付款项	26,712,728.61	2.89%	3,638,879.63	0.54%	2.35%	
其他应收款	12,263,538.09	1.33%	2,392,765.11	0.35%	0.98%	
其他流动资产	3,732,593.63	0.40%	4,085,680.88	0.60%	-0.20%	
生产性生物资产	83,494,268.71	9.02%	11,163,846.45	1.64%	7.38%	主要系公司本期扩大养殖规模，种猪存栏量增加所致。
无形资产	30,582,475.22	3.31%	31,291,197.84	4.61%	-1.30%	

其他非流动资产	86,910.00	0.01%	660,120.00	0.10%	-0.09%	
交易性金融资产	7,715,900.00	0.83%	30,000,000.00	4.42%	-3.59%	
其他权益工具投资	38,369,000.00	4.15%	32,079,000.00	4.73%	-0.58%	
应付账款	69,750,007.01	7.54%	29,735,346.27	4.38%	3.16%	
预收款项	474,987.70	0.05%	689,518.69	0.10%	-0.05%	
合同负债	18,224,315.76	1.97%	11,352,554.63	1.67%	0.30%	
应付职工薪酬	15,743,629.49	1.70%	14,294,557.54	2.11%	-0.41%	
应交税费	10,685,270.81	1.15%	2,933,513.41	0.43%	0.72%	
其他应付款	41,583,991.41	4.49%	22,778,666.89	3.36%	1.13%	

## 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）	3,000	-81.74			25,413.48	27,990.04		771.59
4.其他权益工具投资	3,207.9		629					3,836.9
金融资产小计	6,207.9	-81.74	629		25,413.48	27,990.04		4,608.49
上述合计	6,207.9	-81.74	629		25,413.48	27,990.04		4,608.49
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	62,532,955.64	短期借款抵押
无形资产	11,238,678.88	短期借款抵押
合计	73,771,634.52	

## 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
415,671,199.04	140,082,619.17	196.73%

### 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）
安乡正虹饷农农业有限公司	猪的饲养、销售；其他牲畜饲养、销售；家禽饲养、销售。	新设	10,200,000.00	51.00%	自有资金	安乡县饷农科技养殖有限公司、饶韧锋	长期	畜禽养殖	已成立	-1,500,000.00	-1,841,218.16	否	2020年05月14日	详见公司披露于巨潮资讯网的《关于设立子公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2020—025）
岳阳正虹农业发展有限公司	农业产业化系列开发；生物工程项目的	新设	45,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	畜禽养殖	已成立	100,000.00	-2,221.00	否	2020年05月14日	详见公司披露于巨潮资讯网的《关于设立子公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2020—025）

	投资、开发。												2020—025)
湖南正虹生猪育种有限公司	种猪、种家禽生产与销售；生猪生产与销售。	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	20年	畜禽养殖	已成立	50,000.00	-58,618.07	否	2020年08月04日 详见公司披露于巨潮资讯网的《关于投资成立合资公司并完成工商注册登记的公告》(公告编号:2020—037)
岳阳湘城置业有限公司	房地产综合开发、经营；自有房屋租赁。	增资	16,000,000.00	100.00%	自有资金	无	40年	房产开发、房屋出租	已成立	-1,000,000.00	-1,108,779.92	否	2020年12月23日 披露于巨潮资讯网的《关于向全资子公司增资的公告》(公告编号:2020—053)
合计	--	--	81,200,000.00	--	--	--	-	-	--	-2,350,000.00	-3,010,837.15	--	--

### 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	601919	方正证券	1,332,000.00	公允价值	32,079,000.00		6,290,000.00				38,369,000.00	其他权益	原始投资

票		券		计								工具	资
				量								投资	
境	6018	京	39,040.00	公			39,040.00	51,760.00	11,926.5			交易	自
内	16	沪		允					0			性	有
外		高		价								金	资
股		铁		值								融	金
票				计								资	
				量								产	
境	6000	中	3,445,700.00	公			3,445,700.00	3,154,700.00	-262,335.04			交易	自
内	50	国		允								性	有
外		联		价								金	资
股		通		值								融	金
票				计								资	
				量								产	
境	6005	厦	666,400.00	公			666,400.00	791,059.00	121,199.64			交易	自
内	49	门		允								性	有
外		钨		价								金	资
股		业		值								融	金
票				计								资	
				量								产	
境	6011	西	3,566,800.00	公			3,566,800.00	3,719,833.00	145,590.40			交易	自
内	68	部		允								性	有
外		矿		价								金	资
股		业		值								融	金
票				计								资	
				量								产	
境	0006	中	1,267,047.00	公			1,267,047.00	1,285,000.00	14,630.94			交易	自
内	57	钨		允								性	有
外		高		价								金	资
股		新		值								融	金
票				计								资	
				量								产	
境	0007	中	6,383,650.00	公			6,383,650.00	6,500,963.00	99,016.73			交易	自
内	58	色		允								性	有
外		股		价								融	资

股票		份		值 计 量							金 融 资 产	金
境 内 外 股 票	6011 37	博 威 合 金	1,949,895. 00	公 允 价 值 计 量			1,949,895. 00	2,030,944. 00	76,758.4 3		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	0026 10	爱 康 科 技	4,040,500. 00	公 允 价 值 计 量			4,040,500. 00	4,012,000. 00	-34,119.9 0		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	6000 28	中 国 石 化	5,367,700. 00	公 允 价 值 计 量			5,367,700. 00	5,331,500. 00	-43,976.1 4		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	6018 99	紫 金 矿 业	17,339,300. 00	公 允 价 值 计 量			17,339,300. 00	17,254,771. 00	-111,529. 11		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	6007 11	盛 屯 矿 业	16,540,747. 70	公 允 价 值 计 量			16,540,747. 70	17,434,720. 54	833,510. 31		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	6009 88	赤 峰 黄	6,192,581. 00	公 允 价			6,192,581. 00	6,112,039. 00	-87,263.1 5		交 易 性	自 有 资

股票		金		值 计 量							金 融 资 产	金
境内外股票	600808	马钢股份	5,479,000.00	公 允 价 值 计 量				5,479,000.00	5,182,000.00	-289,848.46	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境内外股票	000426	兴业矿业	3,465,781.00	公 允 价 值 计 量				3,465,781.00	3,411,420.00	-57,446.25	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境内外股票	600456	宝钛股份	4,174,304.00	公 允 价 值 计 量				4,174,304.00	4,585,278.00	379,447.05	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境内外股票	600015	华夏银行	8,842,827.00	公 允 价 值 计 量				8,842,827.00	8,904,454.00	41,780.32	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境内外股票	003016	欣贺股份	4,495.00	公 允 价 值 计 量				4,495.00	6,665.00	2,035.50	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
可转债	110075	南航发	1,000.00	公 允 价				1,000.00	1,180.00	168.81	交 易 性	自 有 资

		债		值 计 量								金 融 资 产	金
境 内 外 股 票	6009 89	宝 丰 能 源	3,519,780. 00	公 允 价 值 计 量				3,519,780. 00	3,623,853. 42	91,558.2 8		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	0009 23	河 钢 资 源	45,929,425 .58	公 允 价 值 计 量		-817,35 5.84		45,929,425 .58	40,632,870 .00	2,978,22 3.05	7,715,900. 00	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	6000 19	宝 钢 股 份	2,527,000. 00	公 允 价 值 计 量				2,527,000. 00	2,470,000. 00	-58,341.7 1		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境 内 外 股 票	6019 95	中 金 公 司	3,391,834. 00	公 允 价 值 计 量				3,391,834. 00	3,403,353. 00	4,609.52		交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
合计			145,466,80 7.28	--	32,079,00 0.00	-817,35 5.84	6,290,00 0.00	144,134,80 7.28	139,900,36 2.96	3,855,59 5.72	46,084,90 0.00	--	--
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
岳阳正虹贸易有限公司	全资子公司	否	期货合约	403.01	2020年01月01日	2020年12月31日		403.01	404.37			0.00%	1.31
合计				403.01	--	--	0	403.01	404.37	0	0	0.00%	1.31
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）				2020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）				<p>一、套期保值的风险分析：1、价格波动风险：在期货行情变动较大时，公司可能无法实现在原料锁定价格或其下方买入套保合约，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：由于无法控制和不可预测的系统、网络、通讯等故障造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断等问题。4、政策风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。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、公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《套期保值业务内部控制制度》，对套期保值业务额度、品种范围、审批流程、责任部门及责任人、交易信息隔通报、档案及保密管理等作出明确规定。公司将严格按照《套期保值业务内部控制制度》规定对各个环节进行控制。3、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展，当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。</p>									
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《期货套期保值内部控制制度》，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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中法武汉	本公司所属子公司武汉正虹	2020年9月22	4,773.66	3,199.98	盘活公司存量资	95.41%	评估价	否	无	是	是	是	2020年09月	内容详见公司2020年9月23日披露于巨潮资讯网的《关

生态示范城土地储备分中心	饲料有限公司厂区土地使用权及地上建筑物	日			产, 优化经营结构。							23 日	于全资子公司土地收储的公告》(公告编号: 2020—044)
--------------	---------------------	---	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	------	--------------------------------

## 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	56,130,020.81	40,560,893.53	190,982,134.91	22,540,209.81	20,679,089.61
宜兴市正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	40,000,000.00	21,258,723.77	3,627,551.55	42,622,367.19	-2,899,281.47	-2,895,471.47
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	饲料生产、销售	15,000,000.00	17,492,652.78	9,805,629.32	58,782,532.38	-781,802.96	-787,427.32
亳州正虹饲料	子公	饲料生产、销售	10,000,000.00	12,596,765.38	6,260,353.42	61,511,303.63	605,465.98	574,937.78

有限公司	司							
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	10,468,144.12	7,335,445.52	42,957,840.25	-412,329.28	-397,169.36
南宁正虹生物饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	5,000,000.00	11,825,028.14	5,511,144.58	12,654,542.69	526,953.18	511,144.58
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	47,421,994.81	46,073,611.99	102,724,683.37	234,359.24	353,959.24
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	37,445,094.69	35,673,727.61	57,367,611.52	39,761.32	39,761.32
岳阳湘城置业有限公司	子公司	房地产综合开发、经营；自有房屋租赁	62,135,653.90	21,580,070.10	19,944,099.62	2,297,639.67	-1,108,779.92	-1,108,779.92
岳阳康羽禽业有限公司	子公司	家禽养殖，销售	10,000,000.00	7,439,454.48	1,560,391.15	16,467,550.10	-7,522,440.20	-7,956,340.31
湖南正虹生猪育种有限公司	子公司	生猪生产与销售	10,000,000.00	9,941,381.93	9,941,381.93		-58,618.07	-58,618.07
岳阳正虹农业发展有限公司	子公司	生物工程项目的投资、开发	45,000,000.00	78,864,216.82	44,997,779.00		-2,221.00	-2,221.00
武汉正虹饲料有限公司	子公司	饲料生产、销售	20,000,000.00	50,639,442.30	42,996,171.33	13,333.34	37,235,388.92	29,921,290.17

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
岳阳正虹农业发展有限公司	新设	无重大影响
南宁正虹生物饲料有限公司	新设	无重大影响
湖南正虹生猪育种有限公司	新设	无重大影响
南通正虹饲料有限公司	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，以提高发展质量为中心，以拓展市场份额为重点，以强化执行能力为保障，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）2021年重点工作

- 1、做好生物安全防控，提升生猪养殖技术水平，加快生猪养殖业朝规模化、专业化，产业化方向发展。
- 2、深化产品领先战略，持续优化饲料的配方技术，重点加强猪料的产品升级和市场推广。
- 3、盘活闲置资产，整合优质资源，做好原材料采购，聚焦“饲料+养殖”产业联动，融合协同发展。
- 4、加强信息化建设，完善 NC 系统和养殖企业不愁网系统。强化内控管理，做好内部挖潜，增强内生动力，防范经营风险。
- 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。

### （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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
本报告期	公司办公室	电话沟通	个人	个人	咨询公司经营情况，未提供资料。	无
本报告期	公司办公室	其他	个人	个人	咨询公司经营情况，未提供资料。	无
接待次数		154				
接待机构数量		0				
接待个人数量		154				
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2020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
2020年	0.00	33,539,213.35	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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%

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，2020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

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。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的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	12,042,073.32	-11,352,554.63	689,518.69
合同负债		11,352,554.63	11,352,554.63

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，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

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例

滁州正虹生态养殖有限责任公司	设立	2020年3月27日	4,500,000.00	90.00%
岳阳正虹农业发展有限公司	设立	2020年3月27日	45,000,000.00	100.00%
安乡正虹饷农农业有限公司	设立	2020年4月8日	10,200,000.00	51.00%
长沙正虹生态农业有限公司	设立	2020年4月27日	5,100,000.00	51.00%
宜兴正虹生态农业有限公司	设立	2020年6月1日	1,657,500.00	51.00%
昌都正虹农业发展有限公司	设立	2020年6月16日	5,100,000.00	51.00%
南宁正虹生物饲料有限公司	设立	2020年7月28日	5,000,000.00	100.00%
湖南正虹生猪育种有限公司	设立	2020年7月29日	10,000,000.00	100.00%
湖南正虹大江生猪育种有限公司	设立	2020年8月26日	3,500,000.00	70.00%
岳阳虹吉禽业有限公司	设立	2020年11月17日	1,800,000.00	60.00%

## 2、合并范围减少

单位：元

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
南通正虹饲料有限公司	清算	2020年7月13日	-954,577.17	-192.23

## 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	24
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永利、张笑
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李永利：1年 张笑：2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2020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退市情况

 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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	0	0
合计		5,000	0	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、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、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，切实尊重和员工个人权益。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，以客户的需求为己任，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、客户合同履行良好，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

2020年是打赢脱贫攻坚战收官之年，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，重点结合全国的疫情防控工作及全村的复工、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。年初该村仍有8户贫困户，驻村工作队由市委统战部牵头，制订帮扶计划，致力于未脱贫对象脱贫，通过一系列更扎实、更有效的帮扶措施，改善贫困户的生产、生活环境，合力攻坚，确保8户16人能如期脱贫，进一步巩固脱贫攻坚成果，确保已脱贫户不返贫，真正实现扶贫开发的总体目标。

### (2) 年度精准扶贫概要

2020年对宗师潭村扶贫工作通过深入走访调研，整合多方力量，因户施策、因人施策，落实结对帮扶工作责任制，落实对口帮扶方案，通过技术培训、产业帮扶、教育保障、医疗救助、住房保障、政策兜底等手段，紧紧围绕“两不愁”、“三保障”和饮水安全，开展帮扶工作，解决了群众极为关注的诸多问题。通过帮扶，贫困户的收入由2018年的不到4000元增长到2020年的9000多元，贫困户生活水平提高，生产、生活环境显著改善，让贫困户切实感受到了党和政府的温暖，农民满意度提升。本年度宗师潭村的扶贫帮扶工作取得显著成果：2020年8月顺利通过国家脱贫普查验收；11月省脱贫攻坚检查组抽查检查验收达标；12月市驻村、扶贫办考评验收合格。同时，我公司继续参与“万企帮万家”活动，投入资金3万元，帮助养麦湖村加强基础设施建设，改善人居环境，助推新农村建设。

### (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	14
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	16
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	11
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
岳阳市脱贫攻坚先进单位		

#### （4）后续精准扶贫计划

为巩固扶贫成果，确保贫困户不返贫，不出现新的贫困户，如何打造一支永不走的工作队是我们后续帮扶工作重点。根据市扶贫工作的要求，一是制定了打造一支永不走的工作队工作方案，召开贫困户和村民大会，开展知党恩、感党恩、听党话、跟党走教育活动，积极宣传党和国家的政策，让贫困户、广大村民放心，脱贫不脱政策，始终帮助每位村民走向共同富裕；二是加强村支两委班子建设，巩固村党支部“五化”“五力”建设，认真配合做好村支两委换届选举工作，把贤人、能人选出来带领村民奔小康，打造一支永不走的工作队；三是建章、建制实行长效管治，成立村移风易俗理事会，制定文明操办婚庆、丧事村规民约，人居环境整治工作制度，村保洁机制等。通过一系列有效举措，巩固拓展扶贫帮扶成果，努力做好帮扶工作与乡村振兴衔接工作。

### 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

是  否

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
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%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
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	29,047	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,722	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
芜湖长元	境内非	3.60%	9,605,611			9,605,611		

股权投资基金（有限合伙）	国有法人							
#深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓盈富一号复合策略私募证券投资基金	境内非国有法人	1.82%	4,856,300	4,856,300		4,856,300		
周宇光	境内自然人	1.36%	3,631,400	-8172600		3,631,400		
深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓时光二号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	2,598,484	2,598,484		2,598,484		
#王政	境内自然人	0.90%	2,400,000	2,400,000		2,400,000		
#袁吉明	境内自然人	0.81%	2,150,000	2,150,000		2,150,000		
#季严海	境内自然人	0.71%	1,900,200	1,900,200		1,900,200		
张莉	境内自然人	0.67%	1,775,000	1,775,000		1,775,000		
#深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓时代智汇3号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	1,646,083	1,646,083		1,646,083		
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	无							

有) (参见注 3)			
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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
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
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
#深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓盈富一号复合策略私募证券投资基金	4,856,300	人民币普通股	4,856,300
周宇光	3,631,400	人民币普通股	3,631,400
深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓时光二号私募证券投资基金	2,598,484	人民币普通股	2,598,484
#王政	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
#袁吉明	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
#季严海	1,900,200	人民币普通股	1,900,200
张莉	1,775,000	人民币普通股	1,775,000
#深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓时代智汇 3 号私募证券投资基金	1,646,083	人民币普通股	1,646,083
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	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。		

间关联关系或一致行动的说明	
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）	#深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓盈富一号复合策略私募证券投资基金 4,856,300 股为联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户；#王政 2,400,000 股为中天证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；#袁吉明 2,150,000 股为国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；#季严海 1,900,200 股为中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户；#深圳市前海建泓时代资产管理有限公司—建泓时代智汇 3 号私募证券投资基金 1,646,083 股为联储证券有限责任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、家禽畜牧养、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

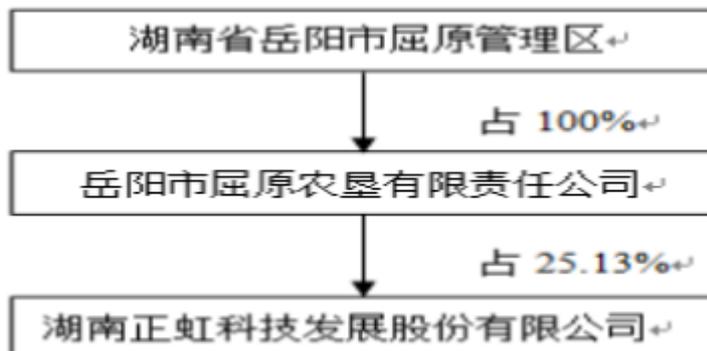
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省岳阳市屈原管理区	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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)
刘献文	董事长	现任	男	56	2019年04月25日	2022年04月24日					
徐仲康	董事	现任	男	55	2016年02月23日	2022年04月24日					
易德玮	董事	现任	男	46	2014年12月29日	2022年04月24日					
	副总裁				2016年02月23日	2022年04月24日					
余玲	财务总监	现任	女	53	2016年02月23日	2022年04月24日					
	董事				2019年04月25日	2022年04月24日					
黄珺	独立董事	离任	女	44	2013年12月30日	2020年01月14日					
万平	独立董事	现任	女	50	2020年01月14日	2022年04月24日					
岳意定	独立董事	现任	男	67	2016年02月23日	2022年04月24日					
张石蕊	独立董事	现任	女	64	2016年02月23日	2022年04月24日					
吴伟	监事会主席	现任	男	48	2016年02月23日	2022年04月24日					
杨宇飞	监事	现任	男	48	2013年11月21日	2022年04月24日					
熊春	监事	现任	男	58	2012年08月16日	2022年04月24日					

桂											
邓辉	总裁	现任	男	43	2019年12月27日	2022年04月24日					
杨坤明	副总裁	现任	男	54	2006年08月14日	2022年04月24日					
刘浩	董事会秘书	现任	男	38	2013年07月10日	2022年04月24日					
朱妙明	副总裁	现任	男	55	2017年06月15日	2022年04月24日					
周正军	总裁助理	现任	男	55	2019年05月13日	2022年04月24日					
孟建怡	总裁助理	现任	男	53	2019年05月13日	2022年04月24日					
吴兴利	副总裁	现任	男	47	2019年12月27日	2022年04月24日					
魏学	总裁助理	现任	男	53	2020年06月04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
黄珺	独立董事	任期满离任	2020年01月14日	
万平	独立董事	聘任	2020年01月14日	
魏学	总裁助理	聘任	2020年06月04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研究员、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，湖南省人民政府原参事。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，湖南宁乡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，中南大学二级教授。现任中南大学商学院博士生导师，湖南正虹科技发展股份有限公司第八届董事会独立董事，兼任湖南慈利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，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、湖南航天环宇通信科技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兼淮北虹通养殖有限责任公司、蒙城正虹生态农业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岳阳正虹农业发展有限公司总经理。

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。

魏学先生，总裁助理，曾任岳阳鲁良新元粮油工业有限公司贸易部经理，河南华垦油脂有限公司副总经理，上海正虹贸易发展有限公司总经理，岳阳正虹贸易发展有限公司总经理，湖南正虹科技发展股份有限公司数字采购部部长，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	博士生导师			是
	湖南慈利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
	湖南航天环宇通信科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明					

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
刘献文	董事长	男	56	现任	49.07	否
徐仲康	董事	男	55	现任	26.51	否
易德玮	董事、副总裁	男	46	现任	22.86	否
余玲	董事、财务总监	女	53	现任	29.27	否
岳意定	独立董事	男	67	现任	7.5	否
张石蕊	独立董事	女	64	现任	7.5	否
万平	独立董事	女	50	现任	7.5	否
黄珺	独立董事	女	44	离任	0	否
吴伟	监事会主席	男	48	现任	25.81	否
杨宇飞	监事	男	48	现任	17.04	否
熊春桂	监事	男	58	现任	17.29	否
邓辉	总裁	男	43	现任	39.43	否
杨坤明	副总裁	男	54	现任	24.97	否

刘浩	董事会秘书	男	38	现任	15.73	否
朱妙明	副总裁	男	55	现任	56.83	否
周正军	总裁助理	男	55	现任	17.34	否
孟建怡	总裁助理	男	53	现任	17.04	否
吴兴利	副总裁	男	47	现任	33.85	否
魏学	总裁助理	男	53	现任	22.99	否
合计	--	--	--	--	438.52	--

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）	529
主要子公司在职员工的数量（人）	739
在职员工的数量合计（人）	1,268
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,379
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	111
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	592
销售人员	231
技术人员	122
财务人员	73
行政人员	250
合计	1,268
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	10
大学本科	106
专科	223
高中及以下	929
合计	1,268

## 2、薪酬政策

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2次股东大会，审议了9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8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3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 works

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和规范。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15次，日常通过电子邮件、文件传阅、网络远程、现场培训形式组织公司董事、监事及高级管理人员学习湖南监管局、深交所、结算公司下发的各类文件。

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
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.14%	2020年01月14日	2020年01月15日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020—001）
2019年年度股东大会	年度股东大会	25.14%	2020年04月28日	2020年04月29日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020—020）

### 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
万平	8	2	6			否	2
岳意定	8	2	6			否	2
张石蕊	8	2	6			否	2

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
2020年4月2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2019年度利润分配预案的独立意见；4、关于续聘会计师事务所的独立意见；5、关于2019年度证券投资情况的独立意见；6、关于变更会计政策的独立意见；7、关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的独立意见；8、关于计提固定资产减值准备的独立意见；9、关于全资子公司2020年度开展期货套期保值业务的独立意见。	同意
2020年6月4日	关于聘任总裁助理的独立意见。	同意
2020年7月24日	关于转让控股子公司部分股权的独立意见。	同意
2020年8月19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
2020年9月22日	关于全资子公司土地收储事项的独立董事意见。	同意
2020年12月22日	关于2021年度向银行和融资租赁公司申请综合授信的独立意见。	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、公允地反映了公司的财务状况、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2020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	2021 年 04 月 02 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2020 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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>缺陷认定分：重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。</p> <p>营业收入潜在错报重大缺陷：营业收入总额的 1% &lt; 错报；营业收入潜在错报重要缺陷：营业收入总额的 0.5% &lt; 错报 ≤ 营业收入总额的 1% ；</p> <p>营业收入潜在错报一般缺陷：错报 ≤ 营业收入总额的 0.5%。</p> <p>利润总额潜在错报重大缺陷：利润总额的 10% &lt; 错报； 利润总额潜在错报重要缺陷：利</p>	<p>缺陷认定：潜在风险事件可能造成的直接财产损失金额</p> <p>重大缺陷 2000 万元以上</p> <p>重要缺陷 500 万元—2000 万元（含 2000 万）。</p> <p>一般缺陷 500 万元（含 500 万元）以下。</p>

	<p>利润总额的 5% &lt; 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% &lt; 错报； 资产总额潜在错报重要缺陷： 资产总额的 0.5% &lt; 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% &lt; 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% &lt; 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。</p>	
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 2020 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	2021 年 04 月 02 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	2021 年 03 月 31 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（2021）2-124 号
注册会计师姓名	李永利、张笑

审计报告正文

### 审 计 报 告

天健审（2021）2-124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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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（一）6。

截至2020年12月31日，正虹科技公司存货账面余额为人民币30,959.34万元，跌价准备为人民币153.16万元，账面价值为人民币30,806.18万元。

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) 资产处置收益

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(二)12。

2020年度，正虹科技公司子公司武汉正虹饲料有限公司土地使用权面积为11,813.90平方米的国有土地使用权及地上建筑物与附着物被纳入政府储备，土地收储综合补偿费总金额为人民币4,773.66万元，形成资产处置收益4,068.43万元。

由于该交易事项系正虹科技公司本期的重要利润来源，我们将资产处置收益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) 取得国有土地使用权收回补偿协议及补充协议、房地产征收估价报告和银行回单等证明文件，对交易的真实性、金额的准确性及损益归属期间进行核实；

(3) 检查收储土地的价格公允性；

(4) 审核相关交易对公司税费的影响；

(5) 检查与资产处置收益相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 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。

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）。

在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：李永利  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张笑

二〇二一年三月三十一日

## 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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	62,598,724.96	99,641,836.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,715,900.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,282,531.88	2,122,160.28
应收款项融资		
预付款项	26,712,728.61	3,638,879.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,263,538.09	2,392,765.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	308,061,802.41	119,150,866.98
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	3,732,593.63	4,085,680.88
流动资产合计	426,367,819.58	261,032,188.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,233,179.18	5,871,673.53
其他权益工具投资	38,369,000.00	32,079,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	69,851,526.51	73,633,394.06
固定资产	269,387,899.85	258,858,704.42
在建工程	5,937,815.36	4,099,007.40

生产性生物资产	83,494,268.71	11,163,846.45
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,582,475.22	31,291,197.84
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	86,910.00	660,120.00
非流动资产合计	498,943,074.83	417,656,943.70
资产总计	925,310,894.41	678,689,132.61
流动负债：		
短期借款	135,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	69,750,007.01	29,735,346.27
预收款项	474,987.70	12,042,073.32
合同负债	18,224,315.76	
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	15,743,629.49	14,294,557.54
应交税费	10,685,270.81	2,933,513.41
其他应付款	41,583,991.41	22,778,666.89
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	291,462,202.18	106,784,157.43
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	12,098,997.52	13,111,277.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,098,997.52	13,111,277.00
负债合计	303,561,199.70	119,895,434.43
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	181,773,602.70	180,849,422.88
减：库存股		
其他综合收益	37,037,000.00	30,747,000.00
专项储备		
盈余公积	29,598,927.97	27,898,031.73
一般风险准备		
未分配利润	65,136,914.79	33,298,597.68
归属于母公司所有者权益合计	580,181,021.46	539,427,628.29
少数股东权益	41,568,673.25	19,366,069.89
所有者权益合计	621,749,694.71	558,793,698.18
负债和所有者权益总计	925,310,894.41	678,689,132.61

法定代表人：刘献文

主管会计工作负责人：杨宇飞

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	60,402,122.30	95,798,139.70
交易性金融资产	7,715,900.00	30,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	2,021,486.93	1,917,740.66
其他应收款	256,023,288.07	37,315,094.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	53,817,290.92	42,493,293.09
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	3,137,389.37	3,041,700.62
流动资产合计	383,117,477.59	210,565,968.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	291,982,447.95	246,320,864.96
其他权益工具投资	38,369,000.00	32,079,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,060,900.58	12,145,170.02
固定资产	121,894,181.75	180,058,763.22
在建工程	2,958,388.36	4,099,007.40
生产性生物资产		11,426,498.56
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,711,403.46	26,248,660.57

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	544,976,322.10	512,377,964.73
资产总计	928,093,799.69	722,943,933.56
流动负债：		
短期借款	135,000,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,219,174.80	17,182,535.62
预收款项		3,148,194.10
合同负债	5,886,568.48	
应付职工薪酬	6,740,807.40	5,931,188.74
应交税费	2,346,560.08	1,614,002.99
其他应付款	191,620,756.44	139,180,866.84
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	374,813,867.20	192,056,788.29
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	9,940,457.00	10,846,632.20

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,940,457.00	10,846,632.20
负债合计	384,754,324.20	202,903,420.49
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	37,037,000.00	30,747,000.00
专项储备		
盈余公积	29,598,927.97	27,898,031.73
未分配利润	28,804,613.80	13,496,547.62
所有者权益合计	543,339,475.49	520,040,513.07
负债和所有者权益总计	928,093,799.69	722,943,933.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,068,295,560.24	1,123,012,450.63
其中：营业收入	1,068,295,560.24	1,123,012,450.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,052,441,984.57	1,097,889,588.45
其中：营业成本	941,647,797.99	984,643,955.60
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	4,986,847.32	4,020,207.10
销售费用	29,456,460.75	35,081,352.55
管理费用	69,184,612.00	65,972,938.26
研发费用	5,686,205.28	5,593,661.04
财务费用	1,480,061.23	2,577,473.90
其中：利息费用	1,023,251.25	1,993,114.94
利息收入	355,298.21	311,260.32
加：其他收益	2,522,412.39	3,471,409.11
投资收益（损失以“-”号填列）	4,499,320.06	4,905,812.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,497.71	4,315,810.81
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）	-817,355.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	437,676.92	655,929.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,446,544.61	-3,814,497.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,873,144.58	2,102,662.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,922,229.17	32,444,179.01
加：营业外收入	497,314.28	4,772,359.82
减：营业外支出	20,119,970.88	19,964,341.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,299,572.57	17,252,197.77
减：所得税费用	9,207,273.05	1,911,942.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,092,299.52	15,340,254.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,092,299.52	15,340,254.81
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.归属于母公司股东的净利润	33,539,213.35	9,366,630.01
2.少数股东损益	-446,913.83	5,973,624.80
六、其他综合收益的税后净额	6,290,000.00	11,427,850.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净	6,290,000.00	11,729,095.00

额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	6,290,000.00	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	6,290,000.00	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
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		-702,905.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-301,245.00
七、综合收益总额	39,382,299.52	26,768,104.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,829,213.35	21,095,725.01
归属于少数股东的综合收益总额	-446,913.83	5,672,379.80
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1258	0.0351
(二) 稀释每股收益	0.1258	0.0351

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：杨宇飞

会计机构负责人：欧阳美琼

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	533,977,955.86	539,110,159.95
减：营业成本	484,180,578.35	492,924,187.99
税金及附加	2,516,181.64	2,388,275.47
销售费用	16,358,485.84	18,975,192.59

管理费用	35,368,447.03	37,567,431.80
研发费用	5,686,205.28	5,593,661.04
财务费用	-3,791,365.56	2,062,755.24
其中：利息费用	1,023,251.25	1,993,114.94
利息收入	5,288,266.15	379,362.51
加：其他收益	1,703,252.82	2,334,074.19
投资收益（损失以“-”号填列）	22,803,667.60	28,588,987.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-191,250.14	4,568,340.93
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）	-817,355.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,029,529.51	-2,858,623.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,192,170.23	-10,124,986.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-155,413.47	2,121,275.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,030,933.67	-340,616.35
加：营业外收入	111,387.65	1,345,283.14
减：营业外支出	1,133,358.90	3,177,547.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,008,962.42	-2,172,880.59
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,008,962.42	-2,172,880.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,008,962.42	-2,172,880.59
（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	6,290,000.00	12,432,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,290,000.00	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	6,290,000.00	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		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	23,298,962.42	10,259,119.41
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	2020 年度	2019 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	1,087,814,104.80	1,143,664,660.85
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	23,333.45	1,020,960.08
收到其他与经营活动有关的现金	10,328,488.34	7,174,907.61
经营活动现金流入小计	1,098,165,926.59	1,151,860,528.54

购买商品、接受劳务支付的现金	1,053,445,082.72	892,209,623.70
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	97,807,342.54	91,626,731.98
支付的各项税费	7,727,097.09	18,834,118.86
支付其他与经营活动有关的现金	51,431,735.31	57,137,121.96
经营活动现金流出小计	1,210,411,257.66	1,059,807,596.50
经营活动产生的现金流量净额	-112,245,331.07	92,052,932.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,516,496.64	1,377,808.25
取得投资收益收到的现金	56,963.74	96,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,883,608.22	4,699,140.91
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	279,909,594.83	80,852,973.68
投资活动现金流入小计	364,366,663.43	87,026,122.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,536,391.76	49,962,439.17
投资支付的现金		
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	254,134,807.28	90,120,180.00
投资活动现金流出小计	415,671,199.04	140,082,619.17
投资活动产生的现金流量净额	-51,304,535.61	-53,056,496.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,441,105.85	9,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,441,105.85	9,230,000.00
取得借款收到的现金	225,000,000.00	70,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	1,002,937.00	
筹资活动现金流入小计	252,444,042.85	79,230,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,637,286.45	1,993,114.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,611,098.20	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	124,637,286.45	91,993,114.94
筹资活动产生的现金流量净额	127,806,756.40	-12,763,114.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.79	4.73
五、现金及现金等价物净增加额	-35,743,111.07	26,233,325.50
加：期初现金及现金等价物余额	97,341,836.03	71,108,510.53
六、期末现金及现金等价物余额	61,598,724.96	97,341,836.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	539,183,228.51	535,740,048.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,496,731.42	119,927,557.96
经营活动现金流入小计	547,679,959.93	655,667,606.79
购买商品、接受劳务支付的现金	449,770,818.01	452,066,046.31
支付给职工以及为职工支付的现金	51,313,798.47	61,258,383.91
支付的各项税费	2,820,740.29	4,912,387.38
支付其他与经营活动有关的现金	200,796,303.11	47,543,052.46
经营活动现金流出小计	704,701,659.88	565,779,870.06
经营活动产生的现金流量净额	-157,021,699.95	89,887,736.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,715,128.62	1,377,808.25
取得投资收益收到的现金	17,198,485.15	96,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,982,506.88	4,342,245.70

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	140,496,300.61	96,942,638.48
投资活动现金流入小计	225,392,421.26	102,758,892.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,450,230.83	23,696,550.17
投资支付的现金	83,460,000.00	25,500,000.00
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	118,533,255.84	90,120,180.00
投资活动现金流出小计	211,443,486.67	139,316,730.17
投资活动产生的现金流量净额	13,948,934.59	-36,557,837.74
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	225,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,002,937.00	
筹资活动现金流入小计	226,002,937.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,026,188.25	1,993,114.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	117,026,188.25	91,993,114.94
筹资活动产生的现金流量净额	108,976,748.75	-21,993,114.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.79	4.73
五、现金及现金等价物净增加额	-34,096,017.40	31,336,788.78
加：期初现金及现金等价物余额	93,498,139.70	62,161,350.92
六、期末现金及现金等价物余额	59,402,122.30	93,498,139.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益	资本公积	减	其他综	专	盈余公	一	未分配	其	小计		

		工具				： 库存股	合收益	项 储 备	积	股 风 险 准 备	利润	他			计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、 上年 期末 余额	266,634,5 76.00					180,849,4 22.88	30,747,0 00.00	27,898,0 31.73		33,298,5 97.68		539,427,6 28.29	19,366,0 69.89	558,793, 698.18	
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	266,634,5 76.00					180,849,4 22.88	30,747,0 00.00	27,898,0 31.73		33,298,5 97.68		539,427,6 28.29	19,366,0 69.89	558,793, 698.18	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)						924,179.8 2	6,290,00 0.00	1,700,89 6.24		31,838,3 17.11		40,753,39 3.17	22,202,6 03.36	62,955,9 96.53	
(一							6,290,00			33,539,2		39,829,21	-446,913.	39,382,2	

综合收益总额						0.00				13.35		3.35	83	99.52
(二) 所有者投入和减少资本					924,179.82							924,179.82	30,260,615.39	31,184,795.21
1. 所有者投入的普通股													26,441,105.85	26,441,105.85
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					924,179.82							924,179.82	3,819,509.54	4,743,689.36
(三) 利润分配								1,700,896.24	-1,700,896.24				-7,611,098.20	-7,611,098.20
1. 提取盈余公积								1,700,896.24	-1,700,896.24					
2. 提														



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				181,773,602.70	37,037,000.00	29,598,927.97	65,136,914.79	580,181,021.46	41,568,673.25	621,749,694.71			

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		其他			
优先		永续	其													

		股	债	他		股				准				
										备				
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						11,729,095.00				9,366,630.01		21,095,725.01	7,895,018.94	28,990,743.95



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	266,634,5 76.00			180,849,4 22.88	30,747,0 00.00	27,898,0 31.73	33,298,5 97.68	539,427,6 28.29	19,366,0 69.89	558,793, 698.18				

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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		30,747,000.00		27,898,031.73	13,496,547.62		520,040,513.07
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		30,747,000.00		27,898,031.73	13,496,547.62		520,040,513.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						6,290,000.00		1,700,896.24	15,308,066.18		23,298,962.42
（一）综合收益总额						6,290,000.00			17,008,962.42		23,298,962.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普											

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								1,700,896.24	-1,700,896.24			
1. 提取盈余公积								1,700,896.24	-1,700,896.24			
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	266,634,576.0 0				181,264,357.7 2	37,037,000.0 0	29,598,927.9 7	28,804,613.8 0			543,339,475.49

上期金额

单位：元

项目	2019 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	266,634,576.0 0				181,264,357.7 2		18,315,000.0 0		27,926,512.9 7	18,677,629.3 3		512,818,076.02
加：会 计政 策变 更									-28,481.24	-3,008,201.1 2		-3,036,682.36
前期 差错 更正												
其他												
二、本 年期 初余 额	266,634,576.0 0				181,264,357.7 2		18,315,000.0 0		27,898,031.7 3	15,669,428.2 1		509,781,393.66
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-” 号填 列）							12,432,000.0 0			-2,172,880.5 9		10,259,119.41

(一) 综合 收益 总额						12,432,000.0 0				-2,172,880.5 9		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												

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

### 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43060000051002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。产品主要有:饲料和生猪的生产、销售。

## (三) 财务报告批准报出日

本财务报表已经公司2021年3月31日第八届董事会第十七次会议批准对外报出。

本公司将安徽淮北正虹饲料有限责任公司、武汉正虹饲料有限公司、宜兴市正虹饲料有限公司、正虹集团(宿迁)农业发展有限公司、亳州正虹饲料有限公司、安徽滁州正虹饲料有限公司、石家庄正虹饲料有限公司、南通正虹饲料有限公司、北京正虹生物科技有限公司、焦作正虹饲料有限公司、湖南正虹联众饲料科技有限公司、南宁正虹生物饲料有限公司、上海正虹贸易发展有限公司、岳阳正虹贸易发展有限公司、湖南正虹海原绿色食品有限公司、岳阳湘城置业有限公司、岳阳康羽禽业有限公司、湖南正虹生猪育种有限公司、岳阳正虹农业发展有限公司、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、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、滁州正虹生态养殖有限责任公司、安乡正虹农农业有限公司、长沙正虹生态农业有限公司、宜兴正虹生态农业有限公司、湖南正虹大江生猪育种有限公司、昌都正虹农业发展有限公司、岳阳虹吉禽业有限公司33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金融工具减值、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，采用交易发生日即期汇率的近似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《企业会计准则第14号——收入》所定义的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《企业会计准则第14号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成, 且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款项及合同资产, 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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产, 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	款项性质	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	账龄	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——账龄组合	款项性质	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
应收账款——合并报表范围内关联方组合	账龄	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

## 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

## 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

消耗性生物资产系牲畜类消耗性生物资产，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。

#### 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、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 13、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。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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。

## 15、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。

## 16、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

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

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

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。

公司需要遵守《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

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司销售饲料、饲料原料、生猪、禽类产品，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 27、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，以购建或以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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 29、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。

## 30、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。

## 31、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。

## 32、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。

#### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### 3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订并发布的《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行。新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	公司第八届董事会第七次会议审议	详见公司2020年4月3日披露于巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020—011）

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。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的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	12,042,073.32	-11,352,554.63	689,518.69
合同负债		11,352,554.63	11,352,554.63

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，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）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,641,836.03	99,641,836.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	2,122,160.28	2,122,160.28	
应收款项融资			
预付款项	3,638,879.63	3,638,879.63	
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	2,392,765.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	119,150,866.98	119,150,866.98	
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	4,085,680.88	
流动资产合计	261,032,188.91	261,032,188.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,871,673.53	5,871,673.53	
其他权益工具投资	32,079,000.00	32,079,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	73,633,394.06	73,633,394.06	
固定资产	258,858,704.42	258,858,704.42	
在建工程	4,099,007.40	4,099,007.40	
生产性生物资产	11,163,846.45	11,163,846.45	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,291,197.84	31,291,197.84	
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	660,120.00	
非流动资产合计	417,656,943.70	417,656,943.70	
资产总计	678,689,132.61	678,689,132.61	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	29,735,346.27	29,735,346.27	
预收款项	12,042,073.32	689,518.69	-11,352,554.63
合同负债		11,352,554.63	11,352,554.63
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	14,294,557.54	
应交税费	2,933,513.41	2,933,513.41	
其他应付款	22,778,666.89	22,778,666.89	
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	106,784,157.43	
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	13,111,277.00	
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	13,111,277.00	
负债合计	119,895,434.43	119,895,434.43	
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	30,747,000.00	
专项储备			
盈余公积	27,898,031.73	27,898,031.73	
一般风险准备			
未分配利润	33,298,597.68	33,298,597.68	
归属于母公司所有者权益合计	539,427,628.29	539,427,628.29	
少数股东权益	19,366,069.89	19,366,069.89	
所有者权益合计	558,793,698.18	558,793,698.18	
负债和所有者权益总计	678,689,132.61	678,689,132.61	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	95,798,139.70	95,798,139.70	
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,917,740.66	1,917,740.66	
其他应收款	37,315,094.76	37,315,094.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	42,493,293.09	42,493,293.09	
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	3,041,700.62	
流动资产合计	210,565,968.83	210,565,968.83	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	246,320,864.96	246,320,864.96	
其他权益工具投资	32,079,000.00	32,079,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,145,170.02	12,145,170.02	
固定资产	180,058,763.22	180,058,763.22	
在建工程	4,099,007.40	4,099,007.40	
生产性生物资产	11,426,498.56	11,426,498.56	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,248,660.57	26,248,660.57	
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	512,377,964.73	
资产总计	722,943,933.56	722,943,933.56	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,182,535.62	17,182,535.62	
预收款项	3,148,194.10		-3,148,194.10
合同负债		3,148,194.10	3,148,194.10
应付职工薪酬	5,931,188.74	5,931,188.74	
应交税费	1,614,002.99	1,614,002.99	
其他应付款	139,180,866.84	139,180,866.84	
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	192,056,788.29	
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	10,846,632.20	
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	10,846,632.20	
负债合计	202,903,420.49	202,903,420.49	
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	30,747,000.00	
专项储备			
盈余公积	27,898,031.73	27,898,031.73	
未分配利润	13,496,547.62	13,496,547.62	
所有者权益合计	520,040,513.07	520,040,513.07	
负债和所有者权益总计	722,943,933.56	722,943,933.56	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额。	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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%
昌都正虹农业发展有限公司	0%
宜兴正虹生态农业有限公司	0%
安乡正虹饷农农业有限公司	0%
长沙正虹生态农业有限公司	0%
岳阳虹吉禽业有限公司	0%
滁州正虹生态养殖有限责任公司	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%
亳州正虹饲料有限公司	20%
南宁正虹生物饲料有限公司	20%
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、昌都正虹农业发展有限公司、宜兴正虹生态农业有限公司、安乡正虹饷农农业有限公司、长沙正虹生态农业有限公司、岳阳虹吉禽业有限公司、滁州正虹生态养殖有限责任公司、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缴企业所得税。

(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，本公司之子公司亳州正虹饲料有限公司、南宁正虹生物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缴增值税。

(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、南宁正虹生态农业科技发展有限公司、滁州正虹生态养殖有限责任公司、宜兴正虹生态农业有限公司的畜禽销售免缴增值税。

(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公司、安乡正虹农农业有限公司、长沙正虹生态农业有限公司、昌都正虹农业发展有限公司、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的生猪销售免缴增值税。

## 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
库存现金	953.20	
银行存款	60,058,798.82	96,861,744.13
其他货币资金	2,538,972.94	2,780,091.90
合计	62,598,724.96	99,641,836.03

其他说明

期末其他货币资金中有1,000,000.00元为生态链快贷业务保证金。

### 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	7,715,900.00	30,000,000.00
其中：		
结构性存款		30,000,000.00
权益工具投资	7,715,900.00	
其中：		
合计	7,715,900.00	30,000,000.00

其他说明：

## 3、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	33,896,063.62	81.55%	33,896,063.62	100.00%		35,291,804.72	89.01%	35,291,804.72	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	33,896,063.62	81.55%	33,896,063.62	100.00%		35,291,804.72	89.01%	35,291,804.72	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,669,508.85	18.45%	2,386,976.97	31.12%	5,282,531.88	4,355,634.42	10.99%	2,233,474.14	51.28%	2,122,160.28
其中：										
按组合计提坏账准备	7,669,508.85	18.45%	2,386,976.97	31.12%	5,282,531.88	4,355,634.42	10.99%	2,233,474.14	51.28%	2,122,160.28
合计	41,565,572.47	100.00%	36,283,040.59	87.29%	5,282,531.88	39,647,439.14	100.00%	37,525,278.86	94.65%	2,122,160.28

按单项计提坏账准备：33,896,063.62 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	1,094,424.00	1,094,424.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大。
2	840,493.00	840,493.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大。
3	719,893.00	719,893.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大。
4	592,969.00	592,969.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大。
5（其他汇总）	30,648,284.62	30,648,284.62	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大。
合计	33,896,063.62	33,896,063.62	--	--

按组合计提坏账准备：2,386,976.97 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	7,669,508.85	2,386,976.97	31.12%
合计	7,669,508.85	2,386,976.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2,386,976.97 元

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	5,553,777.89	277,688.89	5.00%
1-2 年	8,053.60	1,610.72	20.00%
3 年以上	2,107,677.36	2,107,677.36	100.00%
合计	7,669,508.85	2,386,976.97	--

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）	5,553,777.89
1 至 2 年	8,053.60
3 年以上	36,003,740.98
5 年以上	36,003,740.98
合计	41,565,572.47

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	35,291,804.72		1,390,555.20	5,185.90		33,896,063.62
按组合计提坏账准备	2,233,474.14	153,502.83				2,386,976.97
合计	37,525,278.86	153,502.83	1,390,555.20	5,185.90		36,283,040.59

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
1	5,185.90

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	4,436,294.28	10.67%	221,814.71
2	1,094,424.00	2.63%	1,094,424.00
3	840,493.00	2.02%	840,493.00
4	719,893.00	1.73%	719,893.00
5	592,969.00	1.43%	592,969.00
合计	7,684,073.28	18.48%	

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

## 4、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	26,673,338.60	99.84%	3,578,609.63	98.34%
1 至 2 年	39,120.01	0.15%		
2 至 3 年			60,000.00	1.65%
3 年以上	270.00	0.01%	270.00	0.01%
合计	26,712,728.61	--	3,638,879.63	--

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	4,000,000.00	14.97
2	3,000,000.00	11.23
3	1,904,000.00	7.13

4	1,249,166.66	4.68
5	1,005,150.00	3.76
小计	11,158,316.66	41.77

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,263,538.09	2,392,765.11
合计	12,263,538.09	2,392,765.11

### (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	1,982,558.70	643,410.35
备用金	3,121,568.70	3,273,333.77
应收暂付款	15,957,133.61	15,784,770.54
其他	9,797,979.88	509,081.65
合计	30,859,240.89	20,210,596.31

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	101,563.70	152,864.81	17,563,402.69	17,817,831.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-4,912.68	4,912.68		
--转入第三阶段		-103,194.27	103,194.27	
本期计提	531,083.60	-34,932.51	313,324.36	809,475.45
本期转回			10,100.00	10,100.00
本期核销			21,503.85	21,503.85

2020 年 12 月 31 日余额	627,734.62	19,650.71	17,948,317.47	18,595,702.80
--------------------	------------	-----------	---------------	---------------

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）	12,554,684.18
1 至 2 年	98,253.57
2 至 3 年	515,971.35
3 年以上	17,690,331.79
5 年以上	17,690,331.79
合计	30,859,240.89

### 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	其他	
1	17,817,831.20	809,475.45	10,100.00	21,503.85		18,595,702.80
合计	17,817,831.20	809,475.45	10,100.00	21,503.85		18,595,702.80

### 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	21,503.85

### 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	其他	9,556,600.00	1 年以内	30.97%	477,830.00
2	应收暂付款	4,000,000.00	3 年以上	12.96%	4,000,000.00
3	应收暂付款	2,051,683.36	3 年以上	6.65%	2,051,683.36
4	应收暂付款	1,447,611.00	3 年以上	4.69%	1,447,611.00

5	应收暂付款	1,100,000.00	1 年以内	3.56%	55,000.00
合计	--	18,155,894.36	--	58.83%	8,032,124.36

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	90,926,902.68	365,384.94	90,561,517.74	61,567,154.00	365,384.94	61,201,769.06
库存商品	11,399,596.91		11,399,596.91	8,621,775.35		8,621,775.35
消耗性生物资产	194,295,474.54	1,151,993.15	193,143,481.39	39,224,622.43	108,382.66	39,116,239.77
发出商品	92,255.50		92,255.50			
开发成本	7,618,351.70		7,618,351.70	7,618,351.70		7,618,351.70
包装物	2,642,795.48	14,188.46	2,628,607.02	2,606,919.56	14,188.46	2,592,731.10
在途物资	3,298.84		3,298.84			
生产成本	2,353,860.43		2,353,860.43			
委托加工物资	260,832.88		260,832.88			
合计	309,593,368.96	1,531,566.55	308,061,802.41	119,638,823.04	487,956.06	119,150,866.98

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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
消耗性生物资产	108,382.66	1,151,993.15		108,382.66		1,151,993.15
包装物	14,188.46					14,188.46
合计	487,956.06	1,151,993.15		108,382.66		1,531,566.55
项目	确定可变现净值			本期转销		

	的具体依据	存货跌价准备的原因
原材料	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	
包装物	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	
消耗性生物资产	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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	19,648,031.77	19,840,725.59
其他流动资产减值准备	-17,792,323.79	-17,559,081.75
其他预缴税费	1,876,885.65	1,804,037.04
合计	3,732,593.63	4,085,680.88

其他说明：

## 8、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	1,065,426.75			167,752.43						1,233,179.18	
湖南合一正虹农牧有限公司	4,806,246.78		4,614,996.64	-191,250.14							
小计	5,871,673.53		4,614,996.64	-23,497.71						1,233,179.18	

合计	5,871,673.53	4,614,996.64	-23,497.71						1,233,179.18
----	--------------	--------------	------------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明

## 9、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	38,369,000.00	32,079,000.00
合计	38,369,000.00	32,079,000.00

## 10、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	166,569,087.86	2,322,042.27		168,891,130.13
2.本期增加金额	6,978,228.14			6,978,228.14
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产/无形资产转入	6,978,228.14			6,978,228.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	173,547,316.00	2,322,042.27		175,869,358.27
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	79,760,447.27	1,023,701.05		80,784,148.32
2.本期增加金额	8,365,785.50	68,174.40		8,433,959.90
(1) 计提或摊销	4,807,942.72	68,174.40		4,876,117.12
(2) 固定资产/无形资产转入	3,557,842.78			3,557,842.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	88,126,232.77	1,091,875.45		89,218,108.22
三、减值准备				
1.期初余额	14,473,587.75			14,473,587.75
2.本期增加金额	2,326,135.79			2,326,135.79
(1) 计提				
(2) 固定资产/无形资产转入	2,326,135.79			2,326,135.79
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,799,723.54			16,799,723.54
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,621,359.69	1,230,166.82		69,851,526.51
2.期初账面价值	72,335,052.84	1,298,341.22		73,633,394.06

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,387,899.85	258,858,704.42
合计	269,387,899.85	258,858,704.42

## (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	301,532,070.52	218,233,937.80	9,078,060.76	32,296,253.96	18,393,838.22	579,534,161.26
2.本期增加金额	16,716,172.03	15,822,386.60	1,696,213.47	3,987,358.10	3,808,025.15	42,030,155.35
(1) 购置	2,850,153.83	2,837,423.28	1,572,034.54	2,883,243.30	2,561,839.15	12,704,694.10
(2) 在建工程转入	13,866,018.20	12,984,963.32	124,178.93	1,104,114.80	1,246,186.00	29,325,461.25

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	16,473,464.54	14,425,820.50	1,226,238.00	484,767.00	1,990,499.00	34,600,789.04
(1) 处置或报废	9,495,236.40	14,425,820.50	1,226,238.00	484,767.00	1,990,499.00	27,622,560.90
(2) 转入投资性房地产	6,978,228.14					6,978,228.14
4.期末余额	301,774,778.01	219,630,503.90	9,548,036.23	35,798,845.06	20,211,364.37	586,963,527.57
二、累计折旧						
1.期初余额	123,177,205.21	123,956,311.82	3,614,722.48	28,178,477.24	9,272,136.18	288,198,852.93
2.本期增加金额	9,392,326.29	8,000,040.54	830,543.31	1,384,751.88	2,298,345.72	21,906,007.74
(1) 计提	9,392,326.29	8,000,040.54	830,543.31	1,384,751.88	2,298,345.72	21,906,007.74
3.本期减少金额	7,412,471.83	11,045,835.66	689,904.76	429,633.91	1,832,346.62	21,410,192.78
(1) 处置或报废	3,854,629.05	11,045,835.66	689,904.76	429,633.91	1,832,346.62	17,852,350.00
(2) 转入投资性房地产	3,557,842.78					3,557,842.78
4.期末余额	125,157,059.67	120,910,516.70	3,755,361.03	29,133,595.21	9,738,135.28	288,694,667.89
三、减值准备						
1.期初余额	7,062,994.20	24,596,833.57	52,925.86	49,383.23	714,467.05	32,476,603.91
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	2,326,135.79	1,269,508.29				3,595,644.08
(1) 处置或报废		1,269,508.29				1,269,508.29
(2) 转入投资性房地产	2,326,135.79					2,326,135.79
4.期末余额	4,736,858.41	23,327,325.28	52,925.86	49,383.23	714,467.05	28,880,959.83
四、账面价值						
1.期末账面价值	171,880,859.93	75,392,661.92	5,739,749.34	6,615,866.62	9,758,762.04	269,387,899.85
2.期初账面价值	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) 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	11,945,801.04	7,428,079.54	1,767,274.26	2,750,447.24	

机器设备	676,157.05	620,710.32	35,162.02	20,284.71	
运输工具	47,500.00	46,075.00		1,425.00	
电子设备	628,622.00	603,736.90	6,026.44	18,858.66	
小 计	13,298,080.09	8,698,601.76	1,808,462.72	2,791,015.61	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,937,815.36	4,099,007.40
合计	5,937,815.36	4,099,007.40

### (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
凤凰山环保升级改造	2,879,301.80		2,879,301.80	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
其他零星工程	79,086.56		79,086.56	28,070.00		28,070.00
宁乡繁殖场改建工程	631,012.00		631,012.00			
立筒仓工程	1,721,415.00		1,721,415.00			
商业城消防改	627,000.00		627,000.00			

造工程						
合计	5,937,815.36		5,937,815.36	4,099,007.40		4,099,007.40

## (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
凤凰山环保升级改造工程	3,000,000.00	1,347,012.40	1,532,289.40			2,879,301.80	95.98%	96.00%				自有资金
营田车间包装仓库钢棚工程	292,000.00	230,000.00	60,219.00	290,219.00			99.39%	100.00%				自有资金
营田	886,000.00	254,100.00	631,678.00	885,778.00			99.97%	100.00%				自有

道路维修及新建钢棚工程												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	295,321.00	454,746.00			99.83%	100.00%				自有资金
鱼料新增超微粉二配二混设备	2,800,000.00	1,960,000.00	846,980.60	2,806,980.60			100.25%	100.00%				自有资金

改造工程												
营田全价料车间油脂后喷涂设备工程	172,000.00	120,400.00	58,186.00	178,586.00			103.83%	100.00%				自有资金
其他零星工程		28,070.00	687,024.49	636,007.93		79,086.56						自有资金
宁乡繁殖场改建工程	600,000.00		631,012.00			631,012.00	105.17%	98.00%				自有资金
立筒仓工程	2,780,000.00		1,721,415.00			1,721,415.00	61.92%	90.00%				自有资金
商业城	650,000.00		627,000.00			627,000.00	96.46%	99.00%				自有资

消防改造工程												金
正虹试验场猪舍维修工程	531,000.00		531,015.82	531,015.82			100.00%	100.00%				自有资金
生猪疾病检测化验室改造工程	138,600.00		138,614.53	138,614.53			100.00%	100.00%				自有资金
禾鸡山监控安装	347,500.00		347,488.00	347,488.00			100.00%	100.00%				自有资金
凤凰山防疫改	544,100.00		544,047.78	544,047.78			100.00%	100.00%				自有资金

造工程												
凤凰山监控工程	267,600.00		267,628.95	267,628.95			100.00%	100.00%				自有资金
禾鸡山防疫改造工程	887,600.00		887,657.12	887,657.12			100.00%	100.00%				自有资金
鱼料超微粉设备	1,718,900.00		1,718,920.00	1,718,920.00			100.00%	100.00%				自有资金
散装料仓料塔建设工程	1,170,500.00		1,170,500.00	1,170,500.00			100.00%	100.00%				自有资金
道路维修工程	195,000.00		195,000.00	195,000.00			100.00%	100.00%				自有资金

新 办 公 房 工 程	908,000.00		908,085.48	908,085.48			100.00%	100.00%				自 有 资 金
平 江 猪 场 自 动 喂 料 线	213,100.00		213,138.00	213,138.00			100.00%	100.00%				自 有 资 金
沅 江 猪 场 产 床	891,000.00		891,030.00	891,030.00			100.00%	100.00%				自 有 资 金
沅 江 电 力 维 修 改 造	100,000.00		100,625.00	100,625.00			100.00%	100.00%				自 有 资 金
消 防 改 造	589,000.00		588,923.30	588,923.30			100.00%	100.00%				自 有 资 金
母 猪 养 殖 基 地 建 设 工	15,570,500.0 0		15,570,469.7 4	15,570,469.7 4			100.00%	100.00%				自 有 资 金

程												
合计	35,707,900.00	4,099,007.40	31,164,269.21	29,325,461.25		5,937,815.36	--	--				--

### 13、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		12,188,458.68	114,071.14			12,302,529.82
2.本期增加金额		116,376,185.08	1,040,643.16			117,416,828.24
(1)外购		104,885,383.60	969,520.88			105,854,904.48
(2)自行培育		11,490,801.48	71,122.28			11,561,923.76
3.本期减少金额		38,929,038.50	350,870.59			39,279,909.09
(1)处置		38,929,038.50	350,870.59			39,279,909.09
(2)其他						
4.期末余额		89,635,605.26	803,843.71			90,439,448.97
二、累计折旧						
1.期初余额		1,095,621.71	43,061.66			1,138,683.37
2.本期增加金额		9,751,923.03	160,775.44			9,912,698.47
(1)计提		9,751,923.03	160,775.44			9,912,698.47
3.本期减少金额		5,087,406.84	80,104.16			5,167,511.00
(1)处置		5,087,406.84	80,104.16			5,167,511.00
(2)其他						
4.期末余额		5,760,137.90	123,732.94			5,883,870.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		1,061,309.42				1,061,309.42

(1)计提		1,061,309.42				1,061,309.42
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		1,061,309.42				1,061,309.42
四、账面价值						
1.期末账面价值		82,814,157.94	680,110.77			83,494,268.71
2.期初账面价值		11,092,836.97	71,009.48			11,163,846.45

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 14、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	60,411,784.16		1,040,000.00	1,113,577.56	1,577,538.00	200,000.00	64,342,899.72
2.本期增加金额					1,915,086.56		1,915,086.56
(1) 购置					1,915,086.56		1,915,086.56
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	1,742,600.00						1,742,600.00
(1) 处置	1,742,600.00						1,742,600.00
4.期末余额	58,669,184.16		1,040,000.00	1,113,577.56	3,492,624.56	200,000.00	64,515,386.28
二、累计摊销							
1.期初余额	20,449,220.12		1,040,000.00	1,113,577.56	237,934.80	200,000.00	23,040,732.48
2.本期增加金额	985,531.27				340,040.43		1,325,571.70

(1) 计提	985,531.27				340,040.43		1,325,571.70
3.本期减少金额	444,362.52						444,362.52
(1) 处置	444,362.52						444,362.52
4.期末余额	20,990,388.87		1,040,000.00	1,113,577.56	577,975.23	200,000.00	23,921,941.66
三、减值准备							
1.期初余额	10,010,969.40						10,010,969.40
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	10,010,969.40						10,010,969.40
四、账面价值							
1.期末账面价值	27,667,825.89				2,914,649.33		30,582,475.22
2.期初账面价值	29,951,594.64				1,339,603.20		31,291,197.84

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。

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	86,910.00		86,910.00	660,120.00		660,120.00
合计	86,910.00		86,910.00	660,120.00		660,120.00

其他说明：

## 16、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	45,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	

信用借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	135,000,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明:

期末信用借款30,000,000.00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45,000,000.00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;期末保证借款60,000,000.00元中30,000,000.00元系岳阳市屈原农垦有限责任公司作为保证人向华融湘江银行岳阳分行取得的借款,30,000,000.00元系岳阳市屈原农垦有限责任公司作为保证人向中国建设银行股份有限公司岳阳分行取得的借款。

## 17、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	62,794,740.55	29,708,846.27
工程款	1,117,776.35	26,500.00
牲猪业务款	5,837,490.11	
合计	69,750,007.01	29,735,346.27

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	474,987.70	689,518.69
合计	474,987.70	689,518.69

## 19、合同负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
饲料业务款	17,991,831.76	11,061,714.63
牲猪业务款	232,484.00	290,840.00
合计	18,224,315.76	11,352,554.63

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位:元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

饲料业务款	6,930,117.13	预收饲料款增加
合计	6,930,117.13	—

## 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	13,731,717.47	96,359,591.24	94,663,233.17	15,428,075.54
二、离职后福利-设定提存计划	562,840.07	2,914,091.25	3,161,377.37	315,553.95
三、辞退福利		-17,268.00	-17,268.00	
合计	14,294,557.54	99,256,414.49	97,807,342.54	15,743,629.49

### (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	12,849,769.23	82,803,733.84	80,520,139.71	15,133,363.36
2、职工福利费		6,485,108.51	6,485,108.51	
3、社会保险费	216,102.38	3,398,804.81	3,549,252.01	65,655.18
其中：医疗保险费	32,035.76	3,060,184.61	3,053,180.46	39,039.91
工伤保险费	178,007.27	282,900.37	441,661.46	19,246.18
生育保险费	6,059.35	55,719.83	54,410.09	7,369.09
4、住房公积金	368,190.00	2,325,523.51	2,661,283.51	32,430.00
5、工会经费和职工教育经费	297,655.86	1,346,420.57	1,447,449.43	196,627.00
合计	13,731,717.47	96,359,591.24	94,663,233.17	15,428,075.54

### (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	539,460.65	2,804,806.72	3,044,254.47	300,012.90
2、失业保险费	23,379.42	109,284.53	117,122.90	15,541.05
合计	562,840.07	2,914,091.25	3,161,377.37	315,553.95

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	800,927.99	135,355.83
企业所得税	7,774,928.50	859,570.94
个人所得税	28,713.22	28,106.53
城市维护建设税	44,947.95	4,165.46
房产税	941,031.84	899,422.53
土地使用税	706,456.17	756,613.50
教育费附加	37,213.19	6,245.34
印花税	281,901.15	220,919.60
其他	69,150.80	23,113.68
合计	10,685,270.81	2,933,513.41

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	41,583,991.41	22,778,666.89
合计	41,583,991.41	22,778,666.89

**(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	22,988,217.91	10,443,254.43
押金及质保金	12,389,469.98	6,846,118.57
其他	6,206,303.52	5,489,293.89
合计	41,583,991.41	22,778,666.89

**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	13,111,277.00	60,000.00	1,072,279.48	12,098,997.52	企业取得与资产相关的政府补助
合计	13,111,277.00	60,000.00	1,072,279.48	12,098,997.52	--

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	358,333.69			33,333.24			325,000.45	与资产相关
沼气项目	694,815.18			74,444.40			620,370.78	与资产相关
科技支撑计划	2,732,592.41			292,777.80			2,439,814.61	与资产相关
生猪良种繁育体系项目	974,223.57			67,842.12			906,381.45	与资产相关
污水处理工程	1,650,000.32			83,333.28			1,566,667.04	与资产相关
大型沼气工程	1,600,000.08			133,333.32			1,466,666.76	与资产相关
标准化规模养殖场建设	1,066,666.48			88,888.92			977,777.56	与资产相关
凤凰山猪场扩建项目	1,437,777.90			82,222.20			1,355,555.70	与资产相关
饲料制剂改造项目	164,444.56			26,666.64			137,777.92	与资产相关
安全节约型猪饲料生产技术改造	94,444.50			13,333.32			81,111.18	与资产相关
物流业调整和振兴项目建设	1,698,218.34			100,796.81			1,597,421.53	与资产相关
双百市场工程	566,426.46			64,601.59			501,824.87	与资产相关
乳猪料生产线技术改造	73,333.51			9,999.96			63,333.55	与资产相关

锅炉低氮燃烧改造		60,000.00		705.88		59,294.12	与资产相关
小计	13,111,277.00	60,000.00		1,072,279.48		12,098,997.52	

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174,999.55元；
- 2) 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719,629.22元；
- 3) 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2,830,185.39元；
- 4) 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593,618.55元；
- 5) 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583,332.96元；
- 6) 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933,333.24元；
- 7) 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622,222.44元；
- 8) 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444,444.3元；
- 9) 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262,222.08元；
- 10) 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118,888.82元；
- 11) 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100,796.81元，累计已转902,578.47元；
- 12) 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64,601.59元，累计已转448,175.13元；
- 13) 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86,666.45元；
- 14) 锅炉低氮燃烧改造：根据定远县关于印发定远县锅炉综合整治奖补方案的通知（定政办[2019]27号），滁州正虹获奖补助资金60,000.00元，本期转入其他收益705.88元，累计已转705.88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2020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股国有法人股被司法冻结，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	1,081,990.46		180,506,569.93
其他资本公积	1,424,843.41		157,810.64	1,267,032.77
合计	180,849,422.88	1,081,990.46	157,810.64	181,773,602.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易导致资本公积增加1,081,990.46元，具体详见本财务报告在其他主体中的权益（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响。本期子公司清算减少资本公积157,810.64元。

## 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	30,747,000.00	6,290,000.00				6,290,000.00		37,037,000.00
其他	30,747,000.00	6,290,000.00				6,290,000.00		37,037,000.00

权益工具 投资公允 价值变动								
其他综合 收益合计	30,747,000.00	6,290,000.00				6,290,000.00		37,037,000.00

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	1,700,896.24		10,654,122.48
任意盈余公积	18,944,805.49			18,944,805.49
合计	27,898,031.73	1,700,896.24		29,598,927.97

## 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	33,298,597.68	25,647,118.52
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	33,298,597.68	23,931,967.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,539,213.35	9,366,630.01
减：提取法定盈余公积	1,700,896.24	
期末未分配利润	65,136,914.79	33,298,597.68

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	1,063,647,954.68	934,912,531.36	1,114,019,768.46	975,939,328.94

其他业务	4,647,605.56	6,735,266.63	8,992,682.17	8,704,626.66
合计	1,068,295,560.24	941,647,797.99	1,123,012,450.63	984,643,955.60

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	饲料行业	饲养行业	其他行业	其他业务收入	合计
按主要产品类型							
其中：							
饲料销售			724,603,248.09				724,603,248.09
饲料原料销售			22,783,158.23				22,783,158.23
牲猪销售				265,716,578.69			265,716,578.69
禽类销售				48,247,330.00			48,247,330.00
其他产品销售					2,297,639.67		2,297,639.67
其他业务收入						4,647,605.56	4,647,605.56
合计			747,386,406.32	313,963,908.69	2,297,639.67	4,647,605.56	1,068,295,560.24

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	62,157.21	54,924.30
教育费附加	57,530.74	58,661.64
房产税	1,942,672.09	1,485,433.18
土地使用税	2,029,353.61	1,653,087.07
印花税	654,858.92	634,547.90
其他	240,274.75	133,553.01
合计	4,986,847.32	4,020,207.10

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	20,054,270.86	22,572,231.21
差旅费	5,426,463.63	5,836,153.61
运费及其他	690,307.00	2,071,396.10
宣传费	1,468,463.11	2,444,820.56
业务招待费	730,725.12	728,375.70
会议费	117,503.00	322,456.00
销售服务费	43,006.11	272,714.82
其他	925,721.92	833,204.55
合计	29,456,460.75	35,081,352.55

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	39,199,861.34	39,986,476.25
折旧	4,756,183.14	4,832,574.05
差旅费	4,599,371.93	3,702,147.49
风险准备金	3,264,967.00	531,460.00
业务招待费	2,868,451.12	2,452,221.68
非洲猪瘟费用	2,019,516.96	692,490.62
小车费	1,767,894.29	1,692,214.17
水电费	1,326,669.56	1,555,896.99
咨询费	953,706.15	971,358.00
无形资产摊销	937,835.70	667,241.00
其他	7,490,154.81	8,888,858.01
合计	69,184,612.00	65,972,938.26

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	5,270,228.42	4,786,395.18
直接材料	210,767.04	403,376.97
化验中心与生猪疾控中心费用	98,954.22	267,491.04
其他	106,255.60	136,397.85
合计	5,686,205.28	5,593,661.04

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	1,023,251.25	1,993,114.94
减：利息收入	355,298.21	311,260.32
汇兑损失	0.79	-4.73
手续费及其他	812,107.40	895,624.01
合计	1,480,061.23	2,577,473.90

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	1,072,279.48	1,232,642.57
与收益相关的政府补助	1,450,132.91	2,238,766.54
合计	2,522,412.39	3,471,409.11

#### 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	358,333.69		33,333.24	325,000.45	与资产相关
沼气项目	694,815.18		74,444.40	620,370.78	与资产相关
科技支撑计划	2,732,592.41		292,777.80	2,439,814.61	与资产相关
生猪良种繁育体系项目	974,223.57		67,842.12	906,381.45	与资产相关
污水处理工程	1,650,000.32		83,333.28	1,566,667.04	与资产相关
大型沼气工程	1,600,000.08		133,333.32	1,466,666.76	与资产相关

标准化规模养殖场建设	1,066,666.48		88,888.92	977,777.56	与资产相关
凤凰山猪场扩建项目	1,437,777.90		82,222.20	1,355,555.70	与资产相关
饲料制剂改造项目	164,444.56		26,666.64	137,777.92	与资产相关
安全节约型猪饲料生产技术改造	94,444.50		13,333.32	81,111.18	与资产相关
物流业调整和振兴项目建设	1,698,218.34		100,796.81	1,597,421.53	与资产相关
双百市场工程	566,426.46		64,601.59	501,824.87	与资产相关
乳猪料生产线技术改造	73,333.51		9,999.96	63,333.55	与资产相关
锅炉低氮燃烧改造		60,000.00	705.88	59,294.12	与资产相关
小计	13,111,277.00	60,000.00	1,072,279.48	12,098,997.52	

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
疫情防控期间稳定就业补贴	500,000.00	其他收益	
财政稳岗补贴	293,830.76	其他收益	
非洲猪瘟疾病防疫经费	200,000.00	其他收益	
动物防疫补助款	170,414.00	其他收益	
工业企业结构调整专项奖补稳就业资金	100,000.00	其他收益	
其他补助	185,888.15	其他收益	
小计	1,450,132.91		

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174,999.55元；
- 2) 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719,629.22元；
- 3) 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2,830,185.39元；
- 4) 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593,618.55元；
- 5) 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583,332.96元；
- 6) 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933,333.24元；

- 7) 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622,222.44元；
- 8) 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444,444.3元；
- 9) 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262,222.08元；
- 10) 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118,888.82元；
- 11) 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100,796.81元，累计已转902,578.47元；
- 12) 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64,601.59元，累计已转448,175.13元；
- 13) 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86,666.45元；
- 14) 锅炉低氮燃烧改造：根据定远县关于印发定远县锅炉综合整治奖补方案的通知（定政办[2019]27号），滁州正虹获奖补资金60,000.00元，本期转入其他收益705.88元，累计已转705.88元；
- 15) 疫情防控期间稳定就业补贴：根据淮北市人力资源和社会保障局关于做好疫情防控期间有关就业工作的通知（淮人社〔2020〕6号），报告期内获得稳定就业补贴500,000.00元；
- 16) 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，报告期内获得财政稳岗补贴293,830.76元；
- 17) 非洲猪瘟疾病防疫经费：本报告期公司收到屈原管理区财务局拨付解决非洲猪瘟疾病防疫经费200,000.00元；
- 18) 动物防疫补助款：根据湖南省财政厅关于下达2018年中央财政动物防疫补助经费通知（湘财农指〔2019〕4号），报告期内获得防疫补助资金170,414.00元；
- 19) 工业企业结构调整专项奖补稳就业资金：根据屈原管理区“工业企业结构调整专项奖补稳就业资金”分配方案（屈人社发〔2020〕16号），报告期内获得稳就业资金100,000.00元。
- 20) 其他补助：本报告期公司收到就业见习补贴、失业保险返还、稳岗补贴金等各类零星补助资金185,888.15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	-23,497.71	4,315,810.81
处置长期股权投资产生的投资收益	157,810.64	
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	13,110.80	-260,403.76
处置金融工具取得的投资收益（分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金	3,798,631.98	7,628.25

融资产)		
衍生金融工具	496,300.61	746,577.44
金融工具持有期间的投资收益（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）	56,963.74	
合计	4,499,320.06	4,905,812.74

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	-817,355.84	
合计	-817,355.84	

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	-799,375.45	-421,193.27
应收款坏账损失	1,237,052.37	1,077,123.24
合计	437,676.92	655,929.97

其他说明：

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,151,993.15	-1,042,197.58
五、固定资产减值损失		-3,004,156.37
八、生产性生物资产减值损失	-1,061,309.42	
十三、其他	-233,242.04	231,856.77
合计	-2,446,544.61	-3,814,497.18

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
固定资产及无形资产处置收益	39,227,888.74	-350,990.47
生产性生物资产处置收益	2,645,255.84	2,453,652.66
合计	41,873,144.58	2,102,662.19

#### 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
非流动资产毁损报废利得		2,095.91	
罚没收入	144,740.00	215,512.17	144,740.00
违约金收入		3,444,397.86	
保险理赔款	141,561.00	960,807.96	141,561.00
合同解除补偿	119,600.00		119,600.00
其他	91,413.28	149,545.92	91,413.28
合计	497,314.28	4,772,359.82	497,314.28

其他说明：

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	790,623.00	384,496.00	790,623.00
非流动资产毁损报废损失	1,344,274.54	386,150.30	1,344,274.54
罚款支出	61,676.36	43,891.20	61,676.36
消耗性生物资产非正常损失	17,704,338.49	18,768,882.79	17,704,338.49
其他	219,058.49	380,920.77	219,058.49
合计	20,119,970.88	19,964,341.06	20,119,970.88

#### 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	9,207,273.05	1,911,942.96
合计	9,207,273.05	1,911,942.96

##### (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	42,299,572.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,574,893.14
子公司适用不同税率的影响	-724,741.35
调整以前期间所得税的影响	-69,319.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	483,154.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,224,586.18
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	2,234,035.96
研发费加计扣除	-1,066,163.49
所得税费用	9,207,273.05

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	355,298.21	311,260.32
除税费返还外的其他政府补助收入	1,486,799.46	2,238,766.54
营业外收入中收到现金部分	497,314.28	4,624,880.75
其他往来活动支付净额	5,689,076.39	

收回信用证保证金	2,300,000.00	
合计	10,328,488.34	7,174,907.61

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	9,402,189.89	12,500,161.34
管理费用中付现部分	21,025,764.82	21,120,388.61
研发费用中付现部分	415,976.86	403,888.89
银行手续费	812,107.40	895,624.01
营业外支出付现部分	18,775,696.34	19,537,247.84
其他往来活动支付净额		2,679,811.27
支付生态链快贷业务保证金	1,000,000.00	
合计	51,431,735.31	57,137,121.96

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	140,496,300.61	80,746,577.44
收回期货保证金		106,396.24
卖出股票	139,400,183.42	
期货平仓投资收益	13,110.80	
合计	279,909,594.83	80,852,973.68

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	110,000,000.00	90,000,000.00
买入股票投资	144,134,807.28	120,180.00
合计	254,134,807.28	90,120,180.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	1,002,937.00	
合计	1,002,937.00	

收到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	33,092,299.52	15,340,254.81
加：资产减值准备	2,008,867.69	3,158,567.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,694,823.33	27,207,614.41
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,325,571.70	1,086,096.80
长期待摊费用摊销		
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）	-41,873,144.58	-2,102,662.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,344,274.54	384,054.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	817,355.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,023,252.04	1,993,110.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,499,320.06	-4,905,812.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-190,062,928.58	52,669,516.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,990,871.43	46,629,487.36

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	73,874,488.92	-48,174,652.63
其他		-1,232,642.57
经营活动产生的现金流量净额	-112,245,331.07	92,052,932.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	61,598,724.96	97,341,836.03
减：现金的期初余额	97,341,836.03	71,108,510.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,743,111.07	26,233,325.50

## （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	61,598,724.96	97,341,836.03
其中：库存现金	953.20	
可随时用于支付的银行存款	60,058,798.82	96,861,744.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,538,972.94	480,091.90
三、期末现金及现金等价物余额	61,598,724.96	97,341,836.03

其他说明：

期末现金及现金等价物余额为61,598,724.96元，资产负债表中货币资金期末数为62,598,724.96元，差额1,000,000.00元，系扣除了其他货币资金中不属于现金及现金等价物的生态链快贷业务保证金1,000,000.00元。

期初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初数为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。

## 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	62,532,955.64	短期借款抵押

无形资产	11,238,678.88	短期借款抵押
合计	73,771,634.52	--

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	--	--	11.29
其中：美元	1.73	6.5317	11.29
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

#### 49、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

与资产相关的政府补助	1,072,279.48	其他收益	1,072,279.48
与收益相关的政府补助	1,450,132.91	其他收益	1,450,132.91
财政贴息	1,002,937.00	财务费用	1,002,937.00
合计	3,525,349.39		3,525,349.39

## (2) 政府补助之说明

1、与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助详见本财务报表附注其他收益之说明。

2、财政贴息：

项目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
贷款贴息		1,002,937.00	1,002,937.00		财务费用	湖南省农业农村厅湖南省财政厅 关于开展新型农业经营主体贷款贴息工作的通知（湘农联（2018）169号）
小计		1,002,937.00	1,002,937.00			

## 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

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
滁州正虹生态养殖有限责任公司	设立	2020年3月27日	4,500,000.00	90.00%
岳阳正虹农业发展有限公司	设立	2020年3月27日	45,000,000.00	100.00%
安乡正虹饷农农业有限公司	设立	2020年4月8日	10,200,000.00	51.00%
长沙正虹生态农业有限公司	设立	2020年4月27日	5,100,000.00	51.00%
宜兴正虹生态农业有限公司	设立	2020年6月1日	1,657,500.00	51.00%
昌都正虹农业发展有限公司	设立	2020年6月16日	5,100,000.00	51.00%
南宁正虹生物饲料有限公司	设立	2020年7月28日	5,000,000.00	100.00%
湖南正虹生猪育种有限公司	设立	2020年7月29日	10,000,000.00	100.00%
湖南正虹大江生猪育种有限公司	设立	2020年8月26日	3,500,000.00	70.00%
岳阳虹吉禽业有限公司	设立	2020年11月17日	1,800,000.00	60.00%

## 2、合并范围减少

单位：元

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
南通正虹饲料有限公司	清算	2020年7月13日	-954,577.17	-192.23

## 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
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
宜兴市正虹饲料有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	生产、销售	100.00%		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
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
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
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
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
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
南宁正虹生物饲料有限公司	广西南宁	广西南宁	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	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
湖南正虹海原绿色食品有限公司	岳阳屈原	岳阳屈原	资产租赁	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，自有房屋租赁。	100.00%		设立
岳阳康羽禽业有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖	95.00%		设立
湖南正虹生猪育种有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖	100.00%		设立
岳阳正虹农业发展有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	生物工程项目的投资、开发。	100.00%		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		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		70.00%	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
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
滁州正虹生态养殖有限责任公司	安徽滁州	安徽滁州	养殖		90.00%	设立
安乡正虹饷农农业有限公司	湖南常德	湖南常德	养殖		51.00%	设立
长沙正虹生态农业有限公司	湖南长沙	湖南长沙	养殖		51.00%	设立
宜兴正虹生态农业有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	养殖		51.00%	设立
湖南正虹大江生猪育种有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖		70.00%	设立
昌都正虹农业发展有限公司	西藏昌都	西藏昌都	养殖		51.00%	设立
岳阳虹吉禽业有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	养殖		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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%	2,587,261.95	6,410,123.14	6,299,497.85
湖南正虹生态农业有限责任公司	30.00%	-710,165.79	949,911.89	2,256,935.38
岳阳虹通养殖有限公司	30.00%	6,099,347.42	251,063.17	9,737,834.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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	29,470,322.31	219,082.04	29,689,404.35	8,691,078.18		8,691,078.18

湖南正虹生态农业有限责任公司	56,986,125.88	19,949,241.45	76,935,367.33	69,412,249.39		69,412,249.39
岳阳虹通养殖有限公司	23,026,780.29	17,960,363.97	40,987,144.26	8,527,695.71		8,527,695.71

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
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
岳阳虹通养殖有限公司	8,574,717.44	113,042.11	8,687,759.55	839,256.46		839,256.46

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮北虹通养殖有限责任公司	74,470,197.40	8,624,206.49	8,624,206.49	16,546,680.72
湖南正虹生态农业有限责任公司	80,353,080.53	-899,045.20	-899,045.20	38,723,488.14
岳阳虹通养殖有限公司	48,856,044.99	20,121,577.11	20,121,577.11	16,047,308.56

(续上表)

子公司名称	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
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
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
岳阳虹通养殖有限公司	64,897,306.62	3,538,239.82	3,538,239.82	82,020.00

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖南正虹生态农业有限责任公司	2020年6月30日	94%	70%
岳阳虹通养殖有限责任公司	2020年4月30日	90%	70%
岳阳康羽禽业有限公司	2020年10月31日	90%	95%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	湖南正虹生态农业有限责任	岳阳虹通养殖有限责任公司	岳阳康羽禽业有限公司

	公司		
--现金	3,901,500.00	1,000,000.00	500,000.00
购买成本/处置对价合计	3,901,500.00	1,000,000.00	500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,461,771.39	1,004,700.00	146,961.85
差额	1,439,728.61	-4,700.00	-353,038.15
其中：调整资本公积	1,439,728.61	-4,700.00	-353,038.15

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宿迁荣义牧业有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	牲猪养殖		30.00%	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	8,578,200.74	7,605,696.42
非流动资产	460,501.18	547,603.39
资产合计	9,038,701.92	8,153,299.81
流动负债	4,928,104.67	4,601,877.31
负债合计	4,928,104.67	4,601,877.31
归属于母公司股东权益	4,110,597.25	3,551,422.50
按持股比例计算的净资产份额	1,233,179.18	1,065,426.75
对联营企业权益投资的账面价值	1,233,179.18	1,065,426.75
营业收入	3,627,290.00	5,231,439.00
净利润	559,174.75	-841,766.89
综合收益总额	559,174.75	-841,766.89

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

##### （1）信用风险的评价方法

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。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 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）3及五（一）5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2020年12月31日，本公司应收账款的18.48%(2019年12月31日：8.06%)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	135,000,000.00	139,044,104.17	139,044,104.17		
应付账款	69,750,007.01	69,750,007.01	69,750,007.01		
其他应付款	41,583,991.41	41,583,991.41	41,583,991.41		
小 计	246,333,998.42	250,378,102.59	250,378,102.59		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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		

#### (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2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币135,000,000.00元(2019年12月31日：人民币25,000,000.00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详见本财务报表附注合并财务报表项目注释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	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	7,715,900.00			7,715,900.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,715,900.00			7,715,900.00
（三）其他权益工具投资	38,369,000.00			38,369,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	46,084,900.00			46,084,900.00
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

2020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、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安乡朝辉畜牧有限公司	子公司少数股东的控股子公司
西藏长昌农业综合开发有限责任公司	子公司少数股东

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安乡朝辉畜牧有限公司	生猪采购	19,659,846.00		否	
西藏长昌农业综合开发有限责任公司	生猪采购	21,425,715.50		否	

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	2,165,663.04	2,573,712.56
西藏长昌农业综合开发有限责任公司	生猪销售	4,812,795.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
岳阳市屈原农垦有限责任公司	10,000,000.00	2020 年 09 月 03 日	2021 年 08 月 30 日	否
岳阳市屈原农垦有限责任公司	20,000,000.00	2020 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 26 日	否

岳阳市屈原农垦有限责任公司	30,000,000.00	2020 年 12 月 09 日	2021 年 12 月 09 日	否
---------------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
宿迁荣义牧业有限公司	670,000.00	2020 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 17 日	

### (4) 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	4,385,199.00	3,643,688.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宿迁荣义牧业有限公司	670,000.00	33,500.00	670,000.00	33,500.00
应收账款	西藏长昌农业综合开发有限责任公司	4,436,294.28	221,814.71		
预付款项	安乡朝辉畜牧有限公司	3,000,000.00			
合计		8,106,294.28	255,314.71	670,000.00	33,500.00

### (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	宿迁荣义牧业有限公司		95,666.00
应付账款	西藏长昌农业综合开发有限责任公司	1,896,841.00	
合计		1,896,841.00	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、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	980,677,814.73	159,676,880.88	296,709,943.42	48,251,180.00	3,845,332.71	-425,513,197.06	1,063,647,954.68
主营业务	905,492,148.45	157,552,723.03	237,404,835.88	55,105,324.57	3,062,321.33	-423,704,821.90	934,912,531.36

成本								
资产总额	300,205,804.97	84,867,089.50	405,179,554.90	39,039,271.14	1,186,230,355.99	-1,090,211,182.09	925,310,894.41	
负债总额	210,978,885.68	3,119,749.90	315,605,909.18	28,806,512.24	457,081,235.09	-712,031,092.39	303,561,199.70	

## 十五、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	32,033,552.05	100.00%	32,033,552.05	100.00%		33,429,293.15	100.00%	33,429,293.15	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	32,033,552.05	100.00%	32,033,552.05	100.00%		33,429,293.15	100.00%	33,429,293.15	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备										
合计	32,033,552.05	100.00%	32,033,552.05	100.00%		33,429,293.15	100.00%	33,429,293.15	100.00%	

按单项计提坏账准备：32,033,552.05 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	1,094,424.00	1,094,424.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
2	719,893.00	719,893.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	592,969.00	592,969.00	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
4	513,433.50	513,433.50	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
5（其他汇总）	29,112,832.55	29,112,832.55	100.00%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	32,033,552.05	32,033,552.05	--	--

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	32,033,552.05
5 年以上	32,033,552.05
合计	32,033,552.05

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	33,429,293.15		1,390,555.20	5,185.90		32,033,552.05
合计	33,429,293.15		1,390,555.20	5,185.90		32,033,552.05

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
1	5,185.90

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	1,094,424.00	3.42%	1,094,424.00
2	719,893.00	2.25%	719,893.00
3	592,969.00	1.85%	592,969.00
4	513,433.50	1.60%	513,433.50
5	282,813.00	0.88%	282,813.00
合计	3,203,532.50	10.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	256,023,288.07	37,315,094.76
合计	256,023,288.07	37,315,094.76

### (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	412,695.75	384,975.75
备用金	2,889,625.16	2,975,856.04
往来款	269,804,587.99	59,646,413.77
合计	273,106,908.90	63,007,245.56

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	465,376.14	4,602,597.32	20,624,177.34	25,692,150.80
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-986.31	986.31		
--转入第三阶段		-100,313.64	100,313.64	

本期计提	-438,224.19	-4,499,324.77	-2,691,325.35	-7,628,874.31
本期转回			10,100.00	10,100.00
本期核销			969,555.66	969,555.66
2020 年 12 月 31 日余额	26,165.64	3,945.22	17,053,509.97	17,083,620.83

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）	250,947,775.88
1 至 2 年	2,526,388.10
2 至 3 年	3,681,802.93
3 年以上	15,950,941.99
5 年以上	15,950,941.99
合计	273,106,908.90

### 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	其他	
1	25,692,150.80	-7,628,874.31	10,100.00	969,555.66		17,083,620.83
合计	25,692,150.80	-7,628,874.31	10,100.00	969,555.66		17,083,620.83

### 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	969,555.66

### 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
湖南正虹生态农业有限公司	往来款	58,331,143.82	1 年以内	21.36%	

蒙城正虹生态农业有限责任公司	往来款	53,638,125.03	1 年以内	19.64%	
岳阳正虹农业发展有限公司	往来款	33,866,437.82	1 年以内	12.40%	
宿迁正虹生态养殖有限公司	往来款	32,141,194.56	1 年以内	11.77%	
南宁正虹生态农业科技发展有限责任公司	往来款	17,908,721.91	1 年以内	6.56%	
合计	--	195,885,623.14	--	71.73%	

### 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	573,449,074.40	281,466,626.45	291,982,447.95	519,807,428.08	278,292,809.90	241,514,618.18
对联营、合营企业投资				4,806,246.78		4,806,246.78
合计	573,449,074.40	281,466,626.45	291,982,447.95	524,613,674.86	278,292,809.90	246,320,864.96

#### (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	34,821,050.03			1,610,715.93		33,210,334.10	163,744,276.74
上海正虹贸易发展有限公司	50,000,000.00	5,560,000.00				55,560,000.00	
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	9,169,740.04			787,427.32		8,382,312.72	6,330,401.45
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	
岳阳湘城置业有限公司	5,781,453.69	16,000,000.00		1,108,779.92		20,672,673.77	41,462,980.13
石家庄正虹饲料有限公司	2,405,456.07			789,775.59		1,615,680.48	14,326,541.55

北京正虹生物科技有限公司	15,739,850.29					15,739,850.29	4,560,149.71
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	6,535,207.53			2,895,471.47		3,639,736.06	30,546,224.64
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	35,755,197.00					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			0.00	
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	4,900,000.00	9,400,000.00			0.00	
岳阳康羽禽业有限公司	4,500,000.00	5,000,000.00				9,500,000.00	
宿迁正虹生态养殖有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00			0.00	
亳州正虹生态养殖有限责任公司	3,500,000.00		3,500,000.00			0.00	
蒙城正虹生态农业有限责任公司	14,000,000.00		14,000,000.00			0.00	
焦作正虹饲料有限公司		7,000,000.00		1,000,000.00		6,000,000.00	8,086,429.09
南宁正虹生态农业科技发展有限公司		3,500,000.00	3,500,000.00			0.00	
南宁正虹生物饲料有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
岳阳正虹农业发展有限公司		45,000,000.00				45,000,000.00	
滁州正虹生态养殖有限责任		4,500,000.00	4,500,000.00			0.00	

公司							
湖南正虹生猪 育种有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	241,514,618.18	106,460,000.00	47,800,000.00	8,192,170.23		291,982,447.95	281,466,626.45

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										
湖南合一正虹农牧有限公司	4,806,246.78		4,614,996.64	-191,250.14						
小计	4,806,246.78		4,614,996.64	-191,250.14						
合计	4,806,246.78		4,614,996.64	-191,250.14						

## 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	526,988,927.32	476,463,130.90	531,716,626.55	487,547,681.95
其他业务	6,989,028.54	7,717,447.45	7,393,533.40	5,376,506.04
合计	533,977,955.86	484,180,578.35	539,110,159.95	492,924,187.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	饲料行业	饲养行业	其他行业	其他业务收入	合计
按主要产品类型					
其中：					
牲猪销售		11,641,042.83			11,641,042.83
饲料销售	513,800,191.45				513,800,191.45
其他产品销售			1,547,693.04		1,547,693.04

其他业务收入				6,989,028.54	6,989,028.54
合计	513,800,191.45	11,641,042.83	1,547,693.04	6,989,028.54	533,977,955.86

与履约义务相关的信息：

元

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	17,141,521.41	23,170,240.86
权益法核算的长期股权投资收益	-191,250.14	4,568,340.93
处置长期股权投资产生的投资收益	1,501,500.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		96,200.00
处置金融工具取得的投资收益(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)	3,798,631.98	7,628.25
衍生金融工具	496,300.61	746,577.44
金融工具持有期间的投资收益(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)	56,963.74	
合计	22,803,667.60	28,588,987.48

## 十六、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	42,030,955.22	1、固定资产及无形资产处置收益 39227888.74 元；2、生产性生物资产处置收益 2645255.84 元；3、处置长期股权投资产生的投资收益 157810.64 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	23,333.45	其他收益-政府补助：与收益相关 23,333.45 元。(土地使用税返还)
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)	3,502,015.94	政府补助：1、与资产相关 1,072,279.48 元；2、与收益相关 1,426,799.46 元；3、财政贴息 1,002,937.00 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	3,490,687.55	1、处置金融工具取得的投资收益 4,294,932.59 元；2、期货平仓收益 13,110.80 元；3、交易性金融资产公允价值变动收益 -817,355.84 元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,400,655.20	1、应收账款转回 1,390,555.20 元。2、其他应收款转回 10,100.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,622,656.60	1、营业外收入 497,314.28 元；2、营业外支出 20,119,970.88 元。（具体明细见附注之说明）
减：所得税影响额	9,993,304.90	
少数股东权益影响额	-5,618,348.20	
合计	26,450,034.06	--

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	5.99%	0.1258	0.1258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27%	0.0266	0.0266

### (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	33,539,213.35
非经常性损益	B	26,450,034.06
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	7,089,179.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	539,427,628.29
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	I1	1,439,728.61

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
岳阳虹通股权处置增加资本公积	I2	-4,700.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	8
康羽禽业增资增加资本公积	I3	-353,038.15
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2
因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	I4	6,290,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
其他项目	I5	-157,810.64
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	559,921,220.93
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.27%

## (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	33,539,213.35
非经常性损益	B	26,450,034.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	7,089,179.29
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
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	266,634,576.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.1258
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0266

## 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。