北京大北农科技集团股份有限公司

Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd

（北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 19 层）

2018 年年度报告全文

股票代码：002385　　股票简称：大北农

二零一九年四月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人邵根伙、主管会计工作负责人谈松林及会计机构负责人(会计主管人员)王英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”之“（四）可能面对的风险”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

1、饲料原料供应及价格风险

公司饲料产品的主要原料为添加剂原料（如维生素、氨基酸、微量元素等）、蛋白原料（如鱼粉、肉骨粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、小麦等）。**2018** 年，饲料原料成本震荡攀升，全球大豆供应收紧，国内豆粕现货市场暴涨暴跌，中美贸易关系导致大宗农产品贸易受影响，各种因素导致原材料价格波动对公司整体的影响会越来越大。由于饲料业务占公司营收比重较大，如果饲料产品主要原料价格大幅上涨，且公司不能有效地将成本传导给下游客户，将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

2、重大疫情及自然灾害的风险

重大疫情方面，养殖业中出现的禽流感、蓝耳病、非洲猪瘟等禽畜疫情，

以及低迷的猪价行情，对饲料行业的生产销售影响较大。若公司生产基地区域发生严重的疫情，将会对公司的饲料产量及生产经营活动产生影响。2018 年下半年爆发的非洲猪瘟对生猪养殖行业产生了重大影响。由于非洲猪瘟具有潜伏期长、发病后死亡率高的特点，且当前没有一直没有有效的疫苗研发成功，在国内也属于第一次大规模集中爆发，无论是大型养殖企业，还是养殖中小散户在疫情爆发初期都缺乏有效的防控手段，因此都不同程度地遭受了损失。公司后期采取了完善的疫病防控体系，在厂区、厂区一公里、厂区三公里的范围内实行严格的三级防控体系，减少病毒接触的机会，加强专业团队建设，加大清洗消毒防护的升级硬件基础设施，最大程度的降低了非洲猪瘟的发生率。但是若公司养殖区域附近频繁发生疫情，或公司防控措施执行不力，仍将面临生猪发生疫病导致的产量下降，盈利下降甚至亏损的风险。

同时，农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻、沙尘、气候突变等自然灾害及病虫害的影响较大，上述灾害通常具有季节性的特点。在种子作物的生长期间，若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将对公司的种子生产和销售产生不利影响。

3、生猪价格波动的风险

公司近四年来持续加大养猪的投入，在全国设立了八大平台公司，生猪养殖产业营业收入比重逐年增加。2018 年，生猪销售量达到了 168 万头（含参股八大养殖平台公司），在当前养殖行业大变化的形势下，公司还将继续加大对养猪产业的投入，公司持股比例将进一步加大，公司养殖规模将进一步扩大，以抢抓猪业发展的行业机会。同时生猪价格变动将更明显的影响到公司的营收与利润水平。生猪价格在经历了 2016 年的高位运行之后，2017 年到 2018 年进入

下行期，特别在 2018 年上半年一度甚至跌出近 8 年最低价。尽管下半年的非洲猪瘟造成全行业的产能大幅削减，预期将在 2019 年下半年重启猪价上行周期。未来，若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，或者公司生猪出栏规模增加幅度低于价格下降幅度，都将面临利润下降甚至亏损的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 1
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 18
第五节 重要事项 41
第六节 股份变动及股东情况 72
第七节 优先股相关情况 79
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 80
第九节 公司治理 86
第十节 公司债券相关情况 94
第十一节 财务报告 95
第十二节 备查文件目录 240

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司及其分公司
公司、本公司、大北农	指	北京大北农科技集团股份有限公司
股东大会	指	北京大北农科技集团股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	北京大北农科技集团股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	北京大北农科技集团股份有限公司监事或监事会
公司章程	指	北京大北农科技集团股份有限公司章程
审计机构、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期	指	2018 年度
上期、上年同期	指	2017 年度
期末	指	2018 年 12 月 31 日
期初、年初	指	2018 年 1 月 1 日
饲料	指	能提供饲养动物所需养分，保证健康，促进生产和生长，且在合理使用下不发生有害作用的可饲物质。
预混合饲料（预混料、添加剂预混料、预混料添加剂）	指	由两种或两种以上饲料添加剂加载体按一定比例配制而成的均匀混合物，在配合饲料中添加量不超过 10%。是饲料的核心部分，是生产浓缩饲料和配合饲料的核心原材料。
浓缩饲料（浓缩料）	指	主要指蛋白浓缩饲料，是根据不同动物，不同生产目的而配制的除能量饲料外的所有营养物质。养殖户可用能量饲料配以浓缩饲料配制成配合饲料。
配合饲料（配合料）	指	以动物的不同生长阶段、不同生理要求、不同生产用途的营养需要以及以饲料营养价值评定的实验和研究为基础，按科学配方把多种不同来源的饲料，依一定比例均匀混合，并按规定的工艺流程生产的商品饲料，也称全价饲料。
教槽料	指	一种为代替全乳而配制的全价配合饲料，主要针对乳猪 7 日龄至断奶后 7~10 天的教槽、营养、免疫和生产需求而量身定做的产品。
保育料	指	针对仔猪在保育期间的营养、免疫和生产需求而设计的仔猪浓缩料，一般适用于仔猪 35 日龄到 65 日龄之间生产阶段。
猪联网	指	是公司为规模养猪场量身打造的猪场综合管理平台，该平台可以为养

		猪户提供从进猪、喂养、配种、转群、免疫、销售、存栏等一体化的线上养猪智能化解决方案。猪联网是中国养猪人的生态圈，更是公司基于互联网时代特点提倡的智慧养猪新模式。
农信网	指	是集农信云、农信商城、农信金融等各类运用为一体的客户综合服务平台，也是客户接受公司服务的总入口，在该平台上客户可以完成管理猪场、订产品、找贷款、做理财、查行情、看资讯、逛论坛等多种需求。
智农通	指	智农通是公司"农信网"的 APP 版，是一款类微信的基础沟通和业务管理系统。通过智农通，客户可以用手机处理部署在猪联网、农信网上的各类应用，在手机上完成管理猪场、订产品、找贷款、做理财、查行情、看资讯、逛论坛等多种需求。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大北农	股票代码	002385
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京大北农科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	大北农		
公司的外文名称（如有）	Beijing Dabeinong Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DBN Group		
公司的法定代表人	邵根伙		
注册地址	北京市海淀区中关村大街 27 号 1901A		
注册地址的邮政编码	100080		
办公地址	北京市海淀区中关村大街 27 号 1901A		
办公地址的邮政编码	100080		
公司网址	http://www.dbn.com.cn		
电子信箱	cwbgs@dbn.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈忠恒	雷泽丽
联系地址	北京市海淀区中关村大街 27 号 1901A	北京市海淀区中关村大街 27 号 1901A
电话	010-82856450	156-5207-8320
传真	010-82856430	010-82856430
电子信箱	cwbgs@dbn.com.cn	cwbgs@dbn.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000102006956C
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	崔腾、闵丹

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

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	19,302,066,717.55	18,741,738,574.13	2.99%	16,840,937,066.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	506,911,261.57	1,265,211,910.87	-59.93%	882,681,887.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,044,006.53	996,819,640.23	-88.26%	809,865,304.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,067,467,486.86	715,022,801.00	49.29%	642,399,239.11
基本每股收益（元/股）	0.12	0.310	-61.29%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.310	-61.29%	0.22
加权平均净资产收益率	4.97%	13.16%	-8.19%	9.88%
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	18,095,720,578.33	19,257,822,745.27	-6.03%	15,258,184,052.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,778,885,025.66	10,216,472,825.41	-4.28%	9,250,811,507.98

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

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

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	4,601,386,528.69	4,471,985,942.85	5,144,865,484.55	5,083,828,761.46
归属于上市公司股东的净利润	180,869,236.01	-76,877,516.52	336,593,750.28	66,325,791.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	169,724,203.31	-133,288,610.43	63,200,384.06	17,408,029.59
经营活动产生的现金流量净额	-736,025,173.13	138,772,936.70	889,551,338.50	779,668,384.79

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

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	347,026,011.92	77,527,630.65	-15,180,359.33	包含长期股权投资处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	97,380,270.69	84,408,005.95	108,472,890.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,541,673.74	5,182,850.64		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-220,035.26	761,667.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,561,496.49	-9,890,489.92	-5,127,383.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		134,758,191.71		

减：所得税影响额	63,774,585.13	20,377,325.42	5,442,710.29	
少数股东权益影响额（税后）	19,867,612.67	2,996,557.71	10,667,522.59	
合计	389,867,255.04	268,392,270.64	72,816,582.98	--

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

（一）主营业务及经营模式

公司以志创世界级农业科技企业为使命，主要经营业务为生猪养殖与服务产业链经营、种业科技与服务产业链经营，其中，生猪养殖与服务产业链经营包括种猪育种、生猪育肥、生猪饲料（前端料、母猪料等）、生猪动保药品、生猪养殖信息化等业务；种业科技与服务产业链经营包括杂交水稻、常规玉米、带有生物技术性状的玉米、带有生物技术性状的大豆等种子产品的科研、繁育、生产、销售等业务。

报告期内，公司在发展生猪前端饲料业务的同时，将战略重心向生猪养殖业务聚焦，加大投入和布局，并在种业生物技术市场化领域取得重大突破。

1、主营业务

公司主营业务收入主要来源于饲料业务。2018年度，饲料业务收入占主营业务收入的比重为86.67%，生猪等养殖业务收入占主营业务收入的比重为6.90%，种子业务收入占主营业务收入的比重为2.04%，兽药疫苗等动保业务收入占主营业务收入的比重为1.45%。从销售占比来看，生猪收入增长较快，成为公司一项重要的收入来源，且与公司的饲料业务融为一体，互为支撑，共同构建独具公司特色的养猪生态服务体系。

2、主要经营模式

在饲料行业迅速变革的大背景下，中小规模养殖户还将占有一定的市场份额，但养殖规模化、养殖集中化将成为未来行业的发展趋势，2018年度公司以“增销量、降费用、提效率、增效益”为工作总基调，大力推进实施“服务大升级、产品大提升”发展思路，深度服务养殖户，提升养殖户的养殖水平，提高猪场PSY指标，在销量、客户结构、直销比例、利润等方面取得一定的进展。

公司业务体系由经销商经销为主转变为规模猪场驻场服务模式为主，加大直销比例，以快速适应养殖业的行业变化。公司加大业务人员培训力度，加速推动业务人员向驻点驻场服务人员转型，业务体系人员更加精干和专业，技术服务人员占比更大，切实提高养殖户的PSY指标，降低养殖户生产成本，为养殖户创造更大价值。通过派驻养猪专业人员到规模猪场，抓住养殖户降低生产成本和猪只交易两个痛点，提供从饲料产品、猪场管理、猪场规划设计、猪只疾病诊断、金融融资、生猪交易、代买种猪等多项附加服务内容。公司推动养殖和经销事业伙伴转型，构筑以养殖户为核心的新型养猪生态圈。通过对经销事业伙伴服务能力和服务水平的整合、优化、提升，并重点打造一批有服务精神、有团队意识、有资金实力且愿意跟随公司转型的综合种养殖服务商，支持养殖户做大做强。同时，公司大力支持事业伙伴通

过探索“七统一”服务模式（统一设计养户猪舍、统一提供猪苗、统一提供饲料、统一提供药品及疫苗、统一标准化管理、统一按合同价回收肉猪、统一品牌销售），推进区域市场的养殖水平和种植收成的进一步提高。

公司种业继续强化以“1240”精准服务策略（“1”指一次大型的技术培训会，“2”指两次示范户田间拜访，“4”指四次短信服务，“0”指十次以上的测产）为代表的推广服务的生态模式提升种子产业的核心竞争力，通过进村技术讲座、田间技术指导、实时简讯推送、现场测产互动等举措的高效落实，携手经销事业伙伴，一同把合适的品种用合适的方法推广至合适的区域，为农民带去实实在在的效益。

3、主要业绩影响因素

（1）公司猪饲料销量增长不快，毛利率水平有所降低。受非洲猪瘟及下游生猪养殖行情低迷的影响，作为公司主营业务的猪饲料业务，2018年度公司饲料总销量495万吨，其中猪饲料销量为374.25万吨，同比增长1.38%。同时由于饲料原材料价格波动影响和饲料产品结构的变化，公司猪前端饲料销量占比降低，中大猪饲料销量占比提高，导致公司猪饲料毛利率水平同比下降约3.58个百分点。

（2）近年公司持续加大对养猪业务的投入，生猪产能快速增长，但受猪价行情及非洲猪瘟疫情的影响，公司养猪业务亏损较大。2018年度，公司出栏生猪约168万头（含下属联营、参股养猪平台），养猪业务的亏损对公司净利润的影响近2.6亿元。

（3）公司继续强化水产饲料业务产品战略调整，实行饲料高端产品与水产微生态饲料科技产品双浆驱动战略。2018年度公司水产饲料销售大幅增长，收入同比增长25.82%，毛利同比增加约8,970.74万元。同时，公司也继续强化反刍饲料业务市场开发力度，2018年度公司反刍饲料销售增长较快，收入同比增长18.13%，毛利同比增加约2,526.35万元。

（4）公司进一步贯彻降费增效策略，期间费用同比下降。2018年度，公司销售费用减少约15,447.61万元，下降约9.22%；剔除限制性股票激励费用11,913.83万元的影响，公司管理费用减少2,515.17 万元,下降约2.90%。但受金融市场融资环境的影响，公司财务费用增加约8,977.86万元，增长约57.02%。

（5）2018年度，公司参股公司农信互联以增资前估值70亿元引入外部战略投资者，同时上述投资者以农信互联估值55亿元受让公司持有农信互联部分股权，公司股权转让收益较大，增加公司税后净利润约23,450万元。

（二）行业发展情况

1、生猪养殖

（1）集中度依然偏低，提升空间大

目前，我国生猪养殖以散户为主，生猪养殖行业呈现金字塔型，即头部小、底部大，生猪养殖业集中度极低，但养殖规模化集中化将是未来养殖的发展趋势。近几年，受环保政策、

城镇化、规模化养殖效率提升等因素影响，中小养殖户补栏进程较为缓慢，而大型养殖户具备完善的环保解决办法、融资方式多样化等优势，养殖规模持续扩大，抢占市场份额，2007年年出栏500头以下的养殖户比例为78.2%，至2017年该指标下降为45%。

虽然过去几年我国生猪规模化程度有所提高，但相比生猪养殖市场已经趋于成熟的美国市场，我国生猪养殖行业集中度依然偏低，生猪养殖规模化及养殖水平提升空间依然很大。

（2）非洲猪瘟加速了行业产能去化

2018年8月以来，我国发生的非洲猪瘟，使生猪养殖行业的去产能大大加速。根据农村农业部数据显示，2019年1月全国生猪存栏环比降5.7%，同比降12.6%；能繁母猪存栏环比降3.6%，同比降14.8%；2019年2月全国生猪存栏环比降5.4%，同比降16.6%；能繁母猪存栏环比降5.0%，同比降19.1%。非洲猪瘟爆发以来，能繁母猪存栏量环比下滑幅度逐月增大，2月份环比、同比的下降幅度均为历史最大。预计2019年上半年全国能繁母猪存栏量还将持续下滑。

（3）受周期和非洲猪瘟影响，生猪产能供给持续紧缩，猪价反转企稳回升

猪肉作为最终消费品，供求格局的变化是猪价变化的根本原因。由于国内生猪养殖行业集中度低，且养殖主体多为中小散户，养殖主体根据猪肉价格进行“追涨杀跌”式产能布局，导致生猪产能供给端每3-4年均出现较大波动。从历史来看，猪价高低点所对应的生猪供应量高低点之间，变化幅度为6%-8%。考虑需求每年1%左右增长带来的缺口扩大，当猪肉供求格局从高点回落8%-10%左右，就具备了启动一轮猪价回升周期的基础。

2016年上一波猪价高峰期过后，2017年、2018年商品猪价格整体处于周期的下降阶段，生猪价格处于持续下降趋势中。在上一轮猪周期中，2015年2月份仔猪价格跌破22元/公斤，亏损累积叠加春节后补栏积极性弱，在仔猪价格连续下跌2-3个月后，2015年5月，价格拐点出现。本轮仔猪价格在2018年11月开始亏损，因为非洲猪瘟的原因，养猪户补栏积极性低，仔猪全国均价跌至低点并开始亏损，行业进入产能淘汰期，2019年春节后，仔猪价格开始企稳回升，企业扭亏为盈，价格反转出现，猪肉价格企稳回升。

2、饲料业务

（1）猪料全国销量略下滑，预混料占比提升。

从饲料工业协会追踪的180家饲料企业销售数据看，受猪周期景气度降低和非洲猪瘟疫情影响，2018年猪料销量同比持续下滑。其中前10个月猪料总量同比下滑5.8%，母猪料下滑5.7%，仔猪料下滑7%。就不同功能饲料来说，由于全价料和预混料与猪场养殖效益挂钩，在养殖效益明显改善的年份，全价料占比偏大而预混料占比适度下降；而在养殖效益明显萎缩的年份，则全价料占比下降而预混料占比上升明显。

（2）采购成本提升，下游需求减弱，整体盈利水平周期性波动

2018年，中国主要能量原料、维生素原料及蛋白原料价格同比上涨明显，饲料生产企业原料采购成本提高，成品饲料价格屡次提价，推动养殖成本同比增长。此外，受到中美贸易争端影响，国内以大豆供应为主的部分品种出现偏紧态势，也导致了采购成本的提升。

受到猪周期及非洲猪瘟产能去化影响，全国生猪养殖行业进入亏损状态，能繁母猪数量大幅下降，前端料产品市场需求减少，使得饲料行业的销量和利润水平也发生周期性的波动。伴随猪价企稳回升，市场积极补栏，能繁母猪、仔猪和存栏生猪数量将环比持续增加，猪饲料需求量，尤其前端料需求量则会逐步回升，行业整体盈利能力增强。

3、种业业务

（1）伴随审定“放管服”，创新带来溢价与成长。

自2014年起，农业部深化“放管服”改革，拓宽试验渠道，缓解参试矛盾，除保留了原有的国审和省（区）审外，额外增设绿色通道（2014）、良种攻关（2014）、联合试验体（2016）、特殊品种试验（2017），扩大试验容量，缩短试验周期。短期内，品种同质化形势更加严峻，但是长期实际降低了制种成本，促使企业对市场需求做出更迅速的反应的同时使品种竞争回归市场，有利于创新型企业持续成长。此外，2016年新《种子法》实施，我国种业迎来“1+3”的全面依法治种时代，推动具备原研技术、种质资源的优秀企业脱颖而出。

（2）转基因种子的推广种植，未来发展空间巨大。

就大豆而言，美洲是世界大豆的主产区之一，也是中国大豆进口的重要来源，2017年我国进口的9554万吨大豆中，95.3%来自于巴西、美国和阿根廷三国：其中，54.4%的进口量来自巴西，34.2%来自美国，6.7%来自阿根廷。目前，巴西和阿根廷的转基因大豆使用的是美国的技术，我国大豆进口面临来源国高度集中、技术完全掌握于美国之手的被动局面。若国内种植，则面临种植面积无法解决的瓶颈问题。因此，以进口为主（国内企业掌控转基因种子供给）、国内生产为辅，是满足我国大豆消费需求的长期策略。从市场规模估算，巴西、阿根廷、乌拉圭大豆种子面积8亿亩，以10元/亩技术使用费计算，保守市场空间为80亿元。就玉米而言，国内玉米种植面积5.3亿亩，以10元/亩技术费计算，保守市场空间为53亿元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	年末数比年初数增加 97,311.79 万元，增长 71.81%，主要系对联营企业的投资增加所致
固定资产	年末数比年初数增加 16,035.14 万元，增长 3.48%
无形资产	年末数比年初数减少 822.26 万元，下降 0.49%
在建工程	年末数比年初数减少 39,397.09 万元，下降 59.56%，主要系在建项目本期转固及企业合并减少所致
货币资金	年末数比年初数减少 151,312.87 万元，下降 39.94%，主要系本期融资余额减少及股份回购、对股东分配、对外投资等增加所致
预付款项	年末数比年初数减少 17,622.94 万元，下降 56.84%，主要系本期预付原料款减少所致

其他流动资产	年末数比年初数减少 36,640.35 万元，下降 61.17%，主要系农信小贷公司年末不再纳入报表合并范围所致
可供出售金融资产	年末数比年初数增加 31,460.21 万元，增长 47.52%，主要系对荃银高科股票投资及其他投资增加所致
生产性生物资产	年末数比年初数减少 4,234.54 万元，下降 30.77%，主要系企业处置生产性生物资产增加及企业合并减少所致
递延所得税资产	年末数比年初数增加 3,329.32 万元，增长 36.20%，主要系企业资产减值准备增加导致未经抵销的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	年末数比年初数减少 6,632.73 万元，下降 30.05%，主要系企业预付土地购置款减少所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在团队建设、科技产品创新、技术服务能力等方面，具体如下：

1、团队竞争力

人是大北农发展的唯一资源。创新人才队伍建设是保证大北农不断进行技术创新的发展基础，是保障公司持续快速发展的不竭动力。公司形成一支内外联合、上下互动、持续创新的科技人才梯队。实施以使命感召人才、以事业吸引英才、以股权期权制度留住人才、以文化凝聚人才的策略，优化科技队伍的专业结构和年龄结构，增强企业持续创新能力。

在企业文化和创业机制的感召和影响下，公司的人才优势和团队竞争力居于行业领先地位。公司拥有一支总人数17230人的创业团队，并拥有1,500多名核心研发人员，其中国家“千人计划”人才3人，“海聚计划”人才2人，北京市科技新星3人，中关村“高聚工程”人才2人。公司已形成较完善的选才、聚才、用才机制，建立了网络人才库与科技人才的激励机制，支持员工在职深造，对有突出贡献的科技人才实行重奖，加强专业技术人员继续教育工作，全面提升了专业技术人员的自主创新能力和综合素质,提高公司整体科研水平和综合竞争力。

公司猪饲料产业大量启用80后优秀干部担任销售总经理职务，提供事业平台，给予机制保障，做好后勤支持。这批人员他们大多数从基层的岗位做起，接受公司企业文化的熏陶，是公司用文化、平台、机制培养起来的新一代中坚力量。公司进一步优化业务人员结构，促进业务人员向技术服务进行转型，饲料产业中，技术服务人员和业务人员占比更加合理，他们绝大多数为农业院校的毕业生，经过专业技术、产品知识、服务技能、企业文化等方面的系统培训，形成了一支专业的、年轻的富有朝气的有竞争力的团队，他们长期活跃在县、乡、村一线市场和养殖户的坑塘圈舍、种植户的田间地头，驻场驻点服务养殖户，提供专业的技术服务，成为公司市场份额不断扩大的关键力量。此外，公司财务服务团队700余人，他们除了完成日常的财务核算与管理工作外，其中很大一部分是公司的市场财务服务人员，他们已

经从后台服务走向一线服务，与业务推广服务人员一道，深入市场，走进客户，为客户提供制度建设、财务管理、资金支持、协助理财、信息化建设、软件培训等服务，通过帮助客户做强做大，促进实现公司财务目标。

2、科技产品创新能力

为实现创建世界级农业科技与服务企业的目标，公司依托中关村科技资源和创新环境，秉承“报国兴农、争创第一、共同发展”的理念，坚持以“科技创新”作为立企之本，以饲料、动保疫苗、种业为科技创新产业主体，以生物技术和信息技术为手段，通过自主研发、技术引进、科技成果转化或产学研合作等途径，形成了国内领先的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司建有国家认定企业技术中心、饲用微生物工程国家重点实验室、作物生物育种国家地方联合工程实验室、农业部作物基因资源与生物技术育种重点实验室、国家兽用生物制品工程技术研究中心等5个国家级研发机构，饲料安全生物调控北京市工程技术研究中心、动物基因工程疫苗北京市工程实验室、北京市畜禽生物制品工程技术研究中心、北京市作物分子育种工程技术研究中心、作物生物育种北京市工程实验室等8个省级认定研发机构，拥有国家农业科技创新与集成示范基地、8大研发中心和23家国家级高新技术企业。建有大北农渤海科技创新园（液体肥与生物农药），建有大北农大兴创新基地（世界级动物医学研究与疫苗开发中心）。大北农北京创新园（海淀区中关村翠湖科技园）与武汉创新园正在规划建设中。

公司的技术创新战略指导思想：在现有创新资源基础上，全球范围内聚焦创新领军人才，在关键核心技术方面取得突破；打造杀手锏、掌握制高点；构建强大的集成测试平台；以知识产权为纽带，全球范围内整合资源与成果，集成转化为具有全球市场竞争力的重大新产品与服务，成为全球农业科技创新策源地。

公司的技术创新路径：集成测试为核心的自主研发；全球范围深度的产学研合作。公司技术创新的核心竞争力是集成测试能力，包括重大新产品目标与指标；精湛的组装技艺、完善的数据流程；科学规范合法合规的测试条件与标准；严格的淘汰程序与决策；良好的上下游对接。公司应用生物技术开发新型种植业、养殖业农业投入品。通过“集成测试创新平台”与“成果中试熟化转化”两大自主创新特色模式，2018年在新基因新材料挖掘创制、标准化生测体系建立、基因组编辑、杂种优势利用、免疫诱抗蛋白、霉菌毒素检测、乳酸菌多层微囊包被、猪腹泻疫苗研发及防控等方面取得技术突破，开发出多种新型饲料添加剂、生物饲料、水稻和玉米新品种、动物疫苗、动物保健品、生物农药、生物肥料产品。下属子公司北京大北农生物技术有限公司研发的转基因大豆转化事件DBN-09004-6于2018年8月在阿根廷进入公众咨询期，2019年2月获得阿根廷政府颁发的种植许可，是大北农转基因大豆产品在南美地区取得的重要进展。

2018年，公司新增申请专利107件、授权专利79件；新增植物新品种权授权45件（水稻8件，玉米37件），植物新品种权累计授权193件（水稻85件，玉米108件）；新增自主选育国

审水稻品种14个、国审玉米品种9个，自主选育国审品种累计89个（水稻60个，玉米29个）；新增北京市新技术新产品（服务）认定15项、玉米水稻品种共通过审定33项次，其中玉米水稻品种通过国审23项次。

3、市场技术服务能力

公司根据业务的特点建立了覆盖全国重点养殖和种植区域的技术营销服务网络，公司技术业务服务体系遍及东北、新疆、云南、福建、广州、江苏全国等广大区域，随着生猪养殖产能转移，也给各相应区域带来了新的增长机会，公司优势和创利区域在广东、湖北、江西、华北等地的销量增长得到很好的表现，公司传统区域如东北、福建、河南等区域销量同比有所下降。依托公司强大的产品体系和综合服务能力，通过饲料产业约6000多名专业训练的技术营销服务人员，以贝贝乳、宝宝壮、母仔乐、仔多多等拳头产品为抓手，利用为客户量身定做的“进销财”、“猪联网”、“猪交易”、“农富宝”、“农富贷”等互联网平台工具，创新性提出“1240”、“一二六”等精准服务生态模式，构建了以大北农为核心，以规模养殖户、种植户、经销商为事业合作伙伴养猪生态圈、种植生态链，建立了以互联网为工具、培训为手段、服务为内容、产品为载体、服务人才为主体的无处不到、无时不在的全新的服务网络模式。

4、农业互联网平台竞争力

公司以北京农信互联科技集团有限公司为核心，建成“数据+交易+金融”三大核心业务平台，并以“农信网”为互联网总入口，“智农通”APP为移动端总入口，构成了从PC到手机端的快乐生态圈，实现对农业全链条的平台服务。公司主推的“猪联网+”包括猪管理、猪交易与猪金融三大平台，将猪产业相关的养猪户、屠宰场、饲料兽药厂商、中间商、金融机构产业链主体联接起来，构建智慧养猪生态圈。猪联网的关键是提高养殖业的生产、交易、融资、流通效率。通过猪联网管理模块提高养猪业效率，通过生猪在线交易所提升生猪流通效率，通过农信小贷、农信保理、农信融资租赁等金融产品降低养殖户融资成本。以猪联网为核心的农业互联网运营平台进一步促进了公司在互联网+农业新环境的战略转型，帮助公司快速切入养猪服务，建立“平台+公司+猪场”的新发展模式。

5、采购平台竞争力

公司加强原料采购中心的建设，依托运营中心大平台，将原料采购中心升级为集团原料供应链中心，分原料统一采购平台和易富农供应链服务平台，完善核心原料和大宗原料的统一采购制度，建立了透明的定期采购绩效PK机制；借助集团统采平台优势和专业的信息研发团队优势，打造易富农供应链平台为行业提供全面的原料、咨询、培训服务，通过上下游多渠道收集影响原材料价格的信息，加大原材料市场监测、分析，为原料采购提供精准的信息服务。为确保原材料的品质和竞争力，公司严格筛选原材料供应商，并在全球开展与重要原材料供应商战略合作，积极争取玉米进口配额及其他优势原料进口，在保障产品质量的前提下全力降低原材料采购成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司经营情况

报告期内，公司实现营业总收入1,930,206.67万元，比上年同期增长2.99%，营业利润63,075.00万元，比上年同期下降-60.00%，利润总额65,563.93万元，比上年同期下降58.16%，归属于上市公司股东的净利润50,691.13万元，比上年同期下降59.93%。公司的经营绩效在2018年有所下降，主要系：①受猪周期养殖行情及非洲猪瘟疫情的影响，公司毛利率较高的猪前端料销量占比下滑，毛利率相对较低的中大猪料销量占比提高，加上原料价格波动影响，公司猪饲料业务毛利率水平同比下降；②近年公司养猪业务扩张较快，受猪价行情及非洲猪瘟疫情的影响，公司养猪业务亏损较大；③公司计提的限制性股票激励费用1.19亿元，对本年业绩影响较大。

公司主营业务收入主要来源于饲料业务。2018年度，公司饲料销售收入为1,666,956.43万元，同比增长1.66%，饲料收入占主营业务收入的比重为86.67%。饲料销售量为459.75万吨，同比增长3.56%，其中猪饲料374.25万吨，同比增长1.38%，水产饲料45.44万吨，同比增长19.34%，反刍饲料30.72万吨，同比增长14.41%，禽用饲料8.51万吨，同比下降6.12%。

2018年度，种子业务收入占主营业务收入的比重为2.04%，公司种子销售数量为1,740.65万公斤，销售收入为39,145.06万元，同比下降33.67%。水稻种子销售收入28,506.45万元，同比下降40.22%；玉米种子销售收入8,331.70万元，同比增长3.75%，公司水稻种子双季改单季，稻谷收购保护价降低，市场对优质品种的竞争是导致收入下降的原因。

公司从2016年开始实施养猪大创业战略规划以来，公司陆续成立了全国范围内的八大养猪平台公司，在东北、内蒙、华北、西北、广西、安徽、浙江、江西、湖南等区域积极进行养猪产业的战略布局，目前全国拥有84家三级养猪公司，储备了近3000万头生猪出栏的土地储备，已经投产18.7万头母猪的存栏能力，已经在建5.3万头母猪的存栏舍建设，已经具备10.5万头母猪的待建生产基地，公司养猪产业在相关条件完备的情况下，未来具备充足的生猪生产能力。公司牢牢把握种猪原种的基因资源及繁育优势，以全资或控股为主，为平台公司和外部提供优质的种猪、母猪产品，种猪事业部在山东荣昌、安徽长丰、山东养猪平台、福建梁野山公司、河北玉田种猪、华北养猪平台、具备了4.1万头原种猪的生产能力。

2018年末，公司控股子公司母猪存栏约4.03万头，商品猪存栏约40.11万头，全年共出栏生猪约113.13万头（不含参股八大养殖平台公司），生猪收入为131,813.46万元，同比增长29.44%，合计出栏生猪168万头，公司养猪业务销售收入增长较快，主要系公司近年来加快产业链下游养猪业的布局，通过收购、自养、扩建等方式增加种猪及生猪存栏量，为公司及各

合伙创业的养殖平台公司奠定了坚实的发展基础。

2018年，是公司农业互联网业务深入发展的一年。一方面，集中精力做大做实以猪联网为核心的养猪生态链，同时全力推进猪联网3.0平台的升级完善，全面引入大数据、物联网、人工智能等技术，提升猪联网的数据采集及远程控制的智能化水平，推动与企联网的全面融合，实现从生产管理到供应链、财务、人力、办公等高度协同。2018年，农信平台总用户数达到206万人，入驻企业家数超过28万家，网上店铺达到2615家，加盟运营中心、小站达189家，通过猪联网进行管理与交易的商品猪头数达4600万头，全年生猪及投入品等交易流量575亿元，实现收入4.6亿元。另一方面，2018年9月，公司通过股权转让及外部股权融资进一步吸纳优势资源，引入北京聚能合生产业投资合伙企业(有限合伙)成为农信互联股东，通过本次增资，农信互联以73亿元的整体估值成为农业互联网领域的独角兽企业，进一步提升农信互联在行业内的独立形象及行业影响力。

2018年度，公司综合毛利率为18.70%，同比减少了5.47个百分点。其中饲料产品毛利率为19.45%，同比减少了3个百分点，种子产品毛利率为37.87%，同比减少了5.64个百分点，动保产品的毛利率为55.56%，同比减少了12.29个百分点，植保产品的毛利率为41.11%，同比增加了3.49个百分点。养殖产品的毛利率为-6.79%，同比减少了26.35个百分点。

公司存货主要为饲料和饲料原料。2018年度，公司主要产品销售价格总体波动不大，主要存货周转正常，部分不适应市场需求的种子已计提跌价准备或作转商处理。公司主要设备使用正常，盈利能力未发生重大变化。

2018年末，公司商誉29,416.90万元，占归属于上市公司股东净资产的比例为3.01%，已全额计提商誉减值准备6家，2家计提了部分商誉减值准备，其余7家公司实际经营状况与商誉产生的内外部条件未发生重大不利变化，相关商誉未发生减值迹象。

（二）研发情况

公司在自身研发投入不断加大的基础上，积极承担国家级和省级科研项目，其中养殖科技项目22项、作物科技项目26项、互联网+农业项目13项。2018年，饲料研发体系新增设立《多种菌复合发酵饲料的应用与研究》等自主研发项目3项。由饲用微生物国家重点实验室牵头主持的十三五重点研发课题《畜禽养殖绿色安全营养关键技术研发》正式立项。作物科技产业承担两项国家转基因重大项目“新型抗除草剂基因的遴选优化及在玉米、大豆中的育种价值明确”、“抗虫抗除草剂转基因作物安全评价与国际合作研究”。2018年公司疫苗技术对外转让收入达到2400万元。

目前公司有效授权发明专利329件、授权植物新品种权130件，北京市重点新产品31项、国家新兽药证书8个（其中兽药3个、疫苗5个），获得国家科技进步奖4个（参与）。2018年，公司新增申请专利107件、授权专利79件；新增植物新品种权授权45件（水稻8件，玉米37件），植物新品种权累计授权193件（水稻85件，玉米108件）；新增自主选育国审水稻品种14个、国审玉米品种9个，自主选育国审品种累计89个（水稻60个，玉米29个）；新增北京市新技术

新产品（服务）认定15项、玉米水稻品种共通过审定33项次，其中玉米水稻品种通过国审23项次。

（三）人才培养和储备

2018年末，公司团队总人数17230人。在科研队伍方面，公司技术中心现有核心研发人员1500多人，集团引进海外高端领军人才3名，3名入选“千人计划”，2名入选“海聚计划”，1名入选“高聚计划”。公司建立的院士专家工作站在站院士12名，建立的中关村科技园区海淀园博士后工作站分站培养和造就具有创新能力的高层次科技人才，目前在站博士后11名。人才队伍结构合理，激励机制完善，不断引入一流研发人才，形成了以领军专家为主导、自有科研队伍为主体的高水平技术创新团队。

为适应公司战略转型，公司不断建立和完善先进的创新文化，培育具有中国特色的大北农企业创新文化，增强创新自信；形成人人崇尚创新、人人渴望创新、人人皆可创新的文化氛围；建设开放、平等、合作、民主的组织文化，尊重不同见解，承认差异，促进不同专业背景、不同文化背景人才的融合；建立有效激励机制，为不同层面创新创业者提供平等机会，实现创新价值的最大化。

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

项目	2018 年		2017 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	19,302,066,717.55	100%	18,741,738,574.13	100%	2.99%
分行业					
饲料动保业	16,948,139,560.34	87.80%	16,758,657,404.60	89.42%	1.13%
种子植保业	532,616,129.03	2.76%	735,264,278.94	3.92%	-27.56%
其他行业	1,821,311,028.18	9.44%	1,247,816,890.59	6.66%	45.96%
分产品					
饲料产品	16,669,564,252.07	86.36%	16,397,707,304.79	87.49%	1.66%
养殖产品	1,326,642,013.16	6.87%	1,018,338,723.54	5.43%	30.28%
种业产品	391,450,581.09	2.03%	590,149,439.37	3.15%	-33.67%

植保产品	141,165,547.94	0.73%	145,114,839.57	0.77%	-2.72%
动保产品	278,575,308.27	1.44%	360,950,099.81	1.93%	-22.82%
其他产品	494,669,015.02	2.56%	229,478,167.05	1.22%	115.56%
分地区					
华北区	2,840,318,285.81	14.72%	2,768,383,025.86	14.77%	2.60%
东北区	1,423,112,626.84	7.37%	1,336,761,030.56	7.13%	6.46%
华东区	7,974,495,376.26	41.31%	5,234,941,932.87	27.93%	52.33%
中南区	3,657,689,123.65	18.95%	6,074,669,766.80	32.41%	-39.79%
西南区	2,026,080,715.84	10.50%	2,049,733,423.37	10.94%	-1.15%
西北区	1,380,370,589.15	7.15%	1,277,249,394.67	6.81%	8.07%

（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

单位：元

项目	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						
饲料动保业	16,948,139,560.34	13,550,657,522.11	20.05%	1.13%	5.60%	-3.38%
分产品						
饲料产品	16,669,564,252.07	13,426,867,579.07	19.45%	1.66%	5.60%	-3.01%
分地区						
华北区	2,840,318,285.81	2,046,981,501.75	27.93%	2.60%	13.12%	-6.70%
华东区	7,974,495,376.26	6,635,929,136.19	16.79%	52.33%	66.08%	-6.89%
中南区	3,657,689,123.65	3,006,800,333.71	17.80%	-39.79%	-38.44%	-1.80%
西南区	2,026,080,715.84	1,793,380,673.79	11.49%	-1.15%	7.13%	-6.84%

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
饲料行业	销售量	万吨	459.75	443.93	3.56%
	生产量	万吨	457.4	444.83	2.83%
	库存量	万吨	9.55	11.89	-19.72%

（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

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料产品	原料成本	12,623,921,074.21	94.02%	11,955,922,800.98	94.03%	-0.01%
饲料产品	包装成本	196,352,624.20	1.46%	193,828,213.74	1.52%	-0.06%
饲料产品	制造费用	606,593,880.66	4.52%	565,679,477.15	4.45%	0.07%
种业产品	原料成本	226,693,514.82	93.20%	313,927,033.30	94.15%	-0.95%
种业产品	包装成本	4,891,128.43	2.01%	5,935,637.40	1.78%	0.23%
种业产品	制造费用	11,639,036.68	4.79%	13,561,267.38	4.07%	0.72%
植保产品	原料成本	64,953,100.65	78.13%	71,399,085.78	78.87%	-0.74%
植保产品	包装成本	10,657,100.85	12.82%	11,922,716.27	13.17%	-0.35%
植保产品	制造费用	7,527,515.50	9.05%	7,209,671.89	7.96%	1.09%
动保产品	原料成本	71,857,777.27	58.05%	69,205,003.98	59.64%	-1.59%
动保产品	包装成本	5,307,134.77	4.29%	6,708,299.19	5.78%	-1.49%
动保产品	制造费用	46,625,031.00	37.66%	40,125,837.09	34.58%	3.08%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司合并范围发生变动，具体详见财务附注七“合并范围的变更”。公司存在因子公司股权变动导致合并范围发生变化的情形，该变化对公司主营业务收入和成本无重大影响。

（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）	428,230,243.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.94%

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	120,164,097.31	0.62%

2	第二名	98,222,741.73	0.51%
3	第三名	79,757,979.08	0.41%
4	第四名	76,426,648.33	0.40%
5	第五名	53,658,777.31	0.28%
合计	--	428,230,243.76	2.22%

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）	874,761,037.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.24%
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	270,425,411.17	1.93%
2	第二名	164,231,844.70	1.17%
3	第三名	160,934,994.92	1.15%
4	第四名	145,222,135.04	1.04%
5	第五名	133,946,651.50	0.96%
合计	--	874,761,037.33	6.24%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,521,826,818.81	1,676,302,941.25	-9.22%	
管理费用	960,500,893.62	897,721,799.95	6.99%	
财务费用	247,227,799.37	157,449,169.73	57.02%	本期利息费用增加所致
研发费用	414,605,574.08	438,791,027.48	-5.51%	

4、研发投入

公司在自身研发投入不断加大的基础上，积极承担国家级和省级科研项目，其中养殖科技项目22项、作物科技项目26项、互联网+农业项目13项。2018年，饲料研发体系新增设立《多

种菌复合发酵饲料的应用与研究》等自主研发项目3项。由饲用微生物国家重点实验室牵头主持的十三五重点研发课题《畜禽养殖绿色安全营养关键技术研发》正式立项。作物科技产业承担两项国家转基因重大项目“新型抗除草剂基因的遴选优化及在玉米、大豆中的育种价值明确”、“抗虫抗除草剂转基因作物安全评价与国际合作研究”。2018年公司疫苗技术对外转让收入达到2400万元。

目前公司有效授权发明专利329件、授权植物新品种权130件，北京市重点新产品31项、国家新兽药证书8个（其中兽药3个、疫苗5个），获得国家科技进步奖4个（参与）。2018年，公司新增申请专利107件、授权专利79件；新增植物新品种权授权45件（水稻8件，玉米37件），植物新品种权累计授权193件（水稻85件，玉米108件）；新增自主选育国审水稻品种14个、国审玉米品种9个，自主选育国审品种累计89个（水稻60个，玉米29个）；2018新增北京市新技术新产品（服务）认定15项、玉米、水稻品种共通过审定33项次，其中玉米水稻品种通过国审23项次。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1200	1,635	-26.61%
研发人员数量占比	6.96%	8.59%	-1.63%
研发投入金额（元）	494,391,367.90	525,880,132.24	-5.99%
研发投入占营业收入比例	2.56%	2.81%	-0.25%
研发投入资本化的金额（元）	94,237,444.49	120,631,409.87	-21.88%
资本化研发投入占研发投入的比例	19.06%	22.94%	-3.88%

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,374,308,653.87	18,419,124,598.84	5.19%
经营活动现金流出小计	18,306,841,167.01	17,704,101,797.84	3.40%
经营活动产生的现金流量净额	1,067,467,486.86	715,022,801.00	49.29%
投资活动现金流入小计	498,559,083.29	2,653,860,698.86	-81.21%

投资活动现金流出小计	1,915,634,006.55	3,379,587,964.51	-43.32%
投资活动产生的现金流量净额	-1,417,074,923.26	-725,727,265.65	
筹资活动现金流入小计	5,343,815,732.25	5,719,025,777.57	-6.56%
筹资活动现金流出小计	6,530,407,788.35	3,840,293,466.52	70.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,186,592,056.10	1,878,732,311.05	-163.16%
现金及现金等价物净增加额	-1,538,136,279.09	1,863,692,544.98	-182.53%

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比上年同期增加49.29%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金及收到关联方往来款增加所致。

（2）投资活动现金流入比上年同期减少81.21%，主要系本期理财产品申购赎回产生的现金流入流出按照净额列示所致。

（3）投资活动现金流出比上年同期减少43.32%，主要系本期理财产品申购赎回产生的现金流入流出按照净额列示所致。

（4）筹资活动现金流出比上年同期增加70.05%，主要系本期偿还超短期融资券增加所致。

（5）筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少163.16%，主要系本期融资净额减少所致。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为106,746.75万元，比净利润低58,149.55万元，主要系：①本期末部分原料价格走势向下原料储备支付的货款减少；②本期收到的关联方往来款增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	317,188,914.54	48.38%	主要系（1）处置长期股权投资产生的投资收益；（2）持有的货币型基金份额及银行理财产品取得的投资收益	不确定
公允价值变动损益	7,163,350.00	1.09%	主要系期货合约期末公允价值差异变动	不确定

资产减值	206,793,887.48	31.54%	主要系计提的坏账准备及存货跌价损失准备	不确定
营业外收入	57,732,446.84	8.81%	主要系业绩补偿及违约金收入	不确定
营业外支出	32,843,201.61	5.01%	主要系对外捐助及补偿支出等	不确定
资产处置收益	-193,576.74	-0.03%	主要系固定资产处置损失	不确定
其他收益	100,692,552.69	15.36%	主要系政府补助	不确定

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,274,954,379.36	12.57%	3,788,083,079.78	19.67%	-7.10%	本期融资余额减少及股份回购、对股东分配、对外投资等增加所致
应收账款	1,707,819,966.83	9.44%	1,332,962,400.11	6.92%	2.52%	本期加大对优质客户的扶持力度所致
存货	2,297,702,870.72	12.70%	2,721,806,907.23	14.13%	-1.43%	本期储备原料及消耗性生物资产减少所致
长期股权投资	2,328,224,603.25	12.87%	1,355,106,655.11	7.04%	5.83%	本期对联营企业的投资增加所致
固定资产	4,771,110,727.99	26.37%	4,610,759,320.39	23.94%	2.43%	本期在建工程转固增加所致
在建工程	267,462,847.86	1.48%	661,433,708.17	3.43%	-1.95%	本期在建项目转固及企业合并减少所致
短期借款	2,442,292,608.23	13.50%	1,802,503,397.17	9.36%	4.14%	本期短期借款增加所致
长期借款	94,000,000.00	0.52%		0.00%	0.52%	本期长期借款增加所致
预付款项	133,817,278.99	0.74%	310,046,668.69	1.61%	-0.87%	本期预付原料款减少所致
其他流动资产	232,557,307.30	1.29%	598,960,804.07	3.11%	-1.82%	本期农信小贷公司年末不再纳入报表合并范围所致
可供出售金融资产	976,613,456.31	5.40%	662,011,382.05	3.44%	1.96%	本期对荃银高科股票投资所致
生产性生物资产	95,253,910.33	0.53%	137,599,303.58	0.71%	-0.18%	本期企业处置生产性生物资产增加及企业合并减少所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产		7,848,650.00					7,848,650.00
3.可供出售金融资产	612,560,373.88	0.00	-28,507,501.46		13,073,497,317.57	12,871,648,951.68	761,218,199.40
金融资产小计	612,560,373.88	7,848,650.00	-28,507,501.46		13,073,497,317.57	12,871,648,951.68	769,066,849.40
上述合计	612,560,373.88	7,848,650.00	-28,507,501.46		13,073,497,317.57	12,871,648,951.68	769,066,849.40
金融负债	6,400.00	685,300.00					691,700.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）截止于2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币104,043,260.46元（2017年12月31日：人民币79,035,681.79元），其中：银行承兑汇票保证金5,075,000.00元，信用证保证金6,645,619.08元，客户融资保证金63,263,558.18元，期货保证金29,059,083.20元。

（2）截止于2018年12月31日，本公司账面原值94,875,013.56元、账面价值54,432,931.86元的房屋建筑物，以及账面原值97,645,550.39元、账面价值88,713,904.03元的土地使用权，为本公司短期借款162,983,424.01元提供抵押担保。

（3）截止于2018年12月31日，本公司以账面价值65,124,578.82元的房屋建筑物及设备为本公司期末余额为70,564,600.85元的融资借款（长期应付款）提供抵押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
881,305,416.58	951,633,213.28	-7.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	433,883,045.28		-28,528,945.90	220,142,655.58		5,588,504.18	625,496,754.96	自筹资金
期货		7,156,950.00				8,727,357.86	7,156,950.00	自筹资金
其他	173,462,887.73		21,444.44	12,853,354,661.99	12,871,648,951.68	27,301,997.85	135,721,444.44	自筹资金和募集资金
合计	607,345,933.01	7,156,950.00	-28,507,501.46	13,073,497,317.57	12,871,648,951.68	41,617,859.89	768,375,149.40	--

5、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	220,000	45,842.06	226,955.72	19,071.67	118,520.72	53.87%	0	募集资金已使用完毕	
合计	--	220,000	45,842.06	226,955.72	19,071.67	118,520.72	53.87%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2018 年度，公司投入募集资金 45,842.06 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金（含利息收入）226,955.72 万元，其中偿还借款 60,000.00 万元，补充流动资金 65,000.00 万元。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
1.农业互联网与金融生态圈建设	是	95,000	0	0	0				不适用	是
2.偿还借款及补充流动资金	否	125,000	125,000	0	125,000	100.00%			不适用	否
3.河南西平年产 18 万吨配合料项目	否	2,276	2,276	136.07	2,158.24	94.83%	2016 年 02 月 28 日	0.46	是	否
4.广东丰顺新建年产 24 万吨猪全价配合饲料项目	否	7,451	7,451	4,621.78	7,126.46	95.64%	2018 年 06 月 30 日	152.37	是	否
5.湖北武汉年产 60 万吨饲料生产项目	否	6,200	6,200	4,349.3	6,200	100.00%	2017 年 03 月 11 日	3,134.39	是	否
6.娄底大北农年产 24 万吨饲料项目	否	2,687	2,687	1,461.92	2,687	100.00%	2017 年 07 月 31 日	216.97	是	否
7.福泉大北农年产 12 万吨饲料项目	否	1,573	1,573	250.4	1,514.28	96.27%	2017 年 06 月 17 日	111.34	是	否
8.南宁绿色巨农 10 万吨预混料项目	否	2,390	2,390	197.33	2,060.32	86.21%	2017 年 04 月 25 日	1,624.48	是	否
9.广东阳江科技园 24 万吨猪料项目	否	2,289	2,289	1,756.78	2,202.76	96.23%	2016 年 11 月 18 日	1,051.96	是	否
10.广东清远科技园 18 万吨猪料项目	否	4,518	4,518	1,873.79	4,518	100.00%	2018 年 03 月 15 日	583.54	是	否
11.追加益阳猪场固定资产建设投资	是	5,710.34	5,710.34	1,544.22	5,710.34	100.00%	2017 年 12 月 30 日	-119.63	是	否
12.梁野山二期猪场建设项目	是	0	0	0	0				不适用	否
13.新型肥料及农药产业化基地项目	否	10,734	10,734	5,655.17	11,616.92	108.23%	2018 年 07 月 31 日	-1,013.29	是	否
14.大北农大兴生物制	否	7,534	7,534	4,892.38	7,974.69	105.85%	2017 年	-2,937.45	是	否

品基地							08 月 31 日			
15.北京怀柔创新基地配套设施扩建	是	89.99	89.99	31.25	89.99	100.00%			不适用	否
16.汉中大北农 9 万吨配合饲料生产线建设	否	992	992	0	992	100.00%	2017 年 08 月 15 日	51.53	是	否
17.收购山东荣昌育种股份有限公司股权	否	47,104.72	47,104.72	19,071.67	47,104.72	100.00%		1,350.01	不适用	否
承诺投资项目小计	--	321,549.05	226,549.05	45,842.06	226,955.72	--	--	4,206.68	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	321,549.05	226,549.05	45,842.06	226,955.72	--	--	4,206.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于公司拟将农信互联公司打造为农业行业的互联网平台，吸收行业企业投资入股。为提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司发展规划等因素，故对原募投项目“农业互联网与金融生态圈建设”项目募集资金变更用途，用于与公司主营业务相关的其他项目。公司将其中的 71,416 万元的募集资金变更用于“河南西平年产 18 万吨配合料项目”等 14 个建设项目，其中的 28,033.05 万元的募集资金及利息变更用于收购山东荣昌育种股份有限公司股权。梁野山二期猪场建设项目、北京怀柔创新基地配套设施扩建及追加益阳猪场固定资产建设投资的剩余募集资金及部分利息合计 19,071.67 万元变更用于继续收购山东荣昌育种股份有限公司股权。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	募集资金投资项目预先已投入并置换资金的实际金额为 60,000.00 万元，偿还 2014 年 10 月 9 日发行的 60,000.00 万元短期融资券。									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
河南西平年产 18 万吨配合料项目	农业互联网与金融生态圈建设	2,276	136.07	2,158.24	94.83%	2016 年 02 月 28 日	0.46	是	否
广东丰顺新建年产 24 万吨猪全价配合饲料项目	农业互联网与金融生态圈建设	7,451	4,621.78	7,126.46	95.64%	2018 年 06 月 30 日	152.37	是	否
湖北武汉年产 60 万吨饲料生产项目	农业互联网与金融生态圈建设	6,200	4,349.3	6,200	100.00%	2017 年 03 月 11 日	3,134.39	是	否
娄底大北农年产 24 万吨饲料项目	农业互联网与金融生态圈建设	2,687	1,461.92	2,687	100.00%	2017 年 07 月 31 日	216.97	是	否
福泉大北农年产 12 万吨饲料项目	农业互联网与金融生态圈建设	1,573	250.4	1,514.28	96.27%	2017 年 06 月 17 日	111.34	是	否
南宁绿色巨农 10 万吨预混料项目	农业互联网与金融生态圈建设	2,390	197.33	2,060.32	86.21%	2017 年 04 月 25 日	1,624.48	是	否
广东阳江科技园 24 万	农业互联网与金融生态	2,289	1,756.78	2,202.76	96.23%	2016 年 11 月 18 日	1,051.96	是	否

吨猪料项目	圈建设								
广东清远科技园 18 万吨猪料项目	农业互联网与金融生态圈建设	4,518	1,873.79	4,518	100.00%	2018 年 03 月 15 日	583.54	是	否
追加益阳猪场固定资产建设投资	农业互联网与金融生态圈建设	5,710.34	1,544.22	5,710.34	100.00%	2017 年 12 月 30 日	-119.63	是	否
新型肥料及农药产业化基地项目	农业互联网与金融生态圈建设	10,734	5,655.17	11,616.92	108.23%	2018 年 07 月 31 日	-1,013.29	是	否
大北农大兴生物制品基地	农业互联网与金融生态圈建设	7,534	4,892.38	7,974.69	105.85%	2017 年 08 月 31 日	-2,937.45	是	否
北京怀柔创新基地配套设施扩建	农业互联网与金融生态圈建设	89.99	31.25	89.99	100.00%			不适用	否
汉中大北农 9 万吨配合饲料生产线建设	农业互联网与金融生态圈建设	992	0	992	100.00%	2017 年 08 月 15 日	51.53	是	否
收购山东荣昌育种股份有限公司股权	农业互联网与金融生态圈建设及部分利息	47,104.72	19,071.67	47,104.72	100.00%		1,350.01	不适用	否
合计	--	101,549.05	45,842.06	101,955.72	--	--	4,206.68	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于公司拟将农信互联公司打造为农业行业的互联网平台，吸收行业企业投资入股。为提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司发展规划等因素，故对原募投项目“农业互联网与金融生态圈建设”项目募集资金变更用途，用于与公司主营业务相关的其他项目。公司将其中的 71,416 万元的募集资金变更用于“河南西平年产 18 万吨配合料项目”等 14 个建设项目，其中的 28,033.05 万元的募集资金及利息变更用于收购山东荣昌育种股份有限公司股权。梁野山二期猪场建设项目、北京怀柔创新基地配套设施扩建及追加益阳猪场固定资产建设投资的剩余募集资金及部分利息合计 19,071.67 万元变更用于继续收购山东荣昌育种股份有限公司股权。 有关事项已经过公司第四届董事会第三次会议、2017 年第三次临时股东大会、公司第四届董事会第十七次会议、2017 年第六次临时股东大会、公司第四届董事会第三十八次会议及 2018 年第五次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2017-024 号、公司 2017-036 号公告、公司 2017-111 号公告、2017-123 号公告、2018-116 号公告及 2018-134 号公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

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
北京科高大北农饲料有限责任公司	子公司	饲料产品	30,000,000.00	317,277,671.14	180,793,613.18	714,463,622.75	103,906,613.51	83,417,625.25
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	子公司	饲料产品	60,000,000.00	335,165,203.19	306,607,077.93	301,456,514.64	83,824,122.84	77,379,022.46
宁夏大北农科技实业有限公司	子公司	饲料产品	5,880,000.00	274,613,542.63	213,535,882.39	567,161,521.59	61,815,731.51	50,881,994.47

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
安徽昌农农牧食品有限公司	认缴转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
浙江昌农农牧食品有限公司	认缴转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
武汉绿色巨农农牧股份有限公司	认缴转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
陕西昌农康牧农业发展有限公司	认缴转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
广西大北农农牧食品有限公司	转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
北京农信小额贷款有限公司	转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
北京农信保险经纪有限公司	转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响
吉林省农华汇农业服务有限公司	转让	对本期整体生产经营和业绩无重大影响

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）行业格局和趋势

1、生猪养殖

（1）市场空间大，需求稳定增长，龙头企业享受集中度提升红利

猪肉是我国居民最主要的副食品，猪肉消费长期占肉类消费比重的60%以上。据统计数据显示，2018年，全年猪牛羊禽肉产量8,517万吨，比上年略降0.3%；其中，猪肉产量5,404万吨，年末生猪存栏42,817万头，生猪出栏69,382万头。2017年，前22家生猪养殖企业出栏量增速达36%。以30%的复合增速计算，2020年我国前22家生猪养殖企业合计出栏量将达到1.2亿头，CR22达17%。在这个过程中，行业集中度逐步提升，龙头企业将享受自身规模扩张带来的成长红利，且龙头企业具有明确且广阔的市场占有率提升空间。

（2）非洲猪瘟常态化及“供给侧结构性改革”，加速行业集中度提升

非洲猪瘟自2007年进入俄罗斯及其临近国家后，于2014年前后开始进入东欧国家（立陶宛、波兰）并在欧洲地区流行至今，尤其俄罗斯及其邻近国家逐步成为疫情的重灾区。

东欧国家大多以家庭农场、后院散养的养殖形式为主，而俄罗斯则以集约化规模场养殖和散养两种结构并存，生物安全水平相对高于东欧国家。另外，俄罗斯当地的养殖密度亦低于东欧国家。因此，在国家政策推动下，尽管非洲猪瘟疫情继续存在，过去10年俄罗斯生猪出栏量均维持增长，而乌克兰2017年的生猪出栏量同比下降18.5%。另一方面，在生物安全要求提高的背景下，俄罗斯的生猪产业向产业链一体化方向发展，2005年到2018年期间，俄罗斯后院养殖的生猪出栏量占比从72%降至15%。同时，大型企业集团发展迅速，过去几年的猪肉产量增速均明显高于俄罗斯全国水平。

在生猪养殖行业集中度提升的大背景下，经历过猪价底部和非洲猪瘟之后，行业生猪产能加速去化，一方面导致猪价拐点提前到来，另一方面导致散户及小规模猪场由于猪价下跌和非洲猪瘟的影响主动、被动去产能，规模化企业由于具备专业养殖技术、疫情迅速持续防控能力和抗风险能力，持续加大产能投入，最终导致行业集中度进一步提升。

（3）行业整体生产效率仍有较大提升空间

以每头能繁母猪每年能够提供的出栏生猪数量（MSY）这一指标为例，在以散养户占绝对优势年代，国内MSY基本稳定，保持在13.5-14.5之间。2015年开始，随着养殖技术的传播以及养殖规模化的快速发展，依赖于种猪基因、养殖管理精细度、疫病防控等多方面的改进，国内MSY进入快速提升阶段。到2017年，MSY已经提高到18.54。

然而，2016年，欧盟地区平均PSY（每头母猪每年提供的成活仔猪数）为27.53头，MSY

为26.68头；美国PSY为25.68头，MSY为24.63头。其中，受品种特点影响，法丹系国家的PSY要显著高于英美系的PSY。与国外相比，2017年国内MSY仅18.54，从长期看，还有较大提升空间。

2、饲料

从行业发展趋势来看，饲料行业高利润、高增长的时期结束，已经进入新的整合关键时期，整合提升、优胜劣汰、转型升级的速度加快。饲料行业目前进入存量整合阶段，从饲料龙头企业的销售数据看，虽然目前处于养殖景气向下周期，但是龙头企业的销售量仍旧维持稳步增长。

（1）下游集中度提升，倒逼模式升级，积极布局下游养殖环节

由于生猪养殖行业集中度的提升，规模型猪场占比增加，导致行业供求关系发生转变，行业价值的重心正逐步从过去的饲料环节，转向下游的养殖环节、食品环节。在此背景下，饲料行业纷纷谋求商业模式的转型升级，从经销转变成“经销+直销”，不断提升直销比例，并加强面向猪场的增值服务能力，以更多方式帮助农户提高效率，增加收益，增强客户粘性；从饲料企业升级为“饲料+养殖”企业，并不断将战略重心向养殖环节转移，从产品经营转化为产业链经营。

（2）互联网+提高用户粘性，提升行业管理效率

互联网与传统行业的融合，正在深刻地改变饲料行业的经营模式。饲料企业通过搭建大数据互联平台，凭借资源整合与金融工具优势，将行业前沿技术与创新模式向广大中小农户推广，优化并梳理养殖领域的各个环节，帮助中小农户提升养殖效率。在上游，通过互联网平台聚合优质农资品牌实现饲料、兽药、种猪等的农资集采，提升流通效率，降低养殖成本；中游，传授养殖管理经验，引入资金融贷方案，建立完善的风控体系，扶持中小农户的规模化发展；下游，搭建线上线下的市场化生猪竞价交易平台，根据生猪品种、品质、销售渠道、屠宰场偏好、地区价格等因素，引入多元化销售渠道，通过线上竞价方式提升市场价值，同时形成供应链资金回流的比环交易结构。

3、种业

（1）规模大、增速快，行业集中度提升空间大

据全国农技推广中心统计，2016年我国种子终端市值为1230亿元，10年CAGR约8.1%，高于全球水平。由于杂交种子第二代便产生性状分离，其商品化率一般为100%，成为商业竞争的主战场，其中玉米种子市值规模达279亿元，杂交稻139亿元。与全球范围的情况不同，我国种业仍以中小企业为主，据全国农技推广中心的数据，2017年种业市场CR10为18%，尽管水稻集中度较高，其中杂交稻37.46%，但与美国等发达国家70%-90%的市占率水平相比仍有较大差距。

（2）品种换代进行时，技术升级变迁中

种子行业位于整个农业产业链的起点，是最重要的农业生产资料之一。鉴于资源禀赋限制，播种面积存在天花板，我国种业正面临品种换代和技术升级，一方面研发带动品种持续升级从而带动行业价格增长；另一方面，凭借高质量的种子技术和产品，走向国际市场，抢占国际市场种业供给端，才是市场规模扩张的长远之计。

1）玉米，我国玉米种业共经历了六次品种变革，第六代品种郑单958和先玉335推广10余年来，尚未有突破性品种。品种换代的核心是种质资源的创新，主要方向是在具备“高产、优质、多抗、广适、易制种”等综合优点基础上实现机械收粒。

2）水稻，我国水稻育种在杂交育种时代完成了三次品种更迭，“华占系”品种具备成为第四代水稻品种的潜力。

3）转基因技术，我国高度重视转基因技术研究与商业化推广，转基因技术能够解决目前我国玉米、大豆品种瓶颈问题，是我国玉米、大豆育种技术的发展方向。

（二）公司发展战略

公司坚持“创建世界级农业科技企业”的发展愿景。以“报国兴农、争创第一、共同发展”为核心，牢固树立企业文化作为企业长远发展的灵魂和根本。继续发挥充分信任充分授权自主创业的组织架构优势，坚持资智股份化，实现员工和企业共同发展。公司将巩固农业生物技术、农业信息技术，保持种业与农信互联的行业的领先地位。同时过去4年公司全力投入并已形成布局优势的生猪养殖产业，全面升级为集团未来三年的核心和龙头事业。公司将把原饲料动保产业多年积累的优秀人才资源、种猪原种基因资源、母乳料产品领先技术、精准动物营养技术、动保、疫苗研发技术，农信互联信息处理能力，上市公司的融资优势，全面整合到生猪养殖产业，全力打造“以养猪和养猪服务为龙头的农业科技企业”，全力实现2020年600万头，2021年1000万头生猪出栏规划。

（三）公司经营计划

1、坚定聚焦生猪产业，积极把握行业大机遇。在当前养猪行业发生重大变化的机遇面前，公司将在人才上、资金上、技术上、全面向生猪养殖产业聚焦。充分利用目前已有的全国80多家各地实体养猪公司充足的土地储备，在已经具备的18.7万头母猪存栏能力、5万头母猪在建基地，10.5万头母猪的待建基地的充足产能能力的基础上，在组织架构方面，由集团总裁张立忠兼任养猪产业总裁，建立养猪经营中心，复制东北养猪平台公司的发展模式，设立首席养猪技术官，提升各平台公司生猪养殖水平。在发展机制上，公司将八大平台公司扩大集团公司持股比例，保持核心干部的持股份额，加大对养猪产业的投资，形成各养猪平台公司之间的比学赶帮超的竞争氛围，全力提升生猪养殖效率。在疫病防治方面，增加防疫投入，在各地推行厂区内，厂区外三公里范围内的疫情防控，车辆清洗，人员隔离，物品消毒，最大限度切断病毒接触传播，提高各平台公司的疫病防控水平。

2、改善公司治理结构，整合资源，服务公司生猪产业发展。公司实行董事会领导下的总经理负责制，调整总裁办成员结构，将养猪产业、饲料产业、种子产业、疫苗产业负责人纳

入总裁办管理团队，分工负责，统一规划；建立养猪产业、饲料产业、动保疫苗之间的联动协调机制，整合资源，降低运营费用，提高工作效率；公司强化集团层面干部的人力资源管理，在干部培训、干部选拔、干部考评，干部监督管理，打造作风硬，技能强、文化实的干部队伍，为养猪产业的稳健发展打好坚实的基础。

3、公司将进一步强化养猪和饲料运营中心职能，持续提高组织效率、运营效率、生产效率、提升成本控制能力，完善种猪事业部的管理和协调。

4、强化公司财务管理，提高资金成本意识，加大融资力度，拓展融资方式和融资工具。在公司债融资、定增融资、可转债融资方面拓展融资路径；在银行间市场的中票、短融工具方面将积极寻求银行同业的金融支持；在集团总部授信融资、地方公司担保抵押融资等方面进行融资服务养猪产业的发展；在涉农融资工具，政策融资工具等方面积极探索，以服务于养猪产业的快速发展。

5、以科技创新为核心，培育公司种业的持续核心竞争力，扎实推进作物产业稳健增长。2019年度，公司稳健扎实推进作物科技发展，聚焦打造生物技术核心竞争力，以用户价值为导向，致力于打造扁平化组织体系，重点建设精英型突击队，充分授权，为一线农户提供最直接的服务。作物科技板块聚焦生物技术、绿色良种、自主作物品种研发的创新研发和服务推广，建立了从前沿技术研究、技术集成转化到成果示范推广的快速、高效、精确工程化创新体系，致力为农业和食品的安全生产提供更为卓越、安全、环保的创新解决方案，围绕“种、肥、药”和优质农产品的品牌化及标准化种植为农民提供全产业链的种植科技服务。作物科技产业，水稻和玉米板块分开独立运营，继续强化在水稻的科研、销售、推广的优势，整合行业优秀水稻企业，积极推进作物生物技术的研发进展，拓展阿根廷、巴西的大豆玉米生物技术广阔市场，先行试点，形成作物产业的核心竞争能力，大力推进大豆生物技术在南美市场的产业化步伐。

公司自主研发的转基因大豆转化事件DBN-09004-6于2019年2月27日获得阿根廷政府的正式种植许可，公司将积极启动该产品在中国的进口法规申报程序，并进一步申报乌拉圭、巴西、欧盟、日本、韩国等其他大豆主要进口市场的进口许可，以为公司未来农业生物技术的大发展打好基础。

6、2019年公司疫苗科技产业将充分整合大兴、福州、南京三大科技园的平台优势，优化人员分工，一人多岗，全员提效率、增效率。同时依托已经建成的全球动物疫苗行业最先进的研发平台，进一步加大研发投入，立足本产业未来发展需求进一步优化在研项目，同时增加1-2个具有巨大市场潜力的新项目，通过实施全球第一定位，进行全球感召人才，提高核心竞争力；在品牌建设方面，立足大北农优势，着力提升企业知明度、扩大行业影响力。进一步完善产品线，增加猪用疫苗产品品种，适时推出宠物疫苗如犬二联，加大力度推广拳头产品，如南京天邦支必宁（猪气喘病弱毒疫苗）多佳保宁（鸡新城疫传染性支气管炎、禽流感三联灭活苗），福州大北农蓝定抗、诸欢畅、诸福康等。

7、进一步实施智慧农业发展战略，推动行业互联网+农业的转型升级

作为智慧农业战略的实施主体农信互联，以“用互联网改变农业”为使命，专注于农业互联网平台生态圈建设。2019年，农信互联将以“协同、下沉、转化、闭环”为基本策略，做深、做实、做专数据智能业务，通过猪小智、猪联网、企联网系列产品，满足猪场用户对养猪数据智能的不同程度需求，并通过主推智能猪场模式与助养猪场模式，进一步打造以猪场为圆心的农信闭环业务生态。

在深化猪联网的产品与服务的基础上，积极开展产业的横向拓展。积极输出农信互联在猪联网项目上积累的IT、数据智能、运营、品牌及网络协同等全方位能力，寻找最有创业精神的行业精英团队与合作伙伴，整合相关领域的企业、政府、市场资源，积极投资、培育、孵化更多的X联网项目，为农信互联未来发展导入更大的生态场景。

（四）可能面对的风险

1、饲料原料供应及价格风险

公司饲料产品的主要原料为添加剂原料（如维生素、氨基酸、微量元素等）、蛋白原料（如鱼粉、肉骨粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、小麦等）。2018年，饲料原料成本震荡攀升，全球大豆供应收紧，国内豆粕现货市场暴涨暴跌，中美贸易关系导致大宗农产品贸易受影响，各种因素导致原材料价格波动对公司整体的影响会越来越大。由于饲料业务占公司营收比重较大，如果饲料产品主要原料价格大幅上涨，且公司不能有效地将成本传导给下游客户，将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

针对该风险，公司通过预判原料价格走势，适时进行战略采购，储备便于储存的原料，或通过期货工具套期保值，锁定原料成本，力争缓解原料供应不足或价格上涨对公司生产经营的不利影响。

2、重大疫情及自然灾害的风险

重大疫情方面，养殖业中出现的禽流感、蓝耳病、非洲猪瘟等禽畜疫情，以及低迷的猪价行情，对饲料行业的生产销售影响较大。若公司生产基地区域发生严重的疫情，将会对公司的饲料产量及生产经营活动产生影响。2018年下半年爆发的非洲猪瘟对生猪养殖行业产生了重大影响。由于非洲猪瘟具有潜伏期长、发病后死亡率高的特点，且当前没有一直没有有效的疫苗研发成功，，在国内也属于第一次大规模集中爆发，无论是大型养殖企业，还是养殖中小散户在疫情爆发初期都缺乏有效的防控手段，因此都不同程度地遭受了损失。公司后期采取了完善的疫病防控体系，在厂区、厂区一公里、厂区三公里的范围内实行严格的三级防控体系，减少病毒接触的机会，加强专业团队建设，加大清洗消毒防护的升级硬件基础设施，最大程度的降低了非洲猪瘟发生。的发生率。但是若公司养殖区域附近频繁发生疫情，或公司防控措施执行不力，仍将面临生猪发生疫病导致的产量下降，盈利下降甚至亏损的风险。

同时，农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻、沙尘、气候突变等自然灾害及病虫害的影响较大，上述灾害通常具有季节性的特点。在种子作物的生长期间，若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将对公司的种子生产和销售产生不利影响。

针对该风险，公司通过规范化、标准化建设养殖场，配备专业的养殖技术人员，采取严格的防疫措施，能够最大程度的防范和控制疫病的发生。通过多年的摸索和积累，公司也总结出了一些应对重大疫情的经验和措施。针对非洲猪瘟，公司也迅速采取了有效措施，比如在养猪场三公里外设置交猪台，车辆分开单独运输，减少交叉；在养猪场一公里外设置烘干清洗房，65度温度清洗、烘干四十分钟；在养猪场外再设置隔离带，对员工、物资、随身物品进行严格清洗和消毒措施。

3、生猪价格波动的风险

公司近年来持续加大养猪的投入，在全国设立了八大平台公司，生猪养殖产业营业收入比重逐年增加。2018年，生猪销售量达到了168万头，在当前有利形势下，公司还将继续加大对养猪产业的投入，公司养殖规模将进一步扩大，以抢抓猪业发展的行业机会，将越来越大，生猪价格变动将更明显的影响到公司的营收与利润水平。生猪价格在经历了2016 年的高位运行之后，2017年到2018年进入下行期，特别在2018 年上半年一度甚至跌出近8 年最低价。尽管下半年的非洲猪瘟造成全行业的产能大幅削减，预期将在2019年下半年重启猪价上行周期。未来，若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，或者公司生猪出栏规模增加幅度低于价格下降幅度，都将面临利润大幅下降甚至亏损的风险。

针对该风险，公司只要做好自身的养殖效率提升，降低养殖成本低于竞争对手，那么仍将在价格下行过程中获取更多的收益，或者经受更少的亏损。同时，公司将布局养殖的下游环节，延长产业链，使得下游的成本也有所下降，则适当增加利润空间，缓解生猪价格下行对公司的整体营销。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 03 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385
2018 年 01 月 30 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385
2018 年 02 月 06 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/c

			ompanyinfo_n.html?fulltext?szsme002385
2018 年 07 月 16 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385

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

1、2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案：公司2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2018年第三季度利润分配及资本公积金转增股本方案：

以公司2018年9月30日总股本剔除公司已回购股份后4,157,437,782.00股为基数，向全体股东每10股派0.72元人民币现金（含税），共计派发299,335,520.30元。

3、2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案：

以公司2017年12月31日总股本4,242,993,865股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），共计派发339,439,509.20元。

4、2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案：

以公司2016年12月31日总股本4,100,669,122股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），共计派发246,040,147.32元。

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
2018 年	299,335,520.30	506,911,261.57	59.05%	348,557,553.96	68.80%	647,893,074.26	127.88%
2017 年	339,439,509.20	1,265,211,910.87	26.83%	0.00	0.00%	339,439,509.20	26.83%
2016 年	246,040,147.32	882,681,887.02	27.87%	0.00	0.00%	246,040,147.32	27.87%

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邵根伙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的企业不从事与大北农构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为大北农董事长、高级管理人员的身份，作出损害大北农及全体股东利益的行为，保障大北农资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。	2008 年 03 月 10 日	长期	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。
	邵根伙	其他承诺	1、本人及本人直系近亲属等关联方未通过直接或间接方式参与投资中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划、北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划、平安资产鑫享 7 号资产管理产品的份额或产品，如有违反，所得收益归大北农所有。2、本人及本人直系近亲属等关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次发行的其他 9 名认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人提供任何形式的财务资助或者补偿，	2015 年 07 月 10 日	长期	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。

			亦不会对资产管理产品及资产管理产品委托人所获得的收益作出保底承诺或者类似保证收益之安排。3、本人与本次发行的其他 9 名认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人之间不存在任何关联关系。			
	公司	其他承诺	本公司及本公司控股股东、实际控制人及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次发行的认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人提供任何形式的财务资助或者补偿，亦不会对资产管理产品及资产管理产品委托人所获得的收益作出保底承诺或者类似保证收益之安排。	2015 年 07 月 10 日	长期	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	其他承诺	在对参股子公司提供财务资助后的十二个月内，除已经收回对外财务资助外，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2017 年 03 月 24 日	2018-3-24	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。
	公司	其他承诺	公司承诺进行风险投资后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金。	2017 年 02 月 17 日	2018-2-17	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。
	公司	其他承诺	在此项对外提供财务资助后的十二个月内，除已经收回对外财务资助外，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2017 年 07 月 14 日	2018-7-14	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。

	邵根伙	其他承诺	本次增持公司的股票在增持期间和增持完成后 6 个月内不转让。增持人的本次增持行为将严格按照法律、法规、部门规章及深圳证券交易所业务。	2017 年 05 月 12 日	2018-5-12	报告期内，承诺人严格履行所作的承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

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

因股权处置导致安徽昌农农牧食品有限公司及其 3 户子公司，浙江昌农农牧食品有限公司及其 2 户子公司，武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其 3 户子公司，陕西昌农康牧农业发展有限公司及其 5 户子公司，广西大北农农牧食品有限公司及其 17 户子公司，北京农信小额贷款有限公司、北京农信保险经纪有限公司、吉林省农华汇农业服务有限公司，合计 38 户孙

子公司减少（其中 3 家孙公司系当年新设）。

除上述处置等原因导致合并范围发生变动外，本公司本期新设沧县大北农公司等子公司共 11 户，注销子公司共 12 户。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	240
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔腾、闵丹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司其他诉讼累计涉案总金额约为 13,000 万元（主要为各公司在全国范围内，各个区域买卖合同纠纷、股权合作纠纷等未按期收回的债权）；预计总负债为 60 万元。

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

1、股权激励计划实施情况

2017年10月27日，公司召开第六次临时股东大会，审议通过了《北京大北农科技集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《北京大北农科技集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划考核管理办法（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事宜的议案》。

2017年11月5日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司于2017年11月6日向1484名限制性股票激励对象授予限制性股票142,324,743.00股，每股发行价格3.76元。限制性股票激励计划在授予完成登记后的12个月后、24个月后、36个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的30%，30%，40%。具体详情请见公司于2017年12月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告：《北京大北农科技集团股份有限公司关于2017年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2017-152）。

公司于 2019 年 1 月 10 日召开第四届董事会第四十七次临时会议，审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已满足，第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为获授限制性股票总数的 30%。因 86 名激励对象因个人原因离职或非执行职务死亡，其所持有的共计 709.5639 万股股限制性股票将办理回购注销，获授的限制性股票总数为 13,522.9104 股，可解锁的限制性股票数量为 4056.8731 万股，解除限售股份的上市流通的日期：2019 年 1 月 18 日。

公司于 2019 年 1 月 28 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据股权激励计划的相关规定，公司 85 名限制性股票激励对象因个人原因离职、1 名限制性激励对象因非执行职务死亡已不符合激励条件，公司董事会决定回购注销该 86 名激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共计 709.5639 万股。同时根据公司 2018 年业绩预告数据，公司第二个解锁期解锁条件未成就，决定回购注销公司被激励对象所获授的第二个解锁期对应的限制性股票 4056.8731 万股。

第三个解锁期对应的限制性股票 54,091,642.00 万股，解锁日为 2020 年 11 月 6 日。

2、员工持股计划实施情况

为了进一步完善公司激励机制，充分调动员工积极性，实现企业的长远发展 与员工利益的充分结合，公司拟实施员工持股计划。2018年5月7日，公司发布《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2018-060）。

2018年7月3日召开第四届董事会第三十四次会议、2018年7月19日召开2018年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于<北京大北农科技集团股份有限公司员工持股计划（草案）>及摘要的议案》、《北京大北农科技集团股份有限公司员工持股计划管理办法》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2018-088、2018-097）。

鉴于股票购买期内存在股票停牌、业绩快报、定期报告等众多敏感期，实际可用于股票购买的时间大幅减少，本期员工持股计划自股东大会通过之日起 6 个月内未完成全部股票的购买。公司将根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》以及《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》的有关规定，积极推进员工持股计划的实施，并按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务，敬请投资者关注。

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

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
漳州大北农农牧科技有限公司客户	2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	4,000	2015 年 12 月 10 日、2017 年 07 月 24 日、2018 年 2 月 6 日、2018 年 10 月 31 日	1,721.3	连带责任保证	1 年	否	否
漳州大北农农牧科技有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日	287.7	2015 年 12 月 10 日	287.7	连带责任保证	1 年	是	否
广州大北农农牧科技有限责任公司客户	2016 年 12 月 17 日、2018 年 02	3,500	2017 年 2 月 20 日、2018 年 02 月 23 日、2018	870	连带责任保证	1 年	否	否

	月 02 日		年 04 月 21 日					
湖南大北农农业科技有限公司客户	2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	3,500	2017 年 10 月 20 日、2018 年 05 月 15 日	1,920.63	连带责任保证	1 年	否	否
湖南大北农农业科技有限公司客户	2016 年 12 月 17 日	159.45	2017 年 10 月 20 日	159.45	连带责任保证	1 年	是	否
北京科高大北农饲料有限责任公司客户	2018 年 02 月 02 日	3,500	2018 年 01 月 16 日	614.78	连带责任保证	1 年	否	否
江西大北农科技有限责任公司客户	2016 年 07 月 14 日、2017 年 7 月 15 日、2018 年 02 月 02 日	4,500	2016 年 04 月 22 日、2017 年 03 月 28 日	4,373	连带责任保证	1 年	否	否
哈尔滨大北农牧业科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 10 月 26 日	35	连带责任保证	1 年	否	否
哈尔滨大北农牧业科技有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日	4.51	2016 年 04 月 08 日	4.51	连带责任保证	1 年	是	否
沈阳英大科技发展有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 4 月 1 日、2018 年 8 月 1 日、2018 年 10 月 1 日	146.68	连带责任保证	1 年	否	否
吉林大北农农牧科技有限责任公司客户	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 6 月 25 日、2018 年 7 月 26 日	110.85	连带责任保证	1 年	否	否
吉林大北农农牧科技有限责任公司客户	2016 年 12 月 17 日	3.5	2017 年 04 月 21 日	3.5	连带责任保证	1 年	是	否
浙江大北农农牧科技有限公司客户	2017 年 04 月 27 日、2018 年 1 月 9 日、2018 年 02 月 02 日	5,000	2016 年 04 月 21 日、2016 年 06 月 28 日、2016 年 08 月 31 日、2017 年 08 月 17 日、2017 年 09 月 07 日、2017 年 09 月 22 日、2018 年 01 月 09 日、2018 年 11 月 3 日	4,281.05	连带责任保证	1 年	否	否

内蒙古四季春饲料有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	1,000	2016 年 05 月 12 日、2018 年 04 月 20 日、2018 年 04 月 30 日	439.75	连带责任保证	1 年	否	否
内蒙古四季春饲料有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	49.65	2016 年 05 月 12 日	49.65	连带责任保证	1 年	是	否
武汉大北农饲料科技有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日	3,000	2016 年 08 月 10 日	67.57	连带责任保证	1 年	否	否
武汉大北农饲料科技有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日	1,972.43	2016 年 09 月 12 日、2017 年 03 月 20 日	1,972.43	连带责任保证	1 年	是	否
武汉大北农农牧发展有限公司客户	2017 年 6 月 21 日、2018 年 02 月 02 日	6,000	2017 年 06 月 23 日、2017 年 10 月 24 日、2017 年 10 月 20 日	2,093.87	连带责任保证	1 年	否	否
四川大北农农牧科技有限责任公司客户	2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	2,000	2017 年 03 月 20 日、2017 年 09 月 03 日	468.43	连带责任保证	1 年	否	否
四川大北农农牧科技有限责任公司客户	2016 年 12 月 17 日	23	2017 年 03 月 09 日	23	连带责任保证	1 年	是	否
河北方田饲料有限公司客户	2016 年 07 月 14 日、2017 年 07 月 15 日、2018 年 02 月 02 日	765	2017 年 6 月 8 日、2018 年 8 月 16 日	269.08	连带责任保证	1 年	否	否
南宁大北农饲料科技有限责任公司客户	2016 年 7 月 14 日、2018 年 02 月 02 日	1,500	2016 年 12 月 18 日、2017 年 03 月 11 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
德阳驰阳饲料科技有	2016 年 09	2,129.9	2016 年 11 月 28	187.63	连带责任保	1 年	否	否

限公司客户	月 23 日、2017 年 11 月 07 日、2018 年 02 月 02 日		日、2017 年 11 月 09 日		证			
德阳驰阳饲料科技有限公司客户	2016 年 09 月 23 日、2017 年 11 月 07 日	1,235.96	2016 年 11 月 28 日、2017 年 11 月 09 日	1,235.96	连带责任保证	1 年	是	否
福建大北农水产科技有限公司客户	2015 年 09 月 10 日、2016 年 09 月 23 日、2018 年 02 月 02 日	2,500	2016 年 5 月 5 日、2018 年 5 月 11 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
宁夏大北农科技实业有限公司客户	2015 年 12 月 10 日、2016 年 04 月 15 日	1,200	2016 年 04 月 08 日、2016 年 11 月 29 日	33	连带责任保证	1 年	是	否
梁平大北农饲料科技有限责任公司客户	2016 年 04 月 15 日、2017 年 04 月 27 日、2018 年 02 月 02 日	1,500	2017 年 03 月 14 日、2018 年 03 月 01 日	424.7	连带责任保证	1 年	否	否
梁平大北农饲料科技有限责任公司客户	2016 年 04 月 15 日、2017 年 04 月 27 日	337.73	2017 年 03 月 14 日	337.73	连带责任保证	1 年	是	否
赤峰大北农农牧科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	300	2018 年 03 月 20 日	20	连带责任保证	1 年	是	否
晋中大北农农牧科技有限公司客户	2017 年 6 月 21 日、2018 年 02 月 02 日	1,000	2017 年 09 月 29 日、2018 年 04 月 27 日	155.02	连带责任保证	1 年	否	否
晋中大北农农牧科技有限公司客户	2017 年 06 月 21 日	145.69	2017 年 09 月 29 日	145.69	连带责任保证	1 年	是	否
眉山驰阳饲料科技有限公司客户	2016 年 05 月 21 日、2017 年 03 月 24 日、2017 年 06	2,596	2016 年 06 月 07 日、2016 年 11 月 28 日、2017 年 11 月 09 日	149.98	连带责任保证	1 年	否	否

	月 21 日、2017 年 11 月 7 日、2018 年 02 月 02 日							
眉山驰阳饲料科技有限公司客户	2016 年 05 月 21 日、2017 年 03 月 24 日、2017 年 06 月 21 日、2017 年 11 月 07 日	1,271.93	2016 年 06 月 07 日、2016 年 11 月 28 日、2017 年 11 月 09 日	1,271.93	连带责任保证	3 年	是	否
四川驰阳农业开发有限公司属地贫困户	2016 年 10 月 15 日、2017 年 11 月 07 日	2,950	2016 年 10 月 18 日	1,200.06	连带责任保证	2 年	否	否
四川驰阳农业开发有限公司属地贫困户	2016 年 10 月 15 日、2017 年 11 月 07 日	522.74	2016 年 10 月 18 日	522.74	连带责任保证	2 年	是	否
常德大北农饲料有限公司客户	2016 年 07 月 14 日、2017 年 07 月 15 日、2018 年 02 月 02 日	1,000	2017 年 3 月 6 日、2018 年 5 月 28 日	718.46	连带责任保证	1 年	否	否
郑州市大北农饲料科技有限公司客户	2016 年 07 月 14 日、2017 年 07 月 15 日、2018 年 02 月 02 日	2,000	2017 年 02 月 07 日、2017 年 12 月 07 日	924.84	连带责任保证	1 年	否	否
甘肃大北农农牧科技有限责任公司客户	2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	1,500	2017 年 02 月 17 日、2017 年 05 月 25 日、2018 年 8 月 16 日	186.37	连带责任保证	1 年	否	否
广东君有饲料有限公司客户	2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日	480	2017 年 02 月 10 日、2018 年 02 月 05 日	216.62	连带责任保证	1 年	否	否
云南大北农饲料科技	2018 年 02	500	2018 年 04 月 06	100	连带责任保	1 年	否	否

有限公司客户	月 02 日		日、2018 年 04 月 17 日		证			
阆中大北农农牧食品有限公司客户属地贫困户	2017 年 02 月 18 日	4,500	2017 年 03 月 19 日	367.5	连带责任保证	3 年	是	否
北京绿色农华作物科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 05 月 03 日	63	连带责任保证	1 年	否	否
昆明云中美农牧科技有限公司客户	2017 年 03 月 24 日、2017 年 07 月 15 日、2017 年 10 月 12 日、2018 年 02 月 02 日	800	2017 年 04 月 25 日	124.19	连带责任保证	1 年	否	否
北京大北农科技集团股份有限公司及子公司客户	2018 年 02 月 02 日	10,000	2018 年 03 月 09 日、2018 年 05 月 30 日	1,525.29	连带责任保证	1 年	否	否
通辽大北农牧业科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	500	2018 年 05 月 24 日	252.13	连带责任保证	1 年	否	否
福州大北农生物技术有限公司客户	2017 年 06 月 21 日、2018 年 02 月 02 日	1,000	2017 年 11 月 15 日	18.14	连带责任保证	1 年	否	否
福泉大北农农业科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	1,000	2018 年 05 月 10 日	364	连带责任保证	1 年	否	否
邛崃驰阳农牧科技有限公司客户	2017 年 09 月 02 日、2017 年 11 月 07 日、2018 年 02 月 02 日	1,569.4	2017 年 11 月 09 日	61.97	连带责任保证	1 年	否	否
邛崃驰阳农牧科技有限公司客户	2017 年 09 月 02 日、2017 年 11 月 07 日	141.23	2017 年 11 月 09 日	141.23	连带责任保证	1 年	是	否
山东丰沃新农农牧科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	1,178	2018 年 02 月 07 日、2018 年 05 月 03 日	268	连带责任保证	1 年	否	否
陕西正能农牧科技有限责任公司客户	2017 年 09 月 02 日、	765	2017 年 09 月 30 日	440.64	连带责任保证	1 年	否	否

	2017 年 10 月 12 日、2018 年 02 月 02 日							
陕西正能农牧科技有限责任公司客户	2017 年 09 月 02 日、2017 年 10 月 12 日	7.14	2017 年 09 月 30 日	7.14	连带责任保证	1 年	是	否
眉山驰阳饲料科技有限公司代养户	2017 年 09 月 19 日	354	2017 年 09 月 27 日	23.6	连带责任保证	1 年	否	否
安徽省大北农农牧科技有限公司客户	2017 年 10 月 12 日、2018 年 02 月 02 日	1,500	2017 年 11 月 27 日、2018 年 03 月 15 日、2018 年 06 月 20 日	643.78	连带责任保证	1 年	否	否
内江驰阳农牧科技有限公司客户	2017 年 11 月 7 日、2018 年 02 月 02 日	2,360	2017 年 11 月 09 日	845.08	连带责任保证	1 年	否	否
内江驰阳农牧科技有限公司客户	2017 年 11 月 7 日、2018 年 02 月 02 日	786.26	2017 年 11 月 09 日	786.26	连带责任保证	1 年	是	否
山东大北农农牧科技有限责任公司客户	2018 年 02 月 02 日	1,500	2018 年 03 月 01 日、2018 年 04 月 08 日、2018 年 12 月 26 日	1,030.36	连带责任保证	1 年	否	否
绵阳大北农农牧科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	800			连带责任保证	1 年	是	否
山东华有农牧科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	500			连带责任保证	1 年	是	否
江苏大北农水产科技有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	1,500	2018 年 03 月 31 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
淮安市淮阴大北农饲料有限公司客户	2018 年 02 月 02 日	200	2018 年 04 月 16 日	200	连带责任保证	1 年	否	否
宿迁大北农饲料有限责任公司客户	2018 年 04 月 12 日	800	2018 年 4 月 25 日、2018 年 9 月 29 日	800	连带责任保证	1 年	否	否
茂名大北农农牧科技有限公司客户	2018 年 04 月 12 日	2,000	2018 年 09 月 04 日	266	连带责任保证	1 年	否	否
黑龙江大北农农牧食	2016 年 09	7,300	2016 年 10 月 19	7,300	连带责任保	8 年	否	是

品有限公司	月 23 日、2016 年 10 月 18 日		日		证			
黑龙江大北农农牧食品有限公司	2017 年 09 月 02 日、2017 年 10 月 12 日	9,000	2018 年 01 月 02 日	9,000	连带责任保证	8 年	否	是
北京农信互联科技有限公司	2016 年 11 月 23 日、2017 年 03 月 25 日	20,000	2016 年 11 月 25 日	20,000	连带责任保证	2 年	是	是
北京农信互联科技有限公司	2017 年 07 月 15 日、2017 年 08 月 08 日	50,000	2017 年 08 月 15 日	50,000	连带责任保证	2 年	是	是
北京农信互联科技有限公司	2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日	30,000	2018 年 08 月 08 日	30,000	连带责任保证	2 年	否	是
北京农信互联科技有限公司	2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日	20,000	2018 年 05 月 08 日	20,000	连带责任保证	2 年	否	是
北京农信互联科技有限公司	2018 年 12 月 22 日、2018 年 12 月 25 日	30,000			连带责任保证	2 年	否	是
乾安大北农农牧食品有限公司	2017 年 01 月 14 日、2017 年 02 月 11 日	30,000	2017 年 03 月 24 日	30,000	连带责任保证	8 年	否	是
北镇大北农农牧食品有限公司	2017 年 04 月 27 日、2017 年 05 月 16 日	7,000	2017 年 05 月 19 日	5,700	连带责任保证	8 年	否	是
北镇大北农农牧食品有限公司	2017 年 11 月 07 日、2017 年 11 月 24 日	2,000	2017 年 12 月 21 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
北镇大北农农牧食品有限公司	2018 年 02 月 02 日、	9,500	2018 年 06 月 27 日	9,500	连带责任保证	8 年	否	是

	2018 年 04 月 24 日							
重庆日泉农牧有限公司	2017 年 09 月 19 日	2,240	2017 年 11 月 16 日	2,240	连带责任保证	10 年	否	是
辽宁大北农畜牧有限公司	2017 年 11 月 07 日、2017 年 11 月 24 日	1,400	2018 年 01 月 30 日	1,400	连带责任保证	2 年	否	是
无棣县四季青市政工程有限公司	2017 年 12 月 26 日	1,032.84	2017 年 03 月 15 日、2017 年 03 月 28 日、2017 年 10 月 30 日	1,032.84	连带责任保证	2 年	否	否
滨州市荣昌农牧科技有限责任公司	2017 年 01 月 20 日、2017 年 08 月 11 日、2017 年 09 月 05 日	2,323.89	2017 年 03 月 28 日、2017 年 10 月 30 日	2,323.89	连带责任保证	2 年	否	否
阆中大北农农牧食品有限公司	2018 年 04 月 12 日	15,000	2018 年 04 月 26 日	15,000	连带责任保证	6 年	否	是
北京农信小额贷款有限公司	2018 年 04 月 12 日	10,000	2018 年 05 月 08 日	10,000	连带责任保证	2 年	否	是
黑龙江天佑牧业科技有限公司	2018 年 06 月 06 日、2018 年 07 月 20 日	2,000	2018 年 07 月 27 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
黑龙江天佑牧业科技有限公司	2018 年 07 月 10 日、2018 年 07 月 20 日	2,700	2018 年 08 月 15 日	2,700	连带责任保证	5 年	否	是
徐州昌农农牧科技有限公司	2018 年 07 月 31 日	10,000	2018 年 08 月 24 日	10,000	连带责任保证	5 年	否	是
湖南省众仁旺种猪科技有限公司	2018 年 07 月 31 日、2018 年 09 月 06 日	13,000	2018 年 09 月 21 日	13,000	连带责任保证	5 年	否	是
淮北昌农农牧食品有限公司	2018 年 07 月 31 日	13,000	2018 年 09 月 11 日	13,000	连带责任保证	8 年	否	是
宾县大北农农牧食品有限公司	2018 年 07 月 31 日、2018 年 09	9,000			连带责任保证	8 年	否	是

	月 06 日							
吉木萨尔大北农农牧开发有限公司	2018 年 09 月 15 日	2,800	2018 年 10 月 26 日	1,400	连带责任保证	5 年	否	是
黑龙江省龙科种业集团有限公司	2018 年 09 月 15 日	3,000	2018 年 10 月 17 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
安陆绿色巨农农牧食品有限公司	2018 年 11 月 17 日、2018 年 12 月 4 日	12,000	2018 年 12 月 04 日	12,000	连带责任保证	5 年	否	是
台州市金泽生态农业开发有限公司	2018 年 11 月 17 日	2,000	2018 年 11 月 28 日	2,000	连带责任保证	5 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		226,082.8		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		174,003.5		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		337,744.03		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		237,698.58		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽长风农牧科技有限公司	2017 年 01 月 24 日	2,000	2017 年 02 月 16 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	是
安徽长风农牧科技有限公司	2017 年 01 月 24 日	2,000	2017 年 02 月 14 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	是
安徽长风农牧科技有限公司	2017 年 09 月 02 日	7,000	2017 年 09 月 07 日	7,000	连带责任保证	2 年	是	是
安徽长风农牧科技有限公司	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 02 月 06 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
安徽长风农牧科技有限公司	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 02 月 06 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	是
安徽长风农牧科技有限公司	2018 年 02 月 02 日	2,000	2018 年 04 月 19 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
安徽长风农牧科技有限公司	2018 年 07 月 31 日	7,000	2018 年 08 月 15 日	7,000	连带责任保证	2 年	否	是
安徽长风农牧科技有限公司	2018 年 11 月 17 日	2,000			连带责任保证	2 年	否	是
昆明云中美农牧科技有限公司	2015 年 07 月 07 日	100	2015 年 07 月 24 日	100	连带责任保证	2 年	是	是
北京科高大北农饲料有限责任公司	2017 年 02 月 18 日	6,300	2017 年 03 月 08 日	6,300	连带责任保证	2 年	是	是

北京科高大北农饲料有限责任公司	2017 年 02 月 18 日	10,000			连带责任保证	2 年	是	是
北京科高大北农饲料有限责任公司	2018 年 06 月 06 日	6,300	2018 年 07 月 27 日	6,300	连带责任保证	2 年	否	是
广东君有饲料有限公司	2015 年 07 月 07 日	200	2015 年 07 月 24 日	200	连带责任保证	2 年	是	是
广东君有饲料有限公司	2017 年 06 月 21 日、2017 年 09 月 02 日	6,000	2017 年 07 月 12 日	6,000	连带责任保证	2 年	是	是
广东君有饲料有限公司	2018 年 07 月 10 日、2018 年 07 月 20 日	6,000			连带责任保证	2 年	否	是
梁平大北农饲料科技有限责任公司	2015 年 07 月 07 日	150	2015 年 07 月 24 日	150	连带责任保证	2 年	是	是
梁平大北农饲料科技有限责任公司	2017 年 09 月 02 日	1,000	2017 年 10 月 31 日	1,000	连带责任保证	2 年	是	是
梁平大北农饲料科技有限责任公司	2018 年 10 月 20 日	500	2018 年 10 月 20 日	500	连带责任保证	2 年	否	是
内蒙古四季春饲料有限公司	2017 年 02 月 18 日	3,000			连带责任保证	2 年	是	是
内蒙古四季春饲料有限公司	2018 年 06 月 30 日	2,400	2018 年 08 月 15 日	2,400	连带责任保证	2 年	否	是
内蒙古四季春饲料有限公司	2018 年 06 月 30 日	3,000	2018 年 12 月 25 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
湖南大北农农业科技有限公司	2017 年 09 月 02 日	4,000	2017 年 10 月 30 日	4,000	连带责任保证	2 年	是	是
湖南大北农农业科技有限公司	2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日	2,200			连带责任保证	2 年	否	是
陕西正能农牧科技有限责任公司西安高陵分公司	2015 年 07 月 07 日	300	2015 年 07 月 24 日	300	连带责任保证	2 年	是	是
广州大北农农牧科技有限责任公司	2015 年 07 月 07 日	100	2015 年 07 月 24 日	100	连带责任保证	2 年	是	是
广州大北农农牧科技有限责任公司	2016 年 07 月 14 日	3,000	2017 年 03 月 23 日	500	连带责任保证	2 年	是	是

茂名大北农农牧科技有限公司	2015 年 07 月 07 日	200	2015 年 07 月 24 日	200	连带责任保证	2 年	是	是
茂名大北农农牧科技有限公司	2017 年 02 月 18 日	5,000			连带责任保证	2 年	是	是
通辽大北农牧业科技有限公司	2015 年 07 月 07 日	400	2015 年 07 月 24 日	400	连带责任保证	2 年	是	是
安陆大北农饲料科技有限公司	2015 年 07 月 07 日	200	2015 年 07 月 24 日	200	连带责任保证	2 年	是	是
常德大北农饲料有限公司	2015 年 09 月 30 日	150	2015 年 10 月 13 日	150	连带责任保证	2 年	是	是
江西高安大北农饲料有限公司	2015 年 09 月 30 日	100	2015 年 10 月 13 日	100	连带责任保证	2 年	是	是
江西高安大北农饲料有限公司	2018 年 10 月 20 日	1,000	2018 年 10 月 20 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
天津昌农科技有限责任公司	2017 年 09 月 02 日	2,000	2017 年 10 月 09 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
天津昌农科技有限责任公司	2018 年 11 月 17 日	4,000	2018 年 11 月 21 日	4,000	连带责任保证	2 年	否	是
新疆大北农牧业科技有限公司	2015 年 09 月 30 日	150	2015 年 10 月 13 日	150	连带责任保证	2 年	是	是
张掖大北农农牧科技有限公司	2015 年 09 月 30 日	100	2015 年 10 月 13 日	100	连带责任保证	2 年	是	是
宁夏大北农科技实业有限公司	2015 年 09 月 30 日	200	2015 年 10 月 13 日	200	连带责任保证	2 年	是	是
德阳驰阳饲料科技有限公司	2015 年 09 月 30 日	100	2015 年 10 月 13 日	100	连带责任保证	2 年	是	是
福建大北农水产科技有限公司	2015 年 09 月 30 日	150	2015 年 10 月 13 日	150	连带责任保证	2 年	是	是
福建大北农水产科技有限公司	2016 年 08 月 10 日	5,000	2017 年 01 月 11 日	5,000	连带责任保证	2 年	是	是
福建大北农水产科技有限公司	2016 年 08 月 10 日	10,000			连带责任保证	2 年	是	是
福建大北农水产科技有限公司	2018 年 06 月 06 日	5,000	2018 年 07 月 04 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
山东丰沃新农农牧科技有限公司	2016 年 04 月 15 日	5,000	2017 年 06 月 02 日	5,000	连带责任保证	2 年	是	是
山东丰沃新农农牧科技有限公司	2016 年 04 月 15 日	5,000	2017 年 10 月 13 日	5,000	连带责任保证	2 年	是	是

山东丰沃新农农牧科技有限公司	2017 年 09 月 02 日	3,000	2017 年 09 月 07 日	3,000	连带责任保证	2 年	是	是
山东丰沃新农农牧科技有限公司	2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日	5,000	2018 年 06 月 07 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
山东丰沃新农农牧科技有限公司	2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日	5,000	2018 年 06 月 07 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
山东丰沃新农农牧科技有限公司	2018 年 08 月 21 日、2018 年 09 月 06 日	3,000	2018 年 09 月 06 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
饶阳大北农农牧科技有限责任公司等 48 家子公司	2016 年 04 月 15 日	3,300	2016 年 05 月 01 日	3,300	连带责任保证	2 年	是	是
眉山驰阳饲料科技有限公司	2017 年 09 月 02 日	2,000	2017 年 09 月 02 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	是
河北方田饲料有限公司	2016 年 07 月 14 日	3,000	2016 年 12 月 15 日	2,500	连带责任保证	2 年	是	是
河北方田饲料有限公司	2017 年 7 月 14 日、2018 年 7 月 31 日	3,000	2018 年 03 月 01 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
陕西正能农牧科技有限责任公司	2016 年 09 月 23 日	4,000	2016 年 11 月 23 日	4,000	连带责任保证	2 年	是	是
陕西正能农牧科技有限责任公司	2018 年 07 月 10 日	3,000	2018 年 07 月 12 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
陕西正能农牧科技有限责任公司	2018 年 08 月 29 日	4,000	2018 年 09 月 19 日	4,000	连带责任保证	2 年	否	是
北京科牧丰生物制药有限公司	2016 年 09 月 23 日	1	2016 年 09 月 30 日	1	连带责任保证	5 年	是	是
郑州市大北农饲料科技有限公司	2017 年 03 月 04 日	8,000	2017 年 03 月 30 日	8,000	连带责任保证	2 年	是	是
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	2017 年 09 月 02 日	10,000			连带责任保证	2 年	是	是
安徽省大北农农牧科技有限公司	2017 年 04 月 27 日	3,000	2017 年 05 月 09 日	3,000	连带责任保证	2 年	是	是
安徽省大北农农牧科	2018 年 04	5,000	2018 年 05 月 08	4,200	连带责任保	2 年	否	是

技有限公司	月 12 日		日		证			
安徽省大北农农牧科技有限公司	2018 年 11 月 17 日	1,000	2018 年 12 月 03 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
北京科高大北农饲料有限责任公司等 61 家子公司	2017 年 04 月 27 日	5,330	2017 年 05 月 01 日	5,330	连带责任保证	2 年	否	是
北京大北农贸易有限责任公司	2017 年 4 月 27 日、2017 年 5 月 16 日	15,000	2017 年 05 月 24 日	10,000	连带责任保证	2 年	是	是
北京大北农贸易有限责任公司	2018 年 04 月 28 日	15,000	2018 年 05 月 09 日、2018 年 06 月 01 日	11,500	连带责任保证	2 年	否	是
北京大北农贸易有限责任公司	2018 年 06 月 06 日	4,000	2018 年 7 月 30 日、2018 年 11 月 5 日	4,000	连带责任保证	2 年	否	是
漳州大北农农牧科技有限公司	2017 年 09 月 02 日	5,000	2017 年 11 月 10 日、2018 年 04 月 20 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
漳州大北农农牧科技有限公司	2018 年 03 月 02 日	5,000	2018 年 04 月 27 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
南宁大北农饲料科技有限责任公司	2017 年 09 月 02 日	2,500			连带责任保证	2 年	是	是
南宁大北农饲料科技有限责任公司	2018 年 04 月 12 日	5,000	2018 年 05 月 11 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	2017 年 09 月 02 日	1,500	2018 年 05 月 15 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	是
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	2018 年 06 月 06 日	2,000	2018 年 06 月 15 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	2018 年 09 月 15 日	1,000	2018 年 10 月 30 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
常德大北农饲料有限公司等 28 家子公司	2017 年 09 月 02 日	1,000	2017 年 09 月 02 日	1,000	连带责任保证	2 年	是	是
常德大北农饲料有限公司等 28 家子公司	2017 年 09 月 02 日	1,440	2017 年 09 月 02 日	1,440	连带责任保证	1 年	否	是
四川驰阳农业开发有限公司	2017 年 11 月 07 日	5,000	2018 年 01 月 06 日	5,000	连带责任保证	2 年	是	是
四川驰阳农业开发有限公司	2018 年 12 月 7 日、2018 年 12	2,000	2018 年 12 月 26 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是

	月 25 日							
四川驰阳农业开发有限公司	2018 年 12 月 22 日、2019 年 1 月 8 日	5,000			连带责任保证	2 年	否	是
台山市大北农水产科技有限公司	2017 年 11 月 07 日	2,000	2018 年 02 月 06 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
武汉大北农农牧发展有限公司	2018 年 03 月 02 日	4,800	2018 年 04 月 23 日	4,800	连带责任保证	2 年	否	是
山东荣昌育种股份有限公司	2018 年 03 月 02 日	1,500	2018 年 04 月 03 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	是
山东荣昌育种股份有限公司	2018 年 04 月 28 日	1,291.05	2018 年 04 月 28 日	1,291.05	连带责任保证	2 年	否	是
山东荣昌育种股份有限公司	2018 年 06 月 06 日	940			连带责任保证	2 年	否	是
茂名农牧科技有限公司	2018 年 04 月 28 日	2,000			连带责任保证	2 年	否	是
浙江大北农农牧科技有限公司	2018 年 04 月 28 日	2,000	2018 年 06 月 21 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
浙江大北农农牧科技有限公司	2018 年 07 月 10 日	3,000	2018 年 07 月 26 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
宿迁大北农饲料有限责任公司	2018 年 04 月 28 日	2,000	2018 年 05 月 14 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
北京伟农生物科技有限公司	2018 年 06 月 06 日	5,000	2018 年 08 月 14 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	是
四川大北农农牧科技有限责任公司	2018 年 06 月 06 日	4,500	2018 年 06 月 25 日	4,500	连带责任保证	2 年	否	是
江苏大北农水产科技有限公司	2018 年 06 月 06 日	2,800	2018 年 07 月 11 日	2,800	连带责任保证	2 年	否	是
江苏大北农水产科技有限公司	2018 年 10 月 20 日	2,000	2018 年 11 月 13 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
江西大北农科技有限责任公司	2018 年 06 月 30 日	3,000	2018 年 07 月 31 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
江西大北农科技有限责任公司	2018 年 12 月 22 日、2019 年 1 月 8 日	2,000			连带责任保证	2 年	否	是
黑龙江绿色巨农农牧食品有限公司	2018 年 07 月 10 日	2,400	2018 年 08 月 16 日	2,400	连带责任保证	5 年	否	是

福州大北农生物技术有限公司	2018 年 07 月 31 日	3,000	2018 年 08 月 06 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
福州大北农生物技术有限公司	2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日	3,000			连带责任保证	2 年	否	是
吉林大北农农牧科技有限责任公司	2018 年 07 月 31 日	2,000	2018 年 08 月 08 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	是
安徽省大北农农牧科技有限公司等 72 家子公司	2018 年 08 月 21 日	3,000	2018 年 12 月 28 日	3,000	连带责任保证	截止至 2019 年 7 月 31 日	否	是
安徽省大北农农牧科技有限公司等 72 家子公司	2018 年 08 月 21 日	3,000	2018 年 08 月 21 日	3,000	连带责任保证	截止至 2019 年 7 月 31 日	否	是
北京大北农贸易有限责任公司等 2 家子公司	2018 年 08 月 21 日	400			连带责任保证	截止至 2019 年 7 月 31 日	否	是
河北大北农农牧食品有限公司	2018 年 10 月 20 日	5,700	2018 年 10 月 31 日	5,700	连带责任保证	6 年	否	是
江西先农种业有限公司	2018 年 10 月 20 日	3,000	2018 年 10 月 29 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
湖南金色农华种业科技有限公司	2018 年 10 月 20 日	1,000	2018 年 10 月 20 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
天津大北农昌农水产科技有限公司	2018 年 10 月 20 日	1,000	2018 年 10 月 25 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	是
郴州大北农饲料科技有限公司	2018 年 10 月 20 日	500	2018 年 10 月 20 日	500	连带责任保证	2 年	否	是
娄底大北农科技有限公司	2018 年 10 月 20 日	500	2018 年 10 月 20 日	500	连带责任保证	2 年	否	是
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日	3,300			连带责任保证	2 年	否	是
桂林大北农饲料科技有限公司	2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日	3,000	2018 年 12 月 27 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		183,031.05		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		161,391.05		
报告期末已审批的对子公司担保		200,301.05		报告期末对子公司实际担		168,161.05		

额度合计（B3）				保余额合计（B4）				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		409,113.85		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		335,394.55		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		538,045.08		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		405,859.63		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				41.50%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				19,000				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				50,500				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				69,500				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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	募集资金	40,000	0	0
其他类	募集资金	17,000	0	0
银行理财产品	自有资金	76,936	13,570	0
其他类	自有资金	120,304.77	0	0

券商理财产品	自有资金	8,000	0	0
合计		262,240.77	13,570	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京大北农科技集团股份有限公司	与、无棣鑫源投资管理有限公司及田荣昌等 13 名荣昌育种股东	荣昌育种 26.8076%的股权	2018 年 08 月 29 日			-		综合考虑了荣昌育种的行业地位、养殖规模、生产成绩、团队价值及业绩承诺等因素，最终由交易各方协商确定。	26,158.98	否	否	大部分已履行完毕	2018 年 08 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205349051&announcementTime=2018-08-29
北京大北农科技集团股份有限公司	（1）北京数聚鑫融投资管理有限公司；（2）北京聚	农信互联 290.9091 万元出资（约 0.91%	2018 年 09 月 12 日			-		依据农信互联整体估值 55 亿元计算，即每元注册资本作价		否	否	履行完毕	2018 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&anno

	能合生产业投资合伙企业（有限合伙）	的股；农信互联 1,826.9091 万元出资（约 5.71%的股权）						17.1875 元						uncementId=1205430619&announcementTime=2018-09-12
北京大北农科技集团股份有限公司	北京农信互联科技集团有限公司	（1）北京农信小额贷款有限公司 100%股权（2）北京农信保险经纪有限公司 100%股权（3）北京农信金融信息服务有限公司 100%股权	2018 年 09 月 11 日	（1）农信小贷为 22,460 万元，（2）农信保险 5,509 万元，（3）农信金融 5,000 万元	-	-	-	本次转让价格经双方友好协商，依照公司的原始投入资金及相应的资金成本计算，	（1）农信小贷为 22,460 万元，（2）农信保险 5,509 万元，（3）农信金融 5,000 万元	是	是	（1）和（2）履行完毕	2018 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205430618&announcementTime=2018-09-12
北京大北农科技集团股份有限公司	李绍明先生、季卫国先生等 57 名自然人（员工）股东	金色农华 26.74%的股权	2018 年 09 月 14 日			北京中威辰光资产评估有限公司		金色农华此次总体估值为 20 亿元	53,476.24	是	是	暂未履行完毕	2018 年 09 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205437347&announcementTime=2

														018-09-15

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

履行社会责任情况请详见公司2018年度社会责任报告，披露索引：http://www.cninfo.com.cn.

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

1、基本方略

“十三五”时期是中国全面建成小康社会的决胜阶段和扶贫攻坚的关键时期，公司积极响应国家号召，发挥公司的产业优势、科技优势、互联网+优势、人才培训优势和公益教育优势，投身打赢扶贫攻坚战战役。把产业扶贫、精准扶贫、精准脱贫作为扶贫事业的重要方略，坚持扶贫开发与公司发展相互促进，坚持精准扶贫与产业发展有效衔接，坚持产业扶贫开发与公益扶贫相并重，举全大北农之力，积极探索出可执行、可落地、可推广的产业精准扶贫模式，实现企业与社会共同发展。

2、总体目标

推进“三百”工程：帮扶百县、投资百个项目、带动百万农民脱贫

3、主要任务

产业扶贫

通过公司各产业体系和服务平台，对接贫困地区农业相关产业，发挥企业的技术、资金、管理、信息等方面的优势，为贫困户解决实际困难和就业需求，让贫困户的收入得到保障，带动地方经济发展，真正从源头做到产业精准扶贫。

合作社+家庭农场+贫困户扶贫模式：公司下属旗下四川驰阳公司，以创建“驰阳之家”乡村合作社为平台，通过合作社平台六大支撑（农村金融、养殖保险、种猪器械、营养方案、动保服务及回购与食品），助推贫困户发展生猪产业，确保贫困户持续增收。公司委托合作社家庭农场结对贫困户，帮扶贫困户5年，结对的贫困户将银行提供的5万元基准利率贴息贷款委托给驰阳之家，公司给合作社的家庭农场每结对一户贫困户赠送2头母猪进行帮扶，贫困户每年按6%领取固定收益3,000元。

委托制种扶贫模式：公司下属北京金色农华种业科技股份有限公司在国家级贫困县兴国县、宁都县、古浪县，以“公司+农户（合作社）”的形式建设制种基地，涉及制种农户2000-3000户，每户增加种植收入2000元以上。鼓励农村专业合作社、制种大户等新型经营主体吸收贫困户入伙发展制种生产；对制种基地的建档立卡的贫困户免费提供制种亲本种子，对所需其

他生产资料化肥、农药提供融资借款服务。

科技扶贫

通过提升集团科技创新水平及遍布全国的服务网络，将企业、产品、市场、农民的需求有机整合，把高品质、高科技、高服务的产品带到田间地头，提升贫困户的生产效率和收益。

大北农通过自主研发、技术引进、科技成果转化及产学研合作等途径，形成国内一流的企业技术创新体系与核心竞争力。大北农集团以中央研究院为核心，在生物饲料、生物育种、生物制品等多个农业科技领域搭建了包括“饲用微生物工程国家重点实验室”、“作物生物育种国家地方联合工程实验室”、“动物医学研究中心”等8个研发平台。这些平台开发的新技术将广泛运用于集团的产业精准扶贫项目中去。

科技推广扶贫模式：大北农首创的“服务中心”科技推广扶贫模式，致力于建成以互联网为工具、培训为手段、服务为内容、产品为载体、科技推广服务人才为主体的无处不到、无时不在的全新科技推广扶贫服务网络。这一服务网络每年在全国广大乡村开展的形式多样的科普培训会、研讨会数以万次计，给农民和贫困户带去最前沿的农业理念、最实用的科学技术和最安全的科技产品。“十三五”期间，集团的科技推广将进一步与贫困户对接，服务于集团的脱贫攻坚。

互联网+扶贫

公司旗下农信互联公司积极探索开发“互联网+扶贫”新模式，与采用“公司+贫困农户”或“合作社+贫困农户”模式的企业进行合作，通过电商扶贫、金融扶贫方式，帮助龙头企业销售农产品、提升生产养殖效率、提供贷款支持经营、提供保险降低风险等，拉动贫困地区优质农产品的生产和经营，改变传统扶贫模式，开辟互联网+扶贫新举措，进而帮助纳入项目的贫困户减贫脱贫。

人才培训扶贫

公司下属以中国农民大学（公司与中国农业科学院合办民办高校）为主导，通过搭建多种培训平台，鼓励和引导能人带贫困户模式，发展特色种植、养殖产业，从而辐射带动周围贫困地区发展经济，帮助贫困农民脱贫。

教育公益扶贫

扶贫先扶智，教育是扶贫工作的根本。大北农将从贫困县中筛选出迫切需要教育支持的地区开展公益扶贫，通过捐建希望学校让贫困学子有学可上；面向贫困学子发放大北农励志助学金，确保贫困学子顺利求学；为贫困地区教师创造学习交流的平台，提高教师业务水平及教学环境。通过以上一系列的举措，从面提升贫困地区的整体教育水平。

4、组织保障

成立扶贫工作领导小组和办事机构，切实加强组织领导，是进一步认真贯彻落实扶贫工作的保障，有利于协调、对接相关业务部门，促进扶贫开发相关工作的快速开展。

成立扶贫工作领导小组：集团董事长、总裁邵根伙博士任组长，各产业、事业部负责人任副组长。

成立扶贫工作办公室：在集团总部成立扶贫工作办公室，由集团副总裁担任办公室主任，在领导小组领导下开展工作。

对内：负责扶贫开发工作方面的统筹、协调、督查与沟通工作，以确保扶贫开发各项工作的有效落实。

对外：做为集团扶贫工作的代表，负责对集团外的各级领导、相关部门的联络、沟通与对接工作。

以事业部为单位成立扶贫工作部：各事业部负责人任扶贫工作部部长，成立由技术、财务、党支部书记等专兼职人员参与的领导实施团队，负责扶贫区域确定、扶贫项目的立项及组织实施。

（2）年度精准扶贫概要

2018年全年，推进农林产业发展脱贫项目13个，投入金额75,653.3万元，教育脱贫资助贫困学生投入金额560.23万元，资助贫困学生2,024人。

（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	76,213.52
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	4,500
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	13
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	75,653.29
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4,500
2.转移就业脱贫	——	
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	560.23
4.2 资助贫困学生人数	人	2,024
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

① 目标任务

坚持以推进“五个一百”工程为总体目标，本着农民脱贫增收、企业扶贫增效的原则，以集团各地产业及相关合作单位机构为帮扶方，以产业扶贫、科技扶贫、互联网+扶贫、人才培训扶贫和教育公益扶贫为主要形式，推进精准扶贫工作。

② 计划措施

强化综合扶贫：根据不同贫困县实际经济发展情况，侧重扶持“一村一品”；根据不同项目建立专业合作社平台，推广“驰阳之家”乡村合作社模式，使经济合作组织进一步发展壮大，有力地带动农民致富，也为增强集团辐射力和示范带动作用打下坚实的基础；结合当地产业带规划和示范基地建设，发展新型种养循环的经济链项目，从以往普通的农业基地走向高起点、高标准、高技术的全产业化健康道路。

强化扶贫附加活动：公司将在原来扶贫工作的基础上，总结经验，创新方式，开展多种形式的帮扶活动，搞好牵手致富、访贫问苦送温暖活动。突出“扶志”，增强贫困户发展的信心；突出实物扶贫，增强造血功能；突出“扶头”，让有魄力、有基础的带头人自身富，带民富。

强化扶贫对象的职业技能培训：公司将进一步创新性地实行人才培训扶贫模式，将创业理念和种养技能相结合，提升贫困户的创业技能和知识技能，增强其市场竞争力，才能有效引导贫困户参与扶贫，加大精准扶贫效果。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司报告期内投建项目猪场4座，均编制环境影响评价报告书且获得政府批复，建成完善的排污设施且运行良好；主要猪场采用生态循环综合利用模式，依据《畜禽粪便无害化处理技术规范》（NY/T 168-2006）、《畜禽粪便还田技术规范》（GB/T 25246-2010）和《沼肥施用技术规范》（NY/T 065-2011）的指导要求，将猪场产生的粪污彻底厌氧发酵无害化后达到畜禽粪便卫生学要求，沼液科学还田，沼渣通过堆肥发酵作为有机肥还菜果林田，实现零排放，资源化利用，辐射面积可达790公顷，运行良好。通过厌氧发酵后进行资源化利用，精

准还田，达到当地环保要求。包括《广东省综合排放标准》（DB4426-2001）、《浙江省畜禽养殖业污染物排放标准》（DB3593-2005）、《城市杂用水水质标准》（GB/T18920-2002）等的排放标准。且建立完善的环境风险识别响应机制、应急预案及监测方案，保障公司的各项排污能够合法合理的运营。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东、董事长邵根伙先生于2018年1月2日、1月4日、1月9日通过深圳证券交易所证券交易系统增持了公司部分股份，详情请见公司在信息披露指定网站巨潮资讯网上发布的2018-001、2018-002、2018-009号公告。

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

项目	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	1,852,951,823	43.67%				-244,794,865	-244,794,865	1,608,156,958	37.90%
2、国有法人持股	48,335,123	1.14%				-48,335,123	-48,335,123	0	0.00%
3、其他内资持股	1,772,393,284	41.77%				-164,236,326	-164,236,326	1,608,156,958	37.90%
其中：境内法人持股	209,452,196	4.94%				-209,452,196	-209,452,196	0	0.00%
境内自然人持股	1,562,941,088	36.83%				45,215,870	45,215,870	1,608,156,958	37.90%
4、外资持股	32,223,416	0.76%				-32,223,416	-32,223,416	0	0.00%
境外自然人持股	32,223,416	0.76%				-32,223,416	-32,223,416	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,390,042,042	56.33%				244,794,865	244,794,865	2,634,836,907	62.10%
1、人民币普通股	2,390,042,042	56.33%				244,794,865	244,794,865	2,634,836,907	62.10%
3、境外上市的外资股	0								
三、股份总数	4,242,993,865	100.00%				0	0	4,242,993,865	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、年初公司董事、监事和高管人员以上年末其所持本公司股份为基数，重新计算可转让股份数量，导致其高管锁定股发生变动。

2、公司第四届董事薛素文先生2018年3月离任其股份100%锁定，2018年9月离任满6个月不满18个月，其持有的公司股票50%部分解除限售。

3、报告期内公司部分董事、高管人员邵根伙先生、张立忠先生、林孙雄先生、陈忠恒先生、张颉先生通过二级市场买入公司股票，新买入的股份75%部分转为高管锁定股。

4、2015年3月23日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2015年非公开发行股票方案的议案》等相关议案，2015年9月17日，中国证监会核准发行人非公开发行不超过236,305,044股新股。本次非公开发行股份已于2015年11月5日在深圳证券交易所上市，限售期36个月。因2015年度利润分配方案实施，本次非公开发行的股份数量由236,305,044股调整为354,457,566股。2018年11月5日，本次非公开发行股份共计354,457,566股限售期满

解除限售，流通上市，导致公司限售股发生变动。

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

1、2018年4月23日召开的第四届董事会第三十次临时会议和2018年5月14日召开的2018年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》（公告编号：2018-069），2018年6月6日公司发布《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》（公告编号：2018-075），本次回购的有效期为自股东大会审议通过之日起6个月内，即2018年5月14日—2018年11月13日。公司第四届董事会第三十五次临时会议和2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》，公司将本次回购的资金额度由上限不超过3亿元调整为不超过10亿元。同时回购股份价格上限由每股不超过8元/股调整为每股不超过人民币7.92元/股（公告编号：2018-097）。

2、2018年5月30日，公司首次以集中竞价方式实施股份回购（公告编号：2018-080），并于2018年7月3日、8月3日、9月3日、10 月 8 日 、11 月 6 日 继续回购(公告编号2018-087、2018-106、2018-122、2018-137、2018-148。

3、截至2018年11月13日，公司回购期届满。截至当日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为85,556,083股，占回购股份方案实施前公司总股本的2.02%，成交最高价为5.4054元/股，成交最低价为3.12元/股，支付的总金额为348,557,553.96元(含交易费用）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邵根伙	1,374,298,372	64,440,000	110,498,911	1,420,357,283	高管锁定限售、非公开发行限	每年转让的股份不超过其所持本

					售。	公司股份总数的 25%，其中非公开发行限售股解除限售日期为 2018 年 11 月 5 日。
中信证券－中信银行－中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划	48,335,122	48,335,122	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
北信瑞丰基金－工商银行－北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划	48,335,122	48,335,122	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
重庆中新融拓投资中心（有限合伙）	40,279,269	40,279,269	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
国华人寿保险股份有限公司－万能三号	40,279,269	40,279,269	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
现代种业发展基金有限公司	32,223,416	32,223,416	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
黄培钊	32,223,416	32,223,416	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
平安资产－工商银行－平安资产鑫享 7 号保险资产管理产品	16,111,707	16,111,707	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
西藏自治区投资有限公司	16,111,707	16,111,707	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
广东温氏投资有限公司	16,111,707	16,111,707	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 11 月 5 日解除限售
其他	188,642,716	843,041		187,799,675	高管锁定限售	高管锁定股每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数 的 25%；
合计	1,852,951,823	355,293,776	110,498,911	1,608,156,958	--	--

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	108,936	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	121,313	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
邵根伙	境内自然人	41.25%	1,750,382,283	6,515,454	1,420,357,283	330,025,000	质押	1,748,894,796
							冻结	48,157,348
邱玉文	境内自然人	3.64%	154,409,610	0		154,409,610	质押	107,338,378
甄国振	境内自然人	2.38%	100,851,807	-292,000		100,851,807		
赵雁青	境内自然人	1.94%	82,323,662	628,000		82,323,662	质押	55,425,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.16%	49,099,800	0		49,099,800		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.15%	48,680,935	24,731,211		48,680,935		
北信瑞丰基金－工商银行－北信瑞丰基金和君软	其他	1.14%	48,335,122	0.00		48,335,122		

件 1 号资产管理计划								
中信证券－中信银行－中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划	其他	1.06%	45,078,472	-3256650.00		45,078,472		
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	其他	0.98%	41,514,977	41514977.00		41,514,977		
重庆中新融拓投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.95%	40,279,269	0.00		40,279,269	质押	40,279,269
国华人寿保险股份有限公司－万能三号	其他	0.95%	40,279,269	0.00		40,279,269		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，邵根伙先生为本公司控股股东、董事长，除此以外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

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
邵根伙	330,025,000	人民币普通股	330,025,000
邱玉文	154,409,610	人民币普通股	154,409,610
甄国振	100,851,807	人民币普通股	100,851,807
赵雁青	82,323,662	人民币普通股	82,323,662
中央汇金资产管理有限责任公司	49,099,800	人民币普通股	49,099,800
中国证券金融股份有限公司	48,680,935	人民币普通股	48,680,935
北信瑞丰基金－工商银行－北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划	48,335,122	人民币普通股	48,335,122
中信证券－中信银行－中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划	45,078,472	人民币普通股	45,078,472
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	41,514,977	人民币普通股	41,514,977
重庆中新融拓投资中心（有限合伙）	40,279,269	人民币普通股	40,279,269

国华人寿保险股份有限公司－万能三号	40,279,269	人民币普通股	40,279,269
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邵根伙	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过境外全资子公司持有港股上市公司"中国圣牧"（证券代码：HK01432），1301651000 股，占公司总股本 20.48%。	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

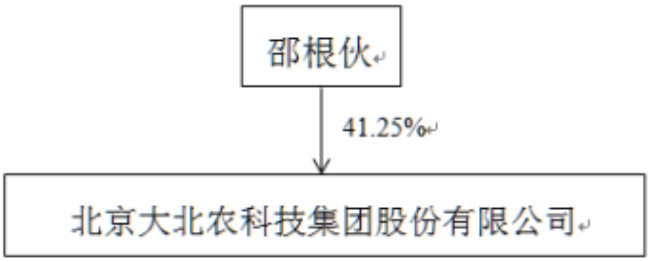
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邵根伙	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 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）
邵根伙	董事长	现任	男	54	2007 年 10 月 23 日	2020 年 02 月 09 日	1,743,866,829	6,515,454			1,750,382,283
张立忠	董事、总裁	现任	男	45	2015 年 08 月 07 日	2020 年 02 月 09 日	15,068,045	332,546			15,400,591
宋维平	董事	现任	男	54	2018 年 04 月 23 日	2020 年 02 月 09 日	4,216,409				4,216,409
冯玉军	独立董事	现任	男	48	2013 年 12 月 19 日	2020 年 02 月 09 日	0				0
陈磊	独立董事	现任	男	47	2013 年 12 月 19 日	2020 年 02 月 09 日	0				0
季卫国	监事会主席	现任	男	50	2015 年 08 月 24 日	2020 年 02 月 09 日	30,000				30,000
张颉	职工监事	现任	男	47	2013 年 12 月 19 日	2020 年 02 月 09 日	22,500	20,000			42,500
毛丽	职工监事	现任	女	35	2016 年 02 月 26 日	2020 年 02 月 09 日	0				0
吴文	副总裁	现任	男	53	2013 年 12 月 19 日	2020 年 02 月 09 日	17,143,785		800,000		16,343,785
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	现任	男	44	2007 年 10 月 23 日	2020 年 02 月 09 日	3,983,875	1,161,400			5,145,275
林孙雄	财务负责人	现任	男	44	2016 年 02 月 26 日	2020 年 02 月 09 日	0	660,000			660,000
周业军	副总裁	现任	男	51	2017 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 09 日	1,822,502				1,822,502
谈松林	副总裁	现任	男	47	2017 年 09 月 01 日	2020 年 02 月 09 日	6,840,000				6,840,000
薛素文	董事	离任	男	45	2007 年 10 月 23 日	2018 年 03 月 20 日	12,436,636		3,104,454		9,332,182
合计	--	--	--	--	--	--	1,805,430,5	8,689,400	3,904,454	0	1,810,215

							81				,527

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
薛素文	董事	离任	2018 年 03 月 20 日	主动辞职

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

（一）非独立董事：

1、邵根伙先生，中国农业大学农学博士。曾任教于北京农学院。于1994年10月创建本公司，任本公司董事长。主要社会任职包括：中国农学会农业产业化分会会长、中国农业技术推广协会副会长、中国饲料工业协会副会长、中国畜牧业协会副会长、中国种业协会副会长、中国动物保健协会副会长、北京中关村农业生物技术产业联盟理事长等。

2、张立忠先生，东北农业大学农业推广硕士，1999年加入本公司，历任哈尔滨大北农农牧科技有限公司总经理，现任本公司董事、总裁、猪业科技产业常务副总裁、黑龙江大北农董事长，同时负责猪业科技产业东北区、山东区的整体运营事务。

3、宋维平先生，西南大学荣昌校区（原四川畜牧兽医学院）畜牧专业学士，中国科学院研究生院生态学硕士，北京大学工商管理硕士，中国农业大学生态学博士。 历任四川畜牧兽医学院（现西南大学荣昌校区）成教职教学院常务副院长副教授、北京市农林科学院畜牧兽医研究所所长副研究员。2005年加入本公司，历任公司董事、副总裁、高级副总裁，中国农民大学副校长等职务。现任本公司常务副总裁、技术中心主任、中央研究院院长。负责公司技术体系日常经营管理事务，及科研项目申报、管理事务。

（二）独立董事：

1、冯玉军先生，人民大学法学博士，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。现任中国人民大学法学院教授、博士生导师，中国人民大学国家发展与战略研究院社会转型与法治研究中心主任、《朝阳法律评论》主编，其主要社会兼职是中国法学会立法学研究会副会长、中国特色社会主义法学理论研究会常务理事。主要研究领域是法经济学、现实法理论、比较经济法、法律全球化理论等。自2013年12月起担任北京大北农科技集团股份有限公司独立董事。

2、陈磊先生，美国德克萨斯州大学管理学博士，自2013年12月起担任本公司独立董事。历任美国佐治亚州立大学商学院助理教授，现任北京大学光华管理学院会计系副教授、博士

生导师、会计专业硕士项目执行主任。主要社会兼职有《中国管理会计》副主编。

（三）监事：

1、季卫国先生，中国人民大学财政金融学院经济学硕士，2002年6月加入本公司，历任本公司财务中心融资主管、投资发展部总经理、北京金色农华种业科技股份有限公司总裁等职务，现任本公司监事会主席、北京大北农生物技术有限公司总经理，负责日常经营管理事务。

2、张颉先生，河北大学会计学学士，中国人民大 学在职MBA结业，2005年加入本公司，历任北京绿色农华植保科技有限责任公司财务经理、绩溪农华生物科技有限公司财务经理，现任本公司审计部总监以及职工监事等职务，负责公司各下属子公司的日常审计事务。

3、毛丽女士，西南大学外国语学院硕士，2010年加入本公司，历任北京金色农华种业科技股份有限公司国际事务部国际业务专员，现任公司监事。

（四）高级管理人员：

1、邵根伙先生，见非独立董事1。

2、宋维平先生，见非独立董事3。

3、吴文先生，华中农业大学食品科技系动物营养与饲料加工专业学士，1995年加入本公司，历任江西泰和大北农饲料有限公司副总经理、信息中心主任、天津大北农水产科技有限公司总经理、北京怀柔生产基地总经理、投资建设部总经理、监事会主席等职务，现任本公司常务副总裁、审计部总经理职务，负责公司养猪产业发展规划事务种猪事业部规划和发展。

4、周业军先生，南京财经大学工商管理学院企业管理专业学士，1996年加入本公司，历任公司广东事业部总经理、农牧科技产业高级副总裁，现任公司高级副总裁、猪业科技产业常务副总裁、华南区总裁、湖南区总裁，负责猪业科技产业华南区、湖南区的整体运营事务。

5、陈忠恒先生，中国政法大学法学专业，中国人民大学在职MBA，执业律师，2000年加入本公司，历任本公司法务部主任，现任本公司副总裁、董事会秘书等职务，负责公司三会、信息披露、公司对外投资协调及公司法律及证券事务。

6、林孙雄先生，中国农业大学经济管理学院毕业，硕士研究生学历，中国注册会计师，2003年加入本公司，历任公司财务主管、南方区财务总监、财务管理部总经理、审计部总经理等职务，现任公司总裁助理、财务总监等职务，负责公司财务管理工作。

7、谈松林先生，毕业于南昌大学生物工程专业，1999年3月加入公司，历任江西区总裁、中南区总裁、福建区总裁等职务。现任公司常务副总裁，负责猪业科技产业中南区、福建区整体运营事务。

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
冯玉军	《朝阳法律评论》	主编	2009 年 01 月 01 日		否
冯玉军	中国法学会立法学研究会	秘书长	2009 年 10 月 18 日		否
冯玉军	中国特色社会主义法治理论研究会	常务理事	2015 年 07 月 01 日		否
陈磊	北京大学光华管理学院	博士生导师、会计专业硕士项目执行主任	2008 年 08 月 01 日		是
陈磊	华电重工股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 19 日	是
陈磊	曙光信息产业股份有限公司	独立董事	2017 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 20 日	是
陈磊	大秦铁路股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 18 日	是
陈磊	东易日盛家居装饰集团股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 01 日	2020 年 07 月 31 日	是

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

依据公司第二届董事会第十八次会议、2012年第三次临时股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》规定，公司内部董事、监事实施年薪制度，年薪=基本年薪+绩效年薪，绩效年薪由董事会薪酬与考核委员会结合公司董事、监事、高级管理人员的工作性质、经营指标、绩效考核情况及利润目标达成情况评定后给出具体建议，经董事长签批后执行。

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
邵根伙	董事长	男	54	现任	109.3	否
张立忠	董事、总裁	男	45	现任	81.67	是
宋维平	董事	男	55	现任	119.19	否

冯玉军	独立董事	男	48	现任	14.26	否
陈磊	独立董事	男	47	现任	14.26	否
季卫国	监事会主席	男	50	现任	65.94	否
张颉	职工监事	男	47	现任	49.58	否
毛丽	职工监事	女	35	现任	9.57	否
吴文	副总裁	男	53	现任	102.04	否
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	男	44	现任	83.11	否
林孙雄	财务负责人	男	44	现任	64.18	否
周业军	副总裁	男	51	现任	110	否
谈松林	副总裁	男	47	现任	80.64	是
合计	--	--	--	--	903.81	--

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）	690
主要子公司在职员工的数量（人）	16,540
在职员工的数量合计（人）	17,230
当期领取薪酬员工总人数（人）	17,230
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,575
销售人员	5,589
技术人员	2,908
财务人员	721
行政人员	2,437
合计	17,230
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	97
硕士	609

本科	2,906
大专	7,685
高中及以下	5,933
合计	17,230

2、薪酬政策

公司薪资政策是本着“人是企业发展的唯一资源”的管理思想，增强员工归属感，为了确保公司的持续发展，公司将为员工提供在行业内对外具有相对竞争性、对内具有公平性的薪酬福利结构。同时，公司还将定期收集和分析目标市场的相关薪酬资料，确保其具有持续的竞争力。

公司根据目前发展阶段，公司采用“有竞争力的基本工资、与业绩相当的奖金、适当的福利”薪酬策略，公司的员工总薪酬包括固定薪酬+浮动薪酬+长期激励。

公司员工月工资核算的时间为上月的26日至当月的25日，每月10日前以划入员工银行账户的形式支付上月工资，员工可通过OA网查询到已发薪资计算情况。

公司员工薪资政策调整，公司有权根据营业状况、市场变化和员工表现调整员工工资；薪资调整采用即时调整和年度调整两种方式；岗位调整及工作职责变动情况；上一年度年绩效表现，其岗位薪资在转岗考核合格后调整。

3、培训计划

公司以文化宣贯、内生人才培养为基础，以有效促进公司绩效增加，服务公司战略推动为目标开展各级员工培训计划。

公司培训分为高级干部培训计划、中层骨干训练营计划、基层员工技能提升计划、新员工入职文化培训计划进行展开，各受训主体的培训内容分为：企业文化建设与宣贯； 新员工培训；干部管理与干部培养；创业单元组织建设；推进新媒体教学；知识体系建设；业务人员转转型升级。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升规范运作水平。结合实际情况、自身特点和管理要求制定了较为全面的公司内部控制制度管理体系：建立科学严密的内部会计控制制度、严格的职责划分和授权控制制度、强化全面预算管理、内部审计与财务监督相结合的监管制度，建立更加明晰、相互制衡、协调高效运作的组织治理结构，积极引入有效的绩效考核机制，促进内部控制有效实施，强化审计委员会的监督职责，加强审计部的监督检查工作。 报告期内，公司对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，新建立了以下规章制度：

序号	制度名称	公告时间	审议会议
1	公司章程（2018年03月）	2018-03-20	第四届董事会第二十四次会议/2018年第一次临时股东大会

目前，公司运营规范、独立性强、信息披露及时、透明，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司制定的《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序。平等对待所有股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利。公司充分运用现代信息技术手段，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司关系

公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，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。公司与控股股东的人员、资产、财务分开，机构、业务独立。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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和公司相关规定的选聘程序选举董事，公司现董事会由5名董事组成，其中独立董事2名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要

求；董事会下设四个专门委员会，其中独立董事占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真出席董事会和股东大会，勤勉履职并对所议事项表示明确的个人意见。积极参加中国证监会、证券交易所等组织的培训，切实提高履职能力。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和公司相关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员以及上市公司财务监督和检查的权利。全体监事认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司切合企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。在管理中，积极营造公平、效率的职业环境，通过考核管理与奖惩相结合鼓励优秀人员。

6、关于相关利益者

公司能够始终秉承“报国兴农、争创第一、共同发展”的理念，充分尊重和维护公司股东、员工、供货商、客户、债权人及所在社区居民的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现各方利益的协调平衡，共同推进农业现代化的发展，同时保障公司持续、健康、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司严格按照制度规定真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）为信息披露媒体，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流，确保公司所有股东能够以平等的机会获知公司重要信息。

8、内部审计制度

公司设立了审计部，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的运营进行质量、经济效益、内部控制制度的执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东分开，具有完整的供应、生产和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司为独立运作的企业，从事的主要业务为饲料的生产、销售，农作物种子的选育、推广，动保产品、植保产品的生产、销售，具有独立的采购、生产、销售系统。公司独立自主地开展经营活动，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总裁、副总裁、财务负责人、技术负责人和董事会秘书均在公司领取薪酬，不存在双重任职现象。公司高级管理人员的推荐符合《公司章程》的规定，不存在超越董事会和股东大会而作出人事任免的决定。公司建立并执行独立的劳动、人事及工资管理制度，公司员工独立于其他关联方。

3、资产独立

公司股东与公司的资产产权界定明确，公司拥有的土地使用权、房屋所有权、商标使用权、机器设备等财产对应的土地使用证、房屋所有权证、商标注册证及其他产权证明取得的法律手续完备，公司资产完整。

4、机构独立

公司依法设有股东大会、董事会、监事会三个权力机构，并设立了总裁办公室、财务管理中心、法务证券部、创业人才中心、投资建设部、技术研发中心等职能部门。各职能部门在人员、办公场所和管理制度等各方面均独立运作。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系和规范、独立并符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。公司开设独立的银行账号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，结合行业发展和市场需求变化的趋势，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.14%	2018 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 20 日	公告编号：2018-027
2017 年度股东大会	年度股东大会	49.50%	2018 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 24 日	公告编号：2018-050
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.01%	2018 年 07 月 19 日	2018 年 07 月 20 日	公告编号：2018-097
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.13%	2018 年 09 月 05 日	2018 年 09 月 06 日	公告编号：2018-123
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	42.50%	2018 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 15 日	公告编号：2018-134
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	9.92%	2018 年 10 月 08 日	2018 年 10 月 09 日	公告编号：2018-138
2018 年第七次临时股东大会	临时股东大会	41.78%	2018 年 12 月 03 日	2018 年 12 月 04 日	公告编号：2018-159
2018 年第八次临时股东大会	临时股东大会	42.26%	2018 年 12 月 24 日	2018 年 12 月 25 日	公告编号：2018-172

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
冯玉军	24	0	24	0	0	否	9
陈磊	24	0	24	0	0	否	9

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

公司独立董事严格按照《公司章程》和《董事会专业委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司董事会换届提名候选人、公司为参股子公司提供担保、公司授权控股子公司为客户提供担保、关联交易、风险投资、年度利润分配方案、年度募集资金存放与使用情况、年度内部控制有关事项、续聘审计机构、控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、授予公司董事长部分权限、发行超短期融资券、对子公司提供财务资助等事项发表了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

第四届董事会审计委员会由陈磊先生、冯玉军先生、薛素文先生担任，主任委员由陈磊先生担任。2018年度，公司第四届董事会审计委员会召开了四次会议。

1.1第四届董事会审计委员会第七次会议

会议于2018年2月27日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，会议听取并审议了以下议案：

A.《2017年审计工作总结与2018年审计工作计划》

B.《关于2017年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》

C.《审计委员会2017年度工作报告》

1.2第四届董事会审计委员会第八次会议

会议于2018年3月28日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，会议听取并审议了以下议案：

A. 《2017年度审计报告》

B. 《关于内部控制有关事项的说明》

C. 《对瑞华会计师事务所2017年度审计工作的总结报告》

D. 《2018年度续聘会计师事务所的建议》

1.3第四届董事会审计委员会第九次会议

会议于2018年4月26日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，会议听取并审议了以下议案：

A.《审计部2018年一季度工作报告及二季度工作计划》

B.《关于2018年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》

C.《2018年第一季度报告》

1.4第四届董事会审计委员会第十次会议

会议于2018年8月20日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员2名，会议听取并审议了以下议案：

A.《2018年半年度报告》

B.《审计部2018年上半年审计工作与下半年审计计划》

C.《关于2018年上半年募集资金存放与使用情况专项审计报告》

1.5第四届董事会审计委员会第十一次会议

会议于2018年10月25日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员2名，会议听取并审议了以下议案：

A.《2018年第三季度报告》

B.《审计部2018年三季度工作报告及第四季度工作计划》

C.《关于2018年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》

2、薪酬委员与考核会议

第四届董事会薪酬与考核委员会由冯玉军先生、陈磊先生、薛素文先生担任，主任委员由冯玉军先生担任。

报告期内尚未单独召开会议。

3、战略委员会履职情况

第四届董事会战略委员会由邵根伙先生、薛素文先生、张立忠先生担任，主任委员由邵根伙先生担任。公司每季度、半年度、年度都会召开公司季度业务进展及发展、规划会议，战略委员会会员都会出席会议，主持公司战略讨论和规划。

报告期内尚未单独召开会议。

4、提名委员会履职情况

第四届董事会提名委员会由冯玉军先生、陈磊先生、张立忠先生担任，主任委员由冯玉军先生担任。

4.1 第四届董事会提名委员会2018年第一次会议

会议于2018年3月20日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员2名，

会议听取并审议了以下议案：

A.《关于变更部分董事会成员的议案》

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

公司根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等公司相关制度， 结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平制订了公司的高级管理人员考评制度。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定勤勉尽责地履行职责，积极落实股东大会及董事会的相关决议。公司董事会和薪酬与考核委员会根据公司实际情况，根据公司年度目标的执行与达成情况，结合高管的工作性质、履职情况、经营指标、绩效考核情况及目标达成情况，对高管进行考评，并形成相应的激励机制，充分发挥和调动了公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高了企业的经营管理水平。

九、内部控制评价报告

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	2019 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2019 年 4 月 24 日在巨潮资讯网站（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于内部控制有关事项的说明》全文。	
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	公司出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：（1）公司董事会、监事会和高级管理人员严重舞弊；（2）注册会计师发现当期财务报告存在重大错	公司出现以下情形的，可认定为重大缺陷：（1）内部控制环境无效；（2）公司受证监会处罚或证券交易所公开谴责；（3）违规泄露重大内幕信息，导致公

	报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（4）公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。	司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；（4）重大事项违反公司决策程序导致公司重大经济损失。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：错报金额≥净资产额的 5%。（2）重要缺陷：净资产额的 3%≤错报金额<净资产额的 5%。（3）一般缺陷：错报金额<净资产额的 3%。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们阅读了由大北农公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与大北农公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现大北农公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对大北农公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
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	2019 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	2019 年 4 月 24 日日在巨潮资讯网站（http://www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制专项报告》。
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

第十一节 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	2019 年 04 月 22 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2019]51030003 号
注册会计师姓名	崔腾　闵丹

审 计 报 告

瑞华审字[2019]51030003 号

北京大北农科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京大北农科技集团股份有限公司（以下简称“大北农公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了大北农公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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，我们独立于大北农公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注四、10 应收款项以及六、3、（2）应收账款所述，截至 2018 年 12 月 31 日，大北农公司应收账款账面余额为 195,279.98 万元，坏账准备为 24,497.98 万元。

由于管理层对坏账准备的计提过程涉及重大判断和估计，且应收账款坏账准备金额对公司财务报表影响重大，我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备，我们执行的主要审计程序如下：

（1）评价、测试公司管理层对于客户授信管理、应收账款收回及期末应收账款可回收性估计相关的内部控制设计和运行有效性；

（2）对于信用风险特征组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款，检查年末应收账款明细表中账龄划分的合理性，重新计算坏账准备计提金额的准确性；

（3）对于单项金额重大并超信用期的应收账款，抽查复核管理层对于应收账款可回收金额的考虑及相关证据，包括客户经营及财产状况、律师函件、可比期间交易情况、历史还款及期后回款情况等，以评价管理层计提应收账款坏账准备所作判断的合理性；

（4）选取金额重大的应收账款实施函证程序，检查应收账款余额的准确性以及应收账款的可回收情况，结合回函情况考虑应收账款坏账准备计提的合理性；

（5）复核管理层对应收账款坏账准备相关的信息披露。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注四、20 长期资产减值及六、15 商誉所述，截至 2018 年 12 月 31 日大北农公司合并财务报表中商誉的账面原值为 30,623.69 万元，系公司以前年度收购子公司形成。公司管理层对商誉进行减值测试，累计已计提商誉减值准备 1,206.79 万元。

由于商誉减值测试过程复杂且需要管理层作出重大判断和估计，减值测试结果可能对公司财务报表产生重大影响，我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的主要审计程序如下：

（1）评价、测试公司与商誉减值测试估计相关的内部控制流程；

（2）复核公司管理层对资产组组合划分的合理性、减值测试方法与使用模型的恰当性、商誉减值测试所依据的基础数据及所选取的关键参数的恰当性；

（3）对于公司利用评估师工作部分，评价专家的独立性和专业胜任能力并对专家工作过程及其所作的重要职业判断进行复核；

（4）在本所评估专家协助下，评价外部评估专家估值时所采用的价值类型、评估方法的适当性，以及重要假设、折现率等参数的合理性。

（5）复核管理层对商誉减值相关的信息披露。

四、其他信息

大北农公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年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

大北农公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估大北农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，除非管理层计划清算大北农公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大北农公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。

同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大北农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大北农公司不能持续经营。

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

（六）就大北农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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

适用）。

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

（项目合伙人）：_____

崔腾

中国·北京 中国注册会计师：_____

闵丹

二〇一九年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京大北农科技集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,274,954,379.36	3,788,083,079.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,848,650.00	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,745,070,618.79	1,392,000,349.41
其中：应收票据	37,250,651.96	59,037,949.30
应收账款	1,707,819,966.83	1,332,962,400.11
预付款项	133,817,278.99	310,046,668.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	245,074,397.94	302,299,278.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,297,702,870.72	2,721,806,907.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	232,557,307.30	598,960,804.07
流动资产合计	6,937,025,503.10	9,113,197,087.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	976,613,456.31	662,011,382.05
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,328,224,603.25	1,355,106,655.11
投资性房地产		
固定资产	4,771,110,727.99	4,610,759,320.39
在建工程	267,462,847.86	661,433,708.17
生产性生物资产	95,253,910.33	137,599,303.58
油气资产		
无形资产	1,673,260,864.15	1,681,483,476.45
开发支出	361,775,059.65	295,989,258.78
商誉	294,168,953.09	302,735,866.72
长期待摊费用	111,153,769.12	124,801,675.92
递延所得税资产	125,262,027.61	91,968,849.70
其他非流动资产	154,408,855.87	220,736,160.91
非流动资产合计	11,158,695,075.23	10,144,625,657.78
资产总计	18,095,720,578.33	19,257,822,745.27
流动负债：		
短期借款	2,442,292,608.23	1,802,503,397.17
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	691,700.00	6,400.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,124,194,378.25	1,177,247,795.36
预收款项	687,847,539.09	693,456,735.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	311,691,622.69	379,940,662.48
应交税费	116,690,100.22	126,391,579.72
其他应付款	1,254,070,740.77	1,100,729,583.71
其中：应付利息	57,346,201.17	67,710,002.64
应付股利	163,447,719.02	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	499,924,043.59	10,000.00
其他流动负债		1,500,000,000.00
流动负债合计	6,437,402,732.84	6,780,286,153.65
非流动负债：		
长期借款	94,000,000.00	
应付债券	600,000,000.00	499,660,893.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	99,776,800.85	75,303,556.15
长期应付职工薪酬		
预计负债		800,000.00
递延收益	128,842,410.60	113,286,854.49
递延所得税负债	21,346,331.66	21,232,190.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	943,965,543.11	710,283,494.08
负债合计	7,381,368,275.95	7,490,569,647.73
所有者权益：		
股本	4,242,993,865.00	4,242,993,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,460,706,113.43	1,411,697,809.60
减：库存股	869,310,210.94	535,141,033.68
其他综合收益	-26,389,753.95	1,418,388.68
专项储备		
盈余公积	449,703,641.84	391,388,191.08
一般风险准备		
未分配利润	4,521,181,370.28	4,704,115,604.73
归属于母公司所有者权益合计	9,778,885,025.66	10,216,472,825.41
少数股东权益	935,467,276.72	1,550,780,272.13
所有者权益合计	10,714,352,302.38	11,767,253,097.54
负债和所有者权益总计	18,095,720,578.33	19,257,822,745.27

法定代表人：邵根伙　　主管会计工作负责人：谈松林　　会计机构负责人：王英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,117,795,881.58	1,415,985,737.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	614,465,512.58	670,570,532.52
其中：应收票据	494,000,000.00	3,725,200.00
应收账款	120,465,512.58	666,845,332.52
预付款项	8,266,020.40	11,133,045.55
其他应收款	1,505,066,545.21	2,121,662,343.69
其中：应收利息	7,293,812.82	8,231,534.02
应收股利	18,030,000.00	
存货	104,541,891.62	151,846,168.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,177,164.85	2,882,371.04
流动资产合计	3,353,313,016.24	4,374,080,198.80
非流动资产：		
可供出售金融资产	874,240,253.07	587,620,040.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,148,294,581.48	6,105,595,514.53
投资性房地产		
固定资产	122,728,226.25	141,162,474.29
在建工程	14,835,514.07	9,896,598.74
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	580,795,632.72	603,871,438.52
开发支出	97,616,024.46	81,070,090.10
商誉		
长期待摊费用	1,135,630.97	2,447,134.41
递延所得税资产	12,445,693.91	4,911,566.26
其他非流动资产	7,395,877.00	2,718,462.00

非流动资产合计	8,859,487,433.93	7,539,293,319.66
资产总计	12,212,800,450.17	11,913,373,518.46
流动负债：		
短期借款	1,030,537,282.86	999,980,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	115,575,383.55	184,222,570.15
预收款项	92,270,116.25	63,450,790.46
应付职工薪酬	28,830,985.73	42,603,329.07
应交税费	61,197,943.34	29,538,361.62
其他应付款	2,133,128,319.67	751,192,246.30
其中：应付利息	55,739,665.68	66,855,683.16
应付股利	163,307,996.30	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	499,924,043.59	
其他流动负债		1,500,000,000.00
流动负债合计	3,961,464,074.99	3,570,987,297.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	600,000,000.00	499,660,893.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,899,893.36	25,595,385.36
递延所得税负债		749,024.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	672,899,893.36	526,005,303.16
负债合计	4,634,363,968.35	4,096,992,600.76
所有者权益：		
股本	4,242,993,865.00	4,242,993,865.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,790,829,835.38	1,605,467,590.70
减：库存股	869,310,210.94	535,141,033.68
其他综合收益	-24,236,980.83	4,215,617.24
专项储备		
盈余公积	449,703,641.84	391,388,191.08
未分配利润	1,988,456,331.37	2,107,456,687.36
所有者权益合计	7,578,436,481.82	7,816,380,917.70
负债和所有者权益总计	12,212,800,450.17	11,913,373,518.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	19,302,066,717.55	18,741,738,574.13
其中：营业收入	19,302,066,717.55	18,741,738,574.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,096,167,935.44	17,542,458,535.39
其中：营业成本	15,693,016,551.41	14,211,763,491.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	52,196,410.67	48,278,389.28
销售费用	1,521,826,818.81	1,676,302,941.25
管理费用	960,500,893.62	897,721,799.95
研发费用	414,605,574.08	438,791,027.48
财务费用	247,227,799.37	157,449,169.73
其中：利息费用	255,986,466.55	162,575,371.64
利息收入	18,201,676.38	13,239,617.10
资产减值损失	206,793,887.48	112,151,716.70
加：其他收益	100,692,552.69	84,408,005.95
投资收益（损失以“一”号填	317,188,914.54	299,529,871.54

列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-76,318,605.68	21,007,358.30
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,163,350.00	-6,400.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-193,576.74	-6,184,742.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	630,750,022.60	1,577,026,773.29
加：营业外收入	57,732,446.84	10,083,739.17
减：营业外支出	32,843,201.61	19,974,229.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	655,639,267.83	1,567,136,283.37
减：所得税费用	169,667,298.42	249,000,057.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	485,971,969.41	1,318,136,225.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	485,971,969.41	1,318,136,225.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	506,911,261.57	1,265,211,910.87
少数股东损益	-20,939,292.16	52,924,314.59
六、其他综合收益的税后净额	-27,839,464.25	-998,371.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,808,142.63	-952,605.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-27,808,142.63	-952,605.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益	41,478.75	-28,855.57
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-28,622,748.48	2,384,463.01
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额	773,127.10	-3,308,213.33
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-31,321.62	-45,765.79
七、综合收益总额	458,132,505.16	1,317,137,853.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	479,103,118.94	1,264,259,304.98
归属于少数股东的综合收益总额	-20,970,613.78	52,878,548.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.310
（二）稀释每股收益	0.12	0.310

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：邵根伙　　主管会计工作负责人：谈松林　　会计机构负责人：王英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,365,666,284.88	1,692,308,713.95
减：营业成本	851,835,607.23	1,002,214,410.34
税金及附加	2,135,581.55	1,467,628.70
销售费用	64,074,924.82	75,482,729.39
管理费用	256,085,568.17	183,595,087.07
研发费用	68,351,394.40	98,693,391.23
财务费用	154,948,819.20	113,911,945.57
其中：利息费用	190,002,317.97	137,525,477.97
利息收入	35,290,221.85	23,926,872.88
资产减值损失	43,017.02	330,341.70
加：其他收益	13,067,653.06	10,301,650.18
投资收益（损失以“一”号填列）	637,568,069.08	398,233,681.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-99,860,569.78	7,106,783.92
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号	5,533.38	36,474.26

填列）		
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	618,832,628.01	625,184,986.33
加：营业外收入	33,577,961.67	1,370,104.50
减：营业外支出	6,424,118.59	6,925,183.44
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	645,986,471.09	619,629,907.39
减：所得税费用	62,831,963.52	46,010,595.20
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	583,154,507.57	573,619,312.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	132,569,427.93	573,619,312.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-28,452,598.07	2,500,055.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-28,452,598.07	2,500,055.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益	41,478.75	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-28,494,076.82	2,500,055.98
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	554,701,909.50	576,119,368.17
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	本期发生额	上期发生额

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,890,473,154.73	18,285,952,704.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,605,142.58	
收到其他与经营活动有关的现金	481,230,356.56	133,171,894.61
经营活动现金流入小计	19,374,308,653.87	18,419,124,598.84
购买商品、接受劳务支付的现金	14,831,482,639.34	14,195,459,743.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,919,288,997.25	1,853,018,565.29
支付的各项税费	318,512,674.47	309,407,507.03
支付其他与经营活动有关的现金	1,237,556,855.95	1,346,215,982.01
经营活动现金流出小计	18,306,841,167.01	17,704,101,797.84
经营活动产生的现金流量净额	1,067,467,486.86	715,022,801.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	381,750,000.00	183,868,000.00
取得投资收益收到的现金	47,303,403.34	74,436,728.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,979,902.84	3,353,994.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,544,244.99	23,612,532.09

收到其他与投资活动有关的现金	11,981,532.12	2,368,589,443.85
投资活动现金流入小计	498,559,083.29	2,653,860,698.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	986,975,217.08	1,065,774,762.07
投资支付的现金	881,305,416.58	951,633,213.28
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		352,926,773.55
支付其他与投资活动有关的现金	47,353,372.89	1,009,253,215.61
投资活动现金流出小计	1,915,634,006.55	3,379,587,964.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,417,074,923.26	-725,727,265.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	216,598,000.00	1,120,689,533.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	216,598,000.00	585,548,500.00
取得借款收到的现金	2,964,904,208.23	2,406,465,077.17
发行债券收到的现金	600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,562,313,524.02	2,191,871,166.72
筹资活动现金流入小计	5,343,815,732.25	5,719,025,777.57
偿还债务支付的现金	1,972,374,997.17	1,193,084,727.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	795,574,440.63	395,499,204.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	47,006,450.40	17,470,969.01
支付其他与筹资活动有关的现金	3,762,458,350.55	2,251,709,534.04
筹资活动现金流出小计	6,530,407,788.35	3,840,293,466.52
筹资活动产生的现金流量净额	-1,186,592,056.10	1,878,732,311.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,936,786.59	-4,335,301.42
五、现金及现金等价物净增加额	-1,538,136,279.09	1,863,692,544.98
加：期初现金及现金等价物余额	3,709,047,397.99	1,845,354,853.01
六、期末现金及现金等价物余额	2,170,911,118.90	3,709,047,397.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,393,897,873.88	1,650,158,397.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,235,738,798.85	5,819,739,249.63
经营活动现金流入小计	8,629,636,672.73	7,469,897,646.76
购买商品、接受劳务支付的现金	785,528,519.17	994,773,867.53
支付给职工以及为职工支付的现金	152,816,085.95	147,672,757.86
支付的各项税费	38,996,398.82	47,125,576.52
支付其他与经营活动有关的现金	5,419,616,761.34	6,399,005,149.75
经营活动现金流出小计	6,396,957,765.28	7,588,577,351.66
经营活动产生的现金流量净额	2,232,678,907.45	-118,679,704.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	616,481,554.68	332,011,300.00
取得投资收益收到的现金	389,537,319.41	372,894,372.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,850.00	35,430.00
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	9,291,603,403.59	1,335,039,870.31
投资活动现金流入小计	10,297,626,127.68	2,039,980,973.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,575,372.31	21,698,839.84
投资支付的现金	1,744,675,717.01	2,109,556,342.16
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	9,223,630,742.92	
投资活动现金流出小计	10,983,881,832.24	2,131,255,182.00
投资活动产生的现金流量净额	-686,255,704.56	-91,274,208.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		535,141,033.68
取得借款收到的现金	1,155,537,282.86	1,205,980,000.00
发行债券收到的现金	600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000,000.00	2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,255,537,282.86	3,741,121,033.68
偿还债务支付的现金	1,074,980,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	669,622,899.10	353,413,428.86
支付其他与筹资活动有关的现金	3,355,547,442.96	2,004,433,333.00

筹资活动现金流出小计	5,100,150,342.06	2,563,846,761.86
筹资活动产生的现金流量净额	-1,844,613,059.20	1,177,274,271.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-298,189,856.31	967,320,358.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,415,985,737.89	448,665,379.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,117,795,881.58	1,415,985,737.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	4,242,993,865.00				1,411,697,809.60	535,141,033.68	1,418,388.68		391,388,191.08		4,704,115,604.73	1,550,780,272.13	11,767,253,097.54
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	4,242,993,865.00				1,411,697,809.60	535,141,033.68	1,418,388.68		391,388,191.08		4,704,115,604.73	1,550,780,272.13	11,767,253,097.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					49,008,303.83	334,169,177.26	-27,808,142.63		58,315,450.76		-182,934,234.45	-615,312,995.41	-1,052,900,795.16
（一）综合收益总额							-27,808,142.63				506,911,261.57	-20,970,613.78	458,132,505.16
（二）所有者投入和减少资本					-17,215,656.05	348,557,553.96						-547,335,931.23	-913,109,141.24
1．所有者投入的普通股												-547,335,931.23	-547,335,931.23

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					119,138,284.80								119,138,284.80
4．其他					-136,353,940.85	348,557,553.96							-484,911,494.81
（三）利润分配						-14,388,376.70			58,315,450.76		-689,845,496.02	-47,006,450.40	-664,148,118.96
1．提取盈余公积									58,315,450.76		-58,315,450.76		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配						-14,388,376.70					-631,530,045.26	-47,006,450.40	-664,148,118.96
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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					66,223,959.88								66,223,959.88
四、本期期末余额	4,242,993,865.00				1,460,706,113.43	869,310,210.94	-26,389,753.95		449,703,641.84		4,521,181,370.28	935,467,276.72	10,714,352,302.38

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	4,100,669,122.00				1,071,439,359.15		2,370,994.57		334,026,259.86		3,742,305,772.40	777,359,795.67	10,028,171,303.65
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	4,100,669,122.00				1,071,439,359.15		2,370,994.57		334,026,259.86		3,742,305,772.40	777,359,795.67	10,028,171,303.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	142,324,743.00				340,258,450.45	535,141,033.68	-952,605.89		57,361,931.22		961,809,832.33	773,420,476.46	1,739,081,793.89
（一）综合收益总额							-952,605.89				1,265,211,910.87	52,878,548.80	1,317,137,853.78
（二）所有者投入和减少资本	142,324,743.00				279,889,250.81	535,141,033.68						730,851,593.69	617,924,553.82
1．所有者投入的普通股	142,324,743.00				392,816,290.68							715,013,050.00	1,250,154,083.68
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					31,207,460.66	535,141,033.68							-503,933,573.02
4．其他					-144,134,500.53							15,838,543.69	-128,295,956.84
（三）利润分配									57,361,931.22		-303,402,078.54	-10,309,666.03	-256,349,813.35
1．提取盈余公积									57,361,		-57,361,		

									931.22		931.22		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-246,040,147.32	-17,238,969.01	-263,279,116.33
4．其他												6,929,302.98	6,929,302.98
（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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					60,369,199.64								60,369,199.64
四、本期期末余额	4,242,993,865.00				1,411,697,809.60	535,141,033.68	1,418,388.68		391,388,191.08		4,704,115,604.73	1,550,780,272.13	11,767,253,097.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,242,993,865.00				1,605,467,590.70	535,141,033.68	4,215,617.24		391,388,191.08	2,107,456,687.36	7,816,380,917.70
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,242,993,865.00				1,605,467,590.70	535,141,033.68	4,215,617.24		391,388,191.08	2,107,456,687.36	7,816,380,917.70
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					185,362,244.68	334,169,177.26	-28,452,598.07		58,315,450.76	-119,000,355.99	-237,944,435.88
（一）综合收益总额							-28,452,598.07			583,154,507.57	554,701,909.50
（二）所有者投入和减少资本					119,138,284.80	348,557,553.96				-12,309,367.54	-241,728,636.70
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					119,138,284.80						119,138,284.80
4．其他						348,557,553.96				-12,309,367.54	-360,866,921.50
（三）利润分配						-14,388,376.70			58,315,450.76	-689,845,496.02	-617,141,668.56
1．提取盈余公积									58,315,450.76	-58,315,450.76	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他						-14,388,376.70				-631,530,045.26	-617,141,668.56
（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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					66,223,959.88						66,223,959.88
四、本期期末余额	4,242,993,865.00				1,790,829,835.38	869,310,210.94	-24,236,980.83		449,703,641.84	1,988,456,331.37	7,578,436,481.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,100,669,122.00				1,121,074,639.72		1,715,561.26		334,026,259.86	1,853,322,192.19	7,410,807,775.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,100,669,122.00				1,121,074,639.72		1,715,561.26		334,026,259.86	1,853,322,192.19	7,410,807,775.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	142,324,743.00				484,392,950.98	535,141,033.68	2,500,055.98		57,361,931.22	254,134,495.17	405,573,142.67
（一）综合收益总额							2,500,055.98			573,619,312.19	576,119,368.17
（二）所有者投入和减少资本	142,324,743.00				424,023,751.34	535,141,033.68					31,207,460.66
1．所有者投入的普通股	142,324,743.00				392,816,290.68						535,141,033.68
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					31,207,460.66	535,141,033.68					-503,933,573.02

4．其他											
（三）利润分配									57,361,931.22	-303,402,078.54	-246,040,147.32
1．提取盈余公积									57,361,931.22	-57,361,931.22	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他										-246,040,147.32	-246,040,147.32
（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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					60,369,199.64					-16,082,738.48	44,286,461.16
四、本期期末余额	4,242,993,865.00				1,605,467,590.70	535,141,033.68	4,215,617.24		391,388,191.08	2,107,456,687.36	7,816,380,917.70

三、公司基本情况

北京大北农科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2007 年 10 月经公司股东会决议，由原北京大北农科技集团有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市。公司于 2007 年 10 月 26 日经北京市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91110000102006956C。本公司总部位于北京市海淀区中关村大街 27 号 19 层。本公司及子公司本公司主要生产、销售饲料产品和种子产品，属农副食品加工业。

本公司前身为原北京大北农饲料科技有限责任公司，成立于 1994 年 10 月 18 日。

2006 年 9 月，经公司 2006 年度第二次临时股东会决议，公司更名为北京大北农科技集团有限责任公司。2007 年 10 月 26 日，在该公司基础上整体变更为股份有限公司。

本公司成立时注册资本为 20 万元，由 2 名自然人股东以现金出资，其中：邵根伙出资 13.00 万元，占注册资本的 65.00%；徐信兵出资 7.00 万元，占注册资本的 35.00%。历经数次增资及股权转让后，截止 2007 年 7 月 31 日股改前，公司注册资本为 5,410.58 万元，股东为 49 名自然人。2007 年 10 月，本公司经股东会决议，以截止 2007 年 7 月 31 日经审计的净资产减去拟分配的现金股利后，依法整体变更为股份有限公司。截止 2007 年 7 月 31 日，公司的净资产为 423,870,369.97 元，分配现金股利 90,024,216.12 元，扣除分配股利后的净资产为 333,846,153.85 元，按 1:0.65 的折股比例折合为股本 21,700.00 万元，差额记入资本公积，变更后本公司的注册资本为 21,700.00 万元，股本总数 21,700 万股。2007 年 12 月，经公司 2007 年第一次临时股东大会决议，新增注册资本 3,900.00 万元，由原股东邵根伙、邱玉文、张立忠和 149 名新股东甄国生、刘忠、邢尧等增资，共计投入货币资金 7,638.15 万元，折合股本 3,900.00 万元，差额记入资本公积。增资后，公司股东扩大到 198 名自然人，注册资本变更为 25,600 万元，股本总数 25,600 万股。2009 年 7 月，经公司 2009 年第二次临时股东大会决议，新增注册资本人民币 8,400 万元，由资本公积转增股本。转增完成后，股东人数及各股东持股比例不变，注册资本变更为 34,000.00 万元，股本总数 34,000 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

根据本公司 2008 年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）（证监许可[2010]262 号文）批准，本公司于 2010 年首次向社会公众公开发行 6,080 万股普通股，且本公司的股票于 2010 年 3 月 26 日起在深圳证券交易所挂牌交易。发行完成后，本公司注册资本增至人民币 40,080.00 万元。

根据本公司 2011 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于 2012 年 5 月 4 日以资本公积 40,080.00 万元转增股本，变更后的注册资本为人民币 80,160.00 万元，股本为人民币 80,160.00 万元。

根据本公司 2012 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于 2013 年 5 月 28 日以资本公积 801,599,984.00 元转增股本；2013 年度公司股票期权激励计划第一个行权期内已行权 34,624,839.00 股，相应增加股本 34,624,839.00 元；2014 年度公司股权期权激励计划已行权 27,158,091.00 股，相应增加股本 27,158,091.00 元。前述事项完成后，本公司股本为人民币 1,664,982,914.00 元。

根据本公司 2014 年年度股东大会决议规定，本公司于 2015 年 5 月 13 日以资本公积 832,491,457.00 元转增股本，变更后的股本为 2,497,474,371.00 元。根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程及证监会（证监许可[2015]2134 号）批准，本公司以非公开发行方式向 10 名特定对象发行 236,305,044.00 股普通股，发

行完成后本公司注册资本及股本为人民币 2,733,779,415.00 元。

根据本公司 2015 年年度股东大会决议规定，本公司于 2016 年 5 月 11 日以资本公积 1,366,889,707.00 元转增股本，变更后的股本为人民币 4,100,669,122.00 元。

根据本公司 2017 年第六次临时股东大会决议规定，本公司向 1,484 名限制性股票激励对象授予限制性股票 142,324,743 股（每股面值 1 元），增加股本 142,324,743.00 元，发行完成后本公司股本 4,242,993,865.00 元。

本公司经营范围为：销售兽药（严禁经营兽用预防用生物制品）；饲料加工（限分公司经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2019 年 12 月 10 日）；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；畜牧和兽医科学研究与试验发展；动物营养保健品的技术开发；农业信息技术开发、服务；销售饲料；出口本企业生产的饲料、动物营养保健品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。

本公司已取得了预混料生产、配合料生产、种子加工经营、兽药生产经营、农药生产经营、种猪养殖、生猪养殖的行业生产经营许可证。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设总裁办公室、财务管理中心、法务证券部、创业人才中心、投资建设部、技术研发中心等部门。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月22日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 228 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 14 户，减少 50 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、遵循企业会计准则的声明

本公司及各子公司从事饲料、种子、疫苗、种猪、生猪养殖、小额贷款的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

六、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得

对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采

用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的

净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之

外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和

金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、贷款

（1）贷款

贷款是指本公司之子公司北京农信小额贷款有限公司（该公司已于 2018 年 11 月转让）对本公司客户（借款人）发放的按按约定利率和期限还本付息的货币资金。贷款按期限长短可分为短期贷款、中期贷款、长期贷款；按贷款条件可以分为抵押贷款、质押贷款、保证贷款和信用贷款等。

本公司根据银监会 2007 年 7 月 3 日颁布的《贷款风险分类指引》（银监发【2007】54 号）对进行贷款五级分类，用以衡量及管理本公司贷款的质量。本公司的贷款分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，其中：

①正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

②关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

③次级类：借款人还款能力出现明显问题，完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

④可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

⑤损失类：在采取所有可能措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

（2）贷款损失准备

本公司按照贷款质量分类，根据各类贷款余额百分比计提贷款损失准备，具体比例如下：

贷款质量	计提比例（%）
正常贷款	1.50
关注贷款	3.00
次级贷款	30.00
可疑贷款	60.00
损失贷款	100.00

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行

减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方应收款项、备用金、员工借款等	债务人属于本公司或关联方，一般情况下发生坏账的可能性较小
其他应收款项	债务人不属于本公司或关联方，按账龄确定为不同的风险组合

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方应收款项、备用金、员工借款等	个别认定法
其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存

在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、低值易耗品、产成品及库存商品、消耗性生物资产。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时通常按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具

体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有

股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实

质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法

核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	5-40	0.00-5.00	2.38-20.00
生产设备	年限平均法	5-10	0.00-5.00	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	5-10	0.00-5.00	9.50-20.00
办公设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00
科研设备	年限平均法	5-8	0.00-5.00	11.88-20.00
其他	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、生物资产

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产为育肥猪、仔猪及后备猪等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。本公司生产性生物资产为种猪。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本公司生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
种猪	3－5	5.00-30.00	14.00-31.67

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

18、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的摊销年限如下：

项目	摊销年限
土地使用权	按土地使用权证记载的使用年限，一般为 40-70 年。
种子品种权及使用权	预计可使用年限，一般为 10 年。
非专利技术	按受益年限摊销，不超过 10 年。
生产经营许可权	按合同约定可使用年限摊销。
新兽药技术	按《兽药管理条例》规定的保护年限，一般为 7 年。
其他	按受益年限摊销，不超过 10 年。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出、预付长期租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后

的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付（例如授予限制性股票的股份支付），应在授予日按照权益工具的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司在收讫客户货款或取得收取货款的权利，且所销售货物已经发出时，确认销售收入。根据结算方式不同，确认收入的具体原则和环节分别为：

现销方式：本公司收到所销售商品的全部款项时，销售部门依据本公司规定价格开具销货清单，财务部门审核并在销货清单的收款栏上签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

预收货款方式：预收客户货款后，财务部门开具收据并作预收账款处理，在客户向销售部门提出提货需求时，销售部门依据本公司规定开具销货清单，经财务部门审核其预收款情况后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

赊销方式：客户提出赊销申请后，经有权人员审核批准，销售部门依据本公司和客户签定的合同或协议规定的价格开具销货清单，财务部门审核客户信用等级及合同或协议规定条款并办妥收取货款的权利证明，核实销货清单后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）

应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

27、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险

和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产

组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2018 年 12 月 31 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 200,545,122.69 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会以聘用第三方有资质的评估师来执行估价在内的合理方法来确定公允价值。

七、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、10%/11%、16%/17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。部分应税收入按3%的征收率计算增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额25%计缴，享受税收优惠政策的除外

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%、11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

本公司为增值税一般纳税人，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知（财税〔2001〕113号）》、《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）》等法律法规和政策文件的规定，本公司生产的复合预混合饲料添加剂（猪用、鸡用、鱼用、鸭用、牛羊用、维多利、维力康）、维生素预混料（猪用、牛用、禽用、畜禽用、水产用维生素预混料）猪配合饲料、猪浓缩饲料和原材料鱼粉（三级）、饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙免征增值税；根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号），本公司符合条件的技术转让业务收入免征增值税。

本公司下属销售饲料、农产品等免税产品的企业，免征增值税；植保产品生产企业增值税率为10%，流通环节免征增值税（化肥除外）；销售动保产品及其他产品的企业，增值税率（征收率）为3%、6%、16%。

（2）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《国家税务总局关于贯彻从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850号）之规定，本公司及下属北京伟农生物科技有限公司、哈尔滨大北农牧业科技有限公司、沈阳英大科技发展有限公司、吉林大北农农牧科技有限责任公司、漳州大北农农牧科技有限公司、江西大北农科技有限责任公司、湖南大北农农业科技有限公司、北京大北农动物保健科技有限责任公司、韶山大北农动物

药业有限公司、北京绿色农华作物科技有限公司、绩溪农华生物科技有限公司、福州大北农生物技术有限公司、北京大北农生物技术有限公司、江西高安大北农饲料有限公司、东莞一翔液体肥料有限公司、广州一翔农业技术有限公司、南京天邦生物科技有限公司、佛山大北农汇林水产科技有限公司、武汉大北农农牧发展有限公司、河北绿色农华作物科技有限公司、河北方田饲料有限公司、山东丰沃新农农牧科技有限公司系各地科学技术委员会、财政局、税务局联合认定的高新技术企业，按15%税率计缴企业所得税。

本公司下属从事农作物新品种选育、农作物种植、牲畜家禽饲养和农林产品初加工的公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。

根据《中共中央、国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），本公司下属内蒙古四季春饲料有限公司、南宁大北农饲料科技有限责任公司、重庆大北农饲料科技有限责任公司、梁平大北农饲料科技有限责任公司、四川大北农农牧科技有限责任公司、陕西正能农牧科技有限责任公司高陵分公司、甘肃大北农农牧科技有限责任公司、陕西正能农牧科技有限责任公司新绛分公司、宁夏大北农科技实业有限公司、绵阳大北农农牧科技有限公司、渭南大北农农牧科技有限公司、德阳驰阳饲料科技有限公司、眉山驰阳饲料科技有限公司、邛崃驰阳饲料科技有限公司、福泉大北农农业科技有限公司享受15%企业所得税优惠税率。

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项　　目	年末余额	年初余额
库存现金	540,154.22	1,628,419.57
银行存款	2,141,593,645.33	3,707,368,978.42
其他货币资金	132,820,579.81	79,085,681.79
合　　计	2,274,954,379.36	3,788,083,079.78
其中：存放在境外的款项总额	1,356,500.43	1,769,237.37

注：于 2018 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 104,043,260.46 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 79,035,681.79 元），其中：银行承兑汇票保证金 5,075,000.00 元，信用证保证金 6,645,619.08 元，客户融资保证金 63,263,558.18 元，期货保证金 29,059,083.20 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　　目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	7,848,650.00	
其中：衍生金融资产	7,848,650.00	
合　　计	7,848,650.00	

3、应收票据及应收账款

项　目	年末余额	年初余额
应收票据	37,250,651.96	59,037,949.30
应收账款	1,707,819,966.83	1,332,962,400.11
合　计	1,745,070,618.79	1,392,000,349.41

（1）应收票据

①应收票据分类

项　目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,082,067.98	45,037,949.30
商业承兑汇票	9,168,583.98	14,000,000.00
合　计	37,250,651.96	59,037,949.30

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,414,125.41	
商业承兑汇票	1,013,203.00	494,000,000.00
合　计	30,427,328.41	494,000,000.00

③年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项　目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	14,573,232.50

项　目	年末转应收账款金额
合　计	14,573,232.50

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	37,283,698.11	1.91	37,283,698.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,882,555,095.68	96.40	174,735,128.85	9.28	1,707,819,966.83
其中：应收关联方款	260,097,203.21	13.32			260,097,203.21
其他应收款项	1,622,457,892.47	83.08	174,735,128.85	10.77	1,447,722,763.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,961,012.59	1.69	32,961,012.59	100.00	
合　计	1,952,799,806.38	100.00	244,979,839.55	12.55	1,707,819,966.83

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,439,779.32	1.17	17,439,779.32	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,479,249,681.78	98.83	146,287,281.67	9.89	1,332,962,400.11
其中：应收关联方款	95,566,511.92	6.39			95,566,511.92
其他应收款项	1,383,683,169.86	92.44	146,287,281.67	10.57	1,237,395,888.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合　计	1,496,689,461.10	100.00	163,727,060.99	10.94	1,332,962,400.11

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建福清**客户	5,598,735.93	5,598,735.93	100.00	判决执行困难
河北保定**客户	3,856,794.40	3,856,794.40	100.00	判决执行困难
广东惠州**客户	3,703,854.89	3,703,854.89	100.00	判决执行困难
浙江杭州**客户	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	判决执行困难
广东汕头**客户	2,517,148.50	2,517,148.50	100.00	判决执行困难
北京**客户	2,494,302.84	2,494,302.84	100.00	判决执行困难
广东汕头**客户	2,291,282.62	2,291,282.62	100.00	判决执行困难
山东临沂**客户	1,686,036.00	1,686,036.00	100.00	判决执行困难
广东徐闻**客户	1,538,376.00	1,538,376.00	100.00	判决执行困难
哈尔滨**客户	1,502,200.00	1,502,200.00	100.00	判决执行困难
内蒙古**客户	1,493,010.20	1,493,010.20	100.00	判决执行困难
河南商丘**客户	1,423,743.00	1,423,743.00	100.00	判决执行困难
浙江缙云**客户	1,381,928.00	1,381,928.00	100.00	判决执行困难
广东台山**客户	1,328,881.40	1,328,881.40	100.00	判决执行困难
陕西白水**客户	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	判决执行困难
江苏徐州**客户	1,118,850.00	1,118,850.00	100.00	判决执行困难
四川攀枝花**客户	1,098,554.33	1,098,554.33	100.00	判决执行困难
合　计	37,283,698.11	37,283,698.11	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	年末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,291,979,671.66	64,598,983.58	5
1 至 2 年	170,668,171.50	17,066,817.15	10
2 至 3 年	73,949,791.71	22,184,937.51	30
3 至 4 年	24,717,194.16	14,830,316.50	60
4 至 5 年	25,444,946.66	20,355,957.33	80
5 年以上	35,698,116.78	35,698,116.78	100
合　计	1,622,457,892.47	174,735,128.85	—

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收关联方款	260,097,203.21		
合　计	260,097,203.21		

②本年计提、收回或转回及核销的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 115,072,777.75 元；本年收回以前年度计提坏账准备的金额 7,090.57 元，本年核销坏账准备金额 33,317,228.87 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 139,263,331.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 7.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,026,634.75 元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	118,568,011.16	88.60	303,876,500.41	98.01
1 至 2 年	10,235,235.77	7.65	3,682,415.89	1.19
2 至 3 年	2,740,031.18	2.05	55,889.29	0.02
3 年以上	2,274,000.88	1.70	2,431,863.10	0.78
合　计	133,817,278.99	—	310,046,668.69	—

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 54,347,643.51 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 40.61%。

5、其他应收款

项　　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	245,074,397.94	302,299,278.31
合　　计	245,074,397.94	302,299,278.31

①其他应收款分类披露

类　　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,148,019.63	2.19	6,148,019.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,272,390.55	92.38	17,728,285.15	6.84	241,544,105.40
其中：应收关联方、备用金、员工借款等	155,336,698.81	55.35	965,289.10	0.62	154,371,409.71
其他应收款项	103,935,691.74	37.03	16,762,996.05	16.13	87,172,695.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,244,910.79	5.43	11,714,618.25	76.84	3,530,292.54
合　　计	280,665,320.97	100.00	35,590,923.03	12.68	245,074,397.94

（续）

类　　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,013,520.88	0.32	1,013,520.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	316,638,955.68	99.68	14,339,677.37	4.53	302,299,278.31
其中：应收关联方、备用金、员工借款等	231,408,192.88	72.85			231,408,192.88
其他应收款项	85,230,762.80	26.83	14,339,677.37	16.82	70,891,085.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	317,652,476.56	100.00	15,353,198.25	4.83	302,299,278.31

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Waldo Farms, Inc.	3,431,600.00	3,431,600.00	100.00	终止投资项目保证金
湖南 XX 有限公司	1,702,898.75	1,702,898.75	100.00	判决执行困难
宜城市 XX 合作社	1,013,520.88	1,013,520.88	100.00	判决执行困难
合　计	6,148,019.63	6,148,019.63		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	73,260,855.30	3,663,042.77	5.00
1 至 2 年	11,978,447.14	1,197,806.12	10.00
2 至 3 年	8,808,954.04	2,642,686.22	30.00
3 至 4 年	169,381.00	101,628.60	60.00
4 至 5 年	2,801,109.63	2,240,887.71	80.00

账　龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	6,916,944.63	6,916,944.63	100.00
合　计	103,935,691.74	16,762,996.05	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款	39,833,864.07		
备用金、员工借款等	115,502,834.74	965,289.10	0.84
合计	155,336,698.81	965,289.10	0.62

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收关联方、备用金、员工借款等	155,336,698.81	231,408,192.88
应收押金、保证金款	46,085,644.24	54,091,838.12
其他	79,242,977.92	32,152,445.56
合　计	280,665,320.97	317,652,476.56

③本年计提、收回或转回、核销的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 24,635,790.70 元；本年核销的坏账准备金额 4,432,554.92 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
第一名	融资保证金	27,041,656.95	1-2 年	9.63	
第二名	股权转让款	13,550,000.00	1-2 年	4.83	
第三名	融资保证金	9,774,784.55	1-2 年	3.48	
第四名	政府补助款	8,339,200.00	1 年以内	2.97	
第五名	贷款保证金	7,300,000.00	1 年以内	2.60	365,000.00
合　计		66,005,641.50	——	23.51	365,000.00

⑤涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
六安市叶集区姚李镇人民政府	生猪扑杀和无害化处理补贴	8,339,200.00	1 年以内	预计 2019 年收回
宾县财政局	黑龙江省 2018 年度粮食加工补贴	2,196,600.00	1 年以内	预计 2019 年收回
合　计		10,535,800.00		

6、存货

（1）存货分类

项　目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,352,482,889.95	41,914,379.28	1,310,568,510.67
自制半成品及在产品	61,369,874.55		61,369,874.55
产成品及库存商品	457,498,201.19	34,080.73	457,464,120.46
包装物	62,361,369.47		62,361,369.47
低值易耗品	5,651,613.02		5,651,613.02
消耗性生物资产	400,287,382.55		400,287,382.55
合　计	2,339,651,330.73	41,948,460.01	2,297,702,870.72

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,597,013,421.33	27,581,270.38	1,569,432,150.95
自制半成品及在产品	72,888,068.27		72,888,068.27
产成品及库存商品	484,605,818.72	2,308.15	484,603,510.57
包装物	65,476,889.36	8,481.27	65,468,408.09
低值易耗品	6,249,592.75		6,249,592.75
消耗性生物资产	523,165,176.60		523,165,176.60
合　计	2,749,398,967.03	27,592,059.80	2,721,806,907.23

（2）存货跌价准备

项　　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,581,270.38	41,807,539.03		27,474,430.13		41,914,379.28
自制半成品及在产品						
产成品及库存商品	2,308.15	34,092.73		2,320.15		34,080.73
包装物	8,481.27	894,817.44		903,298.71		
低值易耗品						
消耗性生物资产						
合　　计	27,592,059.80	42,736,449.20		28,380,048.99		41,948,460.01

注：存货跌价准备本年增加金额系本年计提，本年计提的存货跌价准备系部分原材料因质量瑕疵，不符合公司销售标准；本年减少金额系已计提存货跌价准备的存货领用、消耗或对外销售，相应结转已计提的存货跌价准备。

7、其他流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
一年内到期的货币型基金及银行理财产品	135,721,444.44	173,683,831.18
发放贷款本金及利息		330,967,753.70
预付短期租金	37,976,753.35	52,901,580.94
预缴所得税/未抵扣增值税进项税额	19,074,937.86	15,163,996.07
待摊费用等	39,784,171.65	26,243,642.18
合　　计	232,557,307.30	598,960,804.07

注：一年内到期的货币型基金及银行理财产品成本为 135,700,000.00 元，公允价值变动 21,444.44 元。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	976,613,456.31		976,613,456.31	662,011,382.05		662,011,382.05
其中：按公允价值计量的	625,496,754.96		625,496,754.96	438,876,542.70		438,876,542.70
按成本计量的	351,116,701.35		351,116,701.35	223,134,839.35		223,134,839.35

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	976,613,456.31		976,613,456.31	662,011,382.05		662,011,382.05

（2）年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	654,025,700.86
公允价值	625,496,754.96
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-28,528,945.90
已计提减值金额	

（3）年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例（%）	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
湖南鑫广安农牧股份有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00	8.33	
吉林省金塔实业（集团）股份有限公司	52,500,000.00			52,500,000.00	4.38	
广东德兴食品股份有限公司	49,600,000.00			49,600,000.00	8.00	
山东无棣农村商业银行股份有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00	5.17	1,600,000.00
宁夏晓鸣农牧股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	3.56	
江西天涯种业有限公司		27,744,334.00		27,744,334.00	15.13	
北京爱种网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	13.33	
新乡市大北农农牧有限责任公司	10,843,498.11			10,843,498.11	19.96	206,000.00
河北吴氏润康牧业股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	7.50	
华智水稻生物技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	2.00	
山西汇福科技发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	6.97	
湖南洞庭高科种业股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	8.33	450,000.00

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例（%）	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
河南照丰农业开发有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00	10.00	
潍坊优牧农牧科技有限公司	1,211,341.24			1,211,341.24	7.50	
海南豫育农业科学研究院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	3.75	
安徽长丰农村商业银行股份有限公司	500,000.00	237,528.00		737,528.00	0.12	73,752.80
湖南金色农丰种业有限公司	680,000.00			680,000.00	10.00	
合计	223,134,839.35	127,981,862.00		351,116,701.35		2,329,752.80

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业：						
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	235,442,218.70	240,000,000.00		-57,738,542.46		
北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）	198,809,201.73	123,153,675.00		-2,534,940.77		
北京农信互联科技集团有限公司	268,973,700.90		34,451,473.15	275,350.26	24,336.97	66,134,302.18
广西大北农农牧食品有限公司		277,420,000.00	20,000,000.00	-2,898,010.32		
陕西昌农康牧农业发展有限公司		162,000,000.00		-1,008,401.65		
黑龙江省龙科种业集团有限公司	124,896,753.99			1,223,246.96		
重庆日泉农牧有限公司	131,639,879.88			-10,833,448.20		
武汉绿色巨农农牧股份有限公司		106,540,000.00		-5,670,142.41		
北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙）	76,156,592.94			1,886,401.24	17,141.78	

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
安徽昌农农牧食品有限公司		77,000,000.00		-3,636,262.90		
广州市金洋水产养殖有限公司	56,749,389.04			2,436,259.02		
佳木斯龙粳种业有限公司	29,074,248.00	12,460,392.00		7,470,942.56		
北京华农伟业种子科技有限公司	44,937,117.50			-2,715,916.27		
天津农垦康嘉生态养殖有限公司		37,132,200.00		-2,307,830.13		
浙江昌农农牧食品有限公司		29,500,000.00		486,912.62		
南昌恒安金属表面防腐处理有限公司		27,200,000.00		2,102,962.43		
江苏众旺农牧科技有限公司	30,000,709.25			-4,527,611.49		
兰考晓鸣禽业有限公司	18,961,725.88			361,528.21		
内蒙古龙珠生物科技有限公司	15,906,717.58			411,718.38		
安徽荃华种业科技有限公司	7,172,641.69	6,600,000.00	750,000.00	2,352,000.00		
临澧天心种业有限公司	13,503,707.87			1,391,140.29		
清远佳兴农牧有限公司	12,227,973.83			-1,791,079.50		
北京龙头农业互助公社股份有限公司	10,258,209.46			20,085.82		89,657.70
厦门农信渔联信息科技有限公司	11,947,901.71			-1,096,595.02		
内蒙古蒙龙种业科技有限公司	9,669,553.70			-22,204.39		
保定旺顺敏达农牧开发有限公司	10,013,241.87			-1,519,925.69		
德州大北农中慧饲料有限公司	5,296,271.61			773,741.43		
台州市台联九巨农生物科技有限公司	4,972,304.04			424,339.94		

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
柳州市宏华大北农饲料有限公司	3,795,742.49			416,569.08		
绵阳市明驰农业科技有限公司	3,524,057.86			106,835.56		
安徽省三宝饲料有限责任公司	1,585,751.97			554,533.29		
临朐县沃农畜禽养殖有限公司	1,744,501.75			93,050.88		
浙江清山种畜有限公司	26,966,172.21		26,441,227.42	-524,944.79		
湖南金耘水稻育种研究有限公司	848,947.68		600,000.00	-248,947.68		
烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司	31,419.98			-31,419.98		
合计	1,355,106,655.11	1,099,006,267.00	82,242,700.57	-76,318,605.68	41,478.75	66,223,959.88

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司				417,703,676.24	
北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）				319,427,935.96	
北京农信互联科技集团有限公司				300,956,217.16	
广西大北农农牧食品有限公司			-7,712,811.54	246,809,178.14	
陕西昌农康牧农业发展有限公司			-3,117,975.68	157,873,622.67	
黑龙江省龙科种业集团有限公司				126,120,000.95	
重庆日泉农牧有限公司				120,806,431.68	
武汉绿色巨农农牧股份有限公司			-15,400,757.24	85,469,100.35	
北京农信众帮咨询服务合伙企				78,060,135.96	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
业（有限合伙）					
安徽昌农农牧食品有限公司			-2,007,890.76	71,355,846.34	
广州市金洋水产养殖有限公司				59,185,648.06	
佳木斯龙粳种业有限公司	1,648,200.00			47,357,382.56	
北京华农伟业种子科技有限公司				42,221,201.23	
天津农垦康嘉生态养殖有限公司				34,824,369.87	
浙江昌农农牧食品有限公司			-526,977.52	29,459,935.10	
南昌恒安金属表面防腐处理有限公司				29,302,962.43	
江苏众旺农牧科技有限公司				25,473,097.76	
兰考晓鸣禽业有限公司				19,323,254.09	
内蒙古龙珠生物科技有限公司				16,318,435.96	
安徽荃华种业科技有限公司				15,374,641.69	
临澧天心种业有限公司	3,000,000.00			11,894,848.16	
清远佳兴农牧有限公司				10,436,894.33	
北京龙头农业互助公社股份有限公司				10,367,952.98	
厦门农信渔联信息科技有限公司				10,851,306.69	
内蒙古蒙龙种业科技有限公司	177,838.50			9,469,510.81	
保定旺顺敏达农牧开发有限公司				8,493,316.18	
德州大北农中慧饲料有限公司				6,070,013.04	
台州市台联九巨农生物科技有限公司				5,396,643.98	
柳州市宏华大北农饲料有限公司				4,212,311.57	
绵阳市明驰农业科技有限公司				3,630,893.42	
安徽省三宝饲料有限责任公司				2,140,285.26	
临朐县沃农畜禽养殖有限公司				1,837,552.63	
浙江清山种畜有限公司					
湖南金耘水稻育种研究有限公					

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司					
烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司					
合计	4,826,038.50		-28,766,412.74	2,328,224,603.25	

注：其他系合并范围变更引起的变动。

10、固定资产

项　目	年末余额	年初余额
固定资产	4,771,110,727.99	4,610,759,320.39
固定资产清理		
合　计	4,771,110,727.99	4,610,759,320.39

（1）固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	科研设备	其他	合计
一、账面原值							
1、年初余额	3,899,830,052.08	86,889,244.89	182,095,815.67	2,025,954,591.87	178,787,318.27	28,060,076.65	6,401,617,099.43
2、本年增加金额	471,056,323.47	10,600,704.01	11,547,871.33	256,266,066.08	3,616,731.46	970,519.53	754,058,215.88
（1）购置	38,357,595.83	10,600,704.01	11,547,871.33	46,480,628.31	3,616,731.46	970,519.53	111,574,050.47
（2）在建工程转入	432,698,727.64			209,785,437.77			642,484,165.41
（3）企业合并增加							
3、本年减少金额	160,671,033.52	11,321,518.95	10,483,499.94	64,052,414.58	6,002,649.14	36,907.00	252,568,023.13
（1）处置或报废	5,586,833.11	7,836,364.95	6,248,772.60	18,017,415.21	4,966,887.92	31,237.00	42,687,510.79
（2）处置子公司减少	155,084,200.41	3,485,154.00	4,234,727.34	46,034,999.37	1,035,761.22	5,670.00	209,880,512.34
4、年末余额	4,210,215,342.03	86,168,429.95	183,160,187.06	2,218,168,243.37	176,401,400.59	28,993,689.18	6,903,107,292.18
二、累计折旧							
1、年初余额	657,336,105.42	53,420,639.23	115,604,189.65	829,612,178.59	112,649,126.32	22,235,539.83	1,790,857,779.04
2、本年增加金额	139,045,377.23	11,544,440.32	25,053,981.70	186,388,619.69	18,587,453.82	2,572,872.14	383,192,744.90
（1）计提	139,045,377.23	11,544,440.32	25,053,981.70	186,388,619.69	18,587,453.82	2,572,872.14	383,192,744.90
（2）企业合并增加							

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	科研设备	其他	合计
3、本年减少金额	8,587,392.83	7,329,395.11	5,091,497.65	16,492,324.87	4,515,729.09	37,620.20	42,053,959.75
（1）处置或报废	2,017,982.81	6,588,828.11	4,262,687.74	14,573,396.77	4,458,163.15	28,457.07	31,929,515.65
（2）处置子公司减少	6,569,410.02	740,567.00	828,809.91	1,918,928.10	57,565.94	9,163.13	10,124,444.10
4、年末余额	787,794,089.82	57,635,684.44	135,566,673.70	999,508,473.41	126,720,851.05	24,770,791.77	2,131,996,564.19
三、减值准备							
四、账面价值							
1、年末账面价值	3,422,421,252.21	28,532,745.51	47,593,513.36	1,218,659,769.96	49,680,549.54	4,222,897.41	4,771,110,727.99
2、年初账面价值	3,242,493,946.66	33,468,605.66	66,491,626.02	1,196,342,413.28	66,138,191.95	5,824,536.82	4,610,759,320.39

注：截止于 2018 年 12 月 31 日，本公司账面原值 94,875,013.56 元、账面价值 54,432,931.86 元的房屋建筑物为本公司短期借款 162,983,424.01 元提供抵押担保。

截止于 2018 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 65,124,578.82 元的房屋建筑物及设备为本公司期末余额为 70,564,600.85 元的融资借款（长期应付款）提供抵押担保。

②未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面原值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	698,160,775.03	产权证书正在办理
房屋建筑物	581,468,466.77	租赁土地等原因导致无法办理权证
合计	1,279,629,241.80	

11、在建工程

项　目	年末余额	年初余额
在建工程	267,462,847.86	661,433,708.17
工程物资		
合　计	267,462,847.86	661,433,708.17

（1）在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙古乌兰察布前旗生态养猪一体化暨年出栏	38,937,554.80		38,937,554.80	15,816,227.80		15,816,227.80

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
60 万头生猪项目一期建设						
渭南正能 18000 头母猪场建设项目	37,602,724.23		37,602,724.23	298,580.00		298,580.00
河北内丘生态养殖一体化生猪一期项目	36,768,165.00		36,768,165.00	10,536,615.00		10,536,615.00
来宾昌农年产 12 万吨生物安全饲料项目	24,272,785.25		24,272,785.25	4,169,956.84		4,169,956.84
内蒙古乌兰察布兴和生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪项目一期建设	17,579,021.00		17,579,021.00	12,330,021.00		12,330,021.00
莱芜华有 18 万吨配合料生产线	14,610,124.38		14,610,124.38	13,718,184.93		13,718,184.93
河北饶阳生猪生态养殖一体化一期项目	1,875,050.00		1,875,050.00	25,307,655.00		25,307,655.00
大北农大兴生物制品基地	1,793,224.60		1,793,224.60	30,178,680.96		30,178,680.96
新型肥料及农药产业化基地项目一期				46,072,075.55		46,072,075.55
广东丰顺新建年产 24 万吨猪全价配合饲料项目 1 期				25,240,764.50		25,240,764.50
高效安全环保兽药 GMP 标准厂房建设项目				21,145,052.29		21,145,052.29
新型肥料及农药产业化基地项目二期				13,175,407.77		13,175,407.77
产业扶贫阆中市项目				125,842,730.80		125,842,730.80
追加益阳猪场固定资产建设投资				82,139,541.77		82,139,541.77
其他项目	94,024,198.60		94,024,198.60	235,462,213.96		235,462,213.96
合计	267,462,847.86		267,462,847.86	661,433,708.17		661,433,708.17

（2）重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
渭南正能 18000 头母猪场建设项	63,602,610.15	298,580.00	37,304,144.23			37,602,724.23

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
目						
来宾昌农年产 12 万吨生物安全饲料项目	28,500,000.00	4,169,956.84	20,440,452.34	337,623.93		24,272,785.25
新型肥料及农药产业化基地项目一期	63,760,000.00	46,072,075.55	33,743,741.82	79,815,817.37		
新型肥料及农药产业化基地项目二期	90,000,000.00	13,175,407.77	36,326,711.73	49,502,119.50		
大北农大兴生物制品基地	248,130,000.00	30,178,680.96	57,375,141.23	85,760,597.59		1,793,224.60
河北饶阳生猪生态养殖一体化一期项目	75,000,000.00	25,307,655.00	46,870,401.50	70,303,006.50		1,875,050.00
广东丰顺新建年产 24 万吨猪全价配合饲料项目 1 期	50,000,000.00	25,240,764.50	19,577,479.86	44,818,244.36		
高效安全环保兽药 GMP 标准厂房建设项目	30,000,000.00	21,145,052.29	6,430,473.34	27,575,525.63		
内蒙古乌兰察布前旗生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪项目一期建设	75,000,000.00	15,816,227.80	23,121,327.00			38,937,554.80
莱芜华有 18 万吨配合料生产线	19,400,000.00	13,718,184.93	891,939.45			14,610,124.38
内蒙古乌兰察布兴和生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪项目一期建设	150,000,000.00	12,330,021.00	5,249,000.00			17,579,021.00
河北内丘生态养殖一体化生猪一期项目	75,000,000.00	10,536,615.00	26,231,550.00			36,768,165.00
追加益阳猪场固定资产建设投资	160,000,000.00	82,139,541.77	16,309,114.11	83,569,164.64	14,879,491.24	
黎敬东猪场工程	31,680,000.00	9,874,390.81	20,693,141.56	30,567,532.37		

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
合 计		310,003,154.22	350,564,618.17	472,249,631.89	14,879,491.24	173,438,649.26

（续）

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
渭南正能 18000 头母猪场建设项目	59.12%	65.00%				自筹
来宾昌农年产 12 万吨生物安全饲料项目	86.35%	92.00%				自筹
新型肥料及农药产业化基地项目一期	77.64%	100.00%				募集资金、自筹
新型肥料及农药产业化基地项目二期	55.00%	100.00%				募集资金、自筹
大北农大兴生物制品基地	95.33%	98.00%				募集
河北饶阳生猪生态养殖一体化一期项目	96.24%	95.00%				自筹
广东丰顺新建年产 24 万吨猪全价配合饲料项目 1 期	91.06%	100.00%				募集资金、自筹
高效安全环保兽药 GMP 标准厂房建设项目	91.92%	99.00%				自筹
内蒙古乌兰察布前旗生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪项目一期建设	51.92%	80.00%				自筹
莱芜华有 18 万吨配合料生产线	75.31%	75.00%				自筹
内蒙古乌兰察布兴和生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪项目一期建设	11.72%	80.00%				自筹
河北内丘生态养殖一体化生猪一期项目	49.02%	80.00%				自筹
追加益阳猪场固定资产建设投资	100.00%	90.00%				募集
黎敬东猪场工程	96.49%	100.00%				自筹

12、生产性生物资产

项目	种猪
一、账面原值	
1、年初余额	172,452,922.07
2、本年增加金额	111,961,710.97
（1）外购	26,657,093.45
（2）自行培育	85,304,617.52
（3）企业合并增加	
3、本年减少金额	150,918,845.17
（1）处置	94,180,598.29
（2）企业合并减少	56,738,246.88
4、年末余额	133,495,787.87
二、累计折旧	
1、年初余额	34,853,618.49
2、本年增加金额	43,461,226.97
（1）计提	43,461,226.97
（2）企业合并增加	
3、本年减少金额	40,072,967.92
（1）处置	30,322,547.67
（2）企业合并减少	9,750,420.25
4、年末余额	38,241,877.54
三、减值准备	
四、账面价值	
1、年末账面价值	95,253,910.33
2、年初账面价值	137,599,303.58

注：本公司生产性生物资产的计量均采用成本计量模式。

13、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	种子品种权及使用权	非专利技术	生产经营许可权	新兽药技术	其他	合计

项目	土地使用权	种子品种权及使用权	非专利技术	生产经营许可权	新兽药技术	其他	合计
一、账面原值							
1、年初余额	1,514,580,001.60	182,029,144.81	66,179,926.20	30,072,974.46	112,391,035.92	60,217,540.31	1,965,470,623.30
2、本年增加金额	53,662,884.52	27,505,194.70		3,706,921.33		654,050.00	85,529,050.55
（1）购置	53,662,884.52	4,200,000.00		3,529,820.00		654,050.00	62,046,754.52
（2）内部研发		23,305,194.70		177,101.33			23,482,296.03
（3）企业合并增加							
3、本年减少金额		2,599,575.93					2,599,575.93
（1）处置		2,599,575.93					2,599,575.93
（2）处置子公司减少							
4、年末余额	1,568,242,886.12	206,934,763.58	66,179,926.20	33,779,895.79	112,391,035.92	60,871,590.31	2,048,400,097.92
二、累计摊销							
1、年初余额	119,377,265.51	63,702,393.18	20,057,903.67	20,374,372.02	29,504,245.66	30,970,966.81	283,987,146.85
2、本年增加金额	11,076,959.40	16,777,444.69	9,706,336.16	1,684,099.30	32,298,723.78	4,249,933.55	75,793,496.88
（1）计提	11,076,959.40	16,777,444.69	9,706,336.16	1,684,099.30	32,298,723.78	4,249,933.55	75,793,496.88
（2）企业合并增加							
3、本年减少金额		938,426.76					938,426.76
（1）处置		938,426.76					938,426.76
（2）处置子公司减少							
4、年末余额	130,454,224.91	79,541,411.11	29,764,239.83	22,058,471.32	61,802,969.44	35,220,900.36	358,842,216.97
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额		14,747,016.80	775,000.00		775,000.00		16,297,016.80
（1）计提		14,747,016.80	775,000.00		775,000.00		16,297,016.80
3、本年减少金额							
4、年末余额		14,747,016.80	775,000.00		775,000.00		16,297,016.80
四、账面价值							
1、年末账面价值	1,437,788,661.21	112,646,335.67	35,640,686.37	11,721,424.47	49,813,066.48	25,650,689.95	1,673,260,864.15

项目	土地使用权	种子品种权及使用权	非专利技术	生产经营许可权	新兽药技术	其他	合计
2、年初账面价值	1,395,202,736.09	118,326,751.63	46,122,022.53	9,698,602.44	82,886,790.26	29,246,573.50	1,681,483,476.45

注：①年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额比例为9.79%。

②截止 2018 年 12 月 31 日，本公司账面原值 97,645,550.39 元，账面价值 88,713,904.03 元的土地使用权为本公司短期借款 162,983,424.01 元提供抵押担保。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	21,901,060.55	正在办理中
合计	21,901,060.55	

14、开发支出

项目	年初数	内部研发增加	本年减少		年末数
			确认为无形资产	转入当期损益	
种子品种权	41,867,634.98	34,613,685.03	23,305,194.70	6,816,815.46	46,359,309.85
生物育种	172,874,432.37	44,925,292.97			217,799,725.34
动物疫苗	81,070,090.10	17,727,454.24		1,181,519.88	97,616,024.46
新型肥料研发项目	177,101.33		177,101.33		
合计	295,989,258.78	97,266,432.24	23,482,296.03	7,998,335.34	361,775,059.65

15、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年企业合并形成	本年处置减少	年末余额
宁夏大北农科技实业有限公司	164,201,492.14			164,201,492.14
安徽长风农牧科技有限公司	24,912,337.99			24,912,337.99
山东荣昌育种股份有限公司	78,231,512.07			78,231,512.07
福建梁野山农牧股份有限公司	8,313,629.25			8,313,629.25
河南郑韩种业科技有限公司	6,154,554.60			6,154,554.60
四川川单种业有限责任公司	6,086,691.64			6,086,691.64
佛山大北农汇林水产科技有限公司	5,502,063.56			5,502,063.56
威海大北农种猪科技有限公司	4,685,091.69			4,685,091.69

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年企业合并形成	本年处置减少	年末余额
广东君有饲料有限公司	4,456,084.62			4,456,084.62
东莞一翔液体肥料有限公司	1,484,548.36			1,484,548.36
安陆大北农饲料有限公司	863,282.71			863,282.71
南京天邦生物科技有限公司	795,870.25			795,870.25
郑州市大北农饲料科技有限公司	201,988.61			201,988.61
商丘市大北农饲料有限公司	200,000.00			200,000.00
郴州大北农饲料科技有限公司	147,730.74			147,730.74
台州市金泽生态农业开发有限公司	49,611.60		49,611.60	
博白县大展荣牧业有限公司	353,680.34		353,680.34	
合计	306,640,170.17		403,291.94	306,236,878.23

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年计提增加	本年处置减少	年末余额
河南郑韩种业科技有限公司		6,154,554.60		6,154,554.60
山东荣昌育种股份有限公司		2,009,067.09		2,009,067.09
安徽长风农牧科技有限公司	1,695,431.14			1,695,431.14
安陆大北农饲料有限公司	863,282.71			863,282.71
南京天邦生物科技有限公司	795,870.25			795,870.25
郑州市大北农饲料科技有限公司	201,988.61			201,988.61
商丘市大北农饲料有限公司	200,000.00			200,000.00
郴州大北农饲料科技有限公司	147,730.74			147,730.74
合计	3,904,303.45	8,163,621.69		12,067,925.14

（3）商誉的减值测试过程

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司荣昌育种养殖业务资产组相关的商誉发生了减值，减值金额为人民币 2,009,067.09 元。

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司郑韩种业种子业务资产组相关的商誉发生了减值，减值金额为人民币 6,154,554.60 元。

商誉的减值测试过程：商誉所在资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值计算。采用未来现金流量折现方法的主要假设：以经外部估值专家复核的管理层编

制的 5 年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量保持稳定。各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，基于该资产组以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期确定。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，截至 2018 年 12 月 31 日除荣昌育种及郑韩种业商誉发生减值外，其他商誉未发生减值。

16、长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	处置子公司减少金额	年末余额
租赁费	66,292,385.25	33,483,694.29	18,329,491.17	18,688,378.38	62,758,209.99
租入固定资产改良支出	57,194,974.54	13,068,313.31	22,047,070.44	3,378,875.21	44,837,342.20
其他	1,314,316.13	3,744,179.92	1,073,087.87	427,191.25	3,558,216.93
合　计	124,801,675.92	50,296,187.52	41,449,649.48	22,494,444.84	111,153,769.12

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项　目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	170,069,649.17	41,854,837.30	183,154,626.99	45,788,656.75
资产减值准备	245,574,351.71	50,769,314.98	131,775,914.65	29,053,069.79
股份支付	50,952,354.00	7,642,853.10	29,296,799.27	4,394,519.89
可供出售金融资产	28,528,945.90	4,279,341.89		
未实现利润等	118,482,979.88	20,715,680.34	79,300,639.51	12,732,603.27
合　计	613,608,280.66	125,262,027.61	423,527,980.42	91,968,849.70

（2）未经抵销的递延所得税负债明细

项　目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	121,065,654.00	19,250,567.25	133,334,361.12	20,443,659.91
其他	8,739,329.40	2,095,764.41	5,214,440.87	788,530.34

项　目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合　计	129,804,983.40	21,346,331.66	138,548,801.99	21,232,190.25

（3）未确认递延所得税资产明细

项　目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	17,781,778.38	39,459,125.87
可抵扣亏损	350,592,146.89	417,202,404.02
合　计	368,373,925.27	456,661,529.89

注：①由于本公司部分子公司未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认上述暂时性差异及可抵扣亏损形成的递延所得税资产。

②因所得税纳税清缴事项尚在办理中，本年新增可抵扣亏损额与税务机关最终认定可能存在差异。

③本公司下属免征所得税公司坏账准备年末数 12,798,773.07 元，存货跌价准备年末数 41,948,460.01 元。

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	年末余额	年初余额	备注
2018 年		42,289,640.14	
2019 年	46,120,303.83	60,955,668.93	
2020 年	41,456,165.13	60,967,528.20	
2021 年	126,929,205.94	157,909,086.87	
2022 年	92,093,536.96	95,080,479.88	
2023 年	43,992,935.03		
合　计	350,592,146.89	417,202,404.02	

18、其他非流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
预付设备款	48,747,243.15	42,539,726.50
预付工程款	52,563,354.04	43,612,152.31
预付土地款	28,261,138.52	80,332,178.28

项　　目	年末余额	年初余额
预付品种使用权款	15,095,000.00	25,196,828.51
预付股权款		19,000,000.00
其他	9,742,120.16	10,055,275.31
合　　计	154,408,855.87	220,736,160.91

19、短期借款

项　目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	162,983,424.01	91,400,000.00
保证借款	1,198,771,901.36	691,123,397.17
信用借款	1,080,537,282.86	1,019,980,000.00
合　计	2,442,292,608.23	1,802,503,397.17

注：①本公司抵押借款的抵押物系本附注“六、10、固定资产”所述账面原值 94,875,013.56 元，账面价值 54,432,931.86 元的房屋建筑物以及本附注“六、13、无形资产”所述账面原值 97,645,550.39 元，账面价值 88,713,904.03 元的土地使用权。

②保证借款主要系本公司为子公司提供的保证担保借款。

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项　　目	年末余额	年初余额
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	691,700.00	6,400.00
合　　计	691,700.00	6,400.00

21、应付票据及应付账款

种　类	年末余额	年初余额
应付票据	11,950,000.00	7,552,500.00
应付账款	1,112,244,378.25	1,169,695,295.36
合　计	1,124,194,378.25	1,177,247,795.36

（1）应付票据

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		

种　类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,950,000.00	7,552,500.00
合　计	11,950,000.00	7,552,500.00

（2）应付账款

项　　目	年末余额	年初余额
货款	1,016,335,329.67	1,061,571,340.12
工程款	45,300,819.29	63,199,283.90
设备款	20,506,920.59	27,766,791.75
品种权款	9,620,181.09	13,888,470.13
应付其他款项	20,481,127.61	3,269,409.46
合　　计	1,112,244,378.25	1,169,695,295.36

账龄超过 1 年的重要应付账款

项　　目	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,329,000.00	验收尚未完成
第二名	1,965,519.68	未到结算期
第三名	1,168,096.10	未到结算期
第四名	1,050,000.00	未到结算期
第五名	957,035.65	未到结算期
合　　计	7,469,651.43	——

22、预收款项

项　　目	年末余额	年初余额
货款	687,847,539.09	693,456,735.21
合　　计	687,847,539.09	693,456,735.21

23、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	375,904,249.34	1,633,959,026.14	1,702,003,880.45	307,859,395.03
二、离职后福利-设定提存计划	4,036,413.14	123,122,077.27	123,591,825.39	3,566,665.02

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、辞退福利		29,882,697.16	29,617,134.52	265,562.64
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	379,940,662.48	1,786,963,800.57	1,855,212,840.36	311,691,622.69

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	353,881,121.26	1,416,773,310.47	1,486,214,906.24	284,439,525.49
2、职工福利费		56,835,471.19	56,835,471.19	
3、社会保险费	2,172,571.72	70,247,379.83	70,297,992.51	2,121,959.04
其中：医疗保险费	1,754,450.16	58,929,658.03	58,825,878.21	1,858,229.98
工伤保险费	88,274.77	4,770,456.82	4,745,306.89	113,424.70
生育保险费	183,335.90	4,595,662.76	4,638,094.30	140,904.36
综合保险	146,510.89	1,951,602.22	2,088,713.11	9,400.00
4、住房公积金	73,367.96	46,638,600.79	46,650,851.42	61,117.33
5、工会经费和职工教育经费	19,777,188.40	43,464,263.86	42,004,659.09	21,236,793.17
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　　计	375,904,249.34	1,633,959,026.14	1,702,003,880.45	307,859,395.03

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	3,815,562.28	119,076,860.16	119,531,587.32	3,360,835.12
2、失业保险费	220,850.86	4,045,217.11	4,060,238.07	205,829.90
合　　计	4,036,413.14	123,122,077.27	123,591,825.39	3,566,665.02

注：公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

项　　目	年末余额	年初余额
企业所得税	99,548,584.80	109,840,214.25

项　　目	年末余额	年初余额
增值税	3,637,018.99	3,978,384.29
其他税费	13,504,496.43	12,572,981.18
合　　计	116,690,100.22	126,391,579.72

25、其他应付款

项　　目	年末余额	年初余额
应付利息	57,346,201.17	67,710,002.64
应付股利	163,447,719.02	
其他应付款	1,033,276,820.58	1,033,019,581.07
合　　计	1,254,070,740.77	1,100,729,583.71

（1）应付利息

项　　目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,024.23	108.18
短期借款应付利息	5,359,068.24	2,044,288.42
债券应付利息	51,960,108.70	65,665,606.04
合　　计	57,346,201.17	67,710,002.64

（2）应付股利

项　目	年末余额	年初余额
普通股股利	163,447,719.02	
合　计	163,447,719.02	

（3）其他应付款

①按款项性质列示

项　　目	年末余额	年初余额
限制性股票回购义务	513,507,672.74	535,141,033.68
关联方往来款	195,580,148.63	
应付单位及个人往来款	99,869,222.01	134,082,970.40
少数股东借款	83,708,031.74	89,907,299.17
应付员工未报销费用	33,973,785.11	37,511,584.77

项　　目	年末余额	年初余额
应付押金、质保金	70,142,441.17	74,220,300.05
股权收购款		57,812,094.83
应付融资保证金及贷款保证金	19,658,719.34	67,953,210.18
应付劳务费、运杂费等	16,836,799.84	36,391,087.99
合　　计	1,033,276,820.58	1,033,019,581.07

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项　　目	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,407,880.57	未到结算期
第二名	1,843,200.00	未到结算期
第三名	1,752,000.00	未到结算期
第四名	1,629,694.83	子公司的少数股东借款
第五名	1,627,225.14	未到结算期
合　　计	9,260,000.54	——

26、一年内到期的非流动负债

项　　目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、28）		10,000.00
1 年内到期的应付债券（附注六、29）	499,924,043.59	
合　　计	499,924,043.59	10,000.00

本公司 2014 年 4 月 8 日发行了面值为 500,000,000.00 元的公司债，发行金额为 500,000,000.00 元，发行费用为 1,175,180.00 元，本期按实际利率法摊销发行折价（发行费用）后应付债券余额 499,924,043.59 元，重分类到一年内到期的其他非流动负债。

27、其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
短期应付债券		1,500,000,000.00
合　计		1,500,000,000.00

28、长期借款

项　目	年末余额	年初余额

项　目	年末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	84,000,000.00	10,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）		10,000.00
合　计	94,000,000.00	

注：公司以渭南大北农农牧科技有限公司持有汉中大北农农牧科技有限公司 70%的股权质押向城固县农村信用合作联社营业部借款 1,000.00 万元，借款期限为 2018 年 12 月 21 日至 2021 年 12 月 20 日。

29、应付债券

（1）应付债券

项　目	年末余额	年初余额
大北农公司债		499,660,893.19
中期票据	600,000,000.00	
合　计	600,000,000.00	499,660,893.19

（2）应付债券的增减变动

本公司于 2018 年 4 月 25 日至 2018 年 4 月 26 日发行了 2018 年度第一期中期票据，发行总额 600,000,000.00 元，期限 3 年，发行利率 6%。

30、长期应付款

项　目	年末余额	年初余额
融资租赁设备款	70,564,600.85	
政府产业扶贫项目贷款	24,840,000.00	70,931,356.15
土地出让金	4,372,200.00	4,372,200.00
合　计	99,776,800.85	75,303,556.15

31、预计负债

项　目	年初余额	年末余额	形成原因
对外提供担保	800,000.00		
合　计	800,000.00		

32、递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	113,286,854.49	48,515,535.83	32,959,979.72	128,842,410.60	
合　计	113,286,854.49	48,515,535.83	32,959,979.72	128,842,410.60	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	与资产/收益相关
			计入其他收益	其他减少		
种业类补助	48,427,957.07	27,135,052.83	11,465,718.73		64,097,291.17	与资产相关
饲料类补助	16,405,377.97	11,340,120.00	4,883,930.25		22,861,567.72	与资产相关
疫苗类补助	11,295,605.72		1,227,690.64		10,067,915.08	与资产相关
植保类补助	500,000.00				500,000.00	与资产相关
养殖类补助	3,455,845.78		31,914.44		3,423,931.34	与资产相关
其他	1,877,278.01		545,238.60		1,332,039.41	与资产相关
种业类补助	16,697,052.76	4,433,263.00	5,403,603.61		15,726,712.15	与收益相关
饲料类补助	2,045,733.73	4,104,600.00	1,504,515.61		4,645,818.12	与收益相关
疫苗类补助	2,255,928.90	343,500.00	1,342,130.26		1,257,298.64	与收益相关
植保类补助	3,394,153.38	1,029,000.00	3,514,962.52		908,190.86	与收益相关
养殖类补助	2,768,416.93	130,000.00	173,061.97	2,260,000.00	465,354.96	与收益相关
其他	4,163,504.24		607,213.09		3,556,291.15	与收益相关
合计	113,286,854.49	48,515,535.83	30,699,979.72	2,260,000.00	128,842,410.60	

注：其他减少系合并主体发生变化形成。

33、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+ 、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,242,993,865.00						4,242,993,865.00

34、资本公积

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,319,518,036.70		136,353,940.85	1,183,164,095.85

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	92,179,772.90	185,362,244.68		277,542,017.58
合　计	1,411,697,809.60	185,362,244.68	136,353,940.85	1,460,706,113.43

注：（1）本年以权益结算的股份支付确认的费用总额增加其他资本公积 119,138,284.80 元，详见本附注“十二、股份支付”。

（2）因联营企业北京农信互联科技有限公司、北京龙头农业互助公社股份有限公司其他方增资引起本公司享受联营企业所有者权益变动，本公司其他资本公积增加 66,223,959.88 元。

（3）本年资本溢价减少系少数股权变动支付的对价与享有的净资产的差异 -136,353,940.85 元，详见本附注“八、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”。

35、库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
有回购义务的限制性股票库存股	535,141,033.68		14,388,376.70	520,752,656.98
公司回购的库存股		348,557,553.96		348,557,553.96
合计	535,141,033.68	348,557,553.96	14,388,376.70	869,310,210.94

注：有回购义务的限制性股票库存股本年减少，系公司预计未来可解锁的限制性股票在等待期内发放的可撤销的现金股利，按分配的现金股利金额冲销库存股。

36、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,418,388.68	-32,686,393.03	220,943.45	-5,067,872.23	-27,808,142.63	-31,321.62	-26,389,753.95
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	-28,855.57	41,478.75			41,478.75		12,623.18

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,387,083.36	-33,500,998.88	220,943.45	-5,067,872.23	-28,622,748.48	-31,321.62	-24,235,665.12
外币财务报表折算差额	-2,939,839.11	773,127.10			773,127.10		-2,166,712.01
其他综合收益合计	1,418,388.68	-32,686,393.03	220,943.45	-5,067,872.23	-27,808,142.63	-31,321.62	-26,389,753.95

37、盈余公积

项　　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	382,943,866.60	58,315,450.76		441,259,317.36
任意盈余公积	8,444,324.48			8,444,324.48
合　　计	391,388,191.08	58,315,450.76		449,703,641.84

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、未分配利润

项　目	本　年	上　年
调整前上年末未分配利润	4,704,115,604.73	3,742,305,772.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,704,115,604.73	3,742,305,772.40
加：本年归属于母公司股东的净利润	506,911,261.57	1,265,211,910.87
减：提取法定盈余公积	58,315,450.76	57,361,931.22
应付普通股股利	631,530,045.26	246,040,147.32
年末未分配利润	4,521,181,370.28	4,704,115,604.73

39、营业收入和营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,233,783,223.73	15,671,614,813.28	18,644,238,919.17	14,173,281,603.36
其他业务	68,283,493.82	21,401,738.13	97,499,654.96	38,481,887.64
合　计	19,302,066,717.55	15,693,016,551.41	18,741,738,574.13	14,211,763,491.00

40、税金及附加

项　目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,758,298.03	1,878,232.21
教育费附加	1,340,309.40	1,436,216.81
房产税	20,199,484.52	16,831,052.69
土地使用税	16,361,001.03	14,314,698.51
其他	12,537,317.69	13,818,189.06
合　计	52,196,410.67	48,278,389.28

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
薪资	783,401,666.91	850,049,400.43
差旅费	296,008,530.70	343,153,674.77
运杂费	228,714,362.07	244,349,490.91
会务费	69,055,898.08	91,935,913.66
劳务费	36,987,608.56	50,214,834.12
其他	107,658,752.49	96,599,627.36
合　计	1,521,826,818.81	1,676,302,941.25

42、管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
薪资	431,399,361.37	419,533,331.71
限制性股票激励费用	119,138,284.80	31,207,460.66
折旧费摊销费	149,896,824.12	118,137,406.11

项　目	本年发生额	上年发生额
办公差旅会务费	70,528,281.13	81,760,272.19
租赁费	35,860,772.96	33,292,710.06
其他	153,677,369.24	213,790,619.22
合　计	960,500,893.62	897,721,799.95

43、研发费用

项　目	本年发生额	上年发生额
饲料类研发	237,584,955.98	228,889,150.28
种业类研发	67,746,007.81	66,998,391.99
疫苗类研发	42,159,231.37	78,804,926.63
植保类研发	13,168,027.67	12,356,973.18
其他	53,947,351.25	51,741,585.40
合　计	414,605,574.08	438,791,027.48

44、财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	248,484,724.41	157,620,128.68
减：利息收入	18,201,676.38	13,239,617.10
汇兑损益	-16,304.65	5,707.02
其他	16,961,055.99	13,062,951.13
合　计	247,227,799.37	157,449,169.73

45、资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	139,708,568.45	59,588,919.29
存货跌价损失	42,736,449.20	47,816,077.01
贷款损失准备	-111,768.66	3,051,289.26
商誉减值损失	8,163,621.69	1,695,431.14
无形资产减值损失	16,297,016.80	
合　计	206,793,887.48	112,151,716.70

46、其他收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	18,154,492.66	12,772,079.78	18,154,492.66
与收益相关的政府补助	82,538,060.03	71,635,926.17	82,538,060.03
合　　计	100,692,552.69	84,408,005.95	100,692,552.69

47、投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-76,318,605.68	21,007,358.30
处置长期股权投资产生的投资收益	348,923,259.90	83,712,373.59
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,727,357.86	-220,035.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,701,117.48	57,613,880.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,155,784.98	2,658,102.97
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		129,133,191.71
分步交易取得控制权前持有的股权公允价值与其账面价值的差额		5,625,000.00
合　　计	317,188,914.54	299,529,871.54

48、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,163,350.00	-6,400.00
合　　计	7,163,350.00	-6,400.00

49、资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置利得或损失	-193,576.74	-6,184,742.94	-193,576.74
其中：固定资产处置利得	-2,132,659.10	-7,731,350.16	-2,132,659.10
无形资产处置利得	1,939,082.36	1,546,607.22	1,939,082.36
合　　计	-193,576.74	-6,184,742.94	-193,576.74

50、营业外收入

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	76,491.27		76,491.27
无法支付的往来款	4,288,403.22	1,366,850.65	4,288,403.22
个税手续费返还	87,138.86	1,571,594.70	87,138.86
赔偿及违约金收入	14,572,743.19	2,330,193.58	14,572,743.19
其他	38,707,670.30	4,815,100.24	38,707,670.30
合　　计	57,732,446.84	10,083,739.17	57,732,446.84

51、营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,748,742.53		1,748,742.53
对外捐赠支出	7,909,099.32	7,249,610.84	7,909,099.32
赔偿及罚款支出	11,878,041.89	10,972,233.09	11,878,041.89
其他	11,307,317.87	1,752,385.16	11,307,317.87
合　　计	32,843,201.61	19,974,229.09	32,843,201.61

52、所得税费用

（1）所得税费用表

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	210,128,349.50	258,167,434.30
递延所得税费用	-40,461,051.08	-9,167,376.39
合　　计	169,667,298.42	249,000,057.91

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本年发生额
利润总额	655,639,267.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,909,816.96
子公司适用不同税率的影响	-107,025,407.70
额外可扣除费用影响	-14,072,883.46
免税子公司所得税的影响	68,774,211.31

项　目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,638,117.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,207,170.93
本年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	39,236,273.31
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	169,667,298.42

53、其他综合收益

详见附注六、36。

54、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
关联方往来	260,000,000.00	
政府补贴款	118,995,910.30	84,179,526.88
利息收入	18,201,676.38	13,239,617.10
其他	84,032,769.88	35,752,750.63
合　计	481,230,356.56	133,171,894.61

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
支付的期间费用	1,078,660,319.37	1,172,300,961.49
往来款、备用金及代收代付款净额	146,556,047.67	158,354,127.46
其他	12,340,488.91	15,560,893.06
合　计	1,237,556,855.95	1,346,215,982.01

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
赎回客户货币型基金份额支付的货款		2,368,589,443.85
取得期货收益及手续费	8,775,357.10	
收回期货保证金	3,206,175.02	
合　计	11,981,532.12	2,368,589,443.85

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
购买货币型基金本金及理财产品净额	18,294,289.69	1,006,047,040.59
期货保证金	29,059,083.20	3,206,175.02
合　计	47,353,372.89	1,009,253,215.61

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
发行超短期融资券	1,500,000,000.00	2,000,000,000.00
收到扶贫资金贷款本金	4,508,243.85	70,931,356.15
收回银行承兑汇票保证金	4,482,500.00	27,145,000.00
收回客户融资保证金	53,322,780.17	93,794,810.57
合　计	1,562,313,524.02	2,191,871,166.72

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年发生额	上年发生额
偿还超短期融资券	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
回购公司股份	348,557,553.96	
客户融资保证金	62,795,205.04	53,322,780.17
筹资手续费及融资费用等	7,501,742.14	5,693,333.00
银行承兑汇票保证金	5,075,000.00	4,482,500.00
扶贫资金利息	3,859,229.34	5,889,160.87
少数股东股权款	334,669,620.07	182,321,760.00
合　计	3,762,458,350.55	2,251,709,534.04

55、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	485,971,969.41	1,318,136,225.46
加：资产减值准备	206,793,887.48	112,151,716.70

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	426,653,971.87	351,786,818.32
无形资产摊销	75,793,496.88	65,373,361.57
长期待摊费用摊销	41,449,649.48	36,533,449.36
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）	193,576.74	6,184,742.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,672,251.26	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,163,350.00	6,400.00
财务费用（收益以“－”号填列）	255,986,466.55	163,313,461.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-317,188,914.54	-299,529,871.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-41,361,919.03	-7,660,431.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	900,867.95	-1,506,944.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	340,177,593.75	-576,177,931.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-499,677,998.42	-446,596,888.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,872,347.32	-6,991,307.06
其他	119,138,284.80	
经营活动产生的现金流量净额	1,067,467,486.86	715,022,801.00
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：		
现金的年末余额	2,170,911,118.90	3,709,047,397.99
减：现金的年初余额	3,709,047,397.99	1,845,354,853.01
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,538,136,279.09	1,863,692,544.98

（2）本年收到的处置子公司的现金净额

项　目	金　额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	282,846,000.00
其中：北京农信小额贷款有限公司	224,600,000.00
北京农信保险经纪有限公司	55,090,000.00
吉林省农华汇农业服务有限公司	256,000.00
龙游昌农农牧发展有限公司	2,900,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	229,301,755.01
其中：丹寨大北农农业发展有限公司	971,881.87
武汉绿色巨农农牧股份有限公司黄陂分公司	1,554,830.68
台州市金泽生态农业开发有限公司	3,441,214.70
武汉绿色巨农农牧股份有限公司	1,236,375.68
湖南省众仁旺种猪科技有限公司	954,650.39
六枝特区大北农农业科技有限公司	798,778.23
恩施州绿色巨农农牧有限公司	3,408,047.77
安徽昌农农牧食品有限公司	11,089,213.66
浙江昌农农牧食品有限公司	2,005,049.20
安陆绿色巨农农牧食品有限公司	6,770,129.76
徐州昌农农牧科技有限公司	458,945.65
宿州昌农农牧食品有限公司	295,806.88
广西大北农农牧食品有限公司	83,330,691.38
奇台大北农农牧开发有限公司	71,319.76
陕西昌农康牧农业发展有限公司	1,297,738.05
淮北昌农农牧食品有限公司	4,263,147.03
云南昌农农牧食品有限公司	642,311.14
龙游昌农农牧发展有限公司	835,840.37
长沙众仁旺农业科技有限公司	7,448,397.16
江西泰和绿色巨农农牧食品有限公司	2,600,381.96
宁乡宁丰农牧科技有限公司	14,534.50

项　目	金　额
宁乡中丰农牧科技有限公司	413.94
宁乡荷林农牧有限公司	299.26
宁乡万丰农牧科技有限公司	4,230.54
宁乡众金农业科技有限公司	3,764.84
宁乡众诚农业科技有限公司	2,225,860.01
阆中大北农农牧食品有限公司	14,947,837.50
鲁山大北农农牧食品有限公司	4,368,044.88
四川众合昌农食品有限公司	866.88
肇庆大北农农牧食品有限公司	14,499,162.46
海南众仁旺农牧发展有限公司	254,333.36
博白县大展荣牧业有限公司	2,515,805.95
武冈众仁旺农牧食品有限公司	335,003.42
怀集众仁旺农牧食品有限公司	123,826.65
北京农信小额贷款有限公司	49,614,743.38
北京农信保险经纪有限公司	6,649,234.61
吉林省农华汇农业服务有限公司	269,041.51
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	53,544,244.99

（3）现金及现金等价物的构成

项　目	年末余额	年初余额
一、现金	2,170,911,118.90	3,709,047,397.99
其中：库存现金	540,154.22	1,628,419.57
可随时用于支付的银行存款	2,141,593,645.33	3,707,368,978.42
可随时用于支付的其他货币资金	28,777,319.35	50,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,170,911,118.90	3,709,047,397.99

项　　目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

56、所有权或使用权受限制的资产

项　　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	104,043,260.46	详见六、1
固定资产	119,557,510.68	详见六、10
无形资产	88,713,904.03	详见六、13
合　　计	312,314,675.17	

57、外币货币性项目

项　　目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	201,983.84		1,386,255.49
其中：美元	201,983.84	6.8632	1,386,255.49
其他应收款	679,351.63		4,662,526.11
其中：美元	679,351.63	6.8632	4,662,526.11
预付账款	906,534.06		6,221,724.56
其中：美元	906,534.06	6.8632	6,221,724.56
应付账款	205,212.80		1,408,416.49
其中：美元	205,212.80	6.8632	1,408,416.49
其他应付款	257.72		1,768.78
其中：美元	257.72	6.8632	1,768.78

58、政府补助

（1）政府补助基本情况

种　类	金　额	列报项目	计入当期损益的金额
种业类补助	26,290,833.29	与资产相关的政府补助	4,811,060.15
饲料类补助	10,775,120.00	与资产相关的政府补助	1,934,985.38
种业类补助	9,923,840.29	与收益相关的政府补助	6,562,969.92
饲料类补助	40,364,936.00	与收益相关的政府补助	36,884,126.60

种　类	金　额	列报项目	计入当期损益的金额
疫苗类补助	4,565,754.88	与收益相关的政府补助	4,439,954.88
植保类补助	1,974,593.40	与收益相关的政府补助	1,574,593.40
养殖类补助	21,160,079.87	与收益相关的政府补助	21,047,796.92
其他	298,139.96	与收益相关的政府补助	298,139.96
合计	115,353,297.69		77,553,627.21

（2）政府补助退回情况

本期无政府补助退回情况。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期未发生非同一控制下企业合并

2、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形　　单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
安徽昌农农牧食品有限公司		17.67	认缴转让	2018-6-30	丧失控制权	724,070.00
浙江昌农农牧食品有限公司		9.50	认缴转让	2018-6-30	丧失控制权	71,163.46
武汉绿色巨农农牧股份有限公司		10.27	认缴转让	2018-6-30	丧失控制权	3,107,852.77
陕西昌农康牧农业发展有限公司		39.72	认缴转让	2018-6-30	丧失控制权	2,532,513.09
广西大北农农牧食品有限公司	20,000,000.00	7.27	转让	2018-6-30	丧失控制权	953,362.55
北京农信小额贷款有限公司	224,600,000.00	100.00	转让	2018-11-30	丧失控制权	56,948,087.20
北京农信保险经纪有限公司	55,090,000.00	100.00	转让	2018-11-30	丧失控制权	5,492,835.70
吉林省农华汇农业服务有限公司	256,000.00	51.00	转让	2018-8-31	丧失控制权	-5,816.14

（续）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权持续计量价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
安徽昌农农牧食品有限公司	49.00	62,992,109.24	62,992,109.24			
浙江昌农农牧食品有限公司	41.50	28,972,403.68	28,972,403.68			
武汉绿色巨农农牧股份有限公司	49.73	61,199,959.96	61,199,959.96			
陕西昌农康牧农业发展有限公司	46.28	158,882,024.32	158,882,024.32			
广西大北农农牧食品有限公司	42.90	216,787,188.46	216,787,188.46			
北京农信小额贷款有限公司						
北京农信保险经纪有限公司						
吉林省农华汇农业服务有限公司						

3、其他原因的合并范围变动

上述处置导致安徽昌农农牧食品有限公司及其 3 户子公司，浙江昌农农牧食品有限公司及其 2 户子公司，武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其 3 户子公司，陕西昌农康牧农业发展有限公司及其 5 户子公司，广西大北农农牧食品有限公司及其 17 户子公司，北京农信小额贷款有限公司、北京农信保险经纪有限公司、吉林省农华汇农业服务有限公司 3 户子公司，合计 38 户孙子公司减少（其中 3 家孙公司系当年新设）。

除上述处置等原因导致合并范围发生变动外，本公司本期新设沧县大北农公司等子公司共 11 户，注销子公司共 12 户。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

序号	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	
1	北京科高大北农饲料有限责任公司	北京怀柔	北京怀柔	生产型	100.00		设立或投资
2	北京伟农生物科技有限公司	北京怀柔	北京怀柔	生产型		65.00	设立或投资

序号	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	
3	江西大北农科技有限责任公司	江西进贤	江西进贤	生产型	100.00		设立或投资
4	漳州大北农农牧科技有限公司	福建漳州	福建漳州	生产型	100.00		设立或投资
5	宁夏大北农科技实业有限公司	宁夏银川	宁夏银川	生产型	60.00		非同一控制合并
6	山东大北农农牧科技有限责任公司	山东潍坊	山东潍坊	生产型	100.00		设立或投资
7	哈尔滨大北农牧业科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	生产型	100.00		设立或投资
8	南宁大北农饲料科技有限责任公司	广西南宁	广西南宁	生产型	100.00		设立或投资
9	吉林大北农农牧科技有限责任公司	吉林长春	吉林长春	生产型		100.00	设立或投资
10	湖南大北农农业科技有限公司	湖南望城	湖南望城	生产型	100.00		设立或投资
11	沈阳英大科技发展有限公司	沈阳新名	沈阳新名	生产型	95.00	5.00	非同一控制合并
12	武汉大北农农牧发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产型	100.00		设立或投资
13	郑州市大北农饲料科技有限公司	河南郑州	河南郑州	生产型	100.00		设立或投资
14	四川大北农农牧科技有限责任公司	四川新津	四川新津	生产型	100.00		设立或投资
15	茂名大北农农牧科技有限公司	广东茂名	广东茂名	生产型		100.00	设立或投资
16	河北方田饲料有限公司	河北蠡县	河北蠡县	生产型	51.00		设立或投资
17	广州大北农农牧科技有限责任公司	广东增城	广东增城	生产型	100.00		设立或投资
18	江西高安大北农饲料有限公司	江西高安	江西高安	生产型	80.00	20.00	设立或投资
19	哈尔滨绿色巨农牧业有限公司	黑龙江宾县	黑龙江宾县	生产型		100.00	设立或投资
20	天津昌农科技有限责任公司	天津宝坻	天津宝坻	生产型	100.00		设立或投资
21	江门市绿色巨农饲料有限公司	广东江门	广东江门	生产型		100.00	设立或投资
22	浙江大北农农牧科技有限公司	浙江金华	浙江金华	生产型	100.00		设立或投资
23	眉山驰阳饲料科技有限公司	四川眉山	四川眉山	生产型		59.00	设立或投资
24	安徽省大北农农牧科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	生产型	100.00		设立或投资
25	惠州大北农生物科技有限公司	广东惠州	广东惠州	生产型	100.00		设立或投资

序号	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	
26	甘肃大北农农牧科技有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	生产型	100.00		设立或投资
27	荆州大北农饲料有限公司	湖北荆州	湖北荆州	生产型	90.00		非同一控制合并
28	山东丰沃新农农牧科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	生产型	63.90		设立或投资
29	云南大北农饲料科技有限公司	云南昆明	云南昆明	生产型	100.00		设立或投资
30	龙岩大北农生物科技有限公司	福建武平	福建武平	生产型		100.00	设立或投资
31	德阳驰阳饲料科技有限公司	四川德阳	四川德阳	生产型		56.05	设立或投资
32	内蒙古四季春饲料有限公司	呼和浩特	呼和浩特	生产型		100.00	非同一控制合并
33	淮安市淮阴大北农饲料有限公司	江苏淮安	江苏淮安	生产型	100.00		设立或投资
34	海南大北农生物科技有限公司	海南澄迈	海南澄迈	生产型		100.00	设立或投资
35	晋中大北农农牧科技有限公司	山西祁县	山西祁县	生产型	100.00		设立或投资
36	阳江昌农农牧科技有限公司	广东阳江	广东阳江	生产型		100.00	设立或投资
37	贵州大北农牧业科技有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	生产型	100.00		设立或投资
38	安陆大北农饲料科技有限公司	湖北安陆	湖北安陆	生产型	100.00		非同一控制合并
39	江西泰和大北农饲料有限公司	江西泰和	江西泰和	生产型	100.00		设立或投资
40	新疆大北农牧业科技有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	生产型	100.00		设立或投资
41	梁平大北农饲料科技有限责任公司	重庆梁平	重庆梁平	生产型	100.00		设立或投资
42	通辽大北农牧业科技有限公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	生产型		100.00	设立或投资
43	宿迁大北农饲料有限责任公司	江苏宿迁	江苏宿迁	生产型	99.60	0.40	设立或投资
44	绵阳大北农农牧科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产型	100.00		设立或投资
45	桂林大北农饲料科技有限公司	广西桂林	广西桂林	生产型		100.00	设立或投资
46	蚌埠大北农农牧科技有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产型	100.00		设立或投资
47	渭南大北农农牧科技有限公司	陕西渭南	陕西渭南	生产型	100.00		设立或投资
48	郴州大北农饲料科技有限公司	湖南郴州	湖南郴州	生产型	100.00		设立或投资

序号	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	
49	邛崃驰阳农牧科技有限公司	四川成都	四川成都	生产型		41.30	设立或投资
50	锦州大北农牧业科技有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	生产型		100.00	设立或投资
51	商丘市大北农饲料有限公司	河南商丘	河南商丘	生产型		100.00	设立或投资
52	南宁绿色巨农生物科技有限公司	广西南宁	广西南宁	销售型		100.00	设立或投资
53	海阳丰沃新农饲料有限公司	山东海阳	山东海阳	生产型		63.90	设立或投资
54	昆明云中美农牧科技有限公司	云南昆明	云南昆明	生产型	100.00		设立或投资
55	莒县华有饲料有限公司	山东莒县	山东莒县	生产型		100.00	设立或投资
56	辽宁大北农牧业科技有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产型		100.00	设立或投资
57	江山大北农农牧科技有限公司	浙江衢州	浙江衢州	生产型	100.00		设立或投资
58	浙江绿色巨农生物科技有限公司	浙江平湖	浙江平湖	生产型		100.00	设立或投资
59	聊城金牌大北农饲料有限公司	山东聊城	山东聊城	生产型	100.00		设立或投资
60	重庆大北农饲料科技有限责任公司	重庆渝北	重庆渝北	生产型	100.00		设立或投资
61	三明大北农农牧科技有限公司	福建沙县	福建沙县	生产型		100.00	设立或投资
62	莱阳瑞禾源农牧有限公司	山东烟台	山东烟台	生产型		21.18	设立或投资
63	娄底大北农科技有限公司	湖南娄底	湖南娄底	生产型	100.00		设立或投资
64	莒南丰沃新农饲料有限公司	山东莒南	山东莒南	生产型		63.90	设立或投资
65	佳木斯大北农农牧科技有限公司	黑龙江汤原	黑龙江汤原	生产型		100.00	设立或投资
66	栖霞瑞禾源农牧有限公司	山东烟台	山东烟台	生产型		17.92	设立或投资
67	潍坊大农丰饲料有限公司	山东潍坊	山东潍坊	生产型		63.90	设立或投资
68	饶阳大北农农牧科技有限责任公司	河北衡水	河北衡水	生产型		88.45	设立或投资
69	赤峰大北农农牧科技有限公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	生产型	100.00		设立或投资
70	福泉大北农农业科技有限公司	贵州福泉	贵州福泉	销售型	100.00		设立或投资
71	盐城华有饲料有限公司	江苏盐城	江苏盐城	生产型		100.00	设立或投资
72	红安绿色巨农饲料科技有限公司	湖北红安	湖北红安	生产型		53.00	设立或投资

序号	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	
73	龙口华有饲料有限公司	山东龙口	山东龙口	生产型		100.00	设立或投资
74	诸城丰沃新农饲料有限公司	山东诸城	山东诸城	生产型		63.90	设立或投资
75	无棣华有饲料有限公司	山东无棣	山东无棣	生产型		100.00	设立或投资
76	福州大北农农牧科技有限公司	福建长乐	福建长乐	生产型		100.00	设立或投资
77	威海邦信农牧科技有限公司	山东威海	山东威海	销售型		16.62	设立或投资
78	遵义大北农农业科技有限公司	贵州遵义	贵州遵义	销售型	100.00		设立或投资
79	青州沃农益邦饲料有限公司	山东青州	山东青州	生产型		47.93	设立或投资
80	临朐华有饲料有限公司	山东临朐	山东临朐	生产型		100.00	设立或投资
81	高密市丰沃新农农牧有限公司	山东高密	山东高密	生产型		63.90	设立或投资
82	南阳大北农农牧科技有限公司	河南南阳	河南南阳	销售型		70.00	非同一控制合并
83	驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	河南驻马店	河南驻马店	生产型	100.00		设立或投资
84	厦门泰枫牧业科技有限公司	福建厦门	福建厦门	生产型		100.00	非同一控制合并
85	陕西正能农牧科技有限责任公司	陕西西安	陕西西安	生产型	51.00		设立或投资
86	张掖大北农农牧科技有限公司	甘肃张掖	甘肃张掖	生产型		85.00	设立或投资
87	清远大北农生物科技有限公司	广东清远	广东清远	生产型	100.00		设立或投资
88	莒县丰沃新农饲料有限公司	山东日照	山东日照	生产型		63.90	设立或投资
89	呼伦贝尔大北农牧业科技有限公司	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	生产型		100.00	设立或投资
90	江苏伟农统鹤生物科技有限公司	江苏海安	江苏海安	生产型		65.00	设立或投资
91	漳州伟农生物科技有限公司	福建漳州	福建漳州	生产型		65.00	设立或投资
92	巨野县沃农饲料有限公司	山东巨野	山东巨野	生产型		38.34	设立或投资
93	武汉大北农饲料科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产型	100.00		设立或投资
94	潍坊瑞禾源农牧有限公司	山东潍坊	山东潍坊	生产型		26.07	设立或投资
95	广西云中美农牧科技有限公司	广西隆安	广西隆安	生产型		100.00	设立或投资
96	大连大北农牧业科技有限责任公司	辽宁大连	辽宁大连	生产型	60.00	40.00	设立或投资

序号	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	
97	汉中大北农农牧科技有限公司	陕西汉中	陕西汉中	生产型		70.00	设立或投资
98	沧县大北农农牧食品有限公司	河北沧县	河北沧县	生产型		88.45	设立或投资
99	邢台大北农农牧科技有限责任公司	河北邢台	河北邢台	生产型		100.00	设立或投资
100	北京绿色巨农生物科技有限责任公司	北京怀柔	北京怀柔	生产型		100.00	设立或投资
101	绥化大北农农牧科技有限公司	黑龙江绥化	黑龙江绥化	生产型		100.00	设立或投资
102	潍坊天宇饲料科技有限公司	山东寿光	山东寿光	生产型		100.00	非同一控制合并
103	德州友粮沃农农牧有限公司	山东德州	山东德州	生产型		41.54	设立或投资
104	青岛丰汇沃农饲料有限公司	山东青岛	山东青岛	销售型		37.06	设立或投资
105	定陶丰沃新农饲料有限公司	山东定陶	山东定陶	销售型		63.90	设立或投资
106	山东华有农牧科技有限公司	山东临沂	山东临沂	销售型	78.25	21.75	设立或投资
107	莱芜华有饲料有限公司	山东莱芜	山东莱芜	生产型		100.00	设立或投资
108	青岛华有农牧科技有限公司	山东青岛	山东青岛	销售型		100.00	设立或投资
109	安丘华有饲料有限公司	山东安丘	山东安丘	销售型		100.00	设立或投资
110	山东瑞禾源农牧科技有限公司	山东青岛	山东青岛	生产型		32.59	设立或投资
111	龙岩大北农饲料有限公司	福建龙岩	福建龙岩	生产型		100.00	设立或投资
112	漳州市大辉腾养殖服务有限公司	福建漳州	福建漳州	生产型		100.00	设立或投资
113	江苏华有三森饲料有限公司	江苏盱眙	江苏盱眙	生产型		70.00	设立或投资
114	梅州大北农生物科技有限公司	广东丰顺	广东丰顺	生产型		100.00	设立或投资
115	钦州大北农饲料科技有限公司	广西钦州	广西钦州	生产型		100.00	设立或投资
116	洛阳巨农饲料有限公司	河南洛阳	河南洛阳	生产型		70.00	设立或投资
117	陕西大北农饲料科技有限公司	陕西西安	陕西西安	生产型	100.00		设立或投资
118	四川驰阳农业开发有限公司	四川成都	四川成都	生产型	59.00		设立或投资
119	来宾广安昌农饲料科技有限公司	四川来宾	四川来宾	生产型		80.00	设立或投资
120	齐齐哈尔大北农饲料有限公司	黑龙江齐齐哈尔	黑龙江齐齐哈尔	生产型		100.00	设立或投资

序号	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	
121	宜宾大北农农牧科技有限公司	四川宜宾	四川宜宾	生产型		100.00	设立或投资
122	广灵大北农农牧食品有限公司	山西大同	山西大同	生产型		88.45	设立或投资
123	福建大北农水产科技有限公司	福建诏安	福建诏安	生产型	85.00		设立或投资
124	江苏大北农水产科技有限公司	江苏淮安	江苏淮安	生产型		85.00	设立或投资
125	常德大北农饲料有限公司	湖南津市	湖南津市	生产型		85.00	设立或投资
126	佛山大北农汇林水产科技有限公司	广东佛山	广东佛山	生产型		85.00	非同一控制合并
127	广东君有饲料有限公司	广东台山	广东台山	生产型		51.00	非同一控制合并
128	武汉大北农水产科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产型		85.00	设立或投资
129	茂名君有饲料有限公司	广东茂名	广东茂名	生产型		51.00	非同一控制合并
130	台山市大北农水产科技有限公司	广东台山	广东台山	生产型		85.00	设立或投资
131	天津大北农昌农水产科技有限公司	天津宝坻	天津宝坻	生产型		85.00	设立或投资
132	大北农华东水产科技有限公司	福建东台	福建东台	生产型		85.00	设立或投资
133	大名县大北农农牧食品有限公司	河北邯郸	河北邯郸	生产型		88.45	设立或投资
134	九江大北农水产科技有限公司	江西九江	江西九江	生产型		85.00	设立或投资
135	北京金色农华种业科技股份有限公司	北京海淀	北京海淀	生产型	73.26		设立或投资
136	湖南金色农华种业科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	生产型		73.26	设立或投资
137	江西先农种业有限公司	江西南昌	江西南昌	生产型		73.26	设立或投资
138	北京大北农生物技术有限公司	北京海淀	北京海淀	服务型	100.00		设立或投资
139	四川川单种业有限责任公司	四川成都	四川成都	生产型		51.28	非同一控制合并
140	河南郑韩种业科技有限公司	河南新郑	河南新郑	生产型		38.51	设立或投资
141	北京金色农华种植服务有限公司	北京海淀	北京海淀	服务型		73.26	设立或投资
142	江西赣兴种业有限责任公司	江西兴国	江西兴国	生产型		73.26	非同一控制合并
143	湖北华占种业科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产型		73.26	设立或投资

序号	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	
144	鹤壁市锦华玉米科学研究所	河南鹤壁	河南鹤壁	服务型		73.26	设立或投资
145	玉田大北农生物技术有限公司	河北唐山	河北唐山	服务型		100.00	设立或投资
146	新疆京顺种业科技有限责任公司	新疆伊犁	新疆伊犁	生产型		73.26	设立或投资
147	成都市锦华农作物研究所	四川成都	四川成都	服务型		73.26	设立或投资
148	深圳市廖耀平水稻育种有限公司	深圳	深圳	生产型		40.29	设立或投资
149	南宁市科惠农作物研究所	广西南宁	广西南宁	生产型		73.26	设立或投资
150	湖北京沃种业科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产型		43.96	设立或投资
151	洛阳正能农牧科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	生产型		30.60	设立或投资
152	北京金色丰度种业科技有限公司	北京海淀	北京海淀	生产型		73.26	设立或投资
153	福州大北农生物技术有限公司	福建福州	福建福州	生产型	100.00		设立或投资
154	南京天邦生物科技有限公司	江苏南京	江苏南京	生产型	99.02		非同一控制合并
155	北京科牧丰生物制药有限公司	北京大兴	北京大兴	生产型	100.00		设立或投资
156	北京大北农动物保健科技有限责任公司	北京怀柔	北京怀柔	生产型	100.00		设立或投资
157	韶山大北农动物药业有限公司	湖南韶山	湖南韶山	生产型		100.00	设立或投资
158	安徽长风农牧科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	生产型	60.00		非同一控制合并
159	烟台大北农种猪科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产型		100.00	非同一控制合并
160	唐山大北农猪育种科技有限责任公司	河北玉田	河北玉田	生产型	100.00		设立或投资
161	安徽长风华多种猪育种有限公司	安徽合肥	安徽合肥	生产型		60.00	非同一控制合并
162	福建梁野山农牧股份有限公司	福建武平	福建武平	生产型		80.00	非同一控制合并
163	内江驰阳农牧科技有限公司	四川内江	四川内江	生产型		59.00	设立或投资
164	聊城大北农种猪繁育有限公司	山东聊城	山东聊城	生产型		100.00	设立或投资
165	威海大北农种猪科技有限公司	山东威海	山东威海	生产型	100.00		非同一控制合并
166	安徽省威特先种猪育种有限公司	安徽六安	安徽六安	生产型		42.00	非同一控制合并

序号	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	
167	黑龙江绿色巨农农牧食品有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	生产型		100.00	设立或投资
168	长泰县晋祥和农牧有限公司	福建长泰	福建长泰	生产型		100.00	非同一控制合并
169	德阳金驰阳农牧有限公司	四川德阳	四川德阳	生产型		59.00	设立或投资
170	重庆驰阳农牧有限公司	重庆荣昌	重庆荣昌	生产型		59.00	设立或投资
171	乐山金驰阳农牧有限公司	四川乐山	四川乐山	生产型		59.00	设立或投资
172	莱州沃农畜牧科技有限公司	山东莱州	山东莱州	生产型		63.90	设立或投资
173	绵阳金驰阳农牧有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产型		59.00	设立或投资
174	河北吉正农牧有限公司	河北保定	河北保定	生产型		61.92	非同一控制合并
175	长沙市望城区农博农业发展有限公司	湖南望城	湖南望城	生产型		100.00	非同一控制合并
176	武安市大北农农牧食品有限公司	河北武安	河北武安	生产型		61.92	设立或投资
177	莱阳瑞禾源生猪服务有限公司	山东烟台	山东烟台	生产型		32.59	设立或投资
178	北京大北农种猪科技有限公司	北京海淀	北京海淀	生产型	100.00		设立或投资
179	贵阳驰阳农牧科技有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	生产型		59.00	设立或投资
180	榆林正辉农牧科技有限公司	陕西榆林	陕西榆林	生产型		51.00	设立或投资
181	霍邱县金风种猪育种有限公司	安徽霍邱	安徽霍邱	生产型		60.00	设立或投资
182	Changnong.Co.Ltd	英国	英国	生产型		100.00	设立或投资
183	山西大北农农牧食品有限公司	山西晋中	山西晋中	生产型		88.45	设立或投资
184	内丘大北农农牧食品有限公司	河北内丘	河北内丘	生产型		88.45	设立或投资
185	乌兰察布大北农农牧食品有限公司	内蒙乌兰察布	内蒙乌兰察布	生产型		88.45	设立或投资
186	河间市大北农农牧食品有限公司	河北河间	河北河间	生产型		88.45	设立或投资
187	莒南丰沃新农养殖有限公司	山东莒南	山东莒南	生产型		32.59	设立或投资
188	河北大北农农牧食品有限公司	河北饶阳	河北饶阳	生产型	88.45		设立或投资
189	威宁驰阳卓源农牧科技有限公司	贵州威宁	贵州威宁	生产型		41.30	设立或投资
190	彭州金驰阳农牧有限公司	四川彭州	四川彭州	生产型		59.00	设立或投资

序号	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	
191	渭南正能农牧科技有限公司	陕西渭南	陕西渭南	生产型		51.00	设立或投资
192	河北方田牧业有限公司	河北辛集	河北辛集	生产型		49.97	设立或投资
193	敖汉旗大北农农牧有限公司	内蒙赤峰	内蒙赤峰	生产型		88.45	设立或投资
194	内蒙古大北农种猪科技有限公司	内蒙察右前旗	内蒙察右前旗	生产型	100.00		设立或投资
195	梓潼金驰阳农牧有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产型		59.00	设立或投资
196	宜宾金驰阳农牧有限公司	四川宜宾	四川宜宾	生产型		59.00	设立或投资
197	山东荣昌育种股份有限公司	山东滨州	山东滨州	生产型	83.65	4.42	非同一控制合并
198	山东华特希尔育种有限公司	山东滨州	山东滨州	生产型		88.07	非同一控制合并
199	滨州市恒利源种猪育种有限公司	山东滨州	山东滨州	生产型		88.07	非同一控制合并
200	滨州市华麟牧业有限公司	山东滨州	山东滨州	生产型		88.07	非同一控制合并
201	滨州市华辰种猪育种有限公司	山东滨州	山东滨州	生产型		88.07	非同一控制合并
202	天猪科技（北京）有限公司	北京海淀	北京海淀	生产型		88.07	非同一控制合并
203	无棣县荣昌畜牧职业培训学校	山东滨州	山东滨州	生产型		88.07	非同一控制合并
204	北京绿色农华作物科技有限公司	北京海淀	北京海淀	生产型	100.00		设立或投资
205	昆明驰阳农牧科技有限公司	云南昆明	云南昆明	生产型		59.00	设立或投资
206	DBNBC Argentina CO LTD	阿根廷	阿根廷	销售型		100.00	设立或投资
207	合阳正和现代牧业有限公司	陕西渭南	陕西渭南	生产型		51.00	设立或投资
208	北京绿色农华植物营养科技有限公司	北京海淀	北京海淀	生产型		100.00	设立或投资
209	绩溪农华生物科技有限公司	安徽绩溪	安徽绩溪	生产型		100.00	设立或投资
210	北京达世丰生物科技有限公司	北京通州	北京通州	生产型		100.00	非同一控制合并
211	河北绿色农华科技有限公司	河北沧州	河北沧州	生产型		100.00	设立或投资
212	东莞一翔液体肥料有限公司	广东东莞	广东东莞	生产型		51.00	非同一控制合并

序号	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	
213	广州一翔农业技术有限公司	广东广州	广东广州	生产型		51.00	非同一控制合并
214	东莞市麻涌一翔液体肥料研究院	广东东莞	广东东莞	生产型		51.00	非同一控制合并
215	东莞乡喜液体肥料有限公司	广东东莞	广东东莞	生产型		51.00	非同一控制合并
216	北京大北农贸易有限责任公司	北京怀柔	北京怀柔	销售型	100.00		设立或投资
217	北京易富农商贸发展有限公司	北京怀柔	北京怀柔	生产型	100.00		设立或投资
218	上海伟农生物科技集团有限公司	上海浦东	上海浦东	销售型	65.00		设立或投资
219	长春大北农贸易有限公司	吉林长春	吉林长春	销售型	100.00		设立或投资
220	DABEINONG NORTH AMERICA,INC	美国	美国	销售型	100.00		设立或投资
221	库车鑫泰联油脂有限公司	新疆库车	新疆库车	生产型		65.00	设立或投资
222	舟山市普陀大北农水产制品有限公司	浙江舟山	浙江舟山	生产型		33.15	非同一控制合并
223	北京农信金融信息服务有限公司	北京海淀	北京海淀	服务型	100.00		设立或投资
224	中国农民大学	北京海淀	北京海淀	服务型	68.97		设立或投资
225	北京天顺旭源投资有限公司	北京怀柔	北京怀柔	服务型		100.00	设立或投资
226	武汉大北农科技创新园有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产型	100.00		设立或投资
227	北京智农谷科技有限公司	北京怀柔	北京海淀	生产型	100.00		设立或投资
228	南皮大北农农牧食品有限公司	河北沧州	河北沧州	生产型		88.45	设立或投资

注：本公司对所有子公司及子公司控股公司的直接持股比例均超过 50%，上表披露的间接持股比例系基于合并层面对控股公司享有的权益比例。

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

公司本年度因在子公司所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易导致资本公积减少 136,353,940.85 元，其中主要的交易事项如下：

①公司本年受让山东荣昌育种股份有限公司少数股东 36.13%的股权，以下简称“收购荣昌育种少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差额 -135,030,080.57 元计入资本公积-资本溢价。

②公司本年受让深圳市廖耀平水稻育种有限公司少数股东 20%的股权，以下简称

“收购深圳育种少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差额-3,657,630.77 元计入资本公积-资本溢价。

③公司本年受让山东丰沃新农农牧科技有限公司少数股东 5%的股权，以下简称“收购山东丰沃新农少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差-804,452.72 元计入资本公积-资本溢价。

④公司本年受让红安绿色巨农饲料科技有限公司少数股东 2%的股权，以下简称“收购红安巨农少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差额-22,793.99 元计入资本公积-资本溢价。

⑤公司本年受让青州沃农益邦饲料有限公司少数股东 15%的股权，以下简称“收购青州沃农少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差额-41,174.33 元计入资本公积-资本溢价。

⑥公司本年受让漳州市大辉腾养殖服务有限公司少数股东 40%的股权，以下简称“收购漳州大辉腾少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差额 372,112.42 元计入资本公积-资本溢价。

⑦福建大北农水产科技有限公司少数股东增资，导致少数股权增加 15%，增资前后公司在合并报表层面享有该子公司净资产份额之差额 2,830,079.11 元计入资本公积-资本溢价。

（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

项目	收购荣昌育种少数股权	收购深圳育种少数股权	收购山东丰沃新农少数股权	收购红安巨农少数股权	收购青州沃农少数股权	收购漳州大辉腾少数股权
购买成本/处置对价	297,180,061.25	2,100,000.00	3,778,237.00	200,000.00	585,000.00	200,000.00
—现金	297,180,061.25	2,100,000.00	3,778,237.00	200,000.00	585,000.00	200,000.00
购买成本/处置对价合计	297,180,061.25	2,100,000.00	3,778,237.00	200,000.00	585,000.00	200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	162,149,980.68	-1,557,630.77	2,973,784.28	177,206.01	543,825.67	572,112.42
差额	-135,030,080.57	-3,657,630.77	-804,452.72	-22,793.99	-41,174.33	372,112.42
其中：调减母公司资本公积	-135,030,080.57	-3,657,630.77	-804,452.72	-22,793.99	-41,174.33	372,112.42

3、在联营企业中的权益

（1）重要的联营企业

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	
黑龙江大北农农牧食品有限公司（以下简称“黑龙江大北农”）	东北	黑龙江	生产型	40.00		权益法
北京农信互联科技有限公司（以下简称“农信互联”）	北京	北京	服务型	25.94		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	黑龙江大北农	农信互联	黑龙江大北农	农信互联
流动资产	630,319,439.15	1,147,921,409.18	217,183,953.65	783,852,423.34
非流动资产	1,124,326,939.16	369,747,166.27	749,521,912.15	92,583,190.07
资产合计	1,754,646,378.31	1,517,668,575.45	966,705,865.80	876,435,613.41
流动负债	397,155,768.02	717,032,099.30	213,089,872.74	396,775,925.00
非流动负债	525,411,419.69	9,011,796.57	254,069,267.08	11,670,287.80
负债合计	922,567,187.71	726,043,895.87	467,159,139.82	408,446,212.80
少数股东权益		22,501,576.51	11,274,725.98	21,912,299.81
归属于母公司股东权益	832,079,190.60	769,123,103.07	488,272,000.00	446,077,100.80
按持股比例计算的净资产份额	332,831,676.24	199,510,532.94	195,308,800.00	146,357,896.77
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	84,872,000.00	101,445,684.22	40,133,418.70	122,615,804.13
对联营企业权益投资的账面价值	417,703,676.24	300,956,217.16	235,442,218.70	268,973,700.90
存在公开报价的联营企业权益投资				

项目	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	黑龙江大北农	农信互联	黑龙江大北农	农信互联
的公允价值				
营业收入	417,444,096.46	318,548,358.36	208,871,495.80	43,282,795.03
净利润	-144,346,256.14	6,180,223.22	-20,378,552.70	168,741.19
终止经营的净利润				
其他综合收益		68,675.09		-101,103.85
综合收益总额		6,248,898.31	-20,378,552.70	67,637.34
本期收到的来自联营企业的股利				

注：黑龙江农牧调整事项其他主要系其他股东未同期出资所致，农信互联其他调整系 2017 年丧失控制权时按公允价值计量剩余股权价值所致。

（3）不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,609,564,709.85	850,690,735.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-18,855,413.48	30,610,028.70
—其他综合收益	17,141.78	-12,273.58
—综合收益总额	-18,838,271.70	30,597,755.12

十一、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	1,386,255.49	57,159,046.28
其他应收款	4,662,526.11	4,073,470.01
预付款项	6,221,724.56	5,801,131.04
固定资产	1,367,460.62	2,600.81
应付账款	1,408,416.49	
其他应付款	1,768.78	

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司报告期内的借款、短期融资券及公司债均为固定利率债务，利率风险主要为债务成本不随市场利率变动而变动。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资中的货币型基金在资产负债表日以公允价值计量。货币型基金主要投资央行票据、短期债券、债券回购、同业存款等，本公司承担着前述投资品种市场价格变动的风险。

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

针对应收款项，本公司为降低信用风险，制定相关制度设置相应岗位负责确定信用额度、进行业务审批，并执行相关监控程序以确保采取必要的措施回收可能出现的过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险相对较低。

本公司利用闲置资金购买银行理财产品及货币市场基金，由集团财务管理中心负责执行收益与风险的分析评估工作。公司选择短期（不超过一年）的固定收益类或低风险型银行理财产品；选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的基金管理公司所发行的货币型基金产品。在理财期间密切跟踪理财产品的最新动态，确保公司资金安全。因此，本公司管理层认为公司购买的此类银行理财产品及货币市场基金产品，具有本金安全、风险低、流动性强、收益稳定的特点，信用风险较低。

本公司其他流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司无已逾期未提减值准备的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值		
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			
（一）可供出售金融资产			
1、权益工具投资	625,496,754.96		625,496,754.96
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,848,650.00		7,848,650.00
（二）其他流动资产			
货币型基金及银行理财产品		135,721,444.44	135,721,444.44
持续以公允价值计量的资产总额	633,345,404.96	135,721,444.44	769,066,849.40
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		691,700.00	691,700.00
持续以公允价值计量的负债总额		691,700.00	691,700.00

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的可供出售金融资产为上市公司股票投资，年末公允价值按资产负债表

日公开交易市场的收盘价确定。

3、持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的货币型基金期末公允价值根据年末所持有基金的份额及净值确定，理财产品期末公允价值根据投资组合对象期末的公允价值确定。公司持有的交易性金融负债为年末未结算的期货（不满足套期保值准则规定条件的期货买卖业务），年末公允价值按结算单的价格确定。

十三、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例（%）	表决权比例（%）
邵根伙	控股股东、实际控制人	自然人	41.25	41.25

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、3、在联营企业中的权益。本年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联营企业情况如下：

序号	联营企业名称	与本公司的关系
1	北京农信互联科技有限公司及其子公司	联营企业、公司董事长邵根伙先生担任董事之企业
2	黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	联营企业、公司董事、高管张立忠先生担任董事、高管之企业
3	广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	联营企业
4	台州市台联九巨农生物科技有限公司	联营企业
5	武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司	联营企业
6	陕西昌农康牧农业发展有限公司及其分子公司	联营企业
7	清远佳兴农牧有限公司及其分子公司	联营企业
8	安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司	联营企业
9	重庆日泉农牧有限公司及其分子公司	联营企业
10	浙江昌农农牧食品有限公司及其分子公司	联营企业
11	临澧天心种业有限公司	联营企业
12	保定旺顺敏达农牧开发有限公司	联营企业

序号	联营企业名称	与本公司的关系
13	兰考晓鸣禽业有限公司	联营企业
14	烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司	联营企业
15	湖南鑫广安农牧股份有限公司	联营企业
16	天津农垦康嘉生态养殖有限公司	联营企业
17	广州市金洋水产养殖有限公司	联营企业
18	黑龙江省龙科种业集团有限公司	联营企业
19	安徽省三宝饲料有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
1	中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司	公司董事长邵根伙先生担任董事之企业
2	哈尔滨正行贸易企业(有限合伙)	公司董事、高管张立忠先生控制之企业
3	北京农信众志网络科技合伙企业（有限合伙）	公司原董事薛素文先生控制之企业

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽省三宝饲料有限责任公司	采购商品	57,224,267.94	53,647,699.80
北京农信互联科技有限公司及其子公司	采购商品	28,142,516.47	
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	采购商品	19,683,407.80	
广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	采购商品	13,769,314.36	
台州市台联九巨农生物科技有限公司	采购商品	10,550,484.65	12,236,518.04
其他关联单位交易汇总	采购商品	11,631,341.36	3,387,185.27
合计		141,001,332.58	69,271,403.11

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	销售商品	500,903,111.85	189,219,815.95
武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司	销售商品	78,567,288.78	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	销售商品	47,150,846.42	
中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司	销售商品	44,464,003.53	2,514,744.03
陕西昌农康牧农业发展有限公司及其分子公司	销售商品	22,446,640.32	
清远佳兴农牧有限公司及其分子公司	销售商品	27,458,735.12	20,022,187.21
安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司	销售商品	26,141,907.18	
重庆日泉农牧有限公司及其分子公司	销售商品	18,235,903.42	7,038,264.95
浙江昌农农牧食品有限公司及其分子公司	销售商品	9,320,673.70	
临澧天心种业有限公司	销售商品	14,229,313.28	15,730,369.58
保定旺顺敏达农牧开发有限公司	销售商品	13,238,058.20	8,427,143.52
兰考晓鸣禽业有限公司	销售商品	10,168,262.70	12,440,094.03
其他关联单位交易汇总	销售商品	36,024,815.92	32,327,642.86
合计		848,349,560.42	287,720,262.13

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司	10,000.00	2016 年 11 月	2018 年 10 月	是
北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司	10,000.00	2016 年 11 月	2018 年 11 月	是
北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司	50,000.00	2017 年 8 月	2018 年 8 月	是
北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司	20,000.00	2018 年 8 月	2020 年 8 月	否
北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司	30,000.00	2018 年 5 月	2020 年 5 月	否
北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司	10,000.00	2018 年 5 月	2020 年 5 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	7,300.00	2016 年 10 月	2024 年 10 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	30,000.00	2017 年 3 月	2025 年 3 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	5,700.00	2017 年 5 月	2025 年 5 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	2,000.00	2017 年 12 月	2019 年 12 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	9,000.00	2018 年 1 月	2026 年 1 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	9,500.00	2018 年 6 月	2026 年 6 月	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	1,400.00	2018 年 1 月	2020 年 1 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	2,000.00	2018 年 7 月	2020 年 7 月	否
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	2,700.00	2018 年 8 月	2023 年 8 月	否
安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司	10,000.00	2018 年 8 月	2023 年 8 月	否
安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司	13,000.00	2018 年 9 月	2026 年 9 月	否
陕西昌农康牧农业发展有限公司及其分子公司	15,000.00	2018 年 4 月	2024 年 4 月	否
陕西昌农康牧农业发展有限公司及其分子公司	1,400.00	2018 年 10 月	2023 年 10 月	否
广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	13,000.00	2018 年 9 月	2023 年 9 月	否
重庆日泉农牧有限公司	2,240.00	2017 年 11 月	2027 年 11 月	否
武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司	12,000.00	2018 年 12 月	2023 年 12 月	否
浙江昌农农牧食品有限公司及其分子公司	2,000.00	2018 年 11 月	2023 年 11 月	否
黑龙江省龙科种业集团有限公司	3,000.00	2018 年 10 月	2020 年 10 月	否

（3）关联方资金拆借

关联方	本年利息	上年利息
拆出：		
北京农信互联科技有限公司及其子公司	1,856,668.18	3,621,739.53
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其子公司	439,583.33	1,561,111.11
烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司	245,422.23	
合计	2,541,673.74	5,182,850.64
拆入：		
广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	3,463,772.23	
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	1,656,075.73	
武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司	464,410.96	
北京农信互联科技有限公司及其子公司	147,125.00	
合计	5,731,383.91	

（4）关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京农信互联科技集团股份有限公司	股权转让	279,690,000.00	
张立忠	股权转让		26,100,000.00
哈尔滨正行贸易企业(有限合伙)	股权转让		29,362,500.00
北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙）	股权转让		50,000,000.00
合计		279,690,000.00	105,462,500.00

注：1、根据 2018 年 10 月 31 日的股权转让协议，本公司将持有北京农信小额贷款有限公司 100%的股权转让给北京农信互联科技集团股份有限公司，转让价款为 224,600,000.00 元。

2、根据 2018 年 11 月 15 日的股权转让协议，本公司将持有北京农信保险经纪有限公司 100%的股权转让给北京农信互联科技集团股份有限公司，转让价款为 55,090,000.00 元。

（5）关键管理人员报酬 单位：人民币万元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	903.81	1,074.08

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	179,052,754.67		72,611,264.39	
中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司	39,185,684.29		2,029,522.92	
清远佳兴农牧有限公司及其分子公司	17,571,505.35		12,865,873.00	
陕西昌农康牧农业发展有限公司及其分子公司	6,401,520.40			
武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司	4,949,852.50			
保定旺顺敏达农牧开发有限公司	2,744,559.52		874,953.52	
重庆日泉农牧有限公司及其分子公司	2,465,976.80		1,710,644.00	
湖南鑫广安农牧股份有限公司	2,135,365.50			

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司	1,534,194.40			
天津农垦康嘉生态养殖有限公司	1,052,465.00			
其他关联单位汇总	3,003,324.78		5,474,254.09	
合计	260,097,203.21		95,566,511.92	
应收票据：				
中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司	5,000,000.00			
合计	5,000,000.00			
预付账款：				
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	5,609,541.96			
广州市金洋水产养殖有限公司	491,624.93		236,854.93	
合计	6,101,166.89		236,854.93	
其他应收款：				
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司			65,000,000.00	
北京农信众志网络科技合伙企业（有限合伙）			35,000,000.00	
北京农信互联科技有限公司及其子公司	36,516,441.50		36,261,928.24	
烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司	3,295,422.23			
其他单位汇总	22,000.34			
合计	39,833,864.07		136,261,928.24	

（2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
预收款项：		
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	6,603,846.78	108,820.00
广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	2,000,000.00	
其他单位汇总	1,527,873.50	351,705.89
合计	10,131,720.28	460,525.89

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
安徽省三宝饲料有限责任公司	4,706,950.74	1,672,682.80
北京农信互联科技有限公司及其子公司	1,525,768.50	
合计	6,232,719.24	1,672,682.80
其他应付款：		
广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司	145,000,000.00	
武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司	50,000,000.00	
其他单位汇总	580,148.63	71,941.50
合计	195,580,148.63	71,941.50

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	142,324,743.00
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的 142,324,743 股首次授予的限制性股票期权行权价格为 3.76 元/股，限制性股票激励计划在授予完成登记日后的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，本计划有效期为限制性股票授予完成登记之日起（即 2017 年 12 月 20 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 4 年。
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

公司于 2017 年 11 月 6 日向 1484 名限制性股票激励对象授予限制性股票 142,324,743.00 股，每股发行价格 3.76 元。限制性股票激励计划在授予完成登记后的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 30%，30%，40%。

授予的限制性股票各年度公司业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2016 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2017 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 40%
第二个解除限售期	以 2016 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2018 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 68%
第三个解除限售期	以 2016 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2019 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 90%

第一期：公司于 2019 年 1 月 10 日召开第四届董事会第四十七次临时会议，审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已满足，第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为获授限制性股票总数的 30%。因 86 名激励对象因个人原因离职或非执行职务死亡，其所持有的共计 709.5639 万股股限制性股票将办理回购注销，获授的限制性股票总数为 13,522.9104 万股，可解锁的限制性股票数量为 4056.8731 万股，解除限售股份的上市流通的日期：2019 年 1 月 18 日。

第二期：公司于 2019 年 1 月 28 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据股权激励计划的相关规定，公司 85 名限制性股票激励对象因个人原因离职、1 名限制性激励对象因非执行职务死亡已不符合激励条件，公司董事会决定回购注销该 86 名激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共计 709.5639 万股。同时根据公司 2018 年业绩预告数据，公司第二个解锁期解锁条件未成就，决定回购注销公司被激励对象所获授的第二个解锁期对应的限制性股票 4056.8731 万股。

第三期：第三个解锁期对应的限制性股票 54,091,642.00 股，解锁日为 2020 年 11 月 6 日。

2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	150,345,745.46
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	119,138,284.80

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定，公司以限制性股票授予日的市价减去授予价格后的金额再乘以授予数量为基础预计限制性股票的公允价值，并考虑限制性股票解锁后存在的转让限制及其他因素等对公允价值的影响。

十五、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

（1）资本承诺

单位：人民币万元

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—对外投资承诺	168,419.12	450,269.98
合计	168,419.12	450,269.98

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下： （单位：人民币万元）

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内（含 1 年）	7,729.82	4,961.62
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	6,358.50	4,780.96
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	6,113.34	4,192.54
3 年以上	20,830.32	16,028.46
合计	41,031.98	29,963.58

（3）其他承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十六、资产负债表日后事项

2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资

产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十七、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项　目	年末余额	年初余额
应收票据	494,000,000.00	3,725,200.00
应收账款	120,465,512.58	666,845,332.52
合　计	614,465,512.58	670,570,532.52

（1）应收票据

①应收票据分类

项　目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		3,725,200.00

项　目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	494,000,000.00	
合　计	494,000,000.00	3,725,200.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		494,000,000.00
合　计		494,000,000.00

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,543,394.05	100.00	77,881.47	0.06	120,465,512.58
其中：应收关联方款	119,090,630.46	98.79			119,090,630.46
其他应收款项	1,452,763.59	1.21	77,881.47	5.36	1,374,882.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	120,543,394.05	100.00	77,881.47	0.06	120,465,512.58

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账					

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	667,099,042.07	100.00	253,709.55	0.04	666,845,332.52
其中：应收关联方款	662,024,851.16	99.24			662,024,851.16
其他应收款项	5,074,190.91	0.76	253,709.55	5.00	4,820,481.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	667,099,042.07	100.00	253,709.55	0.04	666,845,332.52

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,347,898.29	67,394.94	5.00
1 至 2 年	104,865.30	10,486.53	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合　计	1,452,763.59	77,881.47	5.36

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收关联方款	119,090,630.46		
合　计	119,090,630.46		

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-175,828.08 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 81,036,419.66 元，占应收账款年末余额合计数的比例 67.23%，均为关联方往来无坏账准备。

2、其他应收款

项　　目	年末余额	年初余额
应收利息	7,293,812.82	8,231,534.02
应收股利	18,030,000.00	
其他应收款	1,479,742,732.39	2,113,430,809.67
合　　计	1,505,066,545.21	2,121,662,343.69

（1）应收利息

项　　目	年末余额	年初余额
应收关联方利息	7,293,812.82	8,231,534.02
合　　计	7,293,812.82	8,231,534.02

（2）应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
宁夏大北农科技实业有限公司	18,030,000.00	
合　　计	18,030,000.00	

（3）其他应收款

①其他应收款分类披露

类　　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,481,123,690.94	100.00	1,380,958.55	0.09	1,479,742,732.39
其中：应收关联方、备用金、员工借款等	1,476,530,044.01	99.69	348,530.00	0.02	1,476,181,514.01

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其他应收款项	4,593,646.93	0.31	1,032,428.55	22.48	3,561,218.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	1,481,123,690.94	100.00	1,380,958.55	0.09	1,479,742,732.39

（续）

类　别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,114,592,923.12	100.00	1,162,113.45	0.05	2,113,430,809.67
其中：应收关联方、备用金、员工借款等	2,107,505,939.07	99.66			2,107,505,939.07
其他应收款项	7,086,984.05	0.34	1,162,113.45	16.40	5,924,870.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	2,114,592,923.12	100.00	1,162,113.45	0.05	2,113,430,809.67

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,748,650.93	187,432.55	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			60.00

账　龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4 至 5 年			80.00
5 年以上	844,996.00	844,996.00	100.00
合　计	4,593,646.93	1,032,428.55	—

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方应收款	1,416,918,033.57		
备用金、员工借款等	59,612,010.44	348,530.00	0.58
合计	1,476,530,044.01	348,530.00	0.02

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收关联方、备用金、员工借款等	1,476,530,044.01	2,107,505,939.07
应收押金、保证金款	3,748,650.93	7,086,984.05
其他	844,996.00	
合　计	1,481,123,690.94	2,114,592,923.12

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 218,845.10 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 728,591,397.83 元，占应收账款年末余额合计数的比例 49.19 %；前五名均为关联方，未计提坏账准备。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　目	年末余额			年初余额		
	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	5,229,694,057.27	2,031,152.79	5,227,662,904.48	5,123,078,398.97	2,031,152.79	5,121,047,246.18
对联营、合营企业投资	1,920,631,677.00		1,920,631,677.00	984,548,268.35		984,548,268.35

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合　计	7,150,325,734.27	2,031,152.79	7,148,294,581.48	6,107,626,667.32	2,031,152.79	6,105,595,514.53

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东荣昌育种股份有限公司	280,339,921.88	297,180,061.25		577,519,983.13		
福建大北农水产科技有限公司	317,004,738.77	105,000,000.00		422,004,738.77		
河北大北农农牧食品有限公司	216,090,000.00	95,910,000.00		312,000,000.00		
南京天邦生物科技有限公司	295,946,185.45			295,946,185.45		
宁夏大北农科技实业有限公司	288,017,017.25			288,017,017.25		
福州大北农生物技术有限公司	238,216,807.12			238,216,807.12		
北京科牧丰生物制药有限公司	65,000,000.00	135,000,000.00		200,000,000.00		
北京大北农生物技术有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
北京金色农华种业科技股份有限公司	109,594,929.35	182,700.05		109,777,629.40		
安徽长风农牧科技有限公司	97,225,153.92			97,225,153.92		
唐山大北农猪育种科技有限责任公司	95,933,583.42			95,933,583.42		
山东华有农牧科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
山东大北农农牧科技有限责任公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
武汉大北农农牧发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
晋中大北农农牧科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	68,240,197.26			68,240,197.26		
威海大北农种猪科技有限公司	65,831,272.28			65,831,272.28		
山东丰沃新农农牧科技有限公司	58,900,000.00	3,778,237.00		62,678,237.00		
南宁大北农饲料科技有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
北京易富农商贸发展有限公司	20,000,000.00	40,000,000.00		60,000,000.00		
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	59,223,498.60			59,223,498.60		
四川驰阳农业开发有限公司	59,000,000.00			59,000,000.00		
北京绿色农华作物科技有限公司	57,660,519.98			57,660,519.98		
宿迁大北农饲料有限责任公司	53,795,513.10			53,795,513.10		
武汉大北农科技创新园有限公司	51,360,000.00			51,360,000.00		
江西大北农科技有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津昌农科技有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南大北农饲料科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
昆明云中美农牧科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京大北农种猪科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京农信金融信息服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
安徽省大北农农牧科技有限公司	49,978,400.00			49,978,400.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
浙江大北农农牧科技有限公司	49,802,620.94			49,802,620.94		
北京大北农贸易有限责任公司	49,600,000.00			49,600,000.00		100,000.00
湖南大北农农业科技有限公司	48,623,454.31			48,623,454.31		
北京科高大北农饲料有限责任公司	47,174,635.21			47,174,635.21		
梁平大北农饲料科技有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
漳州大北农农牧科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江西高安大北农饲料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
惠州大北农生物科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
蚌埠大北农农牧科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江山大北农农牧科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
娄底大北农科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
赤峰大北农农牧科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
清远大北农生物科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
郑州市大北农饲料科技有限公司	36,067,771.13			36,067,771.13		
上海伟农生物科技有限公司	35,867,690.87			35,867,690.87		
福泉大北农农业科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
聊城金牌大北农饲料有限公司	34,800,000.00			34,800,000.00		
北京大北农动物保健科技有限责任公司	33,535,038.10			33,535,038.10		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
安陆大北农饲料科技有限公司	33,349,811.19			33,349,811.19		
北京智农谷科技有限公司	500,000.00	28,300,000.00		28,800,000.00		
河北方田饲料有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
陕西正能农牧科技有限责任公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
甘肃大北农农牧科技有限责任公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
绵阳大北农农牧科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
武汉大北农饲料科技有限公司	24,783,428.80			24,783,428.80		
新疆大北农牧业科技有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
渭南大北农农牧科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州大北农农牧科技有限责任公司	19,149,841.87			19,149,841.87		
沈阳英大科技发展有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
荆州大北农饲料有限公司	15,912,716.92			15,912,716.92		
中国农民大学	15,854,385.41			15,854,385.41		1,931,152.79
贵州大北农牧业科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
大连大北农牧业科技有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
DABEINONG NORTH AMERICA,INC	10,456,165.00			10,456,165.00		
长春大北农贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江西泰和大北农饲料有限公司	9,763,583.47			9,763,583.47		
四川大北农农牧科技有限责任公司	7,675,637.87			7,675,637.87		
郴州大北农饲料科技有限公司	6,163,879.50			6,163,879.50		
陕西大北农饲料科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
内蒙古大北农种猪科技有限公司	100,000.00	2,804,660.00		2,904,660.00		
重庆大北农饲料科技有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
遵义大北农农业科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
漳州绿色巨农生物科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
北京科牧丰生物技术有限责任公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
武汉绿色巨农农牧股份有限公司	76,540,000.00		76,540,000.00			
安徽昌农农牧食品有限公司	55,000,000.00	10,000,000.00	65,000,000.00			
浙江昌农农牧食品有限公司	29,500,000.00		29,500,000.00			
广西大北农农牧食品有限公司	124,500,000.00	100,000,000.00	224,500,000.00			
陕西昌农康牧农业发展有限公司	43,000,000.00	119,000,000.00	162,000,000.00			
北京农信小额贷款有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00			
北京农信保险经纪有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
合　计	5,123,078,398.97	937,155,658.30	830,540,000.00	5,229,694,057.27		2,031,152.79

（3）对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司	235,442,218.70	240,000,000.00		-57,738,542.46		
北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）	198,809,201.73	123,153,675.00		-2,534,940.77		
北京农信互联科技有限公司	149,290,962.42		13,625,767.66	275,350.26	24,336.97	66,134,302.18
广西大北农农牧食品有限公司		277,420,000.00	20,000,000.00	-6,757,314.17		
陕西昌农康牧农业发展有限公司		162,000,000.00		-2,903,749.21		
黑龙江省龙科种业集团有限公司	124,896,753.99			1,223,246.96		
重庆日泉农牧有限公司	131,639,879.88			-10,833,448.20		
安徽昌农农牧食品有限公司		77,000,000.00		-4,637,517.09		
武汉绿色巨农农牧股份有限公司		106,540,000.00		-14,411,912.62		
北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙）	76,156,592.94			1,886,401.24	17,141.78	
浙江昌农农牧食品有限公司		29,500,000.00		-472,456.77		
江苏众旺农牧科技有限公司	30,000,709.25			-4,527,611.49		
兰考晓鸣禽业有限公司	18,961,725.88			361,528.21		
北京龙头农业互助公社股份有限公司	10,258,209.46			20,085.82		89,657.70
德州大北农中慧饲料有限公司	5,296,271.61			773,741.43		
柳州市宏华大北农饲料有限公司	3,795,742.49			416,569.08		
合　计	984,548,268.35	1,015,613,675.00	33,625,767.66	-99,860,569.78	41,478.75	66,223,959.88

（续）

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司				417,703,676.24	
北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）				319,427,935.96	
北京农信互联科技有限公司				202,099,184.17	
广西大北农农牧食品有限公司			-3,853,507.69	246,809,178.14	
陕西昌农康牧农业发展有限公司			-1,222,628.12	157,873,622.67	
黑龙江省龙科种业集团有限公司				126,120,000.95	
重庆日泉农牧有限公司				120,806,431.68	
安徽昌农农牧食品有限公司			-1,006,636.57	71,355,846.34	
武汉绿色巨农农牧股份有限公司			-6,658,987.03	85,469,100.35	
北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙）				78,060,135.96	
浙江昌农农牧食品有限公司			432,391.87	29,459,935.10	
江苏众旺农牧科技有限公司				25,473,097.76	
兰考晓鸣禽业有限公司				19,323,254.09	
北京龙头农业互助公社股份有限公司				10,367,952.98	
德州大北农中慧饲料有限公司				6,070,013.04	
柳州市宏华大北农饲料有限公司				4,212,311.57	
合　计			-12,309,367.54	1,920,631,677.00	

4、营业收入、营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,340,409,029.37	847,854,690.24	1,648,649,697.32	991,192,496.26
其他业务	25,257,255.51	3,980,916.99	43,659,016.63	11,021,914.08
合　计	1,365,666,284.88	851,835,607.23	1,692,308,713.95	1,002,214,410.34

5、投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	382,697,713.34	313,303,578.00
权益法核算的长期股权投资收益	-99,860,569.78	7,106,783.92
处置长期股权投资产生的投资收益	332,287,329.84	32,277,305.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,794,504.18	2,599,100.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益	16,649,091.50	42,946,913.85
合　　计	637,568,069.08	398,233,681.94

二十、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	347,026,011.92	包含长期股权投资处置损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	97,380,270.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,541,673.74	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,561,496.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
小计	473,509,452.84	
所得税影响额	-63,774,585.13	
少数股东权益影响额（税后）	-19,867,612.67	
合计	389,867,255.04	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.97	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.15	0.03	0.03

第十二节 备查文件目录