



# 双鸽股份

NEEQ : 872948

## 河北双鸽食品股份有限公司

Hebei Shuangge Food Co., LTD



## 年度报告

2018

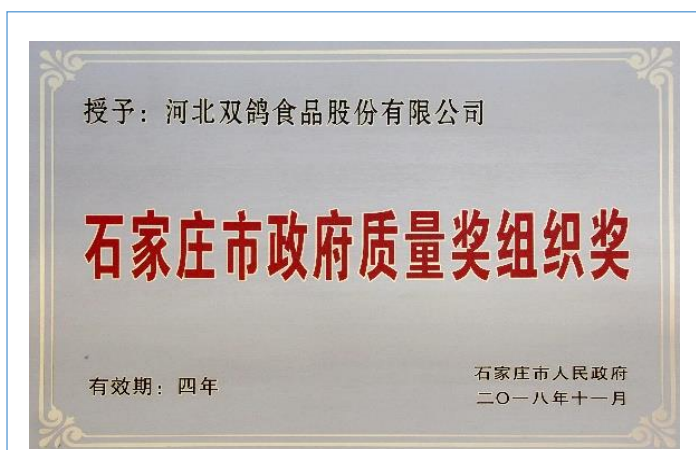
## 公司年度大事记



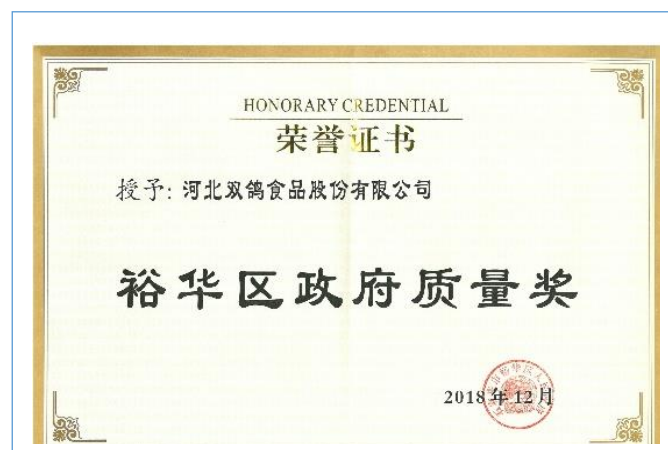
2018年1月，双鸽股份生产的“双鸽牌肉及肉制品”荣获“2017年度石家庄市十大工业名牌产品”称号



2018年4月，双鸽股份获评“河北省科技型中小企业”



2018年11月，双鸽股份荣获“石家庄市政府质量奖组织奖”



2018年12月，双鸽股份荣获“裕华区政府质量奖”

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	38
第十一节	财务报告 .....	46

## 释义

释义项目	指	释义
双鸽股份/公司/股份公司/挂牌公司	指	河北双鸽食品股份有限公司
石家庄双鸽、双鸽有限	指	石家庄双鸽食品有限责任公司
圣蕴食品	指	石家庄双鸽圣蕴食品有限公司
美丹畜牧	指	河北双鸽美丹畜牧科技有限公司
蕴农科技	指	河北双鸽蕴农科技有限公司
润农养殖	指	石家庄双鸽润农养殖有限公司
泽瀚商贸	指	河北双鸽泽瀚商贸有限公司
钰农畜牧	指	河北双鸽钰农畜牧科技有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月至2018年12月
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
元/万元	指	人民币元/人民币万元
生猪	指	对未宰杀的除种猪以外的家猪的统称
后备种猪	指	以育种、扩繁为目的的生产、销售的母猪和公猪，统称为种猪，包括曾祖代种猪、祖代种猪、二元种猪。
保育猪	指	公司将23日龄至71日龄在保育舍喂养的生猪统称为保育猪，通常为25公斤以下。保育猪阶段饲养周期约为48天，饲养期满转栏用于饲养成为育肥猪或出栏销售。
育肥猪	指	育肥猪是指保育猪长到71日龄后转栏进入育肥舍用于继续饲养或销售的猪只。
仔猪	指	从出生到断奶阶段的生猪统称为哺乳仔猪，通常为22日龄，重量为6.5公斤以下的小猪，之后转栏入保育舍饲养。
淘汰猪	指	年纪大或不能生育的猪，也包括残疾猪，有不少“淘汰猪”，此前是专门用于繁殖的母猪。
白条猪	指	放血后仅仅去除内脏、头脚等部位后没有经过其他任何加工的猪肉。
大约克夏	指	又称大白猪，原产于英国的约克县及其临近地区。两耳直立，鼻直，头中等大，毛色全白，少数额角皮上有小暗斑。体驱长而大，四肢高，骨粗，背腰平直，腹部下垂，躯体前后宽度相近，背部和侧面呈一长方形。
长白猪	指	原产丹麦，品种特征是皮肤和毛色均为白色，头小，耳大且向前倾覆盖面部，颈部细，嘴直且较长，头肩轻，胸部窄，体驱长，背平直，腿臀部肌肉发达，后躯丰满，腹部薄，四肢骨骼细小。
杜洛克种猪	指	皮毛为棕红色，少数为浅棕色或深棕色不一。头部较小，脸面微凹，耳中等大小，耳尖部前耷，体驱宽深，

		四肢精壮，蹄壳黑色，腿臀肌肉发达丰满。
长大二元母猪	指	长大二元母猪，即母本是大约克，与配公猪长白，有三分之二表现出来的是父系体系特征，耳大稍前倾，体长四肢长，小腹稍下坠。
大长二元母猪	指	大长二元母猪，则母猪是长白，与配公猪大约克，有三分之二表现出来的父系体系特征，耳小直立，体稍短，四肢粗，背宽。
二元猪	指	两个不同品种纯种猪杂交育成，相对三元猪而言是母亲代。二元母猪具有产仔数良多，生长快等特点，主要用于繁育三元猪。
三元猪	指	由终端副本（多为杜洛克公猪）与二元种母猪（多为大长或长大母猪）杂交育成的三元代次生猪。
曾祖代	指	生猪代次繁育体系中的第一层，相对于祖代猪而言，具有更优良的遗传特征，主要用于繁育祖代种猪，相对三元猪而言是曾祖父（母）代，也称原种猪或核心群种猪。
祖代	指	生猪代次繁育体系中的第二层，用于优良遗传基因扩繁、生产二元猪，相对三元猪而言是祖父（母）代。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人高秋菊、主管会计工作负责人化稳及会计机构负责人（会计主管人员）化稳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 动物疫病爆发的风险	公司畜牧养殖业务主要产品为保育猪、育肥猪、种猪等。近年来，我国生猪疫病流行状况总体十分复杂，病种多、病原复杂、流行范围广，防控形势仍然严峻。口蹄疫、猪瘟等重大疫病仍有零星发生，生猪流行性腹泻等常见病在个别地区还有发生。生猪疫病爆发，加大了公司的经营风险。虽然公司在生猪养殖过程中，对各个关键节点进行了把控，但在实际操作中，仍会存在疫病复杂难以控制或者控制不到位等原因造成生猪的疫病风险，从而对公司经营造成不利影响。
2. 食品安全的风险	伴随食品安全问题的频频爆发，近年来食品安全问题成为国家、社会和大众关注的焦点。随着社交网络、实时通讯软件等新媒体应用逐步普及，食品安全事件的消息传播速度大大加快，影响的深度、广度和持续性均明显加强。在这种环境下，如果公司因为产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司声誉和业绩受到影响，严重的会对公司经营能力产生不利影响。
3. 生猪价格波动风险	公司的主营业务是生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司经营依赖于生猪。然而生猪价格受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多种因素影响，波动较大，存在因生猪价格波动导致公司毛利率波动，从而影响公司经营稳定。
4. 饲料价格波动风险	公司养殖业务包括仔猪、保育猪、育肥猪、商品猪等各类

	<p>生猪，由于猪在不同阶段所需的饲料有所不同，公司需购买大量不同类型的饲料，因此饲料的价格对生猪养殖成本具有很大影响，特别是近年来粮食价格波动较大，导致饲料价格随之变动，如果饲料价格上涨，生猪养殖成本将随之上涨，增加公司养殖成本，从而对公司生产经营稳定性带来不利影响。</p>
5. 生产经营中租赁农村土地的风险	<p>公司业务产业链中生猪养殖需要占用大量土地。目前公司养殖所需要的土地均来自于农村土地的租赁，公司面临着国家土地管理政策发生变化、续期备案不及时以及出租方违约的风险。上述风险将对公司的日常生产经营产生不利影响。</p>
6. 应收账款不能收回的风险	<p>2018年12月末，公司应收票据及应收账款净额为13,676,760.61元，占同期总资产的比例分别为3.32%。公司应收账款保持较高的金额，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。</p>
7. 经营成果受非经常性损益波动影响的风险	<p>公司2018年度，非经常性损益净额为9,742,252.27元，金额较大。公司存在非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。</p>
8. 营运资金不足的风险	<p>公司作为民营企业，目前融资渠道主要为业务滚动发展的积累及控股股东的资金支持，公司报告期内为扩大生产规模，进行新猪场的建设和旧猪场改造，均需大量资金，如果今后不能获得足够的现金流，公司日常经营将受到影响。</p>
9. 现金管理不规范的风险	<p>公司报告期内存在销售和采购业务采用现金结算的情形，虽然公司现金收、付款项均已真实准确完整入账，且已加强现金管理工作，制定了现金管理相关制度，但由于公司所处的行业特性及上、下游客户的经营特点，仍然无法完全避免现金收款、付款的情况。若未来对现金交易的内部控制制度执行不到位将会出现内部控制风险，对公司的经营业绩及财务数据的真实准确性造成不利影响。</p>
10. 税收优惠和政府补助变化的风险	<p>公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。根据现行有效的财政、税收优惠政策，公司部分业务享受企业所得税和增值税的减免政策，若未来公司所处行业税收优惠政策和其他扶持政策发生变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
11. 个人客户、个人供应商占比较高的风险	<p>报告期内，公司客户主要为生猪商贩、连锁商超、肉制品加工厂、农贸市场的个人摊贩，公司供应商多为生猪商贩、饲料生产厂商，公司上下游基本为个人客户或个人供应商。个人客户、个人供应商使得公司在结算方式、商业信用、管理的规范程度等各方面产生较大的风险因素，虽然公司已建立了较为完善的管理制度以减少上述风险的发生，但仍需提醒投资者关注个人客户、个人供应商所导致的各项风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北双鸽食品股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Shuangge Food Co., Ltd.
证券简称	双鸽股份
证券代码	872948
法定代表人	高秋菊
办公地址	河北省石家庄市裕华区胜利南街 307 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	化稳
职务	董事会秘书
电话	0311-85210396
传真	0311-85210356
电子邮箱	sghuawen@126.com
公司网址	www.hebsg.net
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市裕华区胜利南街 307 号 050021
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 12 月 23 日
挂牌时间	2018 年 8 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C13 农副食品加工业—C135 屠宰及肉类加工业
主要产品与服务项目	冷鲜肉、冷冻肉（白条猪、分割肉及各种猪副产品），各种酱卤肉制品、肉灌制品等，种猪、保育猪、育肥猪等生猪
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	石家庄双鸽食品有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	高秋菊

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130100MA07M3RT02	否



注册地址	河北省石家庄市裕华区胜利南街 307号	否
注册资本（元）	45,000,000	是

## 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲129号金隅大厦11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	许峰、谢四刚
会计师事务所办公地址	北京海淀区知春路1号学院国际大厦22层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年1月8日，根据公司股东决议和修改后的章程规定，公司注册资本由4,500.00万元增加到4,750.00万元，新增注册资本由公司以每股3.72元向特定投资者石家庄双鸽食品有限责任公司发行人民币普通股250.00万股(每股面值1元)，募集资金总额人民币930.00万元，扣除各项发行费用人民币12.26万元，实际募集资金净额人民币917.74万元。其中新增注册资本人民币250.00万元，增加资本公积人民币667.74万元。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具大信验字[2019]第1-00002号验资报告。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	543,271,165.32	658,507,603.07	-17.50%
毛利率%	4.82%	7.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-43,162,189.29	13,725,507.84	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-52,904,441.56	11,736,794.70	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-30.10%	10.85%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-36.89%	9.46%	-
基本每股收益	-0.97	0.49	-247.96%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	411,482,610.88	388,018,468.94	6.05%
负债总计	288,542,564.55	235,382,633.32	22.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,940,046.33	152,635,835.62	-19.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	3.69	-26.02%
资产负债率%（母公司）	44.30%	41.23%	-
资产负债率%（合并）	70.12%	60.66%	-
流动比率	0.68	1.03	-
利息保障倍数	-7.75	1,718.67	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-19,726,056.72	26,756,064.54	-
应收账款周转率	35.52	54.62	-
存货周转率	6.72	10.24	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.05%	29.71%	-
营业收入增长率%	-17.50%	271.27%	-
净利润增长率%	-419.81%	-36.53%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	45,000,000	41,380,000	8.75%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
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	710,003.98
计入当期损益的政府补助	8,157,585.00
其他营业外收入和支出	874,663.29
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,742,252.27</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>9,742,252.27</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-		
应收账款	16,180,686.71	-		

应收票据及应收账款	-	16,180,686.71		
其他应收款	453,424.88	453,424.88		
固定资产	162,097,695.34	162,097,695.34		
在建工程	16,014,971.66	16,014,971.66		
应付票据	-	-		
应付账款	35,475,883.47	-		
应付票据和应付账款	-	35,475,883.47		
应付利息	5,547.95	-		
其他应付款	127,602,123.11	127,607,671.06		
长期应付款	-	-		
管理费用	23,825,253.00	23,245,563.75		
研发费用	-	579,689.25		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务是生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。形成了从良种繁育、商品猪育肥、屠宰分割、肉制品加工、冷冻冷藏、连锁销售为一体的规模化、现代化全产业链。用安全放心的品质赢得了较高的美誉度和知名度，成为政府“菜篮子”工程肉食品的坚强后盾。

#### （一）采购模式

##### 1. 生猪采购模式

公司采购主要为毛猪，毛猪来源为公司自有生猪饲养基地、生猪养殖场及生猪商贩，公司制定年度生猪采购计划，通过多方比价后确定供应商，与供应商签订生猪收购框架协议，由采购部结合供应商报价、内部猪场销售价格及其他外部生猪售价信息，给供应商报当日生猪采购指导价格。与供应商达成一致后，由供应商按照公司需求量组织生猪货源在当地开具动物检验检疫证明，并自行组织生猪运输。采购的生猪送达后均有毛猪产地动物检疫部门开具的动物检疫合格证，圣蕴食品由晋州市动物卫生监督所的驻厂人员查验留存，其余公司由公司内部检验程序查验入厂。

##### 2. 饲料采购模式

对于饲料的采购由公司集中招标确定饲料采购价格，各分、子公司在价格确定的情况下按需采购。

#### （二）销售模式

##### 1. 生猪销售模式

目前公司生猪销售方式主要有两种：一是客户主动上门，客户上门选猪、选好后现场根据实际数量或重量结算，结算完成后离场。二是业务人员主动联系，达成合作意向后与客户签订《生猪购销合同》，约定付款方式、交货地点等。目前公司在石家庄、衡水、邯郸、北京、山东等地均有长期合作的厂商，主要销售纯种猪（大白、长白、白杜洛克）、二元猪、仔猪、肥猪、淘汰猪等。

##### 2. 生鲜及熟食制品销售模式

目前公司生鲜及熟食制品销售方式主要有三种：第一种是商超模式，面向各大商场超市，主要销售白条肉、分割肉及各类熟食等；第二种是批发销售模式，客户主要是个体批发商及猪肉制品加工厂

等，双方达成合作意向后签订《购销合同》，约定价格、付款方式等；第三种是零售模式，公司设立了双鸽直营店，面向直接消费者，销售各种生鲜、冷冻肉、熟食制品及其它猪副产品。

### （三）盈利模式

公司的利润主要来源于生猪销售、猪肉销售和熟食销售三个部分。生猪销售收入来源于公司自有基地养殖的生猪，经检疫合格后销售给各大养殖场、屠宰场及生猪商贩以获取收入；猪肉销售是公司从养殖场等途径收购生猪经屠宰、分割、加工处理后对外销售白条猪、分割肉的方式获取收入；熟食销售主要是公司对自产冷鲜肉进行精深加工后销售给各大商超及终端消费者产生的收益。

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

2018年公司主要围绕“石家庄市畜牧业十三五期间制定的五大产业集群中生猪产业集群项目”建设，截止2018年12月31日，公司固定资产及在建工程余额为2.31亿元，比年初大幅增加。同时公司在优化管理方面和信息化建设方面加大投入。

2018年在毛猪价格频繁波动的情况下，公司的畜牧养殖业毛利率下滑明显。

报告期内，屠宰生猪33.95万头，同比2017年上升2%；生鲜销售2.72万吨，同比2017年下降2.41%；肉制品销量0.31万吨，同比2017年增长9%；公司生猪对外销售3.45万头，比上年同期减少35.52%；实现营业收入5.43亿元，同比下降17.50%；受到“猪周期”的影响，生猪价格相比去年同期明显下降。

2018年度，公司年度亏损0.43亿元，主要原因是（1）因“猪周期”的影响，生猪价格相比去年明显下降，公司综合毛利率大幅下降；（2）2018年度，由于生猪腹泻等常见疫病的发生使报告期内生猪死亡造成损失较上年增加849.28万元；（3）因“猪周期”的影响，生猪价格相比去年同期明显下降，公司本期计提存货减值损失2,109.82万元。

### （二）行业情况

#### 1. 生猪养殖行业情况

2018年全年业绩低于预期，主要受上半年行业周期性低迷及下半年非洲猪瘟疫情影响所致。自2006年以来，我国生猪价格变动存在明显的三年周期波动特征，生猪价格常规波动区间为10-20元/公斤，2018年全国生猪均价同比下跌15.8%至12.70元/千克，较2017年均价15.01元/kg同比下降15.35%。较低的价格水平令公司盈利恶化，2018年生猪价格处于周期底部拐点附近，未来两年震荡上行概率较大。

2018年8月起，全国发生非洲猪瘟疫情并逐步蔓延，生猪调运受限，产能去化明显。从海外非洲猪瘟疫情发展经验来看，疫情持续时间较长，较难完全根除，对国内生猪、能繁母猪存栏量影响较大。一方面能繁母猪存栏量、生猪存栏量加速下滑；另一方面补栏意愿低迷，仔猪价格处于历史低位。长期看，非洲猪瘟的发生，将成为加速行业集中度提升的催化剂。非洲猪瘟疫情后，农业部提出“规模养殖、集中屠宰、冷链运输、冰鲜上市”，要求关闭不符合设定条件的生猪屠宰企业，压缩落后产能，严厉打击私屠滥宰等违法行为。2017年我国生猪屠宰CR3不超过6%，2016年美国CR4为66%，国内整合空间大，政策有望推动集中度提升。屠宰工厂产能利用率有望持续提高，扩大规模、摊薄屠宰单位成本、增厚业绩。

## 2. 肉制品行业情况

根据国家统计局发布的《中华人民共和国2018年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，2018年我国全年猪牛羊禽肉产量8517万吨，比上年下降0.3%。其中，猪肉产量5404万吨，下降0.9%；年末生猪存栏42817万头，下降3.0%；生猪出栏69382万头，下降1.2%。在环保风暴、扫黑除恶、猪瘟疫情防控的作用下，加速私屠滥宰及小屠宰场退出市场，提升不规范的大中型屠宰场的环保和检疫成本，并推动政策支持“就地屠宰、冷链运输、冷鲜上市”模式，这将利好环保检疫完善、冷鲜肉为主、产能集中生猪主产区的大屠宰场。

近年来，由于我国肉类生产的发展，大大促进了中国肉食品工业的迅速崛起。我国肉类行业现有2000多个加工企业，其中大中型企业200多家，还有总量300万吨以上的冷藏设施。我国肉类加工业在组织形式、产品结构、技术进步和营销方式等方面正在发生革命性的变化，逐步实现与市场经济接轨，与国际化接轨。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	22,324,394.34	5.43%	57,766,759.84	14.89%	-61.35%
应收票据与应收账款	13,676,760.61	3.32%	16,180,686.71	4.17%	-15.47%
存货	78,815,498.73	19.15%	63,939,558.33	16.48%	23.27%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	175,919,284.72	42.75%	162,097,695.34	41.78%	8.53%
在建工程	54,945,612.54	13.35%	16,014,971.66	4.13%	243.09%
短期借款	48,400,000.00	11.76%			
长期借款	49,436,751.53	12.01%	48,505,558.19	12.50%	1.92%
应付票据及应付账款	53,161,825.14	12.92%	35,475,883.47	9.14%	49.85%
其他应付款	113,689,421.53	27.63%	127,607,671.06	32.89%	-10.91%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内货币资金较上期减少61.35%，主要是归还以前年度所欠控股股东借款所致。
2. 报告期内，随着公司新建养殖场的投产，公司生猪存栏数量大幅增加，同时为应对“猪周期”之

后可能导致的生猪价格上涨的情况，公司增加了冷冻肉的储备，故存货增加。

3. 报告期内在建工程较上期增加 243.09%，原因是公司围绕“石家庄市畜牧业十三五期间制定的五大产业集群中生猪产业集群项目”建设，增加新的养殖场建设投入所致。

4. 公司短期借款，本期新增 4,840 万元，主要是子公司圣蕴食品，为应对”猪周期“对屠宰加工业务的影响，通过贷款补充流动资金进而增加生鲜产品的储备。

5. 应付票据及应付账款较上期增加 49.85%，主要是公司本报告期充分利用供应商信用政策所致。

6. 其他应付款较上期减少 10.91%，主要是归还以前年度所欠控股股东借款所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	543,271,165.32	-	658,507,603.07	-	-17.50%
营业成本	517,075,173.25	95.18%	610,947,953.00	92.78%	-15.37%
毛利率%	4.82%	-	7.22%	-	-
管理费用	34,552,763.48	6.36%	23,245,563.75	3.53%	48.64%
研发费用	277,243.43	0.05%	579,689.25	0.09%	-52.17%
销售费用	15,452,112.94	2.84%	13,024,166.74	1.98%	18.64%
财务费用	4,875,082.36	0.90%	-26,206.78	-	-18,702.37%
资产减值损失	21,349,075.57	3.93%	239,817.52	0.04%	8,802.22%
其他收益	8,157,585.00	1.50%	4,705,971.99	0.71%	73.35%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,571,029.22	0.29%	1,935,258.47	0.29%	-18.82%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-42,809,772.77	-7.88%	15,569,960.31	2.36%	-374.95%
营业外收入	899,165.12	0.17%	537,028.1	0.08%	67.43%
营业外支出	885,527.07	0.16%	2,411,836.18	0.37%	-63.28%
净利润	-43,162,189.29	-7.94%	13,496,188.12	2.05%	-419.81%

### 项目重大变动原因：

1. 报告期内营业收入较上期减少 17.50%，原因是受“猪周期”的影响，生猪及生鲜猪肉制品价格下降幅度较大，导致公司主要产品生猪、生鲜肉制品单价较低，致公司营业收入下降。

2. 报告期内营业成本较上期减少 15.37%，主要原因（1）报告期内收入下降，营业成本随之降低；（2）本报告期受“猪周期”影响，生猪价格下降明显，公司全资子公司圣蕴食品经营的主要原料系生猪，采购价格降低，从而营业成本有所下降。

3. 报告期内管理费用较上期增加 48.64%，主要原因是由于生猪腹泻等常见疫病的发生使报告期内生猪死亡总成本增加以及管理人员薪酬增长所致。报告期内，造成公司养殖生猪死亡的疫病为畜牧养殖常见疫病，公司将通过建立完善防疫制度和严格规范的执行措施，降低疫病风险。报告期内上述情况均在合理范围内，对公司生产经营不会产生重大不利影响。

4. 报告期内资产减值损失较上期增加 8,802.22%，原因是主要是本期生猪价格下降较多形成全行业亏损，导致计提大量减值准备。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	543,152,371.71	658,142,552.53	-17.47%
其他业务收入	118,793.61	365,050.54	-67.46%
主营业务成本	517,011,539.40	610,626,546.04	-15.33%
其他业务成本	63,633.85	321,406.96	-80.20%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
生猪屠宰业	484,891,544.64	89.25%	581,700,999.20	88.34%
畜牧养殖业	37,310,668.90	6.87%	70,498,225.00	10.71%
批发零售业	20,950,158.17	3.86%	5,943,328.33	0.90%
销售材料	118,793.61	0.02%	365,050.54	0.06%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内生猪屠宰业、畜牧养殖业、批发零售业等分类营业收入占总体营业收入比例基本与上年同期持平，公司营业收入结构未发生重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北国商城股份有限公司	56,239,771.05	10.35%	否
2	石家庄迅奥商贸有限公司	30,608,164.93	5.63%	否
3	保定市汇顺商贸有限公司	19,505,976.64	3.59%	否
4	北京二商大红门五肉联食品有限公司	13,510,793.63	2.48%	否
5	石家庄日朗商贸有限公司	10,753,660.38	1.97%	否
	合计	130,618,366.63	24.02%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	王占军	107,335,410.42	18.94%	否
2	石家庄正大有限公司	85,204,739.70	15.04%	否
3	耿国力	51,063,205.65	9.01%	否
4	张红卫	33,633,001.71	5.94%	否



5	张飞	27,642,934.97	4.88%	否
合计		304,879,292.45	53.81%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-19,726,056.72	26,756,064.54	-
投资活动产生的现金流量净额	-47,037,954.10	-13,673,701.64	-
筹资活动产生的现金流量净额	31,321,645.32	29,017,732.20	7.94%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是2018年度因收入的减少，导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少幅度较大所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期减少，系公司围绕“石家庄市畜牧业十三五期间制定的五大产业集群中生猪产业集群项目”建设，增加新的养殖场建设投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是公司年度内新增流动资金贷款4,840万元及归还关联方借款所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有六家全资子公司，具体情况如下：

1. 河北双鸽美丹畜牧科技有限公司，成立于2008年7月15日，现持有河北晋州经济开发区行政审批局于核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130183677351806N），法定代表人为高秋菊，住所为河北省晋州市小樵镇西旺村北，注册资本为1259.0451万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪的繁育（种畜禽生产经营：长白、大约克夏、杜洛克纯种猪及大长、长大而元母猪）；繁育和养殖技术推广；自用饲料加工；销售自产产品；有机肥加工及销售。营业期限为自2008年7月15日至2028年7月15日。

双鸽美丹简要财务数据如下：

项目	2018年12月31日
资产总额	78,490,311.38
净资产	35,133,914.63
项目	2018年度
营业收入	44,340,926.10
净利润	-21,198,176.95

2. 石家庄双鸽圣蕴食品有限公司，成立于2016年10月28日，现持有河北晋州经济开发区行政审批局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130183MA07X6J272），法定代表人为高秋菊，住所为河北省石家庄市晋州市晋州镇十里铺村双鸽街1号，注册资本为3,000万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪屠宰；肉制品加工（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）（许可生产食品种类以生产许可证为准）；未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

双鸽圣蕴简要财务数据如下：

项目	2018年12月31日
资产总额	168,408,542.35
净资产	48,131,866.68
项目	2018年度
营业收入	499,737,552.51
净利润	4,097,601.96

3. 河北双鸽泽瀚商贸有限公司，成立于2016年12月29日，现持有石家庄市裕华区行政审批局核发的《营业执照》（统一社会信用代码91130108MA083U6J6Q），法定代表人为高秋菊，住所地为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，注册资本500万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：未经加工的初级食用农产品、预包装食品的销售，普通货运，餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

泽瀚商贸简要财务数据如下：

项目	2018年12月31日
资产总额	2,493,781.68
净资产	823,089.87
项目	2018年度
营业收入	20,979,057.05
净利润	-255,630.58

4. 石家庄双鸽润农养殖有限公司，成立于2017年9月27日，现持有无极县行政审批局核发的《营业执照》（统一社会信用代码91130130MA094EFJ63），注册资本300万元人民币，法定代表人杜丽杰，注册地为河北省石家庄市无极县大陈镇西郎村，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为生猪养殖、销售；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

润农公司简要财务数据如下：

项目	2018年12月31日
资产总额	51,565,162.57
净资产	-11,490,516.50
项目	2018年度
营业收入	35,746,685.00
净利润	-13,064,705.33

5. 河北双鸽圣蕴农科技有限公司，成立于2016年12月29日，现持有石家庄市裕华区行政审批局核发的《营业执照》（统一社会信用代码91130108MA083UW81U），法定代表人高秋菊，注册地为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，注册资本300万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询，畜牧科学研究服务，农业技术转让服务（依

法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2018 年度，河北双鸽蕴农科技有限公司经营规模较小，对公司净利润影响较低。

6. 河北双鸽钰农畜牧科技有限公司，成立于 2017 年 9 月 1 日，现持有行唐县行政审批局核发的《营业执照》(统一社会信用代码 91130125MA090XWQ1R)，注册资本 300 万元人民币，法定代表人孙文江，公司类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)，经营范围为：生猪的养殖与销售(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2018 年度，河北双鸽钰农畜牧科技有限公司经营规模较小，对公司净利润影响较低。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	上年期末(上年同期)	
	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-
应收账款	16,180,686.71	-
应收票据及应收账款	-	16,180,686.71
其他应收款	453,424.88	453,424.88
固定资产	162,097,695.34	162,097,695.34
在建工程	16,014,971.66	16,014,971.66
应付票据	-	-
应付账款	35,475,883.47	-
应付票据和应付账款	-	35,475,883.47
应付利息	5,547.95	-
其他应付款	127,602,123.11	127,607,671.06
长期应付款	-	-
管理费用	23,825,253.00	23,245,563.75
研发费用	-	579,689.25

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

双鸽股份在发展的同时，坚持“致富思源、富而思进”在追求经济效益、保护股东权益的同时，在带动农业增效、农民增收，保障食品安全，保障员工福利，保护环境和参与社会慈善事业等方面坚持发挥龙头企业的带动作用，全力保障食品安全，诚信经营，赢得顾客、供方及社会各界的赞誉。

双鸽股份以项目建设带动农民致富，实施生猪产业集群项目，通过“龙头企业+合作社组织+家庭农场”模式，“十三五”期间在灵寿、赞皇、行唐、平山四个山区贫困县建设猪场项目。把原来的传统产业不断做大做强，提高现代化水平，通过企业的产业化发展模式带动农民从松散型劳动结构转向集约型生产模式，让广大农民真正享受到现代化、规模化生产所带来的收益，拉动相关产业发展，开辟就业渠道，吸纳农民就业，促进农业结构的调整，带动农民增收致富。

公司坚持绿色低碳导向，推行生态管理，实施清洁生产，采取有利于环境保护、高效率、低排放的节约型生产方式——建设一流的绿色生猪基地，发展生态循环养殖，实施科技化良种繁育体系，树立优良畜种典范。在规模化养殖基地建设大型沼气工程，对废弃物进行综合治理，沼气发电、沼液沼渣做有机肥。两大养殖基地建设了4000立方米的大型沼气发电工程，增强对粪污的处理能力，实现了无害化处理和资源化、节能减排的目标和企业的可持续发展。

严格执行《中华人民共和国食品卫生法》、《中华人民共和国动物防疫法》、《国务院生猪屠宰管理条例》、《河北省畜禽屠宰管理办法》等相关法律法规的要求，严格按照标准组织生产，按照标准进行检验，确保畜禽产品质量。

与当地政府部门签署《定点屠宰企业产品质量安全承诺书》。积极加入政府部门对屠宰企业建立的食品安全监控系统，接受政府有关部门的监督监控。

积极承担国家生猪活体储备，国家、省级冻猪肉储备工作，利用好自身的养殖、加工、储藏优势，在肉品市场发生重大变化时，积极配合政府行动，以低于市场价格投放市场，平抑物价，保证消费者的正常消费水平。

尊重社区权益，积极向当地政府及有关部门报告企业的经营情况，配合当地社区、办事处、区的各种活动。

公司在经营过程中，秉承稳健、诚信经营的原则，坚持降低自身经营风险从而降低财务风险，降低债权人权益风险策略。公司同时重视对债权人合法权益的保护，重合同守信用，与金融机构建立了良好的合作关系，实现股东利益与债权人利益的双赢。

逐步建立健全法人治理结构及行之有效的内部管理和控制体系，明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权，能平等享受其合法权益。

严格履行劳动合同，保障员工权益。严格执行《劳动法》、《劳动合同法》的有关规定，规范劳动合同的签订、续订、变更、解除、终止劳动关系等程序，保障员工享受足额缴纳的各项法定社会保险与福利，建立了现代化的薪酬管理体系，多劳多得，激发广大员工的积极性。

定期召开职工代表大会，进行工会换届，向职工代表做工会工作报告。依据《公司法》和《公司章程》的规定，由公司职工代表大会民主选举产生1名职工代表监事，代表职工监督公司的经营管理活动，反馈公司职工代表大会征集的提案，保障职工的合法权益。严格按照《劳动法》、《工会法》及《劳动合同法》的规定，签订集体合同，建立“目标共定，效益共创，利益共享，风险共担”的利益共同体，稳定职工队伍。

关注员工职业生涯发展，开展职工培训和技能竞赛，鼓励和支持职工参加业余进修培训，提升员工技能和整体素质。一方面组织管理层参加专业培训机构的长期培训，提升管理人员的整体管理水平。另一方面在一线开展岗位技能培训，管理体系培训，提高一线员工的安全意识和标准化操作水平。组织开展食品安全、安全生产、消防演练的技能竞赛，对优胜者给予奖励，效果显著。

落实企务公开，对重大事项进行公示，强化员工沟通参与，切实保障员工的知情权、监督权和参与决策权，激发员工的主人翁意识，充分发挥员工在企业民主管理中的作用。

公司遵守商业道德和社会公德，要求所有员工严格保护从客户和供应商获得的秘密信息和专有信息，对于第三方所拥有的信息（包括财务信息、业务计划、员工和客户信息等），未经授权任何员工不得接触、使用或披露以上信息，避免对第三方的利益造成损害，同时严格监控和防范各类商业贿赂活动。

坚持以爱心奉献社会，积极参加社会公益事业，倾情回报社会，共捐款捐物价值两万余元。通过项目建设吸纳当地农民就业；参加有关部门组织的“一对一”帮扶、精准扶贫，对灵寿县、井陘县等贫困山村进行资金帮扶、吸纳劳动力、提供养殖等技术培训和指导等，指导进行生猪养殖，增强贫困山村的造血机能；在公司的号召下，广大干部员工也都积极参与社会公益活动，践行“日行一善，日加一善”的双鸽文化。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司拥有良好的持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### （一） 行业发展趋势

2018年下半年爆发的疫病使全国生猪养殖行业洗牌，众多管理不规范的养殖场被淘汰，对于公司养殖板块来说，这既是机遇也是挑战。一方面规范内部管理刻不容缓，另一方面，在市场生猪存栏不足的情况下及时调整经营战略，抓住猪价上涨的机遇，会给公司养殖板块带来高收益。预计2019年下半年养殖板块盈利能力增强。

由于2018年猪价偏低，公司屠宰加工板块的原材料成本低，但从2018年10月起，猪价稳步上涨，对于屠宰加工环节，公司严格控制采购成本，同时在市场生猪供应下降的情况下，及时增加库存，为未来猪肉紧缺时做准备，在猪肉价格上涨时增加盈利。

#### （二） 公司发展战略

猪肉作为居民肉类消费占比最大的产品，仍将有持续大量的需求。公司在生猪存栏降低的情况下，已开始采用国内生猪采购与进口猪肉采购相结合的方式保障市场占有率，同时也为未来猪肉价格上涨时提高盈利能力做充足的准备。

由于猪瘟的影响，部分居民肉类消费转型，公司计划抓住这个机遇，新建其他肉类加工工厂，拓展渠道，打造新品，降低猪肉经营风险的同时增加公司整体盈利。

公司计划在保税区建立新的仓储与肉制品加工工厂，通过进口肉品，降低原材料成本，同时部分产品返销国外，在有效避免国内猪肉价格升高导致原材料成本升高的同时，增加市场份额，增强盈利能力，降低风险。

### (三) 经营计划或目标

公司原有业务的拓展主要依靠公司自有资金完成，依靠积累的行业经验，应对行业的重大变化。在新业务拓展方面，公司计划与外部公司合作，通过减少固定资产投资，增加流动资金的形式，创造双赢的合作模式。计划将双鸽打造成肉品全产业链供应公司，在行业市场调整的情况下，调整公司产品品质，扩展产品品类，适应更多消费者的需求。

### (四) 不确定性因素

猪肉价格的波动将是未来影响公司业绩一个重要的因素，同时，市场消费者在猪肉价格上涨时的消费转型也会带来不确定因素，但是公司及时调整经营计划，不仅增加其他肉品加工销售，更拓展了采购渠道，对不确定因素的风险抵抗能力增强。在养殖板块，公司加强管理，在猪瘟蔓延的形势下，牢牢把关，增加检验检疫程序，以规模化规范化对抗疫病，降低风险。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 动物疫病爆发的风险

公司畜牧养殖业务主要产品为保育猪、育肥猪、种猪等。近年来，我国生猪疫病流行状况总体十分复杂，病种多、病原复杂、流行范围广，防控形势仍然严峻。口蹄疫、猪瘟等重大疫病仍有零星发生，生猪流行性腹泻等常见病在个别地区还有发生。生猪疫病爆发，加大了公司的经营风险。虽然公司在生猪养殖过程中，对各个关键节点进行了把控，但在实际操作中，仍会存在疫病复杂难以控制或者控制不到位等原因造成生猪的疫病风险，从而对公司经营造成不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：做好猪场的卫生防疫工作，确保养殖生产的顺利进行，公司制定了《安全生产管理制度》等各项制度，对卫生防疫工作从猪场消毒、疫苗的使用、猪场病残猪隔离及处理等方面进行规范并严格执行。

#### 2. 食品安全的风险

伴随食品安全问题的频频爆发，近年来食品安全问题成为国家、社会和大众关注的焦点。随着社交网络、实时通讯软件等新媒体应用逐步普及，食品安全事件的消息传播速度大大加快，影响的深度、广度和持续性均明显加强。在这种环境下，如果公司因为产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司声誉和业绩受到影响，严重的会导致公司经营能力产生不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司在生猪采购、屠宰、加工各个环节中设置多个关键控制点，进行检验，从生猪交付即开始进行联合检验检疫工序，一直到静养、屠宰线上的检疫，确保猪肉的品质，不合格产品发现即无害化处理，确保公司产品的食品质量安全。

#### 3. 生猪价格波动风险

公司的主营业务是生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司经营依赖于生猪。然而生猪价格受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多种因素影响，波动较大，存在因生猪价格波动导致公司毛利率波动，从而影响公司经营稳定。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司与供应商签订购销合同时，不约定具体结算价格，均以交易日市场价格结算，降低了生猪价格波动对公司利润的影响。

#### 4. 饲料价格波动风险

公司养殖业务包括仔猪、保育猪、育肥猪、商品猪等各类生猪，由于猪在不同阶段所需的饲料有所不同，公司需购买大量不同类型的饲料，因此饲料的价格对生猪养殖成本具有很大影响，特别是近

年来粮食价格波动较大，导致饲料价格随之变动，如果饲料价格上涨，生猪养殖成本将随之上涨，增加公司养殖成本，从而对公司生产经营稳定性带来不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：依据规模采购优势，进行多家价格对比，选择性价比较高的企业，优化产品成本，降低饲料价格波动对公司生产经营稳定性带来的不利影响。

#### 5. 生产经营中租赁农村土地的风险

公司业务产业链中生猪养殖需要占用大量土地。目前公司养殖所需要的土地均来自于农村土地的租赁，公司面临着国家土地管理政策发生变化、续期备案不及时以及出租方违约的风险。上述风险将对公司的日常生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司租赁农村土地已经签订了长期的租赁合同，均已按照《中华人民共和国农村土地承包法》、《农村土地承包经营权流转管理办法》等法律、法规，签订了土地租赁合同、并根据经营进展履行了相关流转程序，并办理土地租赁备案手续。公司控股股东、实际控制人出具承诺：如公司因经营场所进行搬迁、或被有关部门进行罚款或因其他纠纷造成损失，本人将以连带责任方式全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受损失。

#### 6. 应收账款不能收回的风险

2018年12月末，公司应收账款净额为13,676,760.61元，占同期总资产的比例分别为3.32%。公司应收账款保持较高的金额，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：随着公司发展规模的扩大，为加速营运资金周转速度，公司不断加大应收款项的管理力度，制定并完善了《销售管理制度》等相关制度，加强了催款力度。未来公司将通过客户信用评级、员工绩效考核与收款进度挂钩等方式，加强对应收账款的管理工作，加速资金回笼，以进一步提升应收账款的周转效率。

#### 7. 经营成果受非经常性损益波动影响的风险

公司2018年度，非经常性损益净额为9,742,252.27元，金额较大。公司存在非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司报告期内非经常性损益主要为政府补助及处置生产性生物资产的损益，非经常性损益对公司的经营业绩存在较大影响，随着公司盈利水平的提高，非经常性损益对公司业绩影响将逐渐降低。

#### 8. 营运资金不足的风险

公司作为民营企业，目前融资渠道主要为业务滚动发展的积累及控股股东的资金支持，公司报告期内为扩大生产规模，进行新猪场的建设和旧猪场改造，均需大量资金，如果今后不能获得足够的现金流，公司日常经营将受到影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：一方面，公司积极发展主营业务，增加销售收入，通过内部留存获取现金流，另一方面，积极拓展银行贷款等多种融资方式，争取政府补助，为在建项目争取财政资金。

#### 9. 现金管理不规范的风险

公司报告期内存在销售和采购业务采用现金结算的情形，虽然公司现金收、付款项均已真实准确完整入账，且已加强现金管理工作，制定了现金管理相关制度，但由于公司所处的行业特性及上、下游客户的经营特点，仍然无法完全避免现金收款、付款的情况。若未来对现金交易的内部控制制度执行不到位将会出现内部控制风险，对公司的经营业绩及财务数据的真实准确性造成不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司已经制定并不断完善现金管理相关制度并严格执行，通过向银联申请领用POS机、引导客户使用网银或手机银行等结算方式，现金收、付款比例已大幅度减少。公司将在保障公司的业务正常开展的情况下，尽量减少现金的收款，保证财务核算信息真实、准确、完整。

## 10. 税收优惠和政府补助变化的风险

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。根据现行有效的财政、税收优惠政策，公司部分业务享受企业所得税和增值税的减免政策，若未来公司所处行业税收优惠政策和其他扶持政策发生变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，一方面，公司抓住发展机遇，加快发展速度，提升盈利能力，减少对政府税收优惠的依赖；另一方面，发展现代农业是我国的大政方针，短期看政策出现重大变化的可能性较小。

## 11. 个人客户、个人供应商占比较高的风险

报告期内，公司客户主要为生猪商贩、连锁商超、肉制品加工厂、农贸市场的个人摊贩，公司供应商多为生猪商贩、饲料生产厂商，公司上下游基本为个人客户或个人供应商。个人客户、个人供应商使得公司在结算方式、商业信用、管理的规范程度等各方面产生较大的风险因素，虽然公司已建立了较为完善的管理制度以减少上述风险的发生，但仍需提醒投资者关注个人客户、个人供应商所导致的各项风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司将开发部分企业客户和企业供应商，以减少公司个人客户及个人供应商在销售和采购中的占比，同时，公司将严格执行所制定的各项内控管理制度，以尽力避免个人客户及个人供应商所导致的各项风险。

## 12. 关联方资金依赖风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司向关联方拆入资金余额为 78,755,805.40 元。公司为扩大生产规模，进行新的生猪养殖场的建设和旧猪场改造，均需大量资金。报告期内，公司存在向关联方拆入资金弥补资金缺口的情况，存在对关联方的资金依赖风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司将开发部分企业客户和企业供应商，以减少公司个人客户及个人供应商在销售和采购中的占比，同时，公司将严格执行所制定的各项内控管理制度，以尽力避免个人客户及个人供应商所导致的各项风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)



是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）重大诉讼、仲裁事项

#### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
河北紫禾商贸有限公司	被告一：石家庄双鸽圣蕴食品有限公司 被告二：石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司	2016年10月石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司出具《授权书》，授权河北紫禾商贸有限公司作为双鸽熟食制品在北国超市、永辉超市石家庄市区域独家经销商授权期限至2019年10月14日。2016年12月圣蕴食品与河北紫禾商贸有限公司签订《经销合同书》，双方因合同履行问题产生纠纷。	3,115,867.17	2018年10月23日河北省晋州市人民法院作出的（2018）冀0183民初1830号《民事判决书》，判决结果如下： 1、驳回本诉原告河北紫禾商贸有限公司的诉讼请求。 2、2016年12月16日河北紫禾商贸有限公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司签订的《经销合同书》于2017年2月20日予以解除。 3、2016年10月10日河北紫禾商贸有限公司与石家庄双鸽食品有限责任公司晋	2018年12月4日

				<p>州分公司签订的北国、永辉超市独家代理的《授权书》和 2016 年 12 月 28 日与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司签订的独家代理《授权书》，同时于 2017 年 2 月 20 日予以解除。</p> <p>4、反诉被告河北紫禾商贸有限公司于本判决生效后十日内给付反诉原告石家庄双鸽圣蕴食品有限公司货款 3115867.17 元及利息（利息计算方式：自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。</p> <p>5、反诉被告河北紫禾商贸有限公司于本判决生效后十日内给付反诉原告石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司货款 413571.75 元及利息（利息计算方式：自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。</p>	
--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

				<p>如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>案件受理费 28009 元、反诉讼费 35035 元、财产保全费 5000 元、财产保险费 10588.32 元，合计，79632.32 元，由原告（反诉被告）河北紫禾商贸有限公司负担。</p> <p>如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人或者代表人的人数提出副本，上诉于河北省石家庄市中级人民法院。</p>	
总计	-	-	3,115,867.17	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

已结案。法院判决驳回原告请求，本次诉讼未对公司的经营及财务方面产生不利影响。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	57,423.71
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,000,000.00	1,030,957.09

6. 其他		
-------	--	--

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
高秋菊	为美丹畜牧贷款提供担保	10,000,000	已事后补充履行	2018年7月23日	公开转让说明书
高秋菊、双鸽有限	为圣蕴食品贷款提供担保	8,400,000	已事后补充履行	2018年7月23日	公开转让说明书
高秋菊、双鸽有限	为圣蕴食品贷款提供担保	15,000,000	已事后补充履行	2018年7月23日	公开转让说明书
高秋菊	为圣蕴食品贷款提供担保	15,000,000	已事后补充履行	2018年7月23日	公开转让说明书

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联担保是公司控股股东、实际控制人为子公司贷款提供的担保，为公司提供财务支持，并未收取任何费用，有利于公司开展正常的生产经营活动。

### (四) 承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东、实际控制人出具承诺：如公司因经营场所进行搬迁、或被有关部门进行罚款或因其他纠纷造成损失，本人将以连带责任方式全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受损失。

2. 公司主要股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能避免和减少关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易，将严格依照公司治理制度履行决策程序，以维护公司和其他股东的合法权益。

3. 公司控股股东双鸽有限承诺将保持对公司的资金支持并适时对公司进行增资，以增强公司的资金实力，改善公司财务结构，提高抗风险的能力。

4. 公司实际控制人和管理层出具了《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，规范公司治理机制。

5. 公司控股股东、实际控制人已书面承诺不从事与公司构成同业竞争的生产经营活动，其签署的《避免同业竞争承诺函》主要内容摘录如下：

本人（或本单位，下同）作为公司的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制除股份公司外其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争有关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形

式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	29,200,952.49	7.09%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	14,805,997.07	3.60%	银行贷款抵押
<b>总计</b>	-	44,006,949.56	10.69%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	39,130,000	94.56%	- 23,980,000	15,150,000	33.67%
	其中：控股股东、实际控制人	38,530,000	93.11%	- 23,980,000	14,550,000	32.33%
	董事、监事、高管	750,000	1.81%		750,000	1.67%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	2,250,000	5.44%	27,600,000	29,850,000	66.33%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	5.44%	27,600,000	29,850,000	66.33%
	董事、监事、高管	2,250,000	5.44%		2,250,000	5%
	核心员工					
总股本		41,380,000	-	3,620,000	45,000,000	-
普通股股东人数						3

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	37,780,000	3,620,000	41,400,000	92%	27,600,000	13,800,000
2	高秋菊	3,000,000	0	3,000,000	6.6667%	2,250,000	750,000
3	沈卫	600,000	0	600,000	1.3333%	0	600,000
合计		41,380,000	3,620,000	45,000,000	100%	29,850,000	15,150,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：高秋菊是石家庄双鸽食品有限责任公司的董事长和控股股东。							

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

石家庄双鸽食品有限责任公司，成立于 2005 年 11 月 18 日，注册地：河北省石家庄市裕华区胜利南街 307 号，法定代表人：高秋菊，注册资本：2300 万元，统一社会信用代码：91130100104410813R，经营范围：普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（易燃易爆危险化学品及其他前置许可项目除外）；房屋出租、摊位出租；发布国内户外广告业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

截至 2018 年 12 月 31 日，石家庄双鸽食品有限责任公司持有公司股份 41,400,000 股，持股比例为 92.00%。

#### (二) 实际控制人情况

高秋菊直接持有公司 3,000,000 股股份，通过双鸽有限间接持有公司 27,282,600 股股份，合计持有公司 30,282,600 股股份并担任公司董事长兼总经理。

高秋菊，女，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；1979 年 9 月至 2005 年 11 月就职于石家庄市食品总公司，历任会计、车间主任助理、厂长、副总经理、总经理；2005 年 11 月至 2017 年 11 月，就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任总经理；2005 年 11 月至今，就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任董事长；2015 年 12 月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任董事长、总经理，任期 3 年。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
	2018年8月2日	3.1223	4,750,000	14,830,925	1					否
	2018年8月2日	3.5800	14,150,000	50,657,000						否
	2018年8月2日	3.6707	600,000	2,202,420						否
	2018年8月2日	3.7170	780,000	2,899,260						否
	2018年8月2日	3.72	3,620,000	13,466,400						否

#### 募集资金使用情况：

最近2个会计年度内，公司普通股发行均在公司在新三板挂牌之前，不涉及发行方案公告时间。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况



适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

#### 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	交通银行股份有限公司高新区支行	15,000,000	5.655%	2018年2月26日-2019年2月25日	否
银行贷款	河北银行平南支行	8,400,000	5.220%	2018年2月28日-2019年2月28日	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司石家庄市北站支行	4,000,000	5.665%	2018年5月25日-2019年5月24日	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司石家庄市北站支行	5,000,000	5.665%	2018年6月6日-2019年6月5日	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司石家庄市北站支行	6,000,000	5.665%	2018年6月13日-2019年6月12日	否
银行贷款	中国银行股份有限公司晋州支行	10,000,000	5.655%	2017年12月27日-2019年12月20日	否
银行委托贷款	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司委托中国农业银行股份有限公司北京市分行	50,000,000	4.05%	2017年12月27日-2019年12月20日	否
合计	-	98,400,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 权益分派情况

##### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

##### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高秋菊	董事长、总经理	女	1962年9月	在职研究生	2018年12月23日至2021年12月22日	是
胡连友	董事	男	1960年12月	高中	2018年12月23日至2021年12月22日	是
张勇	董事	男	1968年4月	大专	2018年12月23日至2021年12月22日	是
化稳	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1988年11月	硕士研究生	2018年12月23日至2021年12月22日	是
孙文江	董事	男	1963年10月	本科	2018年12月23日至2021年12月22日	是
周亚辉	监事会主席	女	1970年11月	本科	2018年12月23日至2021年12月22日	是
管永庆	监事	男	1971年1月	本科	2018年12月23日至2021年12月22日	是
张睿	监事	女	1975年10月	本科	2018年12月23日至2021年12月22日	否
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长高秋菊与董事、财务负责人、董事会秘书化稳系母女关系。公司的所有董事、监事、高级管理人员均为控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司的股东，其中，高秋菊为石家庄双鸽食品股份有限公司的法定代表人、董事长。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
高秋菊	董事长	3,000,000	0	3,000,000	6.67%	0
胡连友	董事					
张勇	董事					
化稳	董事					
孙文江	董事					
周亚辉	监事会主席					
张睿	监事					
管永庆	监事					
高秋菊	总经理					
化稳	财务负责人					
化稳	董事会秘书					
合计	-	3,000,000	0	3,000,000	6.67%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
化稳	董事、财务负责人	新任	董事、财务负责人、董事会秘书	第一届董事会第二十三次会议聘任为董事会秘书
张睿	-	新任	监事	股东大会选举产生
戴景凯	监事会主席	离任	-	监事任期届满离任
周亚辉	监事	新任	监事会主席	监事会选举产生

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

化稳，2011年7月至2015年12月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，历任会计、财务部副部长、总经理助理。2015年12月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任董事，任期3年。2017年5月10日，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任财务负责人，任期3年。2018年3月9日至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任董事会秘书。

张睿，女，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1998年4月至2005年10月就职于石家庄市食品总公司，任会计；2005年11月至今就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，历任财务部副部长、财务负责人；2015年11月至今就职于石家庄双鸽房地产开发有限公司，任监事；2015年12月至2017年5月就职于河北双鸽食品股份有限公司，任财务负责人。2018年12月23日至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任监事，任期3年。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	41	38
生产人员	618	567
销售人员	117	121
技术人员	38	36
财务人员	29	28
员工总计	843	790

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	39	42
专科	122	135
专科以下	679	610
员工总计	843	790

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司采取了岗位薪酬与绩效薪酬相结合的结构薪酬模式。对于管理层和核心技术人员，公司采取责任越大，薪酬越高的发薪模式，使得员工愿意为企业付出，充分调动了积极性。完善福利体系，包括：保险金；带薪年假；假日补贴；职务晋升；年终奖励。

公司每个部门在年初会根据本年度的工作计划制定相应的人员培训计划，包括专业项目的培训、岗前培训等，培训方式采用内部比学赶帮超和外部专业机构培训相结合的方式。有效的培训不仅能提高员工的专业素质，提高产品质量，更促进企业后备人才的选拔培养，使员工更有积极性。

公司无需要承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，建立健全了股份公司的“三会”等公司治理机制。同时，公司还通过制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理细则，进一步明确了公司相关治理制度的可操作性。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截至报告期末，未出现违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理机制，确保中小股东利益不受损害。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。报告期内，公司召开股东大会9次、董事会11次、监事会5次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。通过制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，

按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，保证公司在治理过程中的重大决策合法。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行章程修正 5 次，启用新章程 1 次。

一、2018 年 1 月 19 日 2018 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。章程修正如下：

1. 原公司章程第四章第五条

公司股份总数：4138 万股。

现修正如下：

公司股份总数：4500 万股。

2. 原公司章程第四章第七条

公司注册资本：4138 万元人民币。

现修正如下：

公司注册资本：4500 万元人民币。

二、2018 年 2 月 27 日，2018 年度第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。

公司章程修正如下：

原公司章程第二章第三条

公司经营范围：生猪屠宰；生猪养殖销售；种畜禽生产；肉制品（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）生产（以上经营范围仅限分支机构经营）。未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发兼零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（危险化学品除外）；自有房屋、摊位出租；发布国内户外广告业务。（以上经营范围以公司登记机关核发的营业执照记载的事项为准；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司改变经营范围，应当修改公司章程，并向登记机关办理变更登记。

现修正如下：

公司经营范围：生猪屠宰；生猪养殖销售；种畜禽生产；肉制品（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）生产（以上经营范围仅限分支机构经营）；未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发兼零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（不含：危险化学品及其他前置性行政许可项目）；发布国内户外广告业务。（以上经营范围以公司登记机关核发的营业执照记载的事项为准；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司改变经营范围，应当修改公司章程，并向登记机关办理变更登记。

三、2018 年 3 月 25 日，2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于启用新的〈河北双鸽食品股份有限公司章程〉》的议案。

四、2018 年 5 月 29 日，公司 2017 年年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》的议案。章程修正如下：

1. 原公司章程第三章第一节

第十六条 公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值人民币壹元。

公司按照法律法规的规定登记存管公司发行的股票。

现修正如下：

第十六条 公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值人民币壹元。

公司按照法律法规的规定登记存管公司发行的股票。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在中国证券登记结算有限责任公司办理登记存管。

2. 原公司章程第四章第一节

第三十七条 公司股东承担下列义务：

（一）遵守法律、行政法规和本章程；

(二) 依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；

(三) 除法律、法规规定的情形外，不得退股；

(四) 不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。

公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。

(五) 法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

现修正如下：

第三十七条 公司股东承担下列义务：

(一) 遵守法律、行政法规和本章程；

(二) 依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；

(三) 除法律、法规规定的情形外，不得退股；

(四) 不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。

公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。

(五) 不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源，并防止其关联方进行前述行为，公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司应当制定防范控股股东及关联方占用公司资金的管理制度。

(六) 法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

五、2018年12月23日，2018年第七次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。

公司章程第五章第二节：

第一百〇六条 董事会行使下列职权。

(十二) 调整公司控股子公司的机构设置及人事安排，根据规定向控股子公司或参股子公司委派、推荐或提名董事、监事、高级管理人员的人选；

现修正如下：

第一百〇六条 董事会行使下列职权。

(十二) 调整公司控股子公司的机构设置及人事安排，根据规定向控股子公司或参股子公司委派、推荐或提名董事、监事、高级管理人员的人选，变更控股子公司经营范围及公司章程；

六、2018年12月29日，2018年第八次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。

公司章程修正如下：

1. 原公司章程第一章

第五条 公司注册资本为人民币 4500 万元。

现修正如下：

第五条 公司注册资本为人民币 4750 万元。

2. 原公司章程第三章第一节

第十五条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。

现修正如下：

第十五条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应



当支付相同价额。

公司新增发行股票，原股东不享有股份优先认购权。

### 3. 原公司章程第三章第一节

第十八条 公司的股份总数为 4500 万股，公司的股本结构为：

普通股 4500 万股，无其他种类股票。

公司置备股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。公司股东名册记载下列事项：

- （一）股东的姓名或者名称及住所；
- （二）各股东所持股份数；
- （三）各股东取得股份的时间。

公司股东名册由董事会负责管理。

现修正如下：

第十八条 公司的股份总数为 4750 万股，公司的股本结构为：

普通股 4750 万股，无其他种类股票。

公司置备股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。公司股东名册记载下列事项：

- （一）股东的姓名或者名称及住所；
- （二）各股东所持股份数；
- （三）各股东取得股份的时间。

公司股东名册由董事会负责管理。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	<p>2018 年 1 月 3 日，召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于对公司 2016 年度和 2017 年度财务报表进行审计》等议案；</p> <p>2018 年 2 月 9 日，召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于变更公司经营范围》等议案；</p> <p>2018 年 3 月 9 日，召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《关于大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的二年〈审计报告〉》、《关于启用新的〈河北双鸽食品股份有限公司章程〉》等议案；</p> <p>2018 年 3 月 27 日，召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等议案；</p> <p>2018 年 5 月 8 日，召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过《2017 年度董事会工作报告》等议案；</p> <p>2018 年 8 月 27 日，召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过《关于公司〈2018 年</p>

		<p>半年度报告》的议案》等议案；</p> <p>2018年9月20日，第一届董事会第二十七次会议，审议通过《关于修改全资子公司河北双鸽美丹畜牧科技有限公司经营范围》等议案；</p> <p>2018年11月19日，第一届董事会第二十八次会议，审议通过《关于修改全资子公司河北双鸽钰农畜牧科技有限公司经营范围》等议案；</p> <p>2018年12月6日，第一届董事会第二十九次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名高秋菊为第二届董事会董事候选人的议案》等议案；</p> <p>2018年12月14日，第一届董事会第三十次会议，审议通过《关于河北双鸽食品股份有限公司股票发行方案的议案》等议案；</p> <p>2018年12月23日，召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于提名高秋菊女士为公司董事长》等议案。</p>
监事会	5	<p>2018年3月9日，召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《监事会议事规则》等议案。</p> <p>2018年5月8日，召开2017年度监事会会议，审议通过了《2017年度监事会工作报告》等议案。</p> <p>2018年8月27日，召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于公司〈2018年半年度报告〉的议案》等议案。</p> <p>2018年12月6日，召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于监事会换届选举暨提名张睿为第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》等议案。</p> <p>2018年12月23日，召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举周亚辉女士为公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	9	<p>2018年1月19日举行了召开了股份公司2018年度第一次临时股东大会，审议通过《关于对公司2016年度和2017年度财务报表进行审计》等议案。</p> <p>2018年2月27日召开了股份公司2018年度第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围》等议案。</p> <p>2018年3月25日召开了股份公司2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于大信会</p>

		<p>计师事务所（特殊普通合伙）出具的二年〈审计报告〉、《关于启用新的〈河北双鸽食品股份有限公司章程〉》等议案。</p> <p>2018年4月12日召开了股份公司2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》等议案。</p> <p>2018年5月29日举行了股份公司2017年年度股东大会，审议通过《2017年度董事会工作报告》、《关于修改公司章程的议案》等议案</p> <p>2018年10月6日召开了股份公司2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于修改全资子公司河北双鸽美丹畜牧科技有限公司经营范围》等议案。</p> <p>2018年12月6日召开了股份公司2018年第六次临时股东大会，审议通过《关于修改全资子公司河北双鸽钰农畜牧科技有限公司经营范围》等议案。</p> <p>2018年12月23日召开了股份公司2018年第七次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名高秋菊为第二届董事会董事候选人的议案》等议案。</p> <p>2018年12月29日召开了股份公司2018年第八次临时股东大会，审议通过《关于河北双鸽食品股份有限公司股票发行方案的议案》等议案。</p>
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《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、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

（2）董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地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。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

**(三) 公司治理改进情况**

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司各项内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和完善。目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系完善时间不长，其运行尚需进一步实践；公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司严格按照投资者关系管理规定、信息披露管理制度等的要求，通过全国股转系统信息披露平台，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。同时在日常工作中，建立通过电话、短信、微信等平台进行投资者互动交流，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内监事会，依法独立运行、履行职责，对本年度内的监督事项没有异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司严格按照非上市公众公司的要求制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。所以报告期内公司的内部控制制度得到有效的运行，能够满足经营管理的需要、未出现过重大缺陷的情形。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。公司严格按照要求对年度报告进行编制及披露，保证年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 1-01456 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	许峰、谢四刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01456 号

河北双鸽食品股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了河北双鸽食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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。

#### 四、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

#### 五、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

对贵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贵公司不能持续经营。

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

我们与管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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许峰

中国 · 北京

中国注册会计师：谢四刚

二〇一九年四月二十六日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	22,324,394.34	57,766,759.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	13,676,760.61	16,180,686.71
其中：应收票据			
应收账款		13,676,760.61	16,180,686.71
预付款项	五、（三）	1,980,917.51	2,721,817.09



应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	1,870,318.93	453,424.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	78,815,498.73	63,939,558.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	32,357,743.15	34,610,973.66
<b>流动资产合计</b>		<b>151,025,633.27</b>	<b>175,673,220.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	175,919,284.72	162,097,695.34
在建工程	五、(八)	54,945,612.54	16,014,971.66
生产性生物资产	五、(九)	9,994,912.05	9,637,212.49
油气资产			
无形资产	五、(十)	16,128,382.18	16,564,898.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	2,259,097.35	1,421,953.17
递延所得税资产	五、(十二)	119,908.77	284,716.79
其他非流动资产	五、(十三)	1,089,780.00	6,323,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>260,456,977.61</b>	<b>212,345,248.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>411,482,610.88</b>	<b>388,018,468.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	48,400,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十五)	53,161,825.14	35,475,883.47
其中：应付票据			

应付账款			
预收款项	五、(十六)	5,397,618.29	5,827,715.31
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	812,024.97	619,776.52
应交税费	五、(十八)	66,589.49	381,145.56
其他应付款	五、(十九)	113,689,421.53	127,607,671.06
其中：应付利息		61,027.40	5,547.95
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>221,527,479.42</b>	<b>169,912,191.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(二十)	49,436,751.53	48,505,558.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十一)		899,049.61
递延收益	五、(二十二)	17,578,333.60	16,065,833.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>67,015,085.13</b>	<b>65,470,441.40</b>
<b>负债合计</b>		<b>288,542,564.55</b>	<b>235,382,633.32</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十三)	45,000,000.00	41,380,000.00
其他权益工具	五、(二十四)	1,496,866.98	1,496,866.98
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	99,168,924.89	89,322,524.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	1,808,522.85	1,808,522.85
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	-24,534,268.39	18,627,920.90

归属于母公司所有者权益合计		122,940,046.33	152,635,835.62
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		122,940,046.33	152,635,835.62
<b>负债和所有者权益总计</b>		411,482,610.88	388,018,468.94

法定代表人：高秋菊

主管会计工作负责人：化稳

会计机构负责人：化稳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,142,576.53	51,649,562.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、(一)	969,601.00	2,171,402.96
其中：应收票据			
应收账款		969,601.00	2,171,402.96
预付款项		1,309,150.60	178,483.25
其他应收款	十一、(二)	37,649,020.78	25,300,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		18,482,911.84	11,559,918.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,115.73	74,964.99
<b>流动资产合计</b>		64,719,376.48	90,934,332.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	90,506,138.28	87,506,138.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		37,127,409.73	39,293,499.86
在建工程		45,729,095.26	906,968.49
生产性生物资产		3,974,227.40	4,084,912.20
油气资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,136,246.58	1,207,486.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		663,980.00	6,115,000.00
<b>非流动资产合计</b>		179,137,097.25	139,114,005.34
<b>资产总计</b>		243,856,473.73	230,048,337.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,055,708.41	5,710,967.84
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		263,355.95	137,595.45
应交税费		4,059.60	3,739.45
其他应付款		48,268,234.41	40,489,258.97
其中：应付利息		61,027.40	5,547.95
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		58,591,358.37	46,341,561.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		49,436,751.53	48,505,558.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		49,436,751.53	48,505,558.19
<b>负债合计</b>		108,028,109.90	94,847,119.90
<b>所有者权益：</b>			
股本		45,000,000.00	41,380,000.00
其他权益工具		1,496,866.98	1,496,866.98
其中：优先股			
永续债			
资本公积		90,113,931.89	80,267,531.89

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,808,522.85	1,808,522.85
一般风险准备			
未分配利润		-2,590,957.89	10,248,296.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>135,828,363.83</b>	<b>135,201,217.85</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>243,856,473.73</b>	<b>230,048,337.75</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		543,271,165.32	658,507,603.07
其中：营业收入	五、(二十八)	543,271,165.32	658,507,603.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		595,809,552.31	649,578,873.22
其中：营业成本	五、(二十八)	517,075,173.25	610,947,953.00
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	五、(二十九)	2,228,101.28	1,567,889.74
销售费用	五、(三十)	15,452,112.94	13,024,166.74
管理费用	五、(三十一)	34,552,763.48	23,245,563.75
研发费用	五、(三十二)	277,243.43	579,689.25
财务费用	五、(三十三)	4,875,082.36	-26,206.78
其中：利息费用		4,891,427.47	7,793.12
利息收入		287,170.13	71,769.28
资产减值损失	五、(三十)	21,349,075.57	239,817.52

	四)		
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十五)	8,157,585.00	4,705,971.99
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	1,571,029.22	1,935,258.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-42,809,772.77	15,569,960.31
加：营业外收入	五、(三十七)	899,165.12	537,028.1
减：营业外支出	五、(三十八)	885,527.07	2,411,836.18
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-42,796,134.72	13,695,152.23
减：所得税费用	五、(三十九)	366,054.57	198,964.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-43,162,189.29	13,496,188.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-229,319.72
2.归属于母公司所有者的净利润		-43,162,189.29	13,725,507.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			

6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-43,162,189.29	13,496,188.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,162,189.29	13,725,507.84
归属于少数股东的综合收益总额			-229,319.72
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.97	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.97	0.49

法定代表人：高秋菊

主管会计工作负责人：化稳

会计机构负责人：化稳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、 (四)	24,033,161.56	36,183,960.86
减：营业成本	十一、 (四)	24,882,025.56	26,503,369.93
税金及附加		161,828.52	51,667.74
销售费用			8,250
管理费用		8,948,375.67	5,398,376.37
研发费用			
财务费用		2,761,005.98	-12,711.19
其中：利息费用		2,994,797.79	7,973.12
利息收入		243,391.5	26,580.37
资产减值损失		3,808,253.51	
信用减值损失			
加：其他收益		3,262,300.00	690,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		530,840.41	595,778.7
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-12,735,187.27	5,520,786.71
加：营业外收入			138,403.7
减：营业外支出		104,066.75	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-12,839,254.02	5,659,190.41
减：所得税费用			3.41

<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-12,839,254.02	5,659,187.00
（一）持续经营净利润		-12,839,254.02	5,659,187.00
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-12,839,254.02	5,659,187.00
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		587,588,352.89	725,626,319.58
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四）	12,508,331.54	11,192,112.07



	十)		
<b>经营活动现金流入小计</b>		600,096,684.43	736,818,431.65
购买商品、接受劳务支付的现金		566,916,132.30	662,433,421.64
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		37,187,310.24	30,571,435.70
支付的各项税费		2,803,946.47	2,122,298.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	12,915,352.14	14,935,210.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		619,822,741.15	710,062,367.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-19,726,056.72	26,756,064.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,601.00	4,770,160.49
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		99,601.00	4,770,160.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,137,555.10	18,443,862.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		47,137,555.10	18,443,862.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-47,037,954.10	-13,673,701.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,466,400.00	58,442,870
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			900,000
取得借款收到的现金		48,400,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,960,096.00	9,138,172.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>		68,826,496.00	117,581,042.40
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,904,754.68	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		33,600,096.00	88,563,310.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		37,504,850.68	88,563,310.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		31,321,645.32	29,017,732.20

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		-35,442,365.50	42,100,095.10
加：期初现金及现金等价物余额		57,766,759.84	15,666,664.74
六、期末现金及现金等价物余额		22,324,394.34	57,766,759.84

法定代表人：高秋菊

主管会计工作负责人：化稳

会计机构负责人：化稳

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,900,774.46	34,094,588.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,998,096.66	716,580.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>35,898,871.12</b>	<b>34,811,169.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		27,515,789.57	23,919,101.83
支付给职工以及为职工支付的现金		4,192,109.52	2,904,085.08
支付的各项税费		160,982.32	108,957.30
支付其他与经营活动有关的现金		26,115,538.69	23,886,512.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,984,420.10</b>	<b>50,818,657.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,085,548.98</b>	<b>-16,007,487.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,581,183.10
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,581,183.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,879,712.37	8,178,612.61
投资支付的现金		3,000,000.00	30,901,476.39
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>35,879,712.37</b>	<b>39,080,089.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-35,879,712.37</b>	<b>-37,498,905.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,466,400.00	57,542,870.00
取得借款收到的现金			50,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		3,800,000.00	1,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>17,266,400.00</b>	<b>109,042,870.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,008,125.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	6,070,575.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,808,125.00</b>	<b>6,070,575.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,458,275.00</b>	<b>102,972,294.17</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-45,506,986.35</b>	<b>49,465,900.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		51,649,562.88	2,183,662.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,142,576.53</b>	<b>51,649,562.88</b>

## (七) 合并股东权益变动表

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
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	41,380,000.00			1,496,866.98	89,322,524.89				1,808,522.85		18,627,920.90	152,635,835.62
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	41,380,000.00			1,496,866.98	89,322,524.89				1,808,522.85		18,627,920.90	152,635,835.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,620,000.00				9,846,400.00						- 43,162,189.29	-29,695,789.29
（一）综合收益总额											- 43,162,189.29	-43,162,189.29
（二）所有者投入和减少资本	3,620,000.00				9,846,400.00							13,466,400.00
1. 股东投入的普通股	3,620,000.00				9,846,400.00							13,466,400.00
2. 其他权益工具持有者投												

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期末余额	45,000,000.00			1,496,866.98	99,168,924.89				1,808,522.85		- 24,534,268.39	122,940,046.33
---------	---------------	--	--	--------------	---------------	--	--	--	--------------	--	--------------------	----------------

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
	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	21,100,000.00				48,990,451.00				959,644.80		5,751,291.11		76,801,386.91
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	21,100,000.00				48,990,451.00				959,644.80		5,751,291.11		76,801,386.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,280,000.00			1,496,866.98	40,332,073.89				848,878.05		12,876,629.79		75,834,448.71
(一) 综合收益总额											13,725,507.84	- 229,319.72	13,496,188.12
(二) 所有者投入和减少资本	20,280,000.00			1,496,866.98	40,332,073.89							229,319.72	62,338,260.59
1. 股东投入的普通股	20,280,000.00				40,262,870.00							900,000.00	61,442,870.00

2. 其他权益工具持有者投入资本			1,496,866.98									1,496,866.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				69,203.89							-670,680.28	-601,476.39
(三) 利润分配							848,878.05	-848,878.05				
1. 提取盈余公积							848,878.05	-848,878.05				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	41,380,000.00		1,496,866.98	89,322,524.89				1,808,522.85		18,627,920.90	152,635,835.62

法定代表人：高秋菊

主管会计工作负责人：化稳

会计机构负责人：化稳

## (八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	41,380,000.00			1,496,866.98	80,267,531.89				1,808,522.85		10,248,296.13	135,201,217.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,380,000.00			1,496,866.98	80,267,531.89				1,808,522.85		10,248,296.13	135,201,217.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,620,000.00				9,846,400.00						-12,839,254.02	627,145.98
(一) 综合收益总额											-12,839,254.02	-12,839,254.02
(二) 所有者投入和减	3,620,000.00				9,846,400.00							13,466,400.00



少资本												
1. 股东投入的普通股	3,620,000.00				9,846,400.00							13,466,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	45,000,000.00			1,496,866.98	90,113,931.89				1,808,522.85		-2,590,957.89	135,828,363.83

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	21,100,000.00				30,234,595.85				959,644.80		5,437,987.18	57,732,227.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	21,100,000.00				30,234,595.85				959,644.80		5,437,987.18	57,732,227.83
<b>三、本期增减变动金额</b> (减少以“-”号填列)	20,280,000.00			1,496,866.98	50,032,936.04				848,878.05		4,810,308.95	77,468,990.02
(一) 综合收益总额											5,659,187.00	5,659,187.00
(二) 所有者投入和减少资本	20,280,000.00			1,496,866.98	50,032,936.04							71,809,803.02
1. 股东投入的普通股	20,280,000.00				50,032,936.04							70,312,936.04
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,496,866.98								1,496,866.98
3. 股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								848,878.05		-848,878.05		
1. 提取盈余公积								848,878.05		-848,878.05		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	41,380,000.00		1,496,866.98	80,267,531.89				1,808,522.85		10,248,296.13	135,201,217.85	



### 三、 报表项目注释

## 河北双鸽食品股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

河北双鸽食品股份有限公司（以下简称“双鸽股份”或“公司”）于2015年12月23日经石家庄市工商行政管理局批准设立。注册地址为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，组织形式为股份有限公司（非上市），法定代表人为高秋菊，注册资本4,500.00万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经本公司董事会于2019年4月26日批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本报告合并范围为河北双鸽食品股份有限公司、石家庄双鸽圣蕴食品有限公司（以下简称“圣蕴食品”）、河北双鸽美丹畜牧科技有限公司（以下简称“美丹畜牧”）、河北双鸽蕴农科技有限公司（以下简称“蕴农科技”）、河北双鸽钰农畜牧科技有限公司（以下简称“钰农畜牧”）、石家庄双鸽润农养殖有限公司（以下简称“润农养殖”）、河北双鸽泽瀚商贸有限公司（以下简称“泽瀚商贸”），详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司本报告期持续盈利，已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2018年12月31日的财务报表。

### 三、 重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。



以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
低信用风险组合	以应收款项与交易对象的关系（关联往来）、款项性质（备用金等）为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
低信用风险组合	其他方法

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	0	0
7-12 个月	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
低信用风险组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、消耗性生物资产、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时的计价方法：

①材料：原材料发出时采用加权平均法计价。

②低值易耗品：低值易耗品发出时采用五五摊销法。

③消耗性生物资产：月末按约当产量法将归集的成本在出栏（包括销售）猪和期末存栏猪之间分配，按其分配的成本计入下一阶段成本或销售成本。

④库存商品：发出时采用加权平均法核算。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

#### 消耗性生物资产：

本公司至少每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明生物资产发生减值的，计提生物资产跌价准备或减值准备。每年年度终了，公司检查消耗性生物资产和生产性生物资产是否有发生减值的迹象，在此基础上计算确定消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额。

#### 判断消耗性生物资产和生产性生物资产减值的主要迹象

根据《企业会计准则第5号——生物资产》准则对消耗性生物资产和生产性生物资产的减值采取了易于判断的方式，即每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因的情况下，生物资产才可能存在减值迹象。具体来说，消耗性生物资产和生产性生物资产存在下列情形之一的，表明可变现净值或可收回金额低于账面价值：

(1) 因遭受火灾、旱灾、水灾、冻灾、台风、冰雹等自然灾害，造成消耗性生物资产或生产性生物资产发生实体损坏，影响该资产的进一步生长或生产，从而降低其产生经济利益的能力。

(2) 因遭受病虫害或者疯牛病、禽流感、口蹄疫等动物疫病侵袭，造成消耗性生物资产或生产性生物资产的市场价格大幅度持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。

(3) 因消费者偏好改变而使企业的消耗性生物资产或生产性生物资产收获的农产品的市场需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。

(4) 因企业所处经营环境，如动植物检验检疫标准等发生重大变化，从而对企业产生不利影响，导致消耗性生物资产或生产性生物资产的市场价格逐渐下跌。

(5) 其他足以证明消耗性生物资产或生产性生物资产实质上已经发生减值的情形。

消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值时，本公司按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备。消耗性生物资产的可变现净值是指在日常活动中，消耗性生物资产的估计售价减去至出售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。生产性生物资产的可收回金额根据其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较高者确定。

#### 其他存货：

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法，包装物采用一次摊销法。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	3	1.94-4.85
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	4	3	24.25
电子设备	3	3	32.33
其他设备	5	3	19.40

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十四）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十五）生物资产

##### 1. 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

- （1）消耗性生物资产的分类及计量详见本附注三、（十）存货。

(2) 生产性生物资产指为繁育仔猪而饲养的种猪，包括纯种猪、二元种猪及用于配种的公猪。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产（种猪）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定繁育生猪。

### 3. 生产性生物资产的摊销政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定摊销率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧养殖业			
其中：种猪	3	20	26.67

### 4. 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注三、（十七）长期资产减值

## （十六）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定

提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十一）收入

### 1. 销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 具体原则

#### （1）产品销售收入

按客户类别可细分为自提货现销、商场超市客户等方式。销售收入的确认方式及结算方式因客户类别而不同，具体如下：

①自提货现销模式下，客户自行取货，现款提货。公司于收款发货后确认销售收入，结算方式为现款现货结算或预收款结算。

#### ②商场超市

深加工肉制品：公司根据订单向商超发货，以商超销售系统记录为结算依据，经双方确认后，公司确认销售收入，按合同约定账期与商超结算，该销售模式的结算方式为按合同账期定期结算。

生鲜产品：公司直接与商超签订销售合同。公司根据订单向商超发货，在对方收货并签字确认后，公司确认销售收入，按合同账期定期与商超结算，该销售模式的结算方式为按合

同账期定期结算。

③其他商品的确认方法，客户签收、本公司取得收款凭据，货物移交后确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本公司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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

### (二十二) 政府补助

#### 1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

#### 2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入其他收益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### 4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相

关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会[2018]15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	13,676,760.61	16,180,686.71	应收账款：16,180,686.71
2. 应收利息、应收股利并	其他应收	1,870,318.93	453,424.88	其他应收款：453,424.88

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
其他应收款项目列示	款			
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	175,919,284.72	162,097,695.34	固定资产：162,097,695.34
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	54,945,612.54	16,014,971.66	在建工程：16,014,971.66
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	53,161,825.14	35,475,883.47	应付账款：35,475,883.47
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	113,689,421.53	127,607,671.06	应付利息：5,547.95 其他应付款：127,602,123.11
7.管理费用列报调整	管理费用	34,552,763.48	23,245,563.75	管理费用：23,825,253.00
8.研发费用单独列示	研发费用	277,243.43	579,689.25	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

### (二) 重要税收优惠及批文

#### 1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号)，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，因此本公司销售生猪、家禽等自产农产品可免缴增值税。

经河北省晋州市国家税务局备案，美丹畜牧、润农养殖已办理自产农产品收入免征增值税；经河北省无极县国家税务局备案，双鸽股份无极分公司已办理自产农产品收入免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税[2012]75号)，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

经河北省石家庄市裕华区国家税务局备案，泽瀚商贸已办理从事鲜活肉蛋产品销售的收

入免征增值税。

## 2、企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，从事牲畜、家禽的饲养以及农产品初加工的所得，可免征企业所得税。

根据《关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知》（国税函[2009]255 号）规定，美丹畜牧、润农养殖、圣蕴食品 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日从事牲畜、家禽的饲养及从事农产品初加工的所得企业所得税免税已分别通过河北省晋州市国家税务局备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。

双鸽股份无极分公司从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已通过河北省石家庄市裕华区国家税务局备案；美丹畜牧从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已通过河北省晋州市国家税务局备案。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,891.46	6,772.71
银行存款	22,085,850.58	57,759,987.13
其他货币资金	233,652.30	
合 计	22,324,394.34	57,766,759.84

注：其他货币资金为圣蕴食品的支付宝余额

### （二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	14,167,469.46	16,420,504.23
减：坏账准备	490,708.85	239,817.52
合 计	13,676,760.61	16,180,686.71

#### 1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	14,167,469.46	100.00	490,708.85	3.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,167,469.46	100.00	490,708.85	3.46

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,420,504.23	100.00	239,817.52	1.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	16,420,504.23	100.00	239,817.52	1.46

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0-6 个月	10,940,864.26			13,304,637.06		
7 个月-1 年				1,435,383.89	5.00	71,769.19
1-2 年	1,546,121.92	10.00	154,612.19	1,680,483.28	10.00	168,048.33
2-3 年	1,680,483.28	20.00	336,096.66			
合 计	14,167,469.46	3.46	490,708.85	16,420,504.23	1.46	239,817.52

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 250,891.33 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北国商城股份有限公司	5,124,332.51	36.17	
河北紫禾商贸有限公司	3,115,867.17	21.99	479,635.05
石家庄日朗商贸有限公司	970,905.03	6.85	
河北保龙仓家乐福商业有限公司	923,040.01	6.52	
河北永辉超市有限公司	896,022.51	6.33	
合 计	11,030,167.23	77.86	479,635.05

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,977,157.61	99.81	2,721,817.09	100.00
1至2年	3,759.90	0.19		
合计	1,980,917.51	100.00	2,721,817.09	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河北德众燃气贸易有限公司	229,977.16	11.61
赤城县大红门科技牧业有限公司	200,000.00	10.10
中国太平洋财产保险股份有限公司石家庄中心支公司	199,375.00	10.06
无极县中奥新能源有限公司	180,000.00	9.09
河北金梆子锅炉有限公司	176,670.00	8.92
合计	986,022.16	49.78

## (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,870,318.93	453,424.88
减：坏账准备		
合计	1,870,318.93	453,424.88

## 1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,870,318.93	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,870,318.93	100.00		
类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	453,424.88	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				



类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	453,424.88	100.00		

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月以内	877,288.93			12,800.00		
合计	877,288.93			12,800.00		

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金	222,080.00			125,700.60		
保证金	770,950.00			9,000.00		
备用金				305,924.28		
合计	993,030.00			440,624.88		

## (2) 本期未计提坏账准备；本期无收回或转回坏账准备

## (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	222,080.00	125,700.60
保证金	770,950.00	9,000.00
备用金		305,924.28
其他	877,288.93	12,800.00
合计	1,870,318.93	453,424.88

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
晋州市动物卫生监督所	无害化处理费	733,768.15	0-6个月	39.23	
河北省新合作投资担保有限公司	保证金	500,000.00	7-12个月	26.73	
国网河北省电力有限公司晋州市供电分公司	押金	180,000.00	0-6个月	9.62	
国融证券股份有限公司	增资顾问费	100,000.00	0-6个月	5.35	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
河北德众燃气贸易有限公司	保证金	100,000.00	0-6 个月	5.35	
合 计		1,613,768.15		86.28	

## (五) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,604,790.71		6,604,790.71	4,765,364.82		4,765,364.82
低值易耗品	2,651,234.20		2,651,234.20	2,337,058.44		2,337,058.44
库存商品	32,405,661.36		32,405,661.36	19,476,761.20		19,476,761.20
消耗性生物资产	48,177,157.77	11,023,345.31	37,153,812.46	37,360,373.87		37,360,373.87
合 计	89,838,844.04	11,023,345.31	78,815,498.73	63,939,558.33		63,939,558.33

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
消耗性生物资产		21,098,184.23		10,074,838.92	11,023,345.31
合 计		21,098,184.23		10,074,838.92	11,023,345.31

## (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵税额	32,336,287.45	34,610,973.66
预交所得税	21,455.70	
合 计	32,357,743.15	34,610,973.66

## (七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	175,919,284.72	162,097,695.34
固定资产清理		
合 计	175,919,284.72	162,097,695.34

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	147,344,220.79	71,760,702.71	3,658,087.44	4,470,787.06	227,233,798.00
2.本期增加金额	19,196,954.11	9,784,399.97	283,975.24	834,440.82	30,099,770.14
(1) 购置	136,723.00	1,135,853.39	283,975.24	834,440.82	2,390,992.45
(2) 在建工程转入	19,060,231.11	8,648,546.58			27,708,777.69
3.本期减少金额		1,547,986.02	790,262.02	13,600.91	2,351,848.95
(1) 处置或报废		1,547,986.02	790,262.02	13,600.91	2,351,848.95
4.期末余额	166,541,174.90	79,997,116.66	3,151,800.66	5,291,626.97	254,981,719.19
二、累计折旧					
1.期初余额	27,241,456.15	32,929,853.77	2,437,545.56	2,527,247.18	65,136,102.66
2.本期增加金额	7,544,433.44	6,661,042.20	426,294.83	836,995.00	15,468,765.47
(1) 计提	7,544,433.44	6,661,042.20	426,294.83	836,995.00	15,468,765.47
3.本期减少金额		765,286.07	763,954.71	13,192.88	1,542,433.66
(1) 处置或报废		765,286.07	763,954.71	13,192.88	1,542,433.66
4.期末余额	34,785,889.59	38,825,609.90	2,099,885.68	3,351,049.30	79,062,434.47
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	131,755,285.31	41,171,506.76	1,051,914.98	1,940,577.67	175,919,284.72
2.期初账面价值	120,102,764.64	38,830,848.94	1,220,541.88	1,943,539.88	162,097,695.34

## (八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	54,945,612.54	16,014,971.66
合 计	54,945,612.54	16,014,971.66

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西朗扩繁场				13,815,247.17		13,815,247.17
灵寿养殖场	45,388,592.67		45,388,592.67	838,034.93		838,034.93
行唐县钰农养殖场	2,436,334.23		2,436,334.23	264,367.58		264,367.58
赞皇养殖场	165,066.59		165,066.59	68,933.56		68,933.56
其他零星工程	6,955,619.05		6,955,619.05	1,028,388.42		1,028,388.42
合 计	54,945,612.54		54,945,612.54	16,014,971.66		16,014,971.66

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
西郎扩繁场	5,500.00	13,815,247.17	12,274,452.85	26,089,700.02		-
灵寿养殖场	8,466.16	838,034.93	44,550,557.74			45,388,592.67
行唐县钰农养殖场	6,000.00	264,367.58	2,171,966.65			2,436,334.23
赞皇养殖场	5,004.87	68,933.56	96,133.03			165,066.59
其他零星工程		1,028,388.42	7,546,308.30	1,619,077.67		6,955,619.05
合计		16,014,971.66	66,639,418.57	27,708,777.69		54,945,612.54

## 重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
西郎扩繁场	47.44	100.00				其他来源
灵寿养殖场	53.61	53.61				其他来源
行唐县钰农养殖场	4.06	4.06				其他来源
赞皇养殖场	0.33	0.33				其他来源
其他零星工程						其他来源
合计	—	—				—

## (九) 生产性生物资产

项目	畜牧养殖业(种猪)	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,176,731.43	14,176,731.43
2.本期增加金额	8,385,906.03	8,385,906.03
(1)自行培育	8,385,906.03	8,385,906.03
3.本期减少金额	7,786,632.93	7,786,632.93
(1)处置	7,786,632.93	7,786,632.93
4.期末余额	14,776,004.53	14,776,004.53
二、累计摊销		
1.期初余额	4,539,518.94	4,539,518.94
2.本期增加金额	3,768,920.42	3,768,920.42
(1)计提	3,768,920.42	3,768,920.42
3.本期减少金额	3,527,346.88	3,527,346.88
(1)处置	3,527,346.88	3,527,346.88
4.期末余额	4,781,092.48	4,781,092.48
三、减值准备		
四、账面价值		
期末账面价值	9,994,912.05	9,994,912.05

期初账面价值	9,637,212.49	9,637,212.49
--------	--------------	--------------

## (十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	17,374,060.90	1,638,285.89	19,012,346.79
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	17,374,060.90	1,638,285.89	19,012,346.79
二、累计摊销			
1.期初余额	2,220,582.62	226,865.19	2,447,447.81
2.本期增加金额	347,481.24	89,035.56	436,516.80
(1)计提	347,481.24	89,035.56	436,516.80
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	2,568,063.86	315,900.75	2,883,964.61
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	14,805,997.04	1,322,385.14	16,128,382.18
2.期初账面价值	15,153,478.28	1,411,420.70	16,564,898.98

## (十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
耕地占用税	768,861.66	500,000.00	44,677.65		1,224,184.01
土地租赁费	515,491.51	218,928.60	243,213.03		491,207.08
集团网电话费	137,600.00	489,208.88	83,102.62		543,706.26
合计	1,421,953.17	1,208,137.48	370,993.30		2,259,097.35

## (十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：	119,908.77	479,635.05	284,716.79	1,138,867.13
资产减值准备	119,908.77	479,635.05	59,954.39	239,817.52
预计负债			224,762.40	899,049.61

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
小 计	119,908.77	479,635.05	284,716.79	1,138,867.13

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,034,419.11	
可抵扣亏损	7,413,542.28	723,969.60
合 计	18,447,961.39	723,969.60

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2019 年	4,734.00	4,734.00	
2020 年			
2021 年			
2022 年	719,235.60	719,235.60	
2023 年	6,689,572.68		
合 计	7,413,542.28	723,969.60	

## (十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款等	639,780.00	5,873,800.00
预付补偿款	450,000.00	450,000.00
合 计	1,089,780.00	6,323,800.00

## (十四) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	38,400,000.00	
保证借款	10,000,000.00	
合 计	48,400,000.00	

2. 本公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

## (十五) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	53,161,825.14	35,475,883.47
合 计	53,161,825.14	35,475,883.47

## (1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	50,922,803.77	35,475,883.47
1至2年	2,239,021.37	
合 计	53,161,825.14	35,475,883.47

## (2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
石家庄农盈美丹饲料有限公司	2,097,996.37	尚未结算
合 计	2,097,996.37	—

## (十六) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,477,618.29	5,827,715.31
1年以上	920,000.00	
合 计	5,397,618.29	5,827,715.31

## 账龄超过1年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
行唐县口头镇东沟村村民委员会	920,000.00	尚未结算
合 计	920,000.00	

## (十七) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	599,297.89	34,994,861.65	34,822,838.60	771,320.94
离职后福利-设定提存计划	20,478.63	2,376,778.50	2,356,553.10	40,704.03
合 计	619,776.52	37,371,640.15	37,179,391.70	812,024.97

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	547,445.43	31,312,044.50	31,194,037.54	665,452.39
职工福利费	10,127.10	949,849.91	944,387.01	15,590.00
社会保险费	13,428.34	1,504,028.93	1,488,400.35	29,056.92
其中：医疗保险费	11,453.24	1,263,431.33	1,250,254.81	24,629.76
工伤保险费	543.34	83,362.17	82,437.21	1,468.30
生育保险费	1,431.76	157,235.43	155,708.33	2,958.86
住房公积金	8,283.00	778,661.62	774,071.62	12,873.00

工会经费和职工教育经费	20,014.02	450,276.69	421,942.08	48,348.63
合 计	599,297.89	34,994,861.65	34,822,838.60	771,320.94

## 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,721.53	2,299,908.31	2,280,282.20	39,347.64
失业保险费	757.10	76,870.19	76,270.90	1,356.39
合 计	20,478.63	2,376,778.50	2,356,553.10	40,704.03

## (十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	130.08	9,167.69
企业所得税		335,791.62
城市维护建设税	6.51	458.39
个人所得税	7,269.20	15,187.74
教育费附加	6.50	458.39
印花税	19,940.80	20,081.73
资源税	39,236.40	
合 计	66,589.49	381,145.56

## (十九) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	61,027.40	5,547.95
其他应付款项	113,628,394.13	127,602,123.11
合 计	113,689,421.53	127,607,671.06

## 1. 其他应付款项

## (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并外关联方	78,755,805.40	104,695,805.40
押金及保证金	23,372,078.45	8,008,613.00
质保金及工程款	9,152,760.41	13,578,178.00
代扣代缴	74,122.61	106,205.12
其他	2,273,627.26	1,213,321.59
合 计	113,628,394.13	127,602,123.11

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
石家庄迅奥商贸有限公司	2,650,000.00	保证金



单位名称	期末余额	未偿还原因
石家庄日朗商贸有限公司	1,830,000.00	保证金
天津大鸿恒翔机械有限公司	958,350.00	质保金
四川蒙特工程建设有限公司河北分公司	894,400.00	质保金
佳林建设有限公司	616,825.00	质保金
河北千喜鹤肠衣有限公司	505,000.00	保证金
合 计	7,454,575.00	—

## (二十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	49,436,751.53	48,505,558.19	4.05
合 计	49,436,751.53	48,505,558.19	4.05

## (二十一) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	899,049.61		899,049.61		与河北紫禾商贸有限公司货款纠纷
合 计	899,049.61		899,049.61		

注：详见附注九。

## (二十二) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	16,065,833.60	2,700,000.00	1,187,500.00	17,578,333.60	
合 计	16,065,833.60	2,700,000.00	1,187,500.00	17,578,333.60	

## 2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010年生猪产业化项目专项资金	5,472,552.04		366,875.04		5,105,677.00	与资产相关
2010年生猪产业化项目专项资金	3,477,447.96		233,124.96		3,244,323.00	与资产相关
2018年晋州市人民政府沼气优化提升项目		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
生猪产业化综合改造项目	2,274,791.67		152,500.00		2,122,291.67	与资产相关
生猪产业化综合改造项目	1,454,375.00		97,500.00		1,356,875.00	与资产相关
50万头生猪加工生产线迁建改造项目	1,277,239.58		85,625.00		1,191,614.58	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
农牧局健康养殖 项目补助资金	962,499.97		50,000.04		912,499.93	与资产相关
50 万头生猪加工 生产线迁建改造 项目	811,093.75		54,375.00		756,718.75	与资产相关
2017 年度生猪调 出大县奖励资金		300,000.00	17,500.00		282,500.00	与资产相关
河北新能源项目	335,833.63		129,999.96		205,833.67	与资产相关
合 计	16,065,833.60	2,700,000.00	1,187,500.00		17,578,333.60	

## (二十三) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	41,380,000.00	3,620,000.00					45,000,000.00

注：2018年1月19日，经2018年度第一次临时股东大会审议，将注册资本由4,138.00万元增加到4,500.00万元，新增注册资本由股东石家庄双鸽食品有限责任公司按照每股3.72元的价格认购362.00万股，共计以货币出资1,346.64万元，其中：增加注册资本362.00万元、资本公积984.64万元，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具大信验字[2018]第1-00020号验资报告。

## (二十四) 其他权益工具

发行在外的金 融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
转股选择权		1,496,866.98						1,496,866.98
合 计		1,496,866.98						1,496,866.98

注：详见附注十一、其他重要事项。

## (二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	89,322,524.89	9,846,400.00		99,168,924.89
合 计	89,322,524.89	9,846,400.00		99,168,924.89

注：本期资本公积增加详见附注五（二十三）

## (二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,205,681.90			1,205,681.90
任意盈余公积	602,840.95			602,840.95
合 计	1,808,522.85			1,808,522.85

## (二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	18,627,920.90	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-43,162,189.29	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-24,534,268.39	

## (二十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	543,152,371.71	517,011,539.41	658,142,552.53	610,626,546.04
生猪屠宰业	484,891,544.64	464,249,940.35	581,700,999.20	553,662,301.13
畜牧养殖业	37,310,668.90	35,472,305.70	70,498,225.00	52,074,555.19
批发零售业	20,950,158.17	17,289,293.36	5,943,328.33	4,889,689.72
二、其他业务小计	118,793.61	63,633.85	365,050.54	321,406.96
销售材料	118,793.61	63,633.85	365,050.54	321,406.96
合 计	543,271,165.32	517,075,173.26	658,507,603.07	610,947,953.00

## (二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,143.25	424.83
教育费附加	2,245.17	414.05
房产税	399,979.32	389,824.79
土地使用税	979,569.28	860,670.80
印花税	205,103.70	280,611.43
资源税	264,814.20	
环境保护税	300,389.60	
车船使用税	5,309.16	7,190.10
排污费	67,547.60	28,753.74
合 计	2,228,101.28	1,567,889.74

## (三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,688,004.82	6,919,682.38
运输费	2,093,788.72	1,103,153.42
广告宣传费	991,429.73	1,025,181.07
冷藏费	691,473.21	950,568.86
促销费用	805,593.36	681,793.56

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	719,048.16	675,426.06
差旅费	243,307.14	487,171.83
劳务费	185,876.46	474,911.05
折旧费	323,176.69	302,074.38
租赁费	252,285.72	114,025.73
其他	458,128.93	290,178.40
合 计	15,452,112.94	13,024,166.74

## (三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
流动资产损失	18,393,458.67	9,900,631.15
职工薪酬	7,906,939.50	4,884,297.17
折旧费	2,598,984.91	2,432,326.58
咨询服务费	2,165,822.35	2,143,598.47
无形资产摊销	436,516.80	426,422.43
汽车费	480,162.90	396,944.24
办公费	637,987.32	352,970.97
租赁费	68,948.46	318,410.56
其他	1,863,942.57	2,389,962.18
合 计	34,552,763.48	23,245,563.75

## (三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	215,665.43	501,827.76
中试材料费用	45,269.53	57,948.61
非流动资产摊销	13,246.92	8,946.01
其他	3,061.55	10,966.87
合 计	277,243.43	579,689.25

## (三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,891,427.47	7,973.12
减：利息收入	287,170.13	71,769.28
手续费及其他	270,825.02	37,589.38
合 计	4,875,082.36	-26,206.78

## (三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	250,891.33	239,817.52
存货跌价损失	21,098,184.23	
合 计	21,349,075.56	239,817.52

## (三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
冻猪肉储备补贴资金	2,006,400.00	2,020,600.00	与收益相关
2018 年农业产业企业贷款贴息项目补助资金	1,066,300.00		与收益相关
河北省扶持 2018 年农业生产发展（创新型农业企业）项目补助资金	1,000,000.00		与收益相关
农林畜牧局 2017 年良种引进项目资金	700,000.00		与收益相关
2018-2019 年度生猪活储补贴资金	636,000.00		与收益相关
2010 年生猪产业化项目专项资金	600,000.00	600,000.00	与资产相关
锅炉拆除补贴	320,000.00		与收益相关
农产品质量追溯体系建设补助	300,000.00		与收益相关
生猪产业化综合改造项目	250,000.00	250,000.00	与资产相关
科学技术研究与发展资金	250,000.00		与收益相关
2017 年度十大工业名牌产品奖励资金	200,000.00		与收益相关
其他与资产相关补助资金	337,500.00	307,499.99	与资产相关
其他与收益相关补助资金	491,385.00	1,527,872.00	与收益相关
合 计	8,157,585.00	4,705,971.99	

## (三十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-51,231.66	53,013.49
生产性生物资产处置	1,622,260.88	1,882,244.98
合 计	1,571,029.22	1,935,258.47

## (三十七) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		120,000.00	
非流动资产处置利得合计		56,426.31	
其中：生物资产死亡损益		56,426.31	
无需支付的款项	899,049.61		

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	115.51	360,601.79	
合 计	899,165.12	537,028.10	

## 2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
大气污染专项资金补贴		120,000.00	与收益相关
合 计		120,000.00	

## (三十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	861,025.24	846,713.62	861,025.24
其中：生物资产死亡损失	186,370.06		186,370.06
固定资产报废损失	674,655.18	846,713.62	674,655.18
公益性捐赠支出	20,000.00		20,000.00
罚款支出	1.83		1.83
解约损失		899,049.61	
其他	4,500.00	666,072.95	4,500.00
合 计	885,527.07	2,411,836.18	885,527.07

## (三十九) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	201,246.55	483,680.90
递延所得税费用	164,808.02	-284,716.79
合 计	366,054.57	198,964.11

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-42,796,134.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,699,033.68
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	201,246.55
非应税收入的影响	9,177,990.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,065.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-607.09

项 目	金 额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,672,393.17
所得税费用	366,054.57

## (四十) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,508,331.54	11,192,112.07
其中：政府补助	9,670,085.00	3,668,472.00
利息收入	287,170.13	71,769.28
往来款及其他	2,551,076.41	7,451,870.79
支付其他与经营活动有关的现金	12,915,352.14	14,935,210.86
其中：咨询服务费	2,165,822.35	2,143,598.47
运输费	2,093,788.72	1,028,397.03
办公费	1,357,035.48	1,025,181.07
广告宣传费	991,429.73	681,793.56
促销费用	805,593.36	950,568.86
冷藏费	691,473.21	396,944.24
汽车费	480,162.90	432,436.29
租赁费	321,234.18	37,589.38
手续费及其他	270,825.02	487,171.83
差旅费	243,307.14	474,911.05
劳务费	185,876.46	1,028,397.03
其他付现费用	2,325,133.05	3,058,531.21
往来款及其他	983,670.54	3,189,690.84

## 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	6,960,096.00	9,138,172.40
其中：控股母公司资金支持	6,960,096.00	6,138,172.40
同一控制企业合并设立时点资本金		3,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,600,096.00	88,563,310.20
其中：归还控股母公司资金支持款项	32,900,096.00	87,961,833.81
收购子公司少数股东权益		601,476.39
支付新合作中行贷款保证金	500,000.00	
支付新合作担保费用	200,000.00	

## (四十一) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-43,162,189.29	13,496,188.12
加：资产减值准备	21,349,075.56	239,817.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,237,685.89	18,269,621.49
无形资产摊销	436,516.80	426,422.43
长期待摊费用摊销	370,993.30	231,527.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,571,029.22	-1,935,258.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	861,025.24	790,287.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,891,427.47	7,973.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	164,808.02	-284,716.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,285,191.74	-13,187,859.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,830,270.81	-11,014,949.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,150,550.44	19,975,461.64
其他		-258,450.38
经营活动产生的现金流量净额	-19,726,056.72	26,756,064.54
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		
现金及现金等价物的期末余额	22,324,394.34	57,766,759.84
减：现金及现金等价物的期初余额	57,766,759.84	15,666,664.74
现金及现金等价物净增加额	-35,442,365.50	42,100,095.10

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	22,324,394.34	57,766,759.84
其中：库存现金	4,891.46	6,772.71
可随时用于支付的银行存款	22,085,850.58	57,759,987.13
可随时用于支付的其他货币资金	233,652.30	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	22,324,394.34	57,766,759.84

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产



项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	29,200,952.49	贷款抵押
无形资产	14,805,997.07	贷款抵押
合计	44,006,949.56	

## 六、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
圣蕴食品	石家庄市	石家庄市	屠宰、加工	100.00		同一控制合并
美丹畜牧	石家庄市	石家庄市	养殖	100.00		同一控制合并
蕴农科技	石家庄市	石家庄市	技术服务	100.00		发起设立
钰农畜牧	石家庄市	石家庄市	养殖	100.00		发起设立
润农养殖	石家庄市	石家庄市	养殖	100.00		同一控制合并
泽瀚商贸	石家庄市	石家庄市	批发兼零售	100.00		发起设立

## 七、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，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### (2) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，存

在小额的进出口业务，汇率变动对本公司的影响较小。

## 2、信用风险

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。为降低信用风险，本公司不断强化应收账款的风险管理意识，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需进行信用审核和审批，审慎确定信用额度，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

本公司于资产负债表日对应收款的可回收性进行审核，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已经大为降低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司对现金及现金等价物进行监控，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。

# 八、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
双鸽有限	河北省石家庄市裕华区胜利南街307号	冷冻冷藏仓储服务	2300万人民币	92.00	92.00

自然人高秋菊持有双鸽有限65.9%的股权，为本公司实际控制人。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书、监事	关键管理人员

## (四) 关联交易情况

### 1. 采购商品、接受劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年度	2017年度
双鸽有限	冷藏服务	市价原则	728,040.29	950,568.86

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年度	2017 年度
双鸽有限	租赁商铺及办公室	市价原则	273,142.86	119,142.86
双鸽有限	转让固定资产及低值易耗品	市价原则	29,773.94	127,457.77

注：本公司主要由自有冷库储存，租用双鸽有限的冷库为部分销售周转用。

## 2. 销售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年度	2017 年度
双鸽有限	销售毛猪	市价原则		1,215,060.00
双鸽有限	销售生鲜等	市价原则	57,423.71	10,504,205.75

## 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,273,134.89	715,284.59

## (五) 关联方担保

### 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
双鸽有限	双鸽股份	5,000.00 万元	2017 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 20 日	否
高秋菊、河北省新合作投资担保有限公司	美丹畜牧	1,000.00 万元	2018 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 16 日	否
高秋菊、双鸽有限	圣蕴食品	840.00 万元	2018 年 02 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	否
高秋菊、双鸽有限	圣蕴食品	1,500.00 万元	2018 年 02 月 26 日	2019 年 02 月 25 日	否
高秋菊	圣蕴食品	400.00 万元	2018 年 05 月 25 日	2019 年 05 月 24 日	否
高秋菊	圣蕴食品	500.00 万元	2018 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 05 日	否
高秋菊	圣蕴食品	600.00 万元	2018 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 12 日	否

注 1、根据本公司与扶贫产业基金签订的可转股债权投资协议，公司股东双鸽有限为本笔 5,000.00 万贷款提供担保，担保物为石房权证裕字第 550001325 号房产及裕华国用（2006）第 163 号土地。

注 2、根据子公司美丹畜牧与中国银行晋州支行签订的流动资金借款合同，河北省新合作投资担保有限公司、公司股东高秋菊为本项 1,000.00 万元借款提供担保，双鸽有限以自有房产向河北省新合作投资担保有限公司提供反担保。

注 3、根据子公司圣蕴食品与河北银行平南支行签订的流动资金借款合同，公司股东双鸽有限、高秋菊为本项 840.00 万元借款提供担保，同时双鸽有限以自有房产提供抵押。

注 4、根据子公司圣蕴食品与交通银行河北省分行签订的流动资金借款合同，公司股东高秋菊、双鸽有限及双鸽股份为本项 1,500.00 万元借款提供担保，同时圣蕴食品以 1 项自有房产提供抵押。

注 5、根据子公司圣蕴食品与中国农业银行石家庄分行签订的流动资金借款合同，公司股东高秋菊为本项 1,500.00 万元借款提供担保，同时圣蕴食品以 2 项自有土地及房产提供抵押。

## (六)关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	双鸽有限	78,755,805.40	104,695,805.40
	小 计	78,755,805.40	104,695,805.40

## 九、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需应披露的承诺事项。

## (二) 或有事项

2017 年 11 月 20 日，晋州市人民法院对圣蕴食品与紫禾商贸的纠纷做出一审(2017)冀 0183 民初 716 号民事判决书：一、紫禾商贸与圣蕴食品 2016 年 12 月 16 日签订的《经销合同书》于 2017 年 2 月 20 日予以解除。二、紫禾商贸与双鸽有限晋州分公司 2016 年 10 月 10 日签订的在北国超市、永辉超市独家代理的《授权书》和 2016 年 12 月 28 日与圣蕴食品签订的独家代理《授权书》，同时于 2017 年 2 月 20 日予以解除。三、被告圣蕴食品赔偿原告紫禾商贸损失 899,049.61 元及利息（自 2017 年 2 月 5 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。四、原告紫禾商贸给付被告圣蕴食品货款 3,115,867.17 元及利息（自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。五、原告紫禾商贸给付被告双鸽有限晋州分公司货款 413,571.75 元及利息（自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。六、驳回原告紫禾商贸的其他诉讼请求。2017 年 12 月，圣蕴食品、紫禾商贸均上交民事上诉状，本公司根据上述判决计提了 899,049.61 元的预计负债。

2018 年 3 月 27 日，河北省石家庄市中级人民法院做出（2018）冀 01 民终 1422 号民事裁定书：

- 一、撤销河北省晋州市人民法院（2017）冀 0183 民初 716 号民事判决；
- 二、发回河北省晋州市人民法院重审。

2018 年 10 月 23 日，河北省晋州市人民法院做出（2018）冀 0183 民初 1830 号民事判决书：

- 一、反诉被告紫禾商贸于本判决生效后十日内给付反诉原告圣蕴食品货款 3,115,867.17 元及利息（利息计算方式：自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行

之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。

二、反诉被告紫禾商贸于本判决生效后十日内给付反诉原告双鸽有限晋州分公司货款413,571.75元及利息（利息计算方式：自2017年2月15日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。

紫禾商贸在以上判决生效后再未提起上诉，因此本公司根据上述判决冲减了899,049.61元的预计负债。

截至2018年12月31日，除上述事项外，本公司无需应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

2019年1月8日，根据公司股东决议和修改后的章程规定，公司注册资本由4,500.00万元增加到4,750.00万元，新增注册资本由公司每股3.72元向特定投资者双鸽有限发行人民币普通股250.00万股（每股面值1元），募集资金总额人民币930.00万元，扣除各项发行费用人民币12.26万元，实际募集资金净额人民币917.74万元。

截至2019年4月26日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

根据本公司与扶贫产业基金签订的可转股债权投资协议，扶贫产业基金通过中国农业银行北京市分行，向公司提供用途限定为贫困县产业扶贫项目的委托贷款5,000.00万元，双鸽有限以其拥有的房产及土地为本笔贷款提供了担保。根据协议，扶贫产业基金可在债权投资期内保留决定将债权转为股权以及在债权转股权之外另行增加对公司股权投资的权利。选择债转股、增加股权投资时，转股价格、增加股权投资价格以双方委托的第三方中介机构对公司的评估结果为参考依据协商确定，但无论何种情况，最终转股价格、增加股权投资价格不得高于双方委托的第三方中介机构确定的评估值。

截至2018年12月31日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的重大事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	969,601.00	2,171,402.96
合 计	969,601.00	2,171,402.96

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	969,601.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	969,601.00	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,171,402.96	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,171,402.96	100.00		

### 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方	969,601.00			2,171,402.96		
合 计	969,601.00			2,171,402.96		

### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
润农养殖	878,899.00	90.65	
圣蕴食品	90,702.00	9.35	
合 计	969,601.00	—	

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	37,649,020.78	25,300,000.00
合 计	37,649,020.78	25,300,000.00

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	37,649,020.78	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	37,649,020.78	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	25,300,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	25,300,000.00	100.00		

### 1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月 (含 6 个月)	136,520.78					
合 计	136,520.78					

#### (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
关联方往来	37,412,500.00			25,300,000.00		
押金	100,000.00					
合 计	37,512,500.00			25,300,000.00		

## 2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方	37,412,500.00	25,300,000.00
押金	100,000.00	
其他	136,520.78	
合计	37,649,020.78	25,300,000.00

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
圣蕴食品	关联方往来	19,200,000.00	0-6 个月	51.00	
润农养殖	关联方往来	11,900,000.00	0-6 个月	31.61	
钰农畜牧	关联方往来	3,312,500.00	0-6 个月	8.80	
美丹畜牧	关联方往来	3,000,000.00	0-6 个月	7.97	
河北铭港新能源科技有限公司	押金	100,000.00	0-6 个月	0.27	
合计		37,512,500.00	—	99.64	—

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	90,506,138.28		90,506,138.28	87,506,138.28		87,506,138.28
合计	90,506,138.28		90,506,138.28	87,506,138.28		87,506,138.28

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美丹畜牧	43,834,595.85			43,834,595.85		
蕴农科技	2,701,476.39			2,701,476.39		
泽瀚商贸	1,000,000.00			1,000,000.00		
圣蕴食品	37,654,979.72			37,654,979.72		
润农养殖	2,315,086.32			2,315,086.32		
钰农畜牧		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	87,506,138.28	3,000,000.00		90,506,138.28		

注：2018年6月25日，公司对子公司钰农畜牧出资300.00万元。

## (四) 营业收入和营业成本



项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	24,030,678.80	24,879,145.56	36,183,960.86	26,503,369.93
畜牧养殖业	24,030,678.80	24,879,145.56	36,183,960.86	26,503,369.93
二、其他业务小计	2,482.76	2,880.00		
销售材料	2,482.76	2,880.00		
合 计	24,033,161.56	24,882,025.56	36,183,960.86	26,503,369.93

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	710,003.98	
2. 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）	8,157,585.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	874,663.29	
4. 所得税影响额	-	
合 计	9,742,252.27	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-30.10	10.85	-0.97	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.89	9.46	-1.18	0.44

河北双鸽食品股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。