



# 石羊农科

NEEQ : 871667

## 陕西石羊农业科技股份有限公司

SHAANXI SHIYANG AGRICULTURAL SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

- 一、 2018年5月9日公司2017年年度股东大会决议通过《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》，并于当月完成收购协议的签订。
- 二、 2018年8月，石羊农科从美国引进的PIC原种猪首批694头顺利通关并投入生产，这批与美国育种基因同频的优良品系种猪将为陕西生猪品系改良和畜牧业追赶超越奠定基础。



- 三、 饲料新产品研发取得突破，高端预混料万得素成功上市，新产品在畜禽生长速度、料肉比、生物安全、绿色健康等方面效果显著。



## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	11
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	13
第四节	管理层讨论与分析 .....	16
第五节	重要事项 .....	47
第六节	股本变动及股东情况 .....	61
第七节	融资及利润分配情况 .....	63
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	66
第九节	行业信息 .....	71
第十节	公司治理及内部控制 .....	72
第十一节	财务报告 .....	84

## 释义

释义项目	指	释义
石羊农科、公司、本公司、股份公司	指	陕西石羊农业科技股份有限公司
石羊农科有限	指	陕西石羊农业科技有限公司
好邦农业科技	指	陕西好邦农业科技股份有限公司
蒲城石羊饲料	指	陕西蒲城石羊饲料有限公司
运城石羊饲料	指	运城石羊饲料有限公司
晋中石羊饲料	指	晋中石羊饲料有限公司
泾河石羊饲料	指	陕西泾河石羊饲料有限公司
兰州石羊饲料	指	兰州石羊饲料有限公司
临汾石羊饲料	指	临汾石羊饲料有限公司
夏县石羊饲料	指	夏县石羊饲料有限公司
杨凌石羊饲料	指	陕西杨凌石羊饲料有限公司
岐山石羊饲料	指	陕西岐山石羊饲料有限公司
石羊国际贸易	指	陕西石羊国际贸易有限公司
石羊集团	指	陕西石羊（集团）股份有限公司
西安邦淇	指	西安邦淇制油科技有限公司
石羊农牧	指	陕西石羊（集团）农牧有限公司
禽料分公司	指	陕西蒲城石羊饲料有限公司禽料分公司
猪料分公司	指	陕西石羊农业科技股份有限公司蒲城猪饲料分公司
汇邦地产	指	陕西汇邦地产有限责任公司
好邦投资	指	陕西好邦投资有限公司
进出口分公司	指	陕西石羊农业科技股份有限公司西安进出口分公司
渭南畜牧科技	指	渭南石羊畜牧科技有限公司
蒲城畜牧发展	指	蒲城石羊畜牧发展有限公司
澄石种猪	指	澄城县澄石种猪有限公司
渭南汇邦	指	渭南汇邦畜牧发展有限公司
合阳惠通	指	合阳县惠通良种猪繁育有限公司
合阳泛海	指	合阳县泛海畜牧发展有限公司
扶风惠通	指	扶风县惠通畜牧发展有限公司
石羊农产品供应链	指	西安石羊农产品供应链有限公司
蒲城惠达	指	蒲城惠达畜牧发展有限公司
股东大会	指	陕西石羊农业科技股份有限公司股东大会
股东会	指	陕西石羊农业科技有限公司股东会
董事会	指	陕西石羊农业科技股份有限公司董事会
监事会	指	陕西石羊农业科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
律师、国浩	指	国浩律师（北京）事务所
农业部	指	中华人民共和国农业农村部

国务院	指	中华人民共和国国务院
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《陕西石羊农业科技股份有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
豆粕	指	大豆提取豆油后得到的一种副产品
浓缩料	指	指浓缩饲料，是根据不同动物，不同生产目的而配制的除能量饲料外的所有营养物质
预混料	指	即预混合饲料，由两种（类）或以上饲料添加剂（各种微量矿物元素、维生素、氨基酸等）与载体或稀释剂按比例配制的均匀混合物
配合饲料	指	营养成分完全、能直接用于饲喂饲养对象、能够全面满足饲喂动物各种应营养需要的配合饲料。
精料补充料	指	为了补充以粗饲料、青饲料、青贮饲料为基础的草食动物的营养而用多种饲料原料按一定比例配制的饲料
仔猪	指	刚出生的小猪，一直长到30公斤左右的猪，都称为仔猪。
保育猪	指	俗称断奶仔猪，指仔猪断奶至保育结束这一阶段，通常为5周
育肥猪	指	仔猪保育结束进入生长舍饲养，直至出栏这一阶段，一般为16.5周（约70~180日龄）。
种公猪	指	优良品种没有阉割的且专门用于给多个母猪交配并能让母猪下仔的公猪。
母猪	指	在猪类中，产过仔的任何年龄的雌性猪被称为母猪。
生猪	指	即生活着的猪，对未宰杀的除种猪以外的家猪的统称。

## 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。

公司负责人常青山、主管会计工作负责人谢辉及会计机构负责人（会计主管人员）路超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（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
（一）原材料价格波动风险	<p>公司经营存在原料价格波动风险。公司玉米、豆粕、小麦等原材料占公司营业成本比重较大，原材料价格的波动将直接影响公司生产成本、毛利率，进而对公司营业利润产生影响。</p> <p>公司的主要原材料（如：玉米、小麦、豆粕、鱼粉、氨基酸等）市场价格在报告期内受国际国内粮食及水产市场因素影响较大，部分原料呈现大幅波动。如果各类原料市场价格异常波动，而公司无法及时通过调整成本结构、技术工艺或者产品价格等方式来抵消原料价格波动，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。</p>
（二）下游行业周期性波动对公司产品需求变化的风险	<p>生猪养殖行业存在比较大的量价反向增长情况，当猪肉价格上涨时，养殖户加大生猪养殖，增加生猪存栏量，猪肉供应量上升，结果导致猪肉价格下降；猪肉价格降低，又使得养殖户减少生猪养殖，降低生猪存栏量，导致猪肉价格上升，最终形成猪肉供应量与价格呈现较大反向波动。造成此种现象的主</p>

	<p>要原因是补栏缺乏理性的散养户大量存在。而散养户的生产具有随意性，价格弹性较大，最终造成猪肉养殖行业波动性较强。此种波动会传导至上游饲料生产企业，给企业生产带来风险。</p>
<p>(三) 业务区域集中风险</p>	<p>公司的主要销售分布在西北地区，产品运输成本是造成业务区域集中的主要原因，饲料一般均为车辆运输，路程越远相应成本就会增加，一般饲料企业的辐射范围为 300 公里，超过范围后饲料价格将不具有竞争优势，因此公司主要营业范围为西北地区。如果营业区域产业政策调整、上下游波动严重、区域竞争加剧都会对企业经营产生不利影响。公司营业收入地域集中风险较大。</p>
<p>(四) 养殖业动物疫情风险</p>	<p>养殖业中出现的禽流感、非洲猪瘟等疫情，对饲料行业和畜牧养殖行业的生产影响较大。2018 年爆发的非洲猪瘟，造成了生猪养殖业生产受阻和消费需求的急剧下降，使饲料行业的经营受到较大影响。近年来全球自然灾害频发，大范围的恶劣天气明显增多，导致饲料原料价格波动较大，区域存栏量起伏明显，均为饲料产业的发展带来了风险。若公司生产和销售区域内发生严重疫情，将会对本公司的饲料产量及生产经营活动产生重大不利影响。</p>
<p>(五) 市场竞争加剧的风险</p>	<p>我国饲料工业经过 30 多年的发展已经成为我国农业的支柱行业之一，2012 年我国成为世界第一大商品饲料生产国。尽管如此，我国饲料行业现状仍以中小规模企业众多、竞争激烈等为主要特点。近年来，我国饲料行业的集中度加速提高。众多技术低、规模小的企业整体利润率不高，正在逐步退出市场，而具备技术优势、规模优势、营销优势的企业不断提高业务规模，取代了中小企业退出的市场份额。优势资源进一步向具有核心技术和服务优势的饲料企业以及具有产业整合能力的饲料企业集中。如果本公司不能充分发挥自身在技术、营销、服务以及品牌方面的优势，扩大自身市场份额，提高综合竞争力，就可能被其他饲料企业整合，面临市场竞争逐步加剧的风险。</p>

<p>(六) 公司规范经营的风险</p>	<p>公司的子公司众多，目前共有十一家全资子公司、三家分公司和八家孙公司。公司的二十二家子、分公司地理位置分布较为分散，覆盖了陕西、山西、甘肃等几个省市地区。公司的子公司因受到各子公司治理水平、管理层规范经营的管理意识以及各地地方政策变动、相关政府部门监督管理力度等因素的影响，存在公司规范经营的风险。</p>
<p>(七) 技术研发风险</p>	<p>由于存在原料品种多变、养殖规模扩大、异常气候频繁出现、疫病风险增加、动物偏好变化等多种影响因素，养殖动物的营养需求也随之发生变化。如果公司在技术研发方向出现误判，或者研发人才的流失，不能根据上述变化及时调整公司研发策略，公司存在失去行业技术先进地位的风险。同时，在当前全社会对饲料安全、食品安全以及环境污染日益重视的形势下，如果公司不能持续的进行科研创新，研发出安全、高效、环保的饲料产品，公司可能面临为确保饲料产品安全，降低生产经营效率，使得企业效益下降的风险。</p>
<p>(八) 公司治理风险</p>	<p>2016年8月，公司全面修订了《公司章程》，同时制定了《关联交易决策制度》，《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》等内部控制制度，建立健全了法人治理结构，但上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，经营方式不断创新，以及外部经营环境变化带来系统性风险的可能性，都对公司内部管理水平提出更高的要求。</p>
<p>(九) 企业所得税及增值税税收优惠政策变化的风险</p>	<p>根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。报告期内，公司设在西部地区的蒲城猪料分公司及子公司中的兰州石羊、岐山石羊、杨凌石羊、泾河石羊、蒲城石羊等企业征得税务机关的同意下执行15%的所得税税率。根据财</p>



	<p>政部、国家税务总局 2001 年 7 月 12 日的《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税的通知》（财税〔2001〕121 号）、陕西省国家税务局 2004 年 7 月 30 日的《陕西省国家税务局关于转发〈国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知〉的通知》（陕国税函[2004]386 号）的规定，本公司饲料免征部分产品增值税。如果未来西部大开发及饲料免征部分产品增值税有关的税收优惠政策发生变化，公司可能将不再享受相关税收优惠，税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。</p>
<p>（十）存货减值的风险</p>	<p>公司的存货主要包括玉米、小麦等原材料以及存栏生猪等消耗性生物资产，2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司存货账面价值分别为 166,512,670.58 元、137,896,944.89 元。随着公司业务规模的扩大，存货规模也可能将进一步增加。若产品价格出现大幅下跌，则可能出现存货减值的情况，给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。</p>
<p>（十一）银行借款无法偿还的风险</p>	<p>2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司短期借款金额分别为 153,500,000.00 元、131,500,000.00 元，占流动负债的比例分别为 54.31%、64.71%。若公司财务状况恶化，会发生短期借款无法偿还的风险。但公司盈利能力较强，银行信誉良好，报告期内未发生贷款逾期问题，且公司注重资金管理，财务风险防范意识较强，有效的降低了银行借款无法偿还的风险。</p>
<p>（十二）关联方作为重大供应商的风险</p>	<p>石羊农科饲料生产的原料主要为玉米、豆粕等，其中豆粕的主要供应商为西安邦淇制油科技有限公司。西安邦淇制油科技有限公司系公司的关联方，若西安邦淇制油科技有限公司的生产经营情况发生重大不利变化或者公司关联交易制度执行出现缺陷，则可能给石羊农科的生产经营或经营业绩带来不利影响。</p>
<p>（十三）自然人客户、供应商可能造成的风险</p>	<p>因农业企业尤其是饲料企业的行业特点，自然人供应商及自然人客户在公司购销总额中依然占有一定的份额，其特点是</p>

	<p>相对分散、不利于管理。虽然公司通过各项措施加强自然人客户及供应商的管理，比如：饲料业务不允许赊销、饲料业务尽量降低现金交易的金额及频率等，但任何形式的内控疏忽，均可能给公司的经营业绩和资金管控带来不利影响。</p>
<p>(十四)部分房产未办理房产证的风险</p>	<p>石羊农科下属子公司临汾石羊饲料、夏县石羊饲料、兰州石羊饲料、杨凌石羊饲料、泾河石羊饲料五家子公司已经取得土地使用权证书，但是其在土地上的部分建筑未先行办理施工许可证、规划许可证，未取得房产证，仍存在被行政处罚的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	陕西石羊农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI SHIYANG AGRICULTURAL SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	石羊农科
证券代码	871667
法定代表人	常青山
办公地址	陕西省西安市经开区草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谢辉
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	029-89605606
传真	029-89605606
电子邮箱	1597267735@qq.com
公司网址	http://shiyangnk.com
联系地址及邮政编码	陕西省西安市经开区草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层 710021
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	陕西省西安市经开区草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层财务部

### 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	2011 年 7 月 1 日
挂牌时间	2017 年 7 月 11 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-C132 饲料加工-C1320 饲料加工
主要产品与服务项目	饲料的研发、生产和销售；猪的繁育和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	82,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	魏存成
实际控制人及其一致行动人	魏存成

#### 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	91610000577828937C	否
注册地址	陕西省渭南市蒲城县陈庄镇工业园区	否
注册资本（元）	82,000,000.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘要文、张洪忠
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11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

##### 1、重要的非调整事项

##### 2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

除上述事项外，本公司不存在重要的非调整事项。

### 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	1,276,013,538.39	1,074,514,565.52	18.75%
毛利率%	10.38%	11.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,514,105.99	25,530,566.45	19.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,514,794.65	19,750,342.84	24.12%
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）	8.58%	13.55%	-
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）	6.90%	10.48%	-
基本每股收益	0.37	0.41	-9.87%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	623,329,167.69	576,813,622.82	8.06%
负债总计	283,616,288.83	204,065,257.42	38.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	276,823,457.22	340,262,139.66	-18.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.38	4.15	-18.64%
资产负债率%（母公司）	47.01%	41.40%	-
资产负债率%（合并）	45.50%	35.38%	-
流动比率	93.47%	164.27%	-
利息保障倍数	4.33	5.71	-

#### 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	53,375,680.23	26,936,232.32	98.16%
应收账款周转率	186.06	286.68	-
存货周转率	7.51	8.13	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.06%	63.36%	-
营业收入增长率%	18.75%	-1.46%	-
净利润增长率%	0.89%	-52.68%	-

#### 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	82,000,000	60,000,000	36.67%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,729,298.76
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,863,037.47
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	171,043.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,600,173.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,904,956.22</b>

所得税影响数	396,563.79
少数股东权益影响额（税后）	-490,918.91
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,999,311.34</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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

石羊农科于报告期内完成对畜牧科技的收购，在原有饲料板块的基础上增加了畜牧养殖板块，致力于打造生猪上下游产业链经营一体化体系。公司提出“食品产业化‘云养殖’项目”是运用互联网和信息化手段，从养殖到屠宰加工再到消费终端，推行“五位一体”和“八统一”的全产业链发展模式，对产业链各环节进行大数据管理，最终实现全程封闭、产品可追溯的科学管理体系。该项目旨在打造“年出栏 500 万头生猪”的安全食材供应基地。

“五位一体”：政府+企业+农业合作组织+金融机构+消费者，依托各地政府资源，携手世界三大育种企业，结合石羊集团产业链优势，借力国内实力金融机构，惠及家庭农场、贫困户、社会投资方等合作伙伴，优化产业结构，实施转型升级，破解食品安全和环保难题，实现农村“精准扶贫”和农业合作组织长期稳定增收，打造种养结合的绿色循环经济模式，推动陕西畜牧产业的发展。

“八统一”：以种苗、设备、疫苗兽药、信息资源 ERP、技术指导、金融支持、优质饲料、产品回购统一，实施从生产源头到产品回购统一加工，开展智能化、信息化、数字化管理，有效地保证了生产过程安全可控，提升农业现代化水平，为消费者提供“健康、安全、便捷”的食品。

#### （一）采购模式

公司饲料原料的采购根据原材料特点分别进行总部集中采购及分（子）公司独立采购相结合的采购管理模式，根据实际库存和销量结合价格波动确定采购数量。

集中采购是由公司总部负责管理公司的采购业务，总部制定公司的整体采购计划，根据采购计划，统一招标确定采购目录，向合格供应商名录中的供应商统一询价、谈判，最终签订采购协议。其中，公司预混料生产所需氨基酸、预混料添加剂等原材料由石羊农科集中采购。该种采购模式可以使公司有效控制原料质量，同时增强公司的谈判能力，降低采购成本。

独立采购是指母子公司采取就近原则对部分原料进行自主采购，其中，各地子（分）公司生产所需的玉米、豆粕等大宗农产品采取在总部指导下由各分子公司就近采购；小麦副产品、麸皮等地产原料由各地子（分）公司根据当地的市场情况、销量和配方添加比例确定采购量，由石羊农科批准在当地采购。

大宗农产品类原料价格波动明显，公司在采购过程中会分析价格波动趋势。采购部门跟踪主要原料价格变动情况，根据行情分析与企业采购经验判断价格变化趋势，结合库存数量、销售数量等相关情况来确定采购量。



## （二）生产模式

饲料生产模式是采取“以销定产+合理库存”的生产模式，公司在保持一定合理库存量的基础上，根据订单安排生产计划，并依据生产计划进行生产和交付。由于饲料运输成本占总成本比重高，各地区子（分）公司根据各自销售情况组织生产，以降低运输成本。公司采取自动化、标准化、清洁化的流水线生产加工饲料产品，基本实现了现代化、集约化、规模化的现代企业生产方式。公司饲料生产采用“先粉碎后配料”加工工艺，包括原料接收与清理、粉碎、配料、混合、制粒、成品包装等工序，并设有通风除尘、微机电控、蒸气、空气压缩等辅助系统。在设备选型上，采用先进成套设备，先进的技术确保了生产水平和产品品质。在生产管理方面，公司遵循程序化操作、记录化生产的理念，投料、粉碎、配料、制粒、打包等环节均有完整操作记录，每个环节的操作均需要对上一环节质量确认合格后方可进行，从而保证生产质量，实现生产全过程可追溯。

生猪养殖模式有代养模式和生猪扶贫模式。

- 1、代养模式：是带动农户、提升产业发展、加快产业扶贫和就业的重要途径。石羊农科“云养殖”项目按照“三固定”（猪苗价格、饲料价格、农户报酬）“八统一”模式推行育肥猪代养，农户按照公司标准和技术指导建设单栋存栏 500 头育肥猪圈舍，猪舍建成后石羊农科和农户签订育肥猪委托养殖协议，农户每头猪缴纳 400 元风险保证金，石羊农科提供猪苗、饲料、药品疫苗和技术指导，农户负责猪场管理，承担养殖风险，承担育肥猪饲养过程中的水、电、煤及饲料运费，育肥猪饲养销售完毕后，公司按照育肥猪委托养殖协议和农户、养殖合作社（贫困户）结算养殖报酬。
- 2、生猪扶贫模式：公司+家庭农场/合作社+贫困户（入股）或公司+贫困户（入股）。贫困户可采取以下两种方式入股养殖场，融入石羊农科“云养殖”产业环节，石羊农科则通过与代养场签订的《代养协议》保障代养场的收益，带动贫困户脱贫：一是贫困户可利用扶贫小额贷款和国家扶贫补助资金，将资金入股石羊农科合作家庭农场/合作社，并与家庭农场/合作社签订共同经营协议，按股份分红（股份帮扶模式）模式；二是多人组建养殖合作社建设养殖场，并与石羊农科签订代养协议（直接帮扶模式）模式。此种模式贫困户与石羊农科实现互利共赢，既使贫困户“脱贫致富”，又解决合作代养场资金短缺问题。

## （三）销售模式

公司营销理念是“总成本领先”的价值导向营销。具体指在确保饲料产品安全的前提下，以饲料产品的制造成本最低为核心出发点，以饲料产品价值为导向的营销思维。一方面，去掉所有不必要的中间环节，包括从采购端开始的原料散装化，厂对厂采购成品散装到销售的去中间化，与养殖场（户）实现

直销等压缩中间环节利润，同时通过错峰用电、吨包与简包装推广等方式降低饲料产品成本，让利于各养殖场（户）；另一方面，追求核心产品品质和销售，让养殖场（户）跟多地通过使用核心产品，提升养殖效率，从而创造出更高的饲料产品价值，实现共赢。随着公司畜牧板块投资规模的不断扩大，公司饲料产品在规模猪场的销售占比日渐提高，未来公司饲料产品的直销比例将进一步加大。

#### （四）研发模式

公司主要采取自主研发模式，设立技术研发部（动物营养技术中心），负责产品研发与质量控制。技术研发部拥有一批从事动物营养、饲料与生物工程研究多年的研究人员，配置先进的研究开发、检验分析、产品试制的仪器和设备、拥有多个内部试验基地（自有试验农场）。

公司依托强大的技术研发能力，和美国 PIC 合作，共建西北 PIC 种猪体系，进行全产业链的技术研发（种猪+放养+饲料+食品），建立了猪饲料产品营养体系、规模化猪场规范化饲养管理，生产优质的预混合饲料、配合饲料以及生猪系列产品，通过经销、直销相结合的方式将产品销售给经销商和终端用户。

除自行研发外，公司还与西北农林科技大学动物科技学院建立长期合作关系，不断地开展产学研活动，有效保证了公司产品技术水平的领先性和企业发展的可持续性。

公司以提高行业安全和效率为宗旨，以饲料核心配方技术为基础确定研发项目，进行充分评估确认后进行小试、中试，经过使用验证以及权威机构检测确认后，产品进行产业化批量生产和市场推广。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

为进一步贯彻落实《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》、“中央一号文件”、农业部《“十三五”全国农业农村信息化发展规划》、陕西省“十三五规划”及《陕西省“十三五”现代农业发展规划》等文件精神，依托“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，石羊农科结合近年产业发展情况，规划打造集互联网和信息化应用、循环生态种养结合、食品安全可追溯于一体的“年出栏 500 万头生猪”的食品产业化“云养殖”项目。

公司 2018 年 5 月完成了对渭南石羊畜牧科技有限公司的收购，自此公司在原有饲料产业的基础上增加了畜牧养殖产业。公司所处行业也由原来的饲料行业增加了畜牧养殖行业；公司主营业务由原来饲料的研发、生产和销售增加了猪的繁育和销售；公司的产品也由原来饲料类增加了仔猪、生猪等畜牧养殖类产品；同时公司为适应新产业融合带来的变化，对公司商业模式进行了较大幅度的调整。公司商业模式较上年度的主要变化体现在增加了生猪养殖的生产模式、销售模式、研发模式等方面，同时体现在全产业链的融合方面。

## 二、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2018 年，公司围绕年度经营目标，坚持“匠心精神塑品质，执行文化提效率”，以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，以市场拓展工作为重点，力求从成本、品质、技术上提高公司的整体竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 127,601.35 万元，较上年营业收入 107,451.46 万元增加 20,149.89 万元，增长 18.75%。其中：1、饲料板块实现营业收入较上年增加 15,416.10 万元，主要是猪饲料和鸡饲料销量同比增长 31%和 23%；2、畜牧板块主营业务收入较上年增加 4,733.79 万元，主要是公司加快布局生猪养殖产业，生猪养殖规模较上年增加超过 80%。

报告期内，公司毛利率较上年下降 1.47 个百分点，主要原因有：1、中美贸易摩擦导致公司饲用豆粕采购价格自 2018 年 4 月至 10 月从 3200 元/吨暴涨至最高 3950 元/吨；2、饲料行业竞争加剧，公司新开发的温氏等大客户虽带动猪料销量增加较大，但是给予大客户的销售价格较其他客户平均售价少 275 元/吨。

报告期内，公司实现净利润 2,427.45 万元，较上年净利润 2,406.09 万元增加 21.36 万元，同比基本持平，净利润增加的主要原因是饲料销量增长带动饲料板块净利润增加，而畜牧板块因新建父母代场均处于前期投产阶段造成亏损加大，合并利润同比持平。

#### 1、快速布局区域产业链

2018 年 5 月，经公司股东大会决议通过，石羊农科以货币出资收购畜牧科技，将经营范围拓展至养殖业务，顺利完成公司区域产业链布局的第一步。同时报告期内公司完工 2 个 6000 头父母代场，开工 1 个 6000 头父母代场建设计划。同时，完成第 1 个公猪站的建设。

#### 2、加快构建规模化生猪养殖生态圈

2018 年 8 月，石羊农科从美国引进的 PIC 原种猪首批 694 头顺利通关并投入生产，这批与美国育种

基因同频的优良品系种猪将为陕西生猪品系改良和畜牧业追赶超越奠定基础。加快了西北地区畜牧业国际化进度，最终将实现生猪规模化、标准化、产业化养殖，加快构建一种全新的生猪产业链和生态圈。

### 3、深化研发合作，持续提升公司创新能力

(1) 公司与西北农林科技大学合作开展的《生猪安全绿色饲料生产技术开发与示范》研发项目，已被省科技厅纳入 2018 年度陕西省重点研发计划重点产业创新链项目，并获得政府资金支持。(2) 饲料新产品研发取得突破，高端预混料万得素成功上市，新产品在生长速度、料肉比、生物安全、绿色健康等方面效果显著。(3) 提升技术工作的有效性和前瞻性，对饲料配方、生产流程、种猪饲喂模式等进行了有效优化，对公司产品品质的稳定、生产效率的提升以及生产成本的降低均取得较大成绩。(4) 抗非、无抗饲料的研究探索。

### 4、积极应对非瘟等生物安全防控挑战

公司为应对突如其来的非洲猪瘟疫情成立了专门的防控小组；下发 11 项针对非瘟防控的制度，从制度及流程上进行指导防控；加快洗消中心等生物安全防护设施的建设，为所有防护体系提供安全保障。同时，非瘟对整个养殖行业和饲料行业也带来重大变革，会加速推动生猪产业升级，加强对生猪流通环节的管控和规范，公司将借此契机迅速走向规范化、合理化。

## (二) 行业情况

2018 年中国畜牧饲料行业经历了不断深化改革与创新中的重重考验，并且在非洲猪瘟持续爆发以及中美贸易战的阵痛中，2018 年末迎来了新一轮逆市增长。

### 2018 年畜牧饲料市场发展状况概述

根据中国饲料行业信息网的统计分析：

#### 1. 畜牧业市场方面

(1) 2018 年中国畜牧业市场发展总体健康，生猪供应增加，猪价走跌回调；

(2) 受 2017 年禽流感疫情影响，2018 年中国蛋禽及肉禽存栏偏少，鸡蛋和肉禽产品市场供应偏紧，同时受第三季度开始的“非瘟”疫情影响，居民肉类消费结构适度转移，家禽产品消费适度增长，进一步推动家禽产品价格上涨；

(3) 水产品市场上，全国人工水产品养殖总量扭转了连续四年来下降的窘境，实现同比增长，水产品供应量增加，特种水产品占比继续扩大；

(4) 反刍养殖市场上：①奶牛养殖适度过剩，进口奶制品继续挤压国产生鲜奶生存空间，生鲜液态奶价格持续偏弱，奶牛养殖企业亏损明显；②牛羊肉继续供应不足，牛羊肉年度均价以继续上涨为主。

## 2.2018 年中国养殖市场生物安全问题

(1) 在生猪市场上，2018 年 8 月开始，外源性非洲猪瘟疫情开始侵袭中国生猪养殖市场，并从北方地区迅速向全国蔓延。11 月份进入西南腹地，并席卷中国大部分主要的生猪养殖省份和地区，到 11 月底只剩下市场占比很小的西北地区，以及河北、山东和两广地区未被“滋扰”。

(2) 而在家禽市场上，受连续几年的禽流感疫情影响，中国各主要家禽养殖省份大力推动家禽禽流感免疫并取得显著成果，本年度大部分时间内家禽养殖市场一片祥和，典型疫情发生几率明显下降。

## 3.饲料生产成本方面

2018 年中国主要能量及蛋白原料价格同比上涨明显，饲料生产企业原料采购成本提高，成品饲料价格屡次提价，推动养殖市场成本同比增长。同时，由于中美贸易争端开启，中国对主要的美国产农产品实行对等惩罚性关税政策，中国进口农产品数量锐减，国内以大豆供应为主的部分品种出现偏紧态势。

## 4.成品饲料市场方面

2018 年中国主要成品饲料生产总量同比上涨，其中以猪料的增幅最大。总体上看，猪料、蛋禽料、水产料及反刍饲料产量同比增长，肉禽料及其他特种动物饲料产量则同比下降。从全浓预结构占比变化看，受玉米等能量类原料价格涨幅明显、部分养殖品种如生猪养殖效益萎缩的影响，2018 年浓缩料总产量同比继续萎缩，全价料增幅放缓，预混料增幅明显。从全浓预占比变化看，随着规模化养殖在国内占比的逐年提高，预混料占比增量得以持续，而浓缩料则由于不占成本优势加上散养户数量的明显下降，其产量及占比近年来开始明显萎缩。对于全价料和预混料，则与养殖效益挂钩，在养殖效益明显改善的年份，全价料占比偏大而预混料占比适度下降；而在养殖效益明显萎缩的年份，则全价料占比下降而预混料占比上升明显。

## 2018 年中国饲料生产情况分析

根据中国饲料行业信息网的初统数据显示：2018 年中国成品饲料年度总产量 18131.58 万吨，同比增长 0.31%。其中猪料产量 7036.38 万吨，同比增长 0.32%；蛋禽料产量 3133.06 万吨，同比增长 0.81%；肉禽料产量 5210.09 万吨，同比下降 0.26%；水产料产量 1549.08 万吨，同比增长 0.98%；反刍料产量 800.60 万吨，同比增长 1.11%。其他料产量 402.38 万吨，同比下降 0.32%。猪料、蛋禽料及水产料、反刍料总产量同比增长，肉禽料及其他特种动物饲料产量同比下降。



图1 2018年/17年中国分品种饲料产量比较（单位：万吨）

而在与饲料生产对应的养殖市场方面，根据中国饲料行业信息网的统计数据显示，2018年中国生猪养殖出栏量同比增长2.43%，蛋禽（蛋鸡+蛋鸭）平均存栏量同比增长0.06%，肉禽（肉鸡+肉鸭）年度出栏量同比下降0.34%。生猪全价料占比明显下降而预混料占比增加，导致猪料总产量同比增幅明显偏低。

而从全价料、浓缩料及预混料的年度产量变化看，根据中国饲料行业信息网的统计数据显示，2018年中国畜禽及水产全价料总量同比增长0.29%，浓缩料总产量同比下降0.47%，预混料同比增长3.65%。受本年度主要大宗原料价格上涨影响，以及部分养殖品种养殖效益下降影响，全价料在饲料总产量中的占比基本持平微幅下降，浓缩料占比下降0.78%，预混料占比增长3.33%。这与养殖规模化占比提高也有密切关系。

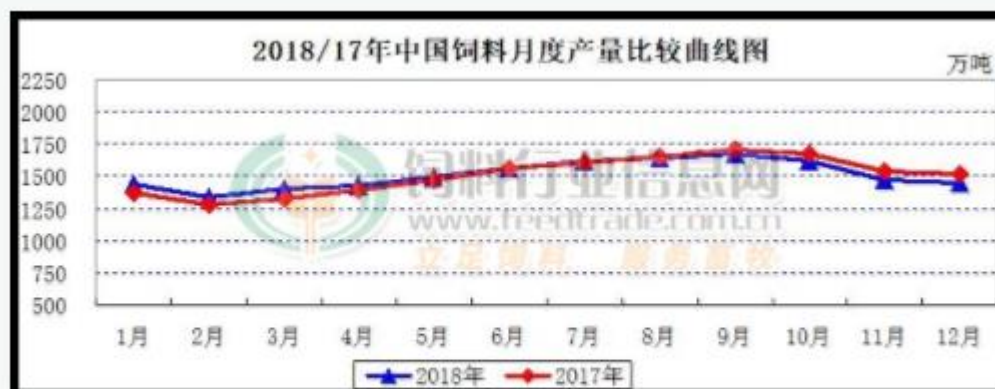


图2 2018年/17年中国饲料月度产量分布比较（单位：万吨）

此外，从月度饲料产量的变化看，根据中国饲料行业信息网的统计数据显示，2018年中国饲料月度产量的变化与养殖市场的月度养殖量变化是吻合的，与多年来中国饲料产销量的季节性变化规律相吻合。

## (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	60,044,384.80	9.63%	171,565,624.03	29.74%	-65.00%
应收票据与应收账款	10,931,710.62	1.75%	2,784,763.84	0.48%	292.55%
存货	166,512,670.58	26.71%	137,896,944.89	23.91%	20.75%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	996,401.80	0.16%	999,595.25	0.17%	-0.32%
固定资产	280,182,393.72	44.95%	118,089,777.20	20.47%	137.26%
在建工程	12,149,185.62	1.95%	70,620,643.76	12.24%	-82.80%
短期借款	153,500,000.00	24.63%	131,500,000.00	22.80%	16.73%
长期借款	-	-	-	-	-

## 资产负债项目重大变动原因：

货币资金同比减少 65%，主要是因为 2017 年期末公司发行股票融资 1.32 亿元货币资金未使用，留存账面所致。

固定资产同比增加 137.26%，主要是因为本期新建 2 个父母代场在建工程转固所致。

## 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	1,276,013,538.39	-	1,074,514,565.52	-	18.75%
营业成本	1,143,527,563.54	89.62%	947,198,911.05	88.15%	20.73%
毛利率%	10.38%	-	11.85%	-	-
管理费用	48,677,792.87	3.81%	37,481,312.37	3.49%	29.87%
研发费用	48,748.00	0.00%	530,739.36	0.05%	-90.82%
销售费用	50,998,916.52	4.00%	49,862,546.38	4.64%	2.28%
财务费用	7,266,149.94	0.57%	7,234,324.08	0.67%	0.44%
资产减值损失	-5,255.25	0.00%	-293,422.23	-0.03%	-98.21%
其他收益	840,037.47	0.07%	275,353.52	0.03%	205.08%
投资收益	421,806.55	0.03%	1,474,595.25	0.14%	-71.40%
公允价值变	0	-	0	-	-

动收益					
资产处置收益	5,000.00	0.00%	911,441.70	0.08%	-99.45%
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	23,279,548.87	1.82%	31,902,779.11	2.97%	-27.03%
营业外收入	7,527,799.98	0.59%	1,340,520.19	0.12%	461.56%
营业外支出	2,638,924.82	0.21%	865,704.09	0.08%	204.83%
净利润	24,274,513.46	1.90%	24,060,921.82	2.24%	0.89%

### 项目重大变动原因：

报告期公司营业收入、营业成本同比增长的主要原因是 1、猪饲料和鸡饲料因开发大客户带动销量同比增长 31%和 23%；2、公司加快布局生猪养殖产业，生猪养殖规模较上年增加超过 80%。

### (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	1,268,762,343.23	1,062,175,874.09	19.45%
其他业务收入	7,251,195.16	12,338,691.43	-41.23%
主营业务成本	1,135,961,819.92	935,639,220.77	21.41%
其他业务成本	7,565,743.62	11,559,690.28	-34.55%

### 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%
鸡料	547,435,350.91	42.90%	444,165,816.43	41.34%
猪料	443,075,716.88	34.72%	337,379,051.49	31.40%
牛羊料	36,577,220.43	2.87%	57,968,377.69	5.39%
鱼料等	4,821,388.99	0.38%	21,420,101.16	1.99%
饲料原料	84,033,058.13	6.59%	95,760,801.12	8.91%
生猪	152,819,607.89	11.98%	105,481,726.20	9.82%
合计	1,268,762,343.23	99.43%	1,062,175,874.09	98.85%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
西北地区	865,520,557.43	67.83%	841,705,721.60	78.33%
华北地区	388,315,319.40	30.43%	198,569,314.88	18.48%
华东地区	5,871,238.52	0.46%	6,896,851.30	0.64%



华中地区	2,195,991.39	0.17%	4,898,902.79	0.46%
西南地区	6,859,236.49	0.54%	10,105,083.52	0.94%
合计	1,268,762,343.23	99.43%	1,062,175,874.09	98.85%

#### 收入构成变动的原因：

报告期内主营业务各产品构成以及区域分类构成均无重大变动。

#### (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	陕西好邦富达农业有限公司	67,654,904.10	5.30%	否
2	芮城温氏畜牧有限公司	66,301,138.92	5.20%	否
3	陕西蒲城大红门肉类食品有限公司	28,797,209.50	2.26%	否
4	刘明	27,575,135.00	2.16%	否
5	山西得天缘农业科技开发有限公司	19,481,275.76	1.53%	否
	合计	209,809,663.28	16.45%	-

#### (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	西安邦淇制油科技有限公司	140,380,657.55	12.13%	是
2	陕西粮农杨凌储备库有限公司	48,895,576.52	4.23%	否
3	山东嘉冠粮油工业集团有限公司	37,704,014.77	3.26%	否
4	扶风佳华种植开心农场	36,306,902.08	3.14%	否
5	陕西粮农大荔储备库有限公司	35,007,973.68	3.03%	否
	合计	298,295,124.60	25.79%	-

### 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	53,375,680.23	26,936,232.32	98.16%
投资活动产生的现金流量净额	-131,181,033.08	-116,341,686.46	-
筹资活动产生的现金流量净额	-33,708,498.64	206,919,323.12	-116.29%

#### 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 98.16%，主要原因有：1、由于报告期内石羊农科未收购畜牧科技前，其原股东对畜牧科技流动资金补充 2,510 万元，截止报告期末未偿还此笔款

项，导致经营活动现金流量净额增大。2、其他增加由日常销售采购活动净流入增加所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 116.29%，主要原因是上期发行股票融资 1.32 亿元货币资金增加了投资活动现金流入。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

## A. 控股子公司情况

## 1、陕西蒲城石羊饲料有限公司

成立时间：1999年11月25日

统一社会信用代码：91610000713579286E

注册资本：3,300.00万

实收资本：3,300.00万

主要经营场所：陕西省渭南市蒲城县陈庄镇东鲁村农化工业园

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：预混料的加工、销售；配合饲料及浓缩饲料的加工、销售（限分公司经营）；饲料原料、饲料添加剂（国家禁止的除外）的销售；种植、动物养殖（国家有规定除外）及相关技术的推广、咨询；饲料技术的研究开发；包装纺织袋的生产、销售；农副产品购销。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018年12月31日
资产总额	107,883,798.72
净资产	70,492,664.10
项目	2018年度
营业收入	128,306,552.55
净利润	399,623.99

## 2、运城石羊饲料有限公司

成立时间：2015年12月28日

统一社会信用代码：91140824MA0GRTPR8U

注册资本：1,000.00万元

实收资本：1,000.00 万元

主要经营场所：山西省运城市稷山县稷峰镇富乐村

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：配合饲料、浓缩饲料加工、销售；农副产品收购；畜禽养殖及畜禽药品销售。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年及的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	17,010,871.07
净资产	12,211,373.51
项目	2018 年度
营业收入	67,785,348.27
净利润	1,062,295.49

### 3、晋中石羊饲料有限公司

成立时间：2003 年 8 月 20 日

统一社会信用代码：91140726751542396U

注册资本：1,000.00 万元

实收资本：1,000.00 万元

主要经营场所：山西省晋中市太谷县北副井村口 108 国道东侧

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：生产、销售：配合饲料、浓缩饲料、精料补充料；饲料原料贸易；动物养殖技术推广。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	21,045,190.64

净资产	11,503,836.95
<b>项目</b>	<b>2018 年度</b>
营业收入	120,577,671.08
净利润	828,660.80

#### 4、陕西泾河石羊饲料有限公司

成立时间：2005 年 8 月 10 日

统一社会信用代码：91611100776979260L

注册资本：2,000.00 万元

实收资本：2,000.00 万元

主要经营场所：陕西省西咸新区泾河新城永乐镇工业密集区

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：配合饲料、浓缩饲料和精料补充料的加工销售；粮食收购。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

<b>项目</b>	<b>2018 年 12 月 31 日</b>
资产总额	49,345,467.84
净资产	27,216,675.30
<b>项目</b>	<b>2018 年度</b>
营业收入	185,265,043.90
净利润	2,135,957.55

#### 5、兰州石羊饲料有限公司

成立时间：2001 年 4 月 17 日

统一社会信用代码：91620122719074051R

注册资本：3,000.00 万元

实收资本：3,000.00 万元

主要经营场所：甘肃省兰州市皋兰县石洞镇北辰路 666 号

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：浓缩、配合饲料加工、销售，饲料原料购销；动物养殖技术推广（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	57,776,717.01
净资产	37,707,350.96
项目	2018 年度
营业收入	154,116,081.01
净利润	3,170,946.85

## 6、临汾石羊饲料有限公司

成立时间：2005 年 2 月 3 日

统一社会信用代码：9114102477013454XY

注册资本：1,500.00 万元

实收资本：1,500.00 万元

主要经营场所：山西省洪洞县甘亭镇甘亭村

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：加工、销售：畜禽浓缩饲料、配合饲料；收购粮食。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	21,974,472.00
净资产	16,303,328.32
项目	2018 年度
营业收入	69,930,507.78
净利润	511,260.23

**7、夏县石羊饲料有限公司**

成立时间：2004 年 11 月 2 日

统一社会信用代码：91140828767120980B

注册资本：1,000.00 万元

实收资本：1,000.00 万元

主要经营场所：山西省运城市夏县水头镇

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：饲料加工、销售，粮食收购。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	22,991,848.25
净资产	9,584,527.20
项目	2018 年度
营业收入	160,124,295.35
净利润	1,191,126.92

**8、陕西杨凌石羊饲料有限公司**

成立时间：2015 年 11 月 16 日

统一社会信用代码：91610403MA6TG0L133

注册资本：1,500.00 万元

实收资本：1,500.00 万元

主要经营场所：陕西省杨凌示范区神农路东路

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：配合、浓缩饲料的生产及销售；种植、养殖相关技术的推广、咨询。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	27,556,309.45
净资产	17,797,641.42
项目	2018 年度
营业收入	99,161,219.31
净利润	987,134.04

### 9、陕西岐山石羊饲料有限公司

成立时间：2012 年 6 月 29 日

统一社会信用代码：91610323598780944A

注册资本：2,000.00 万元

实收资本：2,000.00 万元

主要经营场所：陕西省宝鸡市岐山县凤鸣镇太子村

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：配合饲料、浓缩饲料（畜禽、水产）的生产、销售（经营有效期至 2018 年 06 月 02 日）；饲料原料的销售（国家法律、行政法规或者国务院规定的审批项目须取得审批、并依法登记，凭许可证书在有效期内经营）。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	32,577,040.85
净资产	18,450,471.66
项目	2018 年度
营业收入	68,749,202.08
净利润	-890,056.39

### 10、陕西石羊国际贸易有限公司

成立时间：2018 年 01 月 04 日



统一社会信用代码：91610132MA6UPWBQ15

注册资本：1,000.00 万元

实收资本：1,000.00 万元

主要经营场所：西安经济技术开发区草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）；饲料、饲料原料、饲料添加剂的销售。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日
资产总额	14,253,942.96
净资产	9,104,767.62
项目	2018 年度
营业收入	62,316,306.12
净利润	-895,232.38

#### 11、渭南石羊畜牧科技有限公司

成立时间：2016 年 09 月 30 日

统一社会信用代码：91610502MA6Y28HQ25

注册资本：10,000.00 万元

实收资本：10,000.00 万元

主要经营场所：陕西省渭南市临渭区阳郭镇贺家村北

法定代表人：常青山

企业类型：有限责任公司

经营范围：畜牧养殖销售；鸡的养殖销售；猪的养殖销售；农副产品购销；兽药销售；养殖技术推广和服务；畜禽疫病防疫信息咨询；植物种植；有机肥生产、加工、销售；仔猪、种猪运输；饲料运输；预包装食品、冷鲜肉及肉制品销售；畜牧设备生产销售。（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）

股东结构：石羊农科持股 100.00%

最近一年的财务状况和经营成果：

单位：元

项目	2018年12月31日
资产总额	307,339,217.33
净资产	169,447,924.06
项目	2018年度
营业收入	152,935,809.91
净利润	-7,129,457.96

## B. 参股公司情况

### 1、蒲城惠众农业服务有限公司

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
蒲城惠众农业服务有限公司	渭南市蒲城县	陕西渭南市蒲城县	饲料、畜禽产品、农副产品的购销等。	25.00		权益法

项目	年末余额/本年发生额
流动资产	3,841,258.97
<b>资产合计</b>	<b>3,841,258.97</b>
流动负债	49,031.75
<b>负债合计</b>	<b>49,031.75</b>
实收资本	3,805,000.00
<b>归属于母公司股东权益</b>	<b>3,792,227.22</b>
净利润	-12,773.78
本年度收到的来自联营企业的股利	

## C. 取得和处置子公司的情况

### 1、报告期内取得子公司的情况

#### (1) 同一控制下企业合并取得子公司

##### 1>本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
渭南石羊畜牧科技有限公司	100.00	受同一控制人控制	2018年4月30日	双方股东会通过、工商变更已完成、资产交割已完成

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
渭南石羊畜牧科技有限公司	46,026,790.40	171,043.59	105,543,443.19	-7,271,058.74
<b>2&gt;合并成本</b>				
合并成本			渭南石羊畜牧科技有限公司	
—现金			100,000,000.00	
—非现金资产的账面价值				
—发行或承担的债务的账面价值				
—发行的权益性证券的面值				
—或有对价				
<b>3&gt;合并日被合并方资产、负债的账面价值</b>				
项 目	渭南石羊畜牧科技有限公司			
	合并日	上年年末		
<b>资产合计：</b>	<b>217,245,826.59</b>	<b>162,561,276.03</b>		
货币资金	3,342,106.25	13,645,290.73		
应收款项	528,518.40			
预付账款	40,897,504.19	798,406.51		
其他应收款	522,038.16	12,788,989.36		
存货	34,367,583.71	27,370,160.70		
一年内到期的非流动资产		22,305.50		
其他流动资产		4,213.52		
固定资产	19,206,085.68	17,610,833.94		
在建工程	101,351,141.80	69,666,093.76		
生产性生物资产	16,343,549.80	7,982,794.15		
无形资产	604,085.36	581,231.00		
长摊待摊费用	83,213.24	24,333.36		
其他非流动资产		12,066,623.50		
<b>负债合计：</b>	<b>100,497,590.70</b>	<b>45,983,894.01</b>		
借款	25,000,000.00	25,000,000.00		
应付款项	25,120,837.86	2,159,268.11		
预收款项	36,060.00	200.00		
应付职工薪酬	967,432.05	1,511,529.14		
应交税费	89,574.69	54,830.48		
应付利息	3,190.00	29,000.00		

其他应付款	48,959,241.11	16,874,066.28
其他负债小计	321,254.99	355,000.00
<b>净资产合计</b>	<b>116,748,235.89</b>	<b>116,577,382.02</b>
减：少数股东权益	31,766,246.75	32,486,225.74
取得的净资产	84,981,989.14	84,091,156.28

## (2) 投资设立取得子公司

本公司根据生产经营的需要，于 2018 年投资成立石羊国际贸易有限公司，主要从事货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物，技术除外）；饲料、饲料原料、饲料添加剂的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）。

序号	公司名称	成立时间	注册地址	注册资本 (万元)	期末实际出资 (万元)	持股比例%
1	陕西石羊国际贸易有限公司	2018 年 1 月 4 日	陕西省西安市	1,000.00	1,000.00	100.00

## 2、报告期内处置子公司的情况

报告期内不存在处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2018 年 3 月 9 日召开了第一届董事会第二十次会议和 2018 年 3 月 26 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用闲置资金进行委托理财的议案》。并于 2018 年 3 月 9 日披露了《关于公司委托理财的公告》，具体公告如下：

### 1、投资理财产品情况概述

#### (1) 投资理财产品品种

安全性较高、期限较短的理财产品，包括银行理财产品、证券公司理财产品。

#### (2) 投资额度

理财余额最高不超过人民币 3000 万元，单笔理财期限不超过 1 年，此理财额度可循环使用。

#### (3) 资金来源

公司自有闲置资金。

#### (4) 决策程序

2018 年 3 月 9 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过《关于公司使用闲置资金进行委托理财的议案》，同时经 2018 年 3 月 26 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

**(5) 投资期限**

自股东大会审议通过之日起至 2018 年 12 月 31 日。

**(6) 关联交易**

本次委托理财事项不构成关联交易。

**2、对外投资的目的、存在风险和对公司影响****(1) 理财产品投资的目的**

由于投资理财产品利率远高于同期银行活期存款利率，理财产品投资具有明显的收益性。公司在确保不影响公司日常经营活动所需资金的情况下运用闲置自有资金进行适度的投资理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合公司全体股东的利益。

**(2) 存在风险**

尽管短期理财产品属于风险较低的投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除其受到市场波动的影响。针对上述投资风险，公司将采取以下风险控制措施：

- 1>公司选择的理财产品为短期理财产品，风险可控；
- 2>公司进行理财产品业务，只选择具有合法金融从业资格的机构进行交易；
- 3>必须以公司名义设立理财产品业务的账户；
- 4>公司将及时分析和跟踪理财产品的投向、项目进展情况、严格控制投资风险。

**(3) 对公司的影响**

公司委托理财的资金仅限于闲置资金，投资额度限定在适当范围，且公司所购买的为低风险短期理财产品，风险可控，不会影响公司的日常经营。

**(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

**(一) 会计政策变更**

本公司报告期不存在会计政策变更。

**(二) 会计估计变更**

本公司报告期对固定资产折旧年限进行了修改，具体如下：

2018年4月18日公司召开的第一届董事会第二十三次会议,以及2018年5月9日公司召开的2017年股东大会审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》,同意对公司固定资产部分折旧年限进行修改。具体如下表:

类别	折旧方法	原折旧年限 (年)	调整后折旧 年限(年)
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	10-30
机器设备	年限平均法	3-8	3-10
运输工具	年限平均法	6	6
办公设备	年限平均法	3-5	3-5

### (三) 重大会计差错更正

本公司报告期不存在重大会计差错更正。

### (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

#### 1、同一控制下企业合并

公司于2018年5月9日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》,公司于2018年5月份以1亿元货币资金完成对渭南石羊畜牧科技有限公司100%股权的收购。

被合并方名称	企业合并中 取得的权益 比例(%)	构成同一控制下企 业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
渭南石羊畜牧科 技有限公司	100.00	受同一控制人控制	2018年4月30日	双方股东会通过、工商变更 已完成、资产交割已完成

因收购渭南石羊畜牧科技有限公司,合并范围增加的孙公司详见下表:

序号	子公司全称	统一社会信用代码	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权 比例 (%)	是否合 并报表	取得方式
				直接 持股	间接 持股			
1	蒲城石羊畜牧 发展有限公司	916105267552183909	700.00	100.00		100.00	是	同一控制 下收购

2	澄城县澄石种猪有限公司	91610525552157786Y	500.00	100.00	100.00	是	同一控制下收购
3	合阳县惠通良种猪繁育有限公司	91610524MA6Y2MY65F	2,000.00	41.18	41.18	是	出资成立
4	渭南汇邦禽业养殖有限公司	91610502MA6Y2QU52X	3,500.00	58.33	58.33	是	出资成立
5	合阳县泛海畜牧发展有限公司	91610524MA6Y3F5LXN	500.00	51.22	51.22	是	出资成立
6	扶风县惠通畜牧发展有限公司	91610324MA6XA2E58L	500.00	100.00	100.00	是	出资成立
7	西安石羊农产品供应链有限公司	9161032MA6W7CKY32		40.00	40.00	是	出资设立
8	蒲城惠达畜牧发展有限公司	91610526MA6Y&LTC7H	500.00	100.00	100.00	是	出资设立

## 2、其他原因的合并范围变动

公司根据生产经营的需要，于 2018 年投资成立石羊国际贸易有限公司，主要从事货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物，技术除外）；饲料、饲料原料、饲料添加剂的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）。

序号	子公司名称	成立时间	注册地址	注册资本 (万元)	期末实际 出资（万 元）	持股比例%
1	石羊国际贸易	2018 年 1 月 4 日	陕西省西安市	1,000.00	1,000.00	100.00

## （八） 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任。

公司作为陕西省农业产业化重点龙头企业，不忘社会责任感，配合当地政府精准扶贫工作，带动当地养殖户，解决农村闲置劳动力提供就业岗位，并以就业扶贫的方式带动农村农户致富。

2018年石羊农科产业扶贫亮点：

（一）成了石羊农科扶贫工作小组，设置20余名成员，安排到各项目负责各区域扶贫工作，并制定2018年扶贫工作计划，确保各项扶贫工作落实到位。

（二）推广了一种主导模式“公司+农户”。该模式根据不同情况延伸到“党支部+公司+家庭农场+贫困户”、“公司+家庭农场+贫困户”等多种模式。经过一年的推广，带动了500余户贫困户脱贫，解决500余人就业问题，形成了一批稳定的客户群。

（二）建立了多个生猪养殖项目示范点，带动了当地及周边经济发展，为2018年产业精准扶贫工作打下了坚实的基础。

（三）授人以鱼，不如授人以渔。2018年石羊农科对贫困合作户在养殖技术服务上下大力气，除了安排技术人员定期到现场对农户进行技术指导，帮助农户掌握养殖技术，定期召开技术培训座谈会，普及推广养殖技术，学习现代农装设备的使用。通过实地培训学习，培养了一批有经验、懂技术的新型农民技术人员，从本质上改变了他们的脱贫观念，从传统上的等、靠、要“伸手派”转变成靠自己的技能脱贫致富的“创业派”。

（四）五是培养了一批“大户”，通过大户致富的经验，以传、帮、带的形式带动周边的散户，形成全村致富，共同致富。

## 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。



## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 原材料价格波动风险

公司经营存在原料价格波动风险。公司玉米、豆粕、小麦等原材料占公司营业成本比重较大，原材料价格的波动将直接影响公司生产成本、毛利率，进而对公司营业利润产生影响。公司的主要原材料（如：玉米、小麦、豆粕、鱼粉、氨基酸等）市场价格在报告期内受国际国内粮食及水产市场因素影响较大，部分原料呈现大幅波动。如果各类原料市场价格异常波动，而公司无法及时通过调整成本结构、技术工艺或者产品价格等方式来抵消原料价格波动，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。

应对措施：公司挂牌后针对此类风险制定了明确的产品毛利标准，能够根据原料市场价格变动，及时调整销售价格，确保公司毛利维持在稳定水平。

#### (二) 下游行业周期性波动对公司产品需求变化的风险

生猪养殖行业存在比较大的量价反向增长情况，当猪肉价格上涨时，养殖户加大生猪养殖，增加生猪存栏量，猪肉供应量上升，结果导致猪肉价格下降；猪肉价格降低，又使得养殖户减少生猪养殖，降低生猪存栏量，导致猪肉价格上升，最终形成猪肉供应量与价格呈现较大反向波动。造成此种现象的主要原因是补栏缺乏理性的散养户大量存在。而散养户的生产具有随意性，价格弹性较大，最终造成猪肉养殖行业波动性较强。此种波动会传导至上游饲料生产企业，给企业生产带来风险。

应对措施：1、公司饲料产品多元化，除猪料外，还生产蛋鸡料、肉鸡料、反刍料和水产料，目前猪料占比仅 30%，猪料市场波动对公司整体经营业绩影响有限。2、生猪养殖已经呈现出规模化生产态势，目前大规模养殖已经成为这个行业的普遍特点，规模养殖户一般会持续经营、不被市场行情变化所左右，具有较强稳定性。此外，公司今后的销售策略将是紧盯市场大客户，提升大客户销量占比，从而将有效规避散养户随意性生产给企业带来的风险。3、个别客户的变动总是存在的，但是目前公司产品陕西省市场占有率仅 6%，市场潜力巨大，公司后期将加大市场开发力度，所以部分客户变动不会给整体市场销售造成较大影响。4、畜牧养殖板块应对措施：（1）通过“饲料养猪联动”发展模式，延伸产业链，并整合产业链上下游资源，实现产业联动效应；（2）及时准确地掌握行业信息，判断行业走势情况，并据此进行经营决策，降低行业周期性风险对公司的不利影响；（3）随着公司全产业链各业务板块步入正轨，通过调节产品结构、生产高附加值产品等方式，将会有效规避生猪价格波动对公司盈利能力的风险；（4）通过与保险公司的合作，进行风险管控。

### （三）业务区域集中风险

公司的主要销售分布在西北地区，产品运输成本是造成业务区域集中的主要原因，饲料一般均为车辆运输，路程越远相应成本就会增加，一般饲料企业的辐射范围为 300 公里，超过范围后饲料价格将不具有竞争优势，因此公司主要营业范围为西北地区。如果营业区域产业政策调整、上下游波动严重、区域竞争加剧都会对企业经营产生不利影响。公司营业收入地域集中风险较大。

应对措施：公司将在条件合适时，进行市场扩张，以后将会在河南、四川等区域进行投资，扩大公司经营区域范围，分散区域集中风险。

### （四）养殖业动物疫情风险

养殖业中出现的禽流感、非洲猪瘟等疫情，对饲料行业和畜牧养殖行业的生产影响较大。2018 年爆发的非洲猪瘟，造成了生猪养殖业生产受阻和消费需求的急剧下降，使饲料行业的经营受到较大影响。近年来全球自然灾害频发，大范围的恶劣天气明显增多，导致饲料原料价格波动较大，区域存栏量起伏明显，均为饲料产业的发展带来了风险。若公司生产和销售区域内发生严重疫情，将会对本公司的饲料产量及生产经营活动产生重大不利影响。

应对措施：1、首先疫情是可控的，在疫情防范方面公司拥有专业的技术服务团队和完整的操作流程，养殖户严格按照石羊农科的技术指导进行科学养殖可以避免发生大规模疫情。2、疫情爆发与养殖设施配套是否完备、饲养环境是否符合标准具有较大关联性，公司有明确的养殖环境搭建和养殖设备配备标准，并且公司一直致力于指导和帮助客户改善饲养环境、完善饲养设施。3、针对自有猪场坚持“疫病防治长期预防化”的理念，从猪场布局、养殖模式、防疫制度和措施等方面建立有效的疫病防治系统：

（1）猪场符合防疫条件标准，分布在河南省的不同地区，分散化程度比较高，同时猪场内的各个猪舍保持合理的隔离带，猪舍内拥有相互独立的小单元，可以有效地避免出现整体疫病风险。（2）自繁自养，饲料和部分兽药自给的一体化生猪养殖模式，分区分批、五区五流确保生物安全，可以有效的防止外界病毒入侵，而分阶段、流程化养殖有利于降低疫病传播与交叉感染。（3）公司制定了《疫苗管理使用指导书》、《兽药管理使用作业指导书》、《猪群保健作业指导书》、《猪群免疫程序》、《猪群消毒程序》等制度并严格执行，预防疫病的发生。

### （五）市场竞争加剧的风险

我国饲料工业经过 30 多年的发展已经成为我国农业的支柱行业之一，2012 年我国成为世界第一大商品饲料生产国。尽管如此，我国饲料行业现状仍以中小规模企业众多、竞争激烈等为主要特点。

近年来，我国饲料行业的集中度加速提高。众多技术低、规模小的企业整体利润率不高，正在逐步退出市场，而具备技术优势、规模优势、营销优势的企业不断提高业务规模，取代了中小企业退出的市

场份额。优势资源进一步向具有核心技术和服务优势的饲料企业以及具有产业整合能力的饲料企业集中。如果本公司不能充分发挥自身在技术、营销、服务以及品牌方面的优势，扩大自身市场份额，提高综合竞争力，就可能被其他饲料企业整合，面临市场竞争逐步加剧的风险。

应对措施：1、重视销售后备主管培养。目前每个子分公司均有年纪轻、学历高、能力强的后备管理人员；2、加强技术服务团队管理，建立了完善的激励考核制度，与业绩和绩效挂钩，充分调动技术服务人员的工作积极性；3、注重营销服务手段创新，开通有公司微信公众号和公司网站。

#### （六）公司规范经营的风险

公司的子公司众多，目前共有十一家全资子公司、三家分公司和八家孙公司。公司的二十二家子、分公司地理位置分布较为分散，覆盖了陕西、山西、甘肃等几个省市地区。公司的子公司因受到各子公司治理水平、管理层规范经营的管理意识以及各地地方政策变动、相关政府部门监督管理力度等因素的影响，存在公司规范经营的风险。

应对措施：1、加强培训。公司多次邀请券商给公司高管进行上市规范操作知识培训，提升各层管理者规范经营意识；2、建立目标责任制。与各子公司负责人签订目标责任书，建立并完善问责机制。

#### （七）技术研发风险

由于存在原料品种多变、养殖规模扩大、异常气候频繁出现、疫病风险增加、动物偏好变化等多种影响因素，养殖动物的营养需求也随之发生变化。如果公司在技术研发方向出现误判，或者研发人才的流失，不能根据上述变化及时调整公司研发策略，公司存在失去行业技术先进地位的风险。

同时，在当前全社会对饲料安全、食品安全以及环境污染日益重视的形势下，如果公司不能持续的进行科研创新，研发出安全、高效、环保的饲料产品，公司可能面临为确保饲料产品安全，降低生产经营效率，使得企业效益下降的风险。

应对措施：1、从2016年起公司逐步加强技术团队建设、根据公司经营情况阶段性的加大新产品开发力度，产品性能有了较大改善，产品竞争力有了显著提高；2、加强品质控制和管理。公司将严格按照ISO9001饲料质量管理体系标准，对饲料生产各阶段品质进行有效监控；3、购买新式检测设备。公司将逐步更新饲料安全监测设备，购买国际先进检测设备，确保饲料产品安全。4、报告期内公司为进一步深化校企合作，共同培养高素质技术技能人才，公司在杨凌职业技术学院建立石羊农科人才培养基地。5、公司与西北农林科技大学建立了长期合作关系，有利于公司技术人才引进和技术研发交流。

#### （八）公司治理风险

2016年8月，公司股份改制后全面修订了《公司章程》，同时制定了《关联交易决策制度》，《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》等内部控制制度，建立健全了

法人治理结构，但上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，经营方式不断创新，以及外部经营环境变化带来系统性风险的可能性，都对公司内部管理水平提出更高的要求。

应对措施：完善管理制度。公司自从向股转公司提交资料以后，就开始严格按照股转公司要求，完善三会议事规则、内部治理结构、投资管理制度、关联交易管理制度、对外担保管理制度以及内部审批流程，农科公司所有投资项目都将严格按照国家法律和公司审批流程执行，由相关主管按照审批权限审批，确保不会出现类似前期发生的问题。

#### （九）企业所得税及增值税税收优惠政策变化的风险

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。报告期内，公司设在西部地区的蒲城猪料分公司及子公司中的兰州石羊、岐山石羊、杨凌石羊、泾河石羊、蒲城石羊等企业征得税务机关的同意下执行15%的所得税税率。

根据财政部、国家税务总局2001年7月12日的《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税的通知》（财税〔2001〕121号）、陕西省国家税务局2004年7月30日的《陕西省国家税务局关于转发〈国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知〉的通知》（陕国税函[2004]386号）的规定，本公司饲料免征部分产品增值税。

如果未来西部大开发及饲料免征部分产品增值税有关的税收优惠政策发生变化，公司可能将不再享受相关税收优惠，税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：1、公司将加强内部管理、提高产品的技术含量，加强技术服务和指导，通过产业链的延伸等相关措施，提升公司的销量和盈利水平；2、公司目前也在积极申请高新技术企业资质，即使国家取消西部大开发税收优惠政策，公司仍然可以凭借高新技术企业资质获得15%的所得税税收优惠。

#### （十）存货减值的风险

公司的存货主要包括玉米、小麦等原材料以及存栏生猪等消耗性生物资产，2018年12月31日、2017年12月31日公司存货账面价值分别为166,512,670.58元、137,896,944.89元。随着公司业务规模的扩大，存货规模也可能将进一步增加。若产品价格出现大幅下跌，则可能出现存货减值的情况，给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。

应对措施：1、饲料存货方面：公司是一家生产型企业，存货的目的是满足公司正常生产，而不是为了谋求原料价格变动带来的市场利润，通常情况下公司的存货不会超过1个月；在3-5月份公司通常

会加大玉米的收购量，但是收购的目的是为了保证降低7-9月份玉米短缺所带来的影响，不是为了获得贸易盈利；公司有专业的采购技术人员，每月都在进行原料市场行情的分析和研判，通常情况下不会出现大额存货减值情况。2、畜牧存货方面：（1）通过“饲料养猪联动”发展模式，延伸产业链，并整合产业链上下游资源，实现产业联动效应；（2）及时准确地掌握行业信息，判断行业走势情况，并据此进行经营决策，降低行业周期性风险对公司的不利影响；（3）随着公司全产业链各业务板块步入正轨，通过调节产品结构、生产高附加值产品等方式，将会有效规避生猪价格波动对公司存货带来的减值风险；（4）通过与保险公司的合作，进行风险管控。

#### （十一）银行借款无法偿还的风险

2018年12月31日、2017年12月31日，公司短期借款金额分别为153,500,000.00元、131,500,000.00元，占流动负债的比例分别为54.31%、64.71%。若公司财务状况恶化，会发生短期借款无法偿还的风险。但公司盈利能力较强，银行信誉良好，报告期内未发生贷款逾期问题，且公司注重资金管理，财务风险防范意识较强，有效的降低了银行借款无法偿还的风险。

应对措施：1、公司盈利能力较强，每年净利润达2000万以上，银行信誉良好，报告期内未发生贷款逾期问题，且公司注重资金管理，财务风险防范意识较强，有效的降低了银行借款无法偿还的风险；2、随着公司下一步经营业绩的提升，会逐步控制银行借款规模。

#### （十二）关联方作为重大供应商的风险

石羊农科饲料生产的原料主要为玉米、豆粕等，其中豆粕的主要供应商为西安邦淇制油科技有限公司。西安邦淇制油科技有限公司系公司的关联方，若西安邦淇制油科技有限公司的生产经营情况发生重大不利变化或者公司关联交易制度执行出现缺陷，则可能给石羊农科的生产经营或经营业绩带来不利影响。

应对措施：1、公司从市场上采购原料往往遵循市场规则，采购质量好、价格相对低的原料，而不是只从关联方采购，所以关联方经营变化，可能会使公司失去一个供应商，但是不会影响到公司的采购原则和采购价格；2、公司有严格的比价制度，在质量相同的情况下，公司执行价格优先的采购原则，原料采购需要经过公司采购线路的层层审批，在制度执行方面不存在缺陷。此外，目前山西片区部分子公司的豆粕不从关联公司采购。

#### （十三）自然人客户、供应商可能造成的风险

因农业企业尤其是饲料企业的行业特点，自然人供应商及自然人客户在公司购销总额中依然占有一定的份额，其特点是相对分散、不利于管理。虽然公司通过各项措施加强自然人客户及供应商的管理，比如：饲料业务不允许赊销、饲料业务尽量降低现金交易的金额及频率等，但任何形式的内控疏忽，均

可能给公司的经营业绩和资金管控带来不利影响。

应对措施：1、公司进一步加强内控制度建设，在销售过程中禁止赊销，并且收付款都需要经过银行转账来实现，出纳每日核对银行余额，财务经理审核，自2017年10月起公司已杜绝了现金收支；2、今后公司将会持续这方面的制度建设和监督检查工作。

#### （十四）部分房产未办理房产证的风险

石羊农科下属子公司临汾石羊饲料、夏县石羊饲料、兰州石羊饲料、杨凌石羊饲料、泾河石羊饲料五家子公司已经取得土地使用权证书，但是其在土地上的部分建筑未先行办理施工许可证、规划许可证，未取得房产证，仍存在被行政处罚的风险。

应对措施：1、临汾公司2017年5月10日已获得洪洞县土地局颁发的不动产权证书（土地证），不动产权证编号14000277214，期限50年，目前正在按程序办理房产权，不存在法律障碍，不会产生重大罚款。夏县石羊饲料2017年6月30日已获得夏县土地局颁发的不动产权证书（土地证），不动产权证编号14000490352，期限50年。2018年2月9日已获得夏县住房保障和城乡建设管理局颁发的建设用地规划许可证。2018年3月31日已按照夏县不动产局的要求提交了办理房产证的所需相关资料。目前正在按程序办理房产权，不存在法律障碍，也不会产生重大罚款。2、对于尚未完成公司实行专人负责，进行考核；3、积极补缴费用，提供资料，力争尽快完成此项工作。

## （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### （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	527,300,000.00	142,608,166.24
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	272,000,000.00	2,971,654.95
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	-	-
6. 其他	190,000,000.00	118,500,000.00

注：“其他”为关联方对公司及子公司的关联担保，2017年12月28日召开的公司2017年第六次临

时股东大会会议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，预计中含此部分预计金额。

### (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
石羊农业控股集团 股份有限公司	股权收购	100,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月27 日	2018-033
陕西石羊（集团） 股份有限公司	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年6月27 日	公开转让说明书/2017-003
陕西石羊（集团） 股份有限公司、西安邦 淇制油科技有限公司、 魏存成、吴东风	关联担保	86,500,000.00	已事前及时履行	2018年6月27 日	公开转让说明书/2017-003
常青山	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月 13日	2018-061
陕西石羊（集团） 股份有限公司、西安邦 淇制油科技有限公司、 魏存成、吴东风	关联担保	25,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月22 日	2018-047
陕西杨凌石羊饲料 有限公司、陕西蒲城 石羊饲料有限公司、 陕西泾河石羊饲料 有限公司、陕西石羊 （集团）股份有限公司 、陕西汇邦地产有限 责任公司、西安邦淇 制油科技有限公司、 魏存成、朱安曲、 常青山	关联担保	59,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月22 日	2018-047
石羊农业控股集团 股份有限公司	资金拆入	25,100,000.00	已事后补充履行	2018年8月 22日	2018-047
长安花粮油股份有 限公司	关联采购	8,614.00	已事后补充履行	2018年8月22 日	2018-047
陕西石羊粮食贸易 有限公司	关联采购	5,980.00	已事后补充履行	2018年8月22 日	2018-047
陕西秦深畜牧发展 有限公司	关联采购	1,387,390.00	已事后补充履行	2018年8月22 日	2018-047
陕西蒲城石羊食品	关联采购	264,825.00	已事后补充履	2018年8月22	2018-047



有限公司			行	日	
陕西石羊（集团）股份有限公司	关联租赁	80,000.00	已事后补充履行	2018年8月22日	2018-047
陕西石羊粮食贸易有限公司	关联采购	192,472.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
长安花粮油股份有限公司	关联采购	76,058.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
陕西秦深畜牧发展有限公司	关联采购	218,570.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
陕西蒲城石羊食品有限公司	关联采购	17,031.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
陕西石羊粮食贸易有限公司	关联销售	6,405,597.50	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	关联担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	关联担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	关联担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013

#### 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：

1、根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司 2018 年 4 月 23 日出具的《审计报告》（瑞华审字[2018] 61070028 号），截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司股东权益合计 11,657.74 万元（含少数股东权益 3,353.03 万元）。根据中联资产评估集团有限公司 2018 年 4 月 24 日出具的《资产评估报告》（中联评报字[2018]第 738 号），截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司净资产评估价值为 1.03 亿元。本次交易价格结合审计报告及评估报告，经双方协商确定，作价 1 亿元。定价依据具有合理性和公允性，不存在损害股东利益的情形。经公司 2018 年 5 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》，公司已于 2018 年 5 月份完成对渭南石羊畜牧科技有限公司 100% 股权的收购。本次收购资产目的在于为了进一步延伸公司产业链，符合公司发展战略要求。

2、经 2018 年 4 月 18 日公司披露的 2017 年年度报告（2018-023）中关联方对公司的贷款进行担保事

项有延续到本报告期内的关联担保总金额为 10,650.00 万元作为偶发性关联交易事项进行披露，此部分关联担保包含在 2016 年 9 月 23 日召开的公司 2016 年第二次临时股东大会会议通过了《关于确认公司 2016 年 9 月至 2017 年 7 月期间关联交易计划的议案》以及 2017 年 8 月 1 日召开的公司 2017 年第二次临时股东大会会议通过了《关于预计 2017 年 8-12 月日常性关联交易的议案》对关联担保事项的预计。

3、经 2018 年 12 月 28 日公司 2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于控股子公司向银行申请贷款暨关联担保的议案》，因经营发展需要，公司控股子公司兰州石羊饲料有限公司拟向甘肃银行皋兰支行申请综合授信及贷款，综合授信及贷款总金额为 2000 万元人民币，期限为三年，用于补充原材料采购资金，最终授信及贷款额度以银行审批金额为准。本次综合授信及贷款由甘肃金控融资担保集团股份有限公司提供保证担保，并追加兰州石羊饲料有限公司的土地使用权提供抵押担保，陕西石羊农业科技股份有限公司及董事常青山提供反担保。因董事常青山提供反担保，属于关联担保。

4、报告期内其他偶发性关联交易均为畜牧科技公司业务，公司 2018 年 5 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》，公司已于 2018 年 5 月份完成对渭南石羊畜牧科技有限公司 100%股权的收购。公司 2018 年 9 月 7 日召开的 2018 年第五次临时股东大会通过《关于确认畜牧科技 2018 年 1-6 月份关联交易的议案》，对畜牧科技上半年发生的关联交易事项进行确认披露；公司在 2019 年 4 月 10 日披露的《关于补充确认偶发性关联交易的公告》，对畜牧科技下半年发生的关联交易事项进行了补充确认披露，拟通过 2018 年年度股东大会审议此议案。

#### (四) 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

##### A. 收购渭南石羊畜牧科技有限公司

公司于 2018 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-033）。具体内容如下：

##### 一、交易情况

##### （一）基本情况

##### 1、交易各方当事人名称

收购方：陕西石羊农业科技股份有限公司（简称“本公司”）

交易对方：石羊农业控股集团股份有限公司（简称“石羊农业控股”）

交易标的：石羊农业控股持有的渭南石羊畜牧科技有限公司 100%股权（以下简称“标的股权”）

标的公司：渭南石羊畜牧科技有限公司（以下简称“标的公司”）

##### 2、交易事项

公司拟收购石羊农业控股持有的渭南石羊畜牧科技有限公司 100%股权。

### 3、交易价格

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司 2018 年 4 月 23 日出具的《审计报告》（瑞华审字[2018]61070028 号），截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司股东权益合计 11,657.74 万元（含少数股东权益 3,353.03 万元）。根据中联资产评估集团有限公司 2018 年 4 月 24 日出具的《资产评估报告》（中联评报字[2018]第 738 号），截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司净资产评估价值为 1.03 亿元。

本次交易价格结合审计报告及评估报告，经双方协商确定，作价 1 亿元。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》有关重大资产重组标准的规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且收购、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。”根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司 2018 年 4 月 23 日出具的《审计报告》（瑞华审字[2018]61070028 号），截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司资产总额和资产净额账面价值分别为 16,256.13 万元和 11,657.74 万元，占公司 2017 年度资产总额和资产净额比例如下：

名称	资产总额（万元）	资产净额（万元）
标的公司（a）	16,256.13	11,657.74
石羊农科（b）	41,461.25	25,650.19
占比（c=a/b）	39.21%	45.45%

根据上表，标的公司资产总额和资产净额占公司 2017 年度资产总额和资产净额比例均低于 50%，且本次股权交易价格 1 亿元，占公司 2017 年经审计资产总额的 24.12%，资产净额的 38.99%。上述比例均未达到或超过《非上市公众公司重大资产重组管理办法》有关重大资产重组标准，且公司在最近 12 个月内未发生同类资产的购买情形，累计未达到或超过重大资产重组标准，故本次交易不构成重大资产重组。

本次关联交易为偶发性关联交易

### （二）关联方关系概述

关联方姓名/名称	类型	关联关系	法定代表人
石羊农业控股集团股份有限公司	股份有限公司	（原陕西石羊食品控股股份有限公司）魏存成持有该公司 70%的股份，	魏存成

		常青山持有该公司 15%的股份，朱安曲持有该公司 15%的股份，魏存成系该公司董事长	
渭南石羊畜牧科技有限公司	有限责任公司	石羊农业控股集团股份有限公司持有该公司 100%的股份，朱安曲系该公司法定代表人、执行董事	朱安曲

### （三）表决和审议情况

公司于 2018 年 4 月 26 日召开了第一届董事会第二十四次会议审议了《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》，关联董事魏存成、朱安曲、常青山、魏欢进行了回避表决，依据《公司章程》的规定，该议案涉及关联交易且参与表决的无关联董事人数不足 3 人，无法形成有效表决，该议案将直接提交公司股东大会审议。

### （四）本次关联交易是否存在需经有关部门批准的情况

本次关联交易不存在需经有关部门批准的情况。

## 二、交易对手方的情况

### （一）交易对手方基本情况

石羊农业控股集团股份有限公司，注册地及主要办公地点为西安经济技术开发区草滩三路 588 号石羊食品工业园区 A20 号楼，法定代表人为魏存成，注册资本为人民币陆仟万元，统一社会信用代码 91610132MA6TY4DP8B，主营业务为：农副食品加工；农业技术的技术咨询；家禽、家畜的养殖（养猪除外）及销售。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）。

### （二）应说明的情况

交易对方为石羊农业控股集团股份有限公司，魏存成持有该公司 70%的股份，常青山持有该公司 15%的股份，朱安曲持有该公司 15%的股份，魏存成系该公司董事长。

## 三、交易标的的情况说明

### （一）交易标的的基本情况

交易标的名称：渭南石羊畜牧科技有限公司

交易标的类别：股权

交易标的所在地：陕西省渭南市

交易标的账面净值：11,657.74 万元（含少数股东权益 3,353.03 万元）

交易标的评估净值：1.03 亿元

主营业务：一般经营项目：畜牧养殖销售；蛋鸡养殖；农副产品购销；兽药销售；养殖技术推广和服务；畜禽疫病防疫信息咨询；植物种植。（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）

注册资本：10,000 万元

设立时间：2016 年 9 月 30 日

住所：陕西省渭南市临渭区阳郭镇贺家村北

## （二）股权类资产特殊披露

### 1、本次股权变更前主要股东及各自持股比例

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
石羊农业控股集团股份有限公司	10,000	100

### 2、本次股权变更后主要股东及各自持股比例

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陕西石羊农业科技股份有限公司	10,000	100

## （三）交易标的资产在权属方面的情况

上述交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

## 四、交易协议的主要内容

### （一）交易协议主要内容

- 1、成交金额：10,000 万元
- 2、支付方式：按照届时合同约定的方式支付
- 3、支付期限：按照届时合同约定的期限支付
- 4、合同的生效条件：经各方股东会批准，法定代表人或其委托代理人签署并经法人单位盖章后生效

### （二）交易定价依据

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司 2018 年 4 月 23 日出具的《审计报告》（瑞华

审字[2018] 61070028 号)，截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司股东权益合计 11,657.74 万元（含少数股东权益 3,353.03 万元）。根据中联资产评估集团有限公司 2018 年 4 月 24 日出具的《资产评估报告》（中联评报字[2018]第 738 号），截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司净资产评估价值为 1.03 亿元。

本次交易价格结合审计报告及评估报告，经双方协商确定，作价 1 亿元。定价依据具有合理性和公允性，不存在损害股东利益的情形。

### （三）时间安排

标的股权交付时间计划为股权转让协议签署后的一个月内办理交割过户等工商登记变更手续。

## 五、本次收购资产对公司的影响

本次收购资产目的在于为了进一步延伸公司产业链，符合公司发展战略要求。

### B. 设立全资子公司陕西石羊国际贸易有限公司

公司于 2017 年 12 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《陕西石羊农业科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2017-032）。具体内容如下：

#### 1、对外投资概述

##### （1）基本情况

本公司拟设立全资子公司陕西石羊国际贸易有限公司（具体以工商部门登记名称为准），注册地为西安经济技术开发区草滩生态产业园草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层西区，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

##### （2）审议和表决情况

公司 2017 年 12 月 12 日召开的第一届董事会第十八次会议以及 2017 年 12 月 28 日召开的 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于拟投资设立全资子公司的议案》。

##### （3）交易生效需要的其它审批及有关程序

公司本次对外投资设立全资子公司的事宜已经股东大会审议通过，该事宜无需政府相关部门的前置审批，需报当地工商行政管理部门办理相关手续。

##### （4）本次对外投资不涉及进入新的领域

#### 2、投资标的基本情况

##### （1）出资方式

本次对外投资的出资方式为现金。

本次对外投资的资金来源为公司自有资金。

#### (2) 投资标的基本情况

投资标的名称：陕西石羊国际贸易有限公司(具体以工商部门核准登记名称为准)

注册地：西安经济技术开发区草滩生态产业园草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层西区

经营范围：许可经营项目:浓缩饲料和精料补充料的生产。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可展开经营活动) 一般经营项目:自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家禁止或限制进出口的货物、技术除外);浓缩饲料和精料补充料的销售;饲料原料、饲料添加剂、豆粕、禽类、蛋类的销售;塑料编制;饲料科研开发。(上述经营范围中凡涉及许可项目的,凭许可证明文件、证件在有效期内经营;未经许可不得经营)

各主要投资人的投资规模和持股比例:

股东名称	币种	出资额(元)	出资比例
陕西石羊农业科技股份有限公司	人民币	10,000,000.00	100.00%

### 3、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

#### (1) 本次对外投资的目的

本次对外投资主要是公司为提高运营效率、优化组织架构,提高综合竞争力,促进公司业务发展。

#### (2) 本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资是公司从长远利益出发而做出的慎重决策,但仍可能存在一定的市场风险、经营风险和管理风险。公司将完善各项内控制度,明确经营策略和风险管理,组建良好的经营管理团队,不断适应业务要求及市场变化,积极防范和应对上述潜在风险。

#### (3) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资不影响公司的正常经营,优化后的组织架构有利于提高公司运营效率,有助于公司持续发展。本次对外投资从长远来看符合全体股东的利益和公司的发展战略,不会对公司财务状况和正常经营产生不利影响。

### 4、关于交易实质的其他内容

本次投资设立的全资子公司陕西石羊国际贸易有限公司将承接陕西石羊农业科技股份有限公司西安进出口分公司全部人员及生产经营业务。已于 2018 年 1 月 4 日取得营业执照。

### c. 使用闲置资金进行委托理财

公司于 2018 年 3 月 9 日召开了第一届董事会第二十次会议和 2018 年 3 月 26 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用闲置资金进行委托理财的议案》。并于 2018 年 3 月 9 日披露了《关于公司委托理财的公告》，具体公告如下：

#### 一、投资理财产品情况概述

##### （一）投资理财产品品种

安全性较高、期限较短的理财产品，包括银行理财产品、证券公司理财产品。

##### （二）投资额度

理财余额最高不超过人民币 3000 万元，单笔理财期限不超过 1 年，此理财额度可循环使用。

##### （三）资金来源

公司自有闲置资金。

##### （四）决策程序

2018 年 3 月 9 日召开的第一届董事会第二十次会议和 2018 年 3 月 26 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司使用闲置资金进行委托理财的议案》。

##### （五）投资期限

自股东大会审议通过之日起至 2018 年 12 月 31 日。

##### （六）关联交易

本次委托理财事项不构成关联交易。

#### 二、对外投资的目的、存在风险和对公司影响

##### （一）理财产品投资的目的

由于投资理财产品利率远高于同期银行活期存款利率，银行理财产品投资具有明显的收益性。公司在确保不影响公司日常经营活动所需资金的情况下运用闲置自有资金进行适度的投资理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合公司全体股东的利益。

##### （二）存在风险

尽管短期银行理财产品属于风险较低的投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除其受到市场波动的影响。针对上述投资风险，公司将采取以下风险控制措施：

- 1、公司选择的理财产品为短期理财产品，风险可控；
- 2、公司进行理财产品业务，只选择具有合法金融从业资格的机构进行交易；
- 3、必须以公司名义设立理财产品业务的账户；
- 4、公司将及时分析和跟踪银行理财产品的投向、项目进展情况、严格控制投资风险。



### （三）对公司的影响

公司委托理财的资金仅限于闲置资金，投资额度限定在适当范围，且公司所购买的为低风险短期理财产品，风险可控，不会影响公司的日常经营。

本次委托理财公告披露后截至本报告期末，根据公司资金使用情况，未安排委托理财。

### （五） 承诺事项的履行情况

#### 1、公司全体股东、全体董监高关于避免同业竞争的承诺

2017年2月20日，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：“自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与石羊农科目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害石羊农科利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或者他人谋取属于石羊农科的商业机会，自营或者为他人经营与石羊农科同类业务；本人保证不利用股东的地位损害石羊农科及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给石羊农科造成的一切经济损失。”

同日，持有公司5%以上股份的股东、全体董监高也出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人/本公司及其控股的其他企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与石羊农科及其子公司/分公司业务存在竞争或可能竞争的业务。

履行情况：截至本报告出具之日前，公司股东、董监高成员无违反以上承诺事项的情况。

#### 2、关于董监高、核心技术人员竞业禁止的承诺

根据公司董事、监事、高管调查表、董监高声明与承诺书、董监高与公司签订的劳动合同，公司董监高不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

2017年2月25日，公司董监高共同签署《关于董事、监事、高管、核心技术人员竞业禁止的承诺函》，具体内容如下：

“作为陕西石羊农业科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事、高管、核心技术人员，本人现就公司申请股票公开转让的有关事项郑重承诺如下：

截至本承诺函出具之日，本人并未与曾任职单位或公司签订任何保密或竞业禁止协议，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原

任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷，本人目前在公司的任职不会给公司造成潜在的侵权风险或损失。

本人声明：上述承诺是真实、完整和准确的，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性说明。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。

本承诺内容为不可撤销承诺，一经签署即生效。”

履行情况：截至本报告出具之日前，公司董监高、核心技术人员无违反以上承诺事项的情况。

### 3、全体股东关于股权无质押无代持的承诺

公司控股股东、实际控制人及主要股东的股份不存在代持、质押或其他争议的情况。2017年3月20日，公司全体股东出具《关于股权无质押无代持承诺函》，具体内容如下：

“本人/本公司系陕西石羊农业科技股份有限公司（以下简称“公司”）的股东，所持有的公司股权权属清晰，不存在重大权属纠纷，不存在被质押、查封、冻结或其他有争议的情形，亦不存在以协议、委托、代持、信托或任何其他方式为他人持股或受托代持的情形。

本人/本公司对公司所有货币出资来源均为本人/本公司的自有资金，包括但不限于工资性收入、家庭财产收入、投资性收入、其他收入等，资金来源合法，不存在以借贷资金或者他人委托资金入股的情况。

本人/本公司承诺：上述陈述是真实、完整和准确的，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性说明。如果违反上述承诺，本人/本公司愿意承担相应法律责任。

本函内容为不可撤销，一经签署即生效。”

履行情况：截至本报告出具之日前，公司股东无违反以上承诺事项的情况。

### 4、公司控股股东、实际控制人关于督促子公司办理房产权证书的承诺

公司下属子公司涇河石羊饲料、兰州石羊饲料、杨凌石羊饲料、临汾石羊饲料、夏县石羊饲料、运城石羊饲料在当地住房和城乡建设局开具的证明，上述公司取得房屋产权证没有任何法律障碍。针对此情况，石羊农科控股股东、实际控制人魏存成出具承诺函，承诺将督促各子公司尽快办理上述房产的房产权证书，如因各子公司未正常办理导致政府部门处罚，将承担连带赔偿责任。

履行情况：截至本报告出具日，运城石羊饲料2017年4月17日已获得稷山土地局颁发的不动产权证书（土地证、房产证），不动产权证编号14000339111，期限50年；临汾石羊饲料2017年5月10日已获得洪洞县土地局颁发的不动产权证书（土地证），不动产权证编号14000277214，期限50年，目前正在按程序办理房产权，不存在法律障碍，不会产生重大罚款；夏县石羊饲料2017年6月30日已获得夏县土地局颁发的不动产权证书（土地证），不动产权证编号14000490352，期限50年。2018年2月9

日已获得夏县住房保障和城乡建设管理局颁发的建设用地规划许可证。2018年3月31日已按照夏县不动产登记局的要求提交了办理房产证的所需相关资料。目前正在按程序办理房产权，不存在法律障碍，也不会产生重大罚款；泾河石羊饲料、兰州石羊饲料、杨凌石羊饲料三家公司正积极跟当地住房和城乡建设局协调办理房产权证书。

#### 5、公司及公司控股股东、实际控制人关于公司员工社保和公积金缴纳的承诺

石羊农科及其子公司截至2016年12月31日的在册员工共525名，公司存在少数员工不愿意转入石羊农科及其子公司且在其他单位缴纳社会保险和住房公积金的情形，公司存在少数员工漏缴部分险种或者由于子公司之间人员调动和新入员工未及时缴纳社会保险和住房公积金的情况，除此之外，石羊农科及其子公司均为其他在册员工缴纳了社会保险和住房公积金。

针对在其他单位缴纳社会保险和住房公积金的员工，公司与员工之间签订了《关于本人自愿不办理社会保险和住房公积金的声明》。

针对漏缴险种、子公司之间人员调动和新入员工未及时缴纳社会保险和住房公积金的情况，部分员工已在2017年年初全部缴纳五险一金，未缴纳的员工，公司承诺将在2017年4月及时补缴或者在主管部门可以缴纳社会保险和住房公积金的时间内及时全部补缴。

公司及其子公司已在当地社会保险和住房公积金缴纳主管部门开具证明，证明公司及其子公司在报告期内未受到主管部门的行政处罚。

同时，公司控股股东和实际控制人已经签署《承诺函》，承诺：

“**A.** 若应有权部门的要求或决定，公司及其下属子公司需为未缴纳社会保险或住房公积金的职工补缴社会保险和住房公积金，实际控制人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴上述款项，并保证今后不就此事向公司及其下属子公司进行追偿。

**B.** 若公司及其下属子公司因未为职工缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门处以行政处罚，实际控制人将无条件按主管部门决定的处罚金额无偿代公司及其下属子公司缴纳，并保证今后不就此事向公司及其下属子公司进行追偿。

**C.** 如果公司及其下属子公司因未按规定为职工缴纳社会保险或住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，实际控制人将无条件全部无偿代公司承担。”

同时，石羊农科下属子公司、分公司、孙公司共计22家公司分别与外包公司陕西诚邦人力资源有限

公司签订了《人力资源服务外包协议》，约定将保洁、厨师和保安等后勤保障工作由外包公司陕西诚邦人力资源有限公司承担，该部分后勤工作由于人员流动性大且为农民工，人员离职随意，不方便公司管理，因此由外包公司承担上述工作。上述职位因不属于公司关键性岗位，对公司的经营影响不大，外包公司陕西诚邦人力资源有限公司与公司不存在关联关系。但是，为了规范公司劳动用工，公司及其实际控制人已经做出承诺，在与外包公司陕西诚邦人力资源有限公司签订的《人力资源服务外包协议》到期时（到期日期均在2017年8月或者9月），均不再续签《人力资源服务外包协议》，如需要继续使用上述职位的人员，公司将按照规范的招聘程序进行招聘，并与聘用人员签订正式《劳动合同》，以规范公司的劳动用工。

履行情况：截至本报告出具日，公司已为漏缴或未缴社保的员工及时全部补缴，后续公司将严格按照社会保障相关的要求及时完整的缴纳员工社保。

## 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	-	-	19,000,000	19,000,000	23.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	0	-	
	董事、监事、高管	-	-	1,000,000	1,000,000	1.22%	
	核心员工	-	-	0	0	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000	100.00%	3,000,000	63,000,000	76.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,589,120	47.65%	-	28,589,120	34.86%	
	董事、监事、高管	35,573,510	59.29%	3,000,000	38,573,510	47.04%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		60,000,000	-	22,000,000	82,000,000	-	
普通股股东人数							6

#### (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	魏存成	28,589,120	-	28,589,120	34.86%	28,589,120	-
2	陕西好邦农业科技股份有限公司	24,426,490	-	24,426,490	29.79%	24,426,490	-
3	石羊农业控股集团股份有限公司	-	14,670,000	14,670,000	17.89%	-	14,670,000
4	朱安曲	6,984,390	-	6,984,390	8.52%	6,984,390	-
5	常青山	-	4,000,000	4,000,000	4.88%	3,000,000	1,000,000
6	宁夏谷旺股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	3,330,000	3,330,000	4.06%	-	3,330,000
合计		60,000,000	22,000,000	82,000,000	100.00%	63,000,000	19,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

根据魏存成与朱安曲签署的《表决权委托协议》，朱安曲将其持有的石羊农科 8.52%的表决权委托由魏存成行使，魏存成实际持有石羊农科 43.38%的表决权，能够更加稳固的保证魏存成在石羊农科的控制权，对股东大会的决议产生重大影响。

常青山系魏存成的妹夫。

陕西好邦农业科技股份有限公司最大股东为常青山，持股 29.92%，且为董事长及法定代表人。

石羊农业控股集团股份有限公司的股东为魏存成持股 70%，常青山持股 15%，朱安曲持股 15%。

## 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

魏存成先生，出生于 1961 年 7 月，中国籍，无境外永久居留权，2003 年 7 月毕业于澳门科技大学工商管理专业，硕士学位；2017 年 1 月完成北京大学高级管理人员工商管理硕士专业学位培养计划，取得工商管理硕士学位。经济师职称。曾荣获 2015-2016 年度中国优秀企业家、第四届省级乡镇企业家、第三届陕西省优秀创业企业家、2016 年度全球秦商最具影响力领军人物奖、2015 年度三秦企业文化领军人物、2016 陕西企业文化建设突出贡献人物等荣誉称号。1979 年 10 月至 1984 年 10 月在青海参军；1984 年 11 月至 1991 年 3 月任东陈预制厂厂长；1991 年 4 月至 1999 年 9 月任陕西省蒲城石羊集团有限公司董事长兼总经理；1999 年 10 月至今任石羊集团董事长、党委书记；2012 年 7 月至 2016 年 8 月任石羊农科有限执行董事。现任股份公司董事、石羊集团董事长、陕西石洋投资管理有限公司执行董事、石羊农业控股集团股份有限公司董事长、富平县惠民小额贷款股份有限公司董事长、陕西省农业产业化融资担保有限公司董事长、西安石洋小额贷款有限责任公司董事长、西安石羊食品工业园有限公司执行董事、陕西秦深畜牧有限公司董事、陕西汇邦地产有限责任公司董事、陕西金控石羊供应链金融服务有限公司董事、长安花粮油股份有限公司董事长、西藏石羊创业投资有限公司执行董事。

报告期内新增股票发行后，公司控股股东及实际控制人仍为魏存成，直接持有公司股份 28,589,120 股，占发行后公司股份总额的 34.86 %。同时根据魏存成与朱安曲签署的《表决权委托协议》，朱安曲将其持有的石羊农科 6,984,390 股的表决权委托由魏存成行使，魏存成实际持有石羊农科 43.38% 的表决权。

同时魏存成持有石羊农业控股集团股份有限公司 70% 股权，而石羊农业控股集团股份有限公司在报告期内收购公司股票 14,670,000 股，占公司股份总额的 17.89%，即魏存成间接持有公司股份 12.52%。

因此，报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 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
2017年11月3日	2018年2月1日	6	22,000,000	132,000,000.00	1	0	0	1	0	是

### 募集资金使用情况：

#### 1、报告期内募集资金的实际使用情况

公司共发生过一次发行股票募集资金的行为，根据公司股票发行的《股票发行方案》及《股票发行情况报告书》，本次募集资金主要用于采购原材料和偿还银行贷款，共募集资金 132,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，实际使用情况与承诺的投入情况对照情况如下：

单位：元

项目	金额
<b>一、募集资金总额</b>	<b>132,000,000.00</b>
加：利息收入	270,680.36
其他资金转入	10,000.00
<b>二、募集资金使用</b>	<b>132,280,500.50</b>
采购原材料	77,780,500.50
偿还银行贷款	54,500,000.00
减：银行手续费	160
销户余额转出	19.86
<b>三、期末余额</b>	<b>0.00</b>

#### 2、变更募集资金用途的情况

公司于 2018 年 1 月 19 日召开的第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第三次会议以及 2018

年2月6日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于将部分闲置募集资金转为7天通知存款的议案》。同意公司在不影响募集资金按投资项目正常使用的前提下，为提高募集资金使用效率，合理利用闲置资金，增加资金收益，结合募集资金使用情况，公司拟将部分闲置募集资金，即不超过1亿元（含1亿元）转为7天通知存款方式存放，每月按实际情况，不定期转回募集资金三方监管专项账户后方可使用。

经核查，截止2018年12月31日，公司利用闲置募集资金共存入7天通知存款9,050万元，取得利息收入101,255.52元，所有7天通知存款本金均完全收回。公司将部分闲置募集资金转为7天通知存款方式存放，提高了公司闲置募集资金的使用效率，增加了公司收益，符合公司《募集资金管理制度》的相关规定。公司将部分闲置募集资金转为7天通知存款方式存放，未影响公司募集资金的正常使用，也未影响公司主营业务的正常开展。

公司于2018年3月30日召开的第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第四次会议以及2018年4月16日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的公告》，公司募集资金用于偿还银行贷款部分原计划偿还贷款总额为5650万元，因融资需要已用自有资金提前偿还200万元贷款，公司将计划用募集资金偿还银行贷款5450万元。因上述原因，用途为偿还银行贷款的募集资金将有200万元结余，公司已将此200万元募集资金变更使用用途为采购原材料。

### 3、募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查，截止2018年12月31日，公司募集资金存放与使用符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《股票发行问答（三）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。公司严格按照股转系统的相关规定存放募集资金，在取得股份登记函之前，未使用本次股票发行募集的资金，公司募集资金存放与使用合法合规。

## 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
银行借款	澄石种猪	2,000,000.00	5.23%	2018.04.17-2019.04.16	否
银行借款	蒲城畜牧发展	3,000,000.00	5.23%	2018.04.17-2019.04.16	否
银行借款	渭南畜牧科技	20,000,000.00	5.23%	2018.04.27-2019.04.26	否
银行借款	合阳惠通	3,000,000.00	5.23%	2018.08.31-2019.08.30	否
银行借款	渭南汇邦	4,000,000.00	5.23%	2018.09.21-2019.09.20	否
银行借款	扶风惠通	3,000,000.00	5.23%	2018.08.31-2019.08.30	否
银行借款	本公司	13,500,000.00	5.23%	2018.05.02-2019.05.01	否
银行借款	本公司	10,000,000.00	5.23%	2018.04.04-2019.04.03	否
银行借款	本公司	5,000,000.00	5.00%	2018.07.20-2019.07.19	否
银行借款	本公司	9,000,000.00	5.00%	2018.08.07-2019.08.06	否
银行借款	本公司	8,000,000.00	5.00%	2018.08.30-2019.08.29	否
银行借款	本公司	3,000,000.00	5.00%	2018.10.26-2019.10.25	否
银行借款	泾河石羊饲料	10,000,000.00	5.23%	2018.04.10-2019.04.09	否
银行借款	石羊国际贸易	5,000,000.00	5.23%	2018.08.31-2019.08.30	否
银行借款	夏县石羊饲料	3,000,000.00	5.23%	2018.04.02-2019.04.01	否
银行借款	临汾石羊饲料	3,000,000.00	5.23%	2018.04.10-2019.04.09	否
银行借款	晋中石羊饲料	3,000,000.00	5.23%	2018.04.10-2019.04.09	否
银行借款	兰州石羊饲料	10,000,000.00	5.23%	2018.04.11-2019.04.10	否
银行借款	蒲城石羊饲料	25,000,000.00	5.23%	2018.04.03-2019.04.02	否
银行借款	岐山石羊饲料	3,000,000.00	5.23%	2018.04.17-2019.04.16	否
银行借款	杨凌石羊饲料	5,000,000.00	5.23%	2018.04.11-2019.04.10	否
银行借款	运城石羊饲料	3,000,000.00	5.23%	2018.04.02-2019.04.01	否
合计	-	153,500,000.00	-	-	-

## 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 13 日	1.95	0	0
合计	1.95	0	0

## 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
常青山	董事长	男	1963年4月	硕士研究生	2016年8月17日至2019年8月16日	是
魏存成	董事	男	1961年7月	硕士研究生	2016年8月17日至2019年8月16日	否
朱安曲	董事	男	1962年8月	高中	2016年8月17日至2019年8月16日	否
乔冰涛	董事、总经理	男	1975年5月	本科	2016年8月17日至2019年8月16日	是
魏欢	董事	男	1987年2月	本科	2016年8月17日至2019年8月16日	否
尉安宁	董事	男	1963年1月	博士研究生	2018年5月9日至2019年8月16日	是
盛新会	董事	男	1956年2月	本科	2018年5月9日至2019年8月16日	是
翟亚玲	监事会主席	女	1967年2月	硕士研究生	2016年8月17日至2019年8月16日	是
段建明	监事	男	1967年10月	中专	2016年8月17日至2019年8月16日	是
韩婷婷	职工监事	女	1984年10月	大专	2018年5月4日至2019年8月16日	是
谢辉	财务总监、董事会秘书	男	1969年11月	硕士研究生	2016年8月17日至2019年8月16日	是
常炜	副总经理	男	1986年11月	大专	2018年4月18日至2019年8月16日	是

					月 16 日	
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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：

控股股东及实际控制人魏存成在董事会中提名魏欢、乔冰涛和盛新会担任公司董事；董事魏欢、常青山与魏存成存在关联关系，魏欢系魏存成之子，常青山系魏存成之妹夫；副总经理和与常青山存在关联关系，常炜系常青山之子。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他任何亲属关系。

同时魏存成与朱安曲签署的《表决权委托协议》，朱安曲将其持有的石羊农科的全部表决权委托由魏存成行使，能够更加稳固的保证魏存成在石羊农科的控制权，对股东大会的决议产生重大影响。

### (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
魏存成	董事	28,589,120	-	28,589,120	34.86%	0
朱安曲	董事	6,984,390	-	6,984,390	8.52%	0
常青山	董事长	0	4,000,000	4,000,000	4.88%	0
合计	-	35,573,510	4,000,000	39,573,510	48.26%	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
尉安宁	无	新任	董事	股东推荐
盛新会	无	新任	董事	控股股东推荐
韩婷婷	无	新任	职工监事	职工大会选举
李晓峰	无	新任	董事会秘书	董事长提名任职，2018年9月12日辞职

常炜	无	新任	副总经理	总经理提名
谢辉	财务总监兼董 事会秘书	离任	财务总监	董事会秘书由李晓峰 担任
杨浩	职工监事	离任	无	辞职
李晓峰	董事会秘书	离任	无	辞职
谢辉	财务总监	新任	财务总监兼董事会 秘书	因董事会秘书李晓峰 辞职，再次兼任

**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

**尉安宁先生**，董事，出生于 1963 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，1982 年 7 月至 1984 年 6 月，在宁夏广播电视大学工作，担任讲师职务；1986 年 12 月至 1990 年 5 月，在中国社会科学院工作，担任助理研究员职务；1994 年 3 月至 1997 年 12 月，在世界银行农业自然资源局工作，担任农业经济学家职务；1998 年 1 月至 2003 年 1 月，在荷兰合作银行香港分行工作，担任东北亚区农业食品业研究主管职务；2003 年 2 月至 2006 年 6 月，在新希望集团工作，担任常务副总裁职务；2007 年 1 月至 2010 年 7 月，在比利时富通银行工作，担任中国区业务发展总监、中国区 CEO 兼上海分行行长职务；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，在山东亚太中慧集团工作，担任董事长职务；2010 年 8 月至今，在上海谷旺投资管理有限公司工作，担任执行董事职务；2014 年 4 月至今，在宁夏谷旺股权投资管理有限公司工作，担任执行董事职务；2015 年 12 月至今，在宁波谷旺投资管理有限公司工作，担任执行董事职务。现任石羊农科董事职务。

**盛新会先生**，董事，出生于 1956 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历，工学学士学位，高级工程师职称。1978 年 2 月至 1982 年 1 月：西北农林科技大学机电学院机械设计制造专业读书；1982 年 1 月至 1989 年 2 月：陕西农垦华阴农场工作，先后任场组织科组织干事、办公室副主任，1984 年 10 月起任场长；1989 年 3 月至 1998 年 12 月：陕西省生物药厂党委书记兼副厂长；1999 年 1 月至 2007 年 12 月：陕西省饲料厂厂长兼党委副书记；2007 年 9 月至 2016 年 3 月：陕西省农业工程勘察设计院（2012 年 5 月更名为陕西省农业规划研究院）院长兼党委副书记；2016 年 4 月：退休；现任石羊农科董事职务。

**韩婷婷女士**，职工监事，出生于 1984 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，会计学学士学位。2007 年 7 月至 2008 年 5 月，在兴正元集团财务部工作，担任出纳职务；2008 年 5 月至 2009 年 9 月，在兰州石羊饲料有限公司工作，担任会计职务；2009 年 9 月至 2010 年 7 月，在蒲城石羊饲料有限公司工作，担任会计主管职务；2010 年 7 月至 2014 年 5 月，在陕西石羊（集团）农牧有限公司工作，担任财务主管职务；2014 年 5 月至 2015 年 7 月，在西安邦淇制油科技有限公司工作，担任财务副

经理职务；2015年7月至今，在陕西石羊农业科技股份有限公司财务部工作，担任资金主管职务。

**常炜先生**，副总经理，出生于1986年11月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历（六和EMBA/中农大EMBA）。2007年1月-2009年5月六和集团、六和银宝种猪公司，饲养员主管、生产厂长。2009年5月-2010年10月费县六和饲料公司业务代表、区域经理；2010年10月-2012年3月蒲城石羊饲料公司区域经理、营销专员、副总经理；2012年4月-2014年1月经河石羊饲料公司总经理；2014年1月-2014年8月饲料事业部总经理助理；2014年8月-2015年5月畜牧公司养殖服务公司总经理；2016年6月-2017年10月石羊农科山西片区总经理；现任石羊农科常务副总经理。

**李晓峰先生**，董事会秘书，出生于1977年8月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2000年7月至2009年9月，在陕西建设机械股份有限公司工作，担任证券事务处副处长；2009年10月至2016年10月，在中交通力建设股份有限公司工作，担任证券部经理、证券事务代表；2016年10月至2017年7月，在西安中科创星科技孵化器有限公司工作，担任董事会秘书；2018年4月-12月任石羊农科董事会秘书职务。

**谢辉先生**，财务总监兼董事会秘书，出生于1969年11月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1990年7月至2002年3月任中国人寿保险公司西安灞桥支公司财务部财务经理；2002年4月至2004年3月为自由职业者；2004年4月至2016年1月任陕西正大有限公司财务部财务总监；2016年1月至2016年6月任内蒙古正大有限公司财务部地区财务总监；2016年8月至2018年4月任石羊农科财务总监兼董事会秘书；2018年4月-12月任石羊农科财务总监；2018年12月至今任石羊农科财务总监兼董事会秘书。

## 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	137	102
销售人员	198	197
技术人员	41	50
财务人员	66	59
生产人员	186	204
员工总计	628	612

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2

硕士	21	19
本科	154	170
专科	212	284
专科以下	240	137
员工总计	628	612

#### 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：

##### 1、人员变动

报告期内，公司整体人员有所下降，主要是体现在生产人员部分转为外包。公司核心员工保持稳定，没有变动。

##### 2、人才引进

报告期内公司通过社会招聘、网站招聘措施加强了公司的运营和管理团队，为公司的经营战略提供了坚实的人才保障。

##### 3、人员培训

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训，同时通过组织技能竞赛、专业技能大比拼等活动，不断提升员工的自身素质和专业技能。

##### 4、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理社会保险。

##### 5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内没有需要公司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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2016年8月股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设7名董事，监事会设3名监事，其中1名为职工代表监事，由陕西石羊农业科技股份有限公司职工大会选举产生。

股份公司自创立大会召开之日至本报告期末，公司制定并审议通过了“三会”议事细则、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，会议的召集和召开程序，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

报告期内，2018年4月18日公司制定并审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。



## 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

为保障公司所有股东，特别是中小股东的合法权益，公司严格按照相关法律法规要求制定公司章程 及各项内控管理制度，公司章程明确规定的股东的各项权利、义务。公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

### （1）投资者关系管理

公司的《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司制定投资者关系管理制度，以规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

### （2）纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。股东可以依据本章程起诉公司；股东可以依据本章程起诉股东；股东可以依据本章程起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员；公司可以依据本章程起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

### （3）关联董事回避制度

《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

### （4）财务管理、风险控制机制

公司建立了财务管理等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、贷款风险管理、贷款管理办法等公司经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内

部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司能够依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

### 4、公司章程的修改情况

#### (1) 2018年2月5日章程修正案

2017年11月18日公司2017年第五次临时股东大会审议通过关于对公司注册资本变更的章程修正案：

#### 原章程：

第五条 公司注册资本为人民币6,000万元。

第十八条 公司股份总数为6000万股。全部为普通股。

#### 现修正为：

第五条 公司注册资本为人民币8,200万元。

第十八条 公司股份总数为8200万股。全部为普通股。

#### (2) 2018年5月9日章程修正案

2018年5月9日公司2017年年度股东大会审议通过关于对公司董事会成员数量变为7人的章程修正案：

#### A. 原章程：

第九十七条 董事会由5名董事组成，由股东大会选举产生，董事会设董事长1人，由董事会选举产生。

#### 现修正为：

第九十七条 董事会由7名董事组成，由股东大会选举产生，董事会设董事长1人，由董事会选举产生。

**B. 原章程**

第一百一十一条 董事会会议审议关联交易事项，关联董事应当回避表决，不得对该事项行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

**现修正为：**

第一百一十一条 董事会会议审议关联交易事项，关联董事应当回避表决，不得对该事项行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 4 人的，应将该事项提交股东大会审议。

**C. 原章程**

第一百一十六条 公司设总经理一名，由董事会聘任或解聘。

公司设财务负责人一名，董事会秘书一名，由董事会聘任或解聘。

公司总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。

董事可以受聘兼任总经理、财务负责人、董事会秘书。

**现修正为：**

第一百一十六条 公司设总经理一名，由董事会聘任或解聘。

公司设副总经理一名，财务负责人一名，董事会秘书一名，由董事会聘任或解聘。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员。

董事可以受聘兼任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

**(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>(1) 第一届董事会第十九次会议：1&gt;审议通过《关于将部分闲置募集资金转为 7 天通知存款的议案》；2&gt;审议通过《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(2) 第一届董事会第二十次会议：1&gt;审议通过</p>

		<p>《关于公司使用闲置资金进行委托理财的议案》；2&gt;审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(3) 第一届董事会第二十一次会议：1&gt;审议通过《关于公司向银行申请贷款暨关联担保的议案》；2&gt;审议通过《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>(4) 第一届董事会第二十二次会议：1&gt;审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》；2&gt;审议通过《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>(5) 第一届董事会第二十三次会议：1&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度董事会工作报告&gt;的议案》；2&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度总经理工作报告&gt;的议案》；3&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度财务决算报告&gt;的议案》；4&gt;审议通过《关于公司&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》；5&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年年度报告&gt;及摘要的议案》；6&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度权益分派预案&gt;的议案》；7&gt;审议通过《关于修改公司章程的议案》；8&gt;审议通过《关于提名尉安宁为公司董事候选人的议案》；9&gt;审议通过《关于提名盛新会为公司董事候选人的议案》；10&gt;审议通过《关于给予董事候选人尉安宁、董事候选人盛新会津贴的议案》；11&gt;审议通过《关于变更董事会秘书的议案》；12&gt;审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；13&gt;审议通过《关于公司组织机构调整的议案》；14&gt;审议通过《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普</p>
--	--	--

		<p>通合伙)为公司2018年度财务审计机构的议案》; 15&gt;审议通过《关于公司会计估计变更的议案》; 16&gt;审议通过《关于公司&lt;年报信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》; 17&gt;审议通过《关于公司&lt;2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告&gt;的议案》; 18&gt;审议通过《关于提请召开公司2017年度股东大会的议案》。</p> <p>(6)第一届董事会第二十四次会议: 1&gt;审议通过《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》。</p> <p>(7)第一届董事会第二十五次会议: 1&gt;审议通过《关于对子分公司采购业务进行担保的议案》。</p> <p>(8)第一届董事会第二十六次会议: 1&gt;审议通过《关于公司组织架构调整的议案》。</p> <p>(9)第一届董事会第二十七次会议: 1&gt;审议通过《关于公司&lt;2018年半年度报告&gt;的议案》; 2&gt;审议通过《关于补充确认农行授信额度暨追加关联担保的议案》; 3&gt;审议通过《关于补充确认渭南石羊畜牧科技有限公司上半年关联交易的议案》; 4&gt;审议通过《关于补充确认公司上半年羽毛粉采购关联交易的议案》; 5&gt;审议通过《关于公司&lt;募集资金存放与使用情况的专项核查报告&gt;的议案》; 6&gt;审议通过《关于召开公司2018年第五次临时股东大会的议案》。(10)第一届董事会第二十八次会议: 1&gt;审议通过《关于董事会秘书辞职及聘任新董事会秘书的议案》。</p> <p>(11)第一届董事会第二十九次会议: 1&gt;审议</p>
--	--	--

		通过《关于公司 2019 年度经营工作计划的议案》；2>审议通过《关于控股子公司向银行申请贷款暨关联担保的议案》；3>审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；4>审议通过《关于提请召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》。
监事会	4	<p>(1) 第一届监事会第三次会议：审议通过《关于将部分闲置募集资金转为 7 天通知存款的议案》。</p> <p>(2) 第一届监事会第四次会议：审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>(3) 第一届监事会第五次会议：1&gt;审议通过《关于&lt;2017 年度监事会工作报告&gt;的议案》；2&gt;审议通过《关于&lt;2017 年度财务决算报告&gt;的议案》；3&gt;审议通过《关于&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》；4&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年年度报告&gt;及摘要的议案》；5&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度权益分派预案&gt;的议案》；6&gt;审议通过《关于公司会计估计变更的议案》。</p> <p>(4) 第一届监事会第六次会议：审议通过《关于公司&lt;2018 年半年度报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	7	<p>(1) 2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关于将部分闲置募集资金转为 7 天通知存款的议案》。</p> <p>(2) 2018 年第二次临时股东大会：审议通过《关于公司使用闲置资金进行委托理财的议案》。</p> <p>(3) 2018 年第三次临时股东大会：审议通过《关于公司向银行申请贷款暨关联担保的议</p>

		<p>案》。</p> <p>(4) 2018 年第四次临时股东大会：审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>(5) 2017 年年度股东大会：1&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度董事会工作报告&gt;的议案》；2&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度监事会工作报告&gt;的议案》；3&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度财务决算报告&gt;的议案》；4&gt;审议通过《关于公司&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》；5&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年年度报告&gt;及摘要的议案》；6&gt;审议通过《关于公司&lt;2017 年度权益分派预案&gt;的议案》；7&gt;审议通过《关于修改公司章程的议案》；8&gt;审议通过《关于聘任尉安宁为公司董事的议案》；9&gt;审议通过《关于聘任盛新会为公司董事的议案》；10&gt;审议通过《关于给予董事尉安宁、董事盛新会津贴的议案》；11&gt;审议通过《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务审计机构的议案》；12&gt;审议通过《关于公司会计估计变更的议案》；13&gt;审议通过《关于收购渭南石羊畜牧科技有限公司的议案》。</p> <p>(6) 2018 年第五次临时股东大会：1&gt;审议通过《关于公司&lt;2018 年半年度报告&gt;的议案》；2&gt;审议通过《关于补充确认农行授信额度暨追加关联担保的议案》；3&gt;审议通过《关于补充确认渭南石羊畜牧科技有限公司上半年关联交易的议案》；4&gt;审议通过《关于补充确认公司上半年羽毛粉采购关联交易的议》。</p> <p>(7) 2018 年第六次临时股东大会：1&gt; 审议</p>
--	--	--

		通过《关于控股子公司向银行申请贷款暨关联担保的议案》；2>审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。
--	--	--

## 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司根据相关法律、法规及全国中小企业股份转让系统等要求修改了《公司章程》，修改后的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，维护好公司内控管理体系，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规和证券监管部门的要求。

### （四）投资者关系管理情况

- 1、公司做好年度及临时股东大会的安排组织工作。
- 2、公司做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保了公司信息披露内容真实、准确、完整。
- 3、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查询、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。
- 4、公司做好投资者咨询电话的接听工作。公司设立专门的投资者咨询电话，便于公司投资者的咨询、沟通和联系。



5、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

**(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，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

**1、业务独立**

公司通过其自身开展经营活动，公司主要饲料的研发、生产和销售业务，在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的供、销系统，独立开展业务。公司的采购、销售和质量控制等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形，公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

**2、资产独立**

公司股东及其控制的企业不存在占用公司资金、资产或其他资源的情况。未来公司与公司股东发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度中约定的审批流程。

**3、人员独立**

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司行政综合部和财务部门统一协管，负责劳动、人事和工资管理，公司员工均与公司签订了劳动合同。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出

人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，公司的高级管理人员不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据经营需要独立作出财务决策，截至本报告期末，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，未来公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《关联方交易管理制度》等制度中约定的审批流程。

#### 5、机构独立

公司已按照《公司法》、《公司章程》等规定健全公司的组织结构，公司已建立了董事会、监事会等完备的法人治理结构。经查验，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其他设置不受任何股东或其他单位或个人的控制。经查验，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其他设置不受任何股东或其他单位或个人的控制。综上所述，公司的业务、资产、人员、财务及机构均独立于股份公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的供应、服综上所述，公司的业务、资产、人员、财务及机构均独立于股份公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的供应、服务、销售系统以及面向市场自主经营的能力，在独立性方面不存在严重性缺陷。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

#### 1、内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

##### (1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算

的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### （2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### （3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### 2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

#### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，2018年4月18日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，本议案已提交公司2017年年度股东大会审议。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 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	瑞华审字[2019]61070013 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	潘要文、张洪忠
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：



北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层  
 Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
 邮政编码 (Post Code): 100077  
 电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 审计报告

瑞华审字[2019]61070013 号

陕西石羊农业科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了陕西石羊农业科技股份有限公司（以下简称“石羊农科公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了石羊农科公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于石羊农科公司，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

石羊农科公司管理层对其他信息负责。其他信息包括石羊农科公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估石羊农科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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督石羊农科公司的财务报告过程。

### 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，就可能导致对石羊农科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石羊农科公司不能持续经营。

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘要文

中国·北京

中国注册会计师：张洪忠

2019年4月10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	六、1	60,044,384.80	171,565,624.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	10,931,710.62	2,784,763.84
其中：应收票据			
应收账款	六、2	10,931,710.62	2,784,763.84
预付款项	六、3	23,887,959.73	6,769,978.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,823,976.64	13,833,143.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	166,512,670.58	137,896,944.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			22,305.50
其他流动资产	六、6	959,381.10	950,773.53
<b>流动资产合计</b>		<b>264,160,083.47</b>	<b>333,823,533.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	996,401.80	999,595.25
投资性房地产			
固定资产	六、9	280,182,393.72	118,089,777.20
在建工程	六、10	12,149,185.62	70,620,643.76
生产性生物资产	六、11	32,204,188.70	7,982,794.15
油气资产			
无形资产	六、12	26,432,936.95	26,927,404.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	385,067.35	258,333.86

递延所得税资产	六、14	54,206.08	44,916.57
其他非流动资产	六、15	764,704.00	12,066,623.50
<b>非流动资产合计</b>		359,169,084.22	242,990,089.20
<b>资产总计</b>		623,329,167.69	576,813,622.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	153,500,000.00	131,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、17	54,486,202.45	21,189,782.65
其中：应付票据			
应付账款	六、17	54,486,202.45	21,189,782.65
预收款项	六、18	5,342,356.71	3,773,600.85
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	8,037,440.53	6,307,983.80
应交税费	六、20	3,608,964.11	8,148,607.03
其他应付款	六、21	57,646,030.57	32,291,091.16
其中：应付利息		40,749.13	42,031.55
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>		282,620,994.37	203,211,065.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
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	六、22	995,294.46	854,191.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		995,294.46	854,191.93



<b>负债合计</b>		<b>283,616,288.83</b>	<b>204,065,257.42</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、23	82,000,000.00	82,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	118,349,268.36	195,421,223.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	6,068,982.47	3,800,152.70
一般风险准备			
未分配利润	六、26	70,405,206.39	59,040,763.03
归属于母公司所有者权益合计		276,823,457.22	340,262,139.66
少数股东权益		62,889,421.64	32,486,225.74
<b>所有者权益合计</b>		<b>339,712,878.86</b>	<b>372,748,365.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>623,329,167.69</b>	<b>576,813,622.82</b>

法定代表人：常青山

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：路超

**(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		28,262,441.03	141,761,452.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	375,496.89	2,806,233.15
其中：应收票据			
应收账款	十二、1	375,496.89	2,806,233.15
预付款项		4,008,617.98	4,594,201.00
其他应收款	十二、2	44,738,885.18	5,533,650.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		18,751,433.37	17,542,329.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		180,313.34	875,992.26
<b>流动资产合计</b>		<b>96,317,187.79</b>	<b>173,113,859.16</b>
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	262,351,749.85	167,372,954.16
投资性房地产			
固定资产		23,451,792.25	20,735,028.50
在建工程		80,000.00	68,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,463,536.97	2,535,278.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		68,459.52	7,306.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		294,415,538.59	196,718,567.69
<b>资产总计</b>		390,732,726.38	369,832,426.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		48,500,000.00	44,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,949,233.30	4,431,586.92
其中：应付票据			
应付账款		4,949,233.30	4,431,586.92
预收款项		42,187.99	384,368.53
应付职工薪酬		2,278,144.35	863,084.82
应交税费		1,080,901.45	849,861.12
其他应付款		126,347,418.99	102,098,571.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		183,197,886.08	153,127,473.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		469,600.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		469,600.00	
<b>负债合计</b>		183,667,486.08	153,127,473.38
<b>所有者权益：</b>			
股本		82,000,000.00	82,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		98,365,415.70	114,703,426.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,068,982.47	3,800,152.70
一般风险准备			
未分配利润		20,630,842.13	16,201,374.21
<b>所有者权益合计</b>		207,065,240.30	216,704,953.47
<b>负债和所有者权益合计</b>		390,732,726.38	369,832,426.85

### (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>		1,276,013,538.39	1,074,514,565.52
其中：营业收入		1,276,013,538.39	1,074,514,565.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,254,000,833.54	1,045,273,176.88
其中：营业成本	六、27	1,143,527,563.54	947,198,911.05
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	六、28	3,486,917.92	3,258,765.87
销售费用	六、29	50,998,916.52	49,862,546.38

管理费用	六、30	48,677,792.87	37,481,312.37
研发费用	六、31	48,748.00	530,739.36
财务费用	六、32	7,266,149.94	7,234,324.08
其中：利息费用		8,470,620.82	6,869,793.43
利息收入		2,017,344.18	994,433.49
资产减值损失	六、33	-5,255.25	-293,422.23
加：其他收益	六、34	840,037.47	275,353.52
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	421,806.55	1,474,595.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,193.45	-404.75
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）	六、36	5,000.00	911,441.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		23,279,548.87	31,902,779.11
加：营业外收入	六、37	7,527,799.98	1,340,520.19
减：营业外支出	六、38	2,638,924.82	865,704.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,168,424.03	32,377,595.21
减：所得税费用	六、39	3,893,910.57	8,316,673.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,274,513.46	24,060,921.82
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）		24,274,513.46	24,060,921.82
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		-6,239,592.53	-1,469,644.63
2.归属于母公司所有者的净利润		30,514,105.99	25,530,566.45
<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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		24,274,513.46	24,060,921.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,514,105.99	25,530,566.45
归属于少数股东的综合收益总额		-6,239,592.53	-1,469,644.63

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.37	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）		0.37	0.41

法定代表人：常青山

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：路超

**（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>	十二、4	290,341,990.61	285,301,391.06
减：营业成本	十二、4	240,814,799.13	264,229,826.85
税金及附加		620,968.37	643,779.76
销售费用		8,683,213.85	12,111,106.37
管理费用		15,008,780.58	9,913,089.18
研发费用		48,748.00	
财务费用		2,331,321.58	6,456,233.29
其中：利息费用		3,347,865.75	6,954,472.84
利息收入		1,124,418.47	690,282.54
资产减值损失		375,521.00	-20,280.38
加：其他收益		130,400.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	421,806.55	46,637,033.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			-325,433.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		23,010,844.65	38,279,235.79
加：营业外收入		1,242,944.27	
减：营业外支出		32,473.56	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,221,315.36	38,279,235.79
减：所得税费用		1,533,017.67	437,668.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,688,297.69	37,841,567.75
（一）持续经营净利润		22,688,297.69	37,841,567.75
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资			

产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		22,688,297.69	37,841,567.75
<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		1,280,336,104.14	1,097,598,591.76
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	六、40	91,600,472.85	35,667,968.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,371,936,576.99	1,133,266,560.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,156,921,698.71	988,942,358.55
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		61,006,612.73	54,518,058.81
支付的各项税费		13,634,396.73	13,725,692.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	86,998,188.59	49,144,219.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,318,560,896.76	1,106,330,328.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		53,375,680.23	26,936,232.32

<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		425,000.00	475,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	3,134,589.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,722,634.28
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>		430,000.00	8,332,223.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,611,033.08	98,549,861.25
投资支付的现金		10,000,000.00	26,124,048.91
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>		131,611,033.08	124,673,910.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-131,181,033.08	-116,341,686.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		70,000,000.00	252,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,000,000.00	252,000,000.00
取得借款收到的现金		153,500,000.00	133,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			12,280,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		223,500,000.00	397,780,000.00
偿还债务支付的现金		131,500,000.00	117,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,388,498.64	61,860,676.88
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	六、40	101,320,000.00	12,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		257,208,498.64	190,860,676.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-33,708,498.64	206,919,323.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,387.74	6,771.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-111,521,239.23	117,520,640.55
加：期初现金及现金等价物余额		171,565,624.03	54,044,983.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		60,044,384.80	171,565,624.03

法定代表人：常青山

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：路超

**(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		304,956,055.44	302,205,374.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,383,583.60	869,826.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>324,339,639.04</b>	<b>303,075,200.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		250,625,182.62	282,837,043.02
支付给职工以及为职工支付的现金		11,795,528.93	9,967,710.76
支付的各项税费		2,840,047.24	2,304,862.52
支付其他与经营活动有关的现金		43,078,858.90	50,893,092.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>308,339,617.69</b>	<b>346,002,708.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,000,021.35</b>	<b>-42,927,507.83</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		425,000.00	46,637,438.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>425,000.00</b>	<b>46,637,438.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,258,778.90	803,980.14
投资支付的现金		110,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>113,258,778.90</b>	<b>1,803,980.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-112,833,778.90</b>	<b>44,833,458.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			132,000,000.00
取得借款收到的现金		48,500,000.00	46,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>48,500,000.00</b>	<b>178,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		44,500,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,337,865.75	24,954,472.84
支付其他与筹资活动有关的现金		1,320,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>65,157,865.75</b>	<b>76,954,472.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,657,865.75</b>	<b>101,545,527.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-7,387.74</b>	<b>6,771.57</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-113,499,011.04</b>	<b>103,458,249.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		141,761,452.07	38,303,202.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>28,262,441.03</b>	<b>141,761,452.07</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	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	82,000,000.00				195,421,223.93				3,800,152.70		59,040,763.03	32,486,225.74	372,748,365.40
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	82,000,000.00				195,421,223.93				3,800,152.70		59,040,763.03	32,486,225.74	372,748,365.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-77,071,955.57				2,268,829.77		11,364,443.36	30,403,195.90	-33,035,486.54
（一）综合收益											30,514,105.99	-6,239,592.53	24,274,513.46



4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-75,751,955.57					-890,832.86		-76,642,788.43
<b>四、本期末余额</b>	82,000,000.00				118,349,268.36				6,068,982.47	70,405,206.39	62,889,421.64	339,712,878.86

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	60,000,000.00				1,330,067.65				15,995.92		49,641,812.05		110,987,875.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													

正												
同一控制下 企业合并				28,031,167.45					34,675,020.78			62,706,188.23
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00			29,361,235.10			15,995.92		84,316,832.83			173,694,063.85
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	22,000,000.00			166,059,988.83			3,784,156.78		-25,276,069.80	32,486,225.74		199,054,301.55
（一）综合收益 总额									25,530,566.45	-1,469,644.63		24,060,921.82
（二）所有者投入 和减少资本	22,000,000.00			110,000,000.00						33,955,870.37		165,955,870.37
1. 股东投入的普 通股	22,000,000.00			110,000,000.00						33,955,870.37		165,955,870.37
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							3,784,156.78		-58,784,156.78			-55,000,000.00
1. 提取盈余公积							3,784,156.78		-3,784,156.78			
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者（或									-18,000,000.00			-18,000,000.00

股东)的分配												
4. 其他										-37,000,000.00		-37,000,000.00
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他				56,059,988.83						7,977,520.53		64,037,509.36
<b>四、本年期末余额</b>	82,000,000.00			195,421,223.93			3,800,152.70		59,040,763.03	32,486,225.74		372,748,365.40

法定代表人：常青山

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：路超

## (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	82,000,000.00				114,703,426.56				3,800,152.70		16,201,374.21	216,704,953.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	82,000,000.00				114,703,426.56				3,800,152.70		16,201,374.21	216,704,953.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-16,338,010.86				2,268,829.77		4,429,467.92	-9,639,713.17
(一) 综合收益总额											22,688,297.69	22,688,297.69
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配					-1,320,000.00				2,268,829.77		-18,258,829.77	-17,310,000.00
1. 提取盈余公积									2,268,829.77		-2,268,829.77	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,990,000.00	-15,990,000.00
4. 其他				-1,320,000.00								-1,320,000.00
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				-15,018,010.86								-15,018,010.86
<b>四、本年期末余额</b>	82,000,000.00			98,365,415.70				6,068,982.47		20,630,842.13		207,065,240.30



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								
一、上年期末余额	60,000,000.00				4,703,426.56				15,995.92		143,963.24	64,863,385.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				4,703,426.56				15,995.92		143,963.24	64,863,385.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	22,000,000.00				110,000,000.00				3,784,156.78		16,057,410.97	151,841,567.75
(一) 综合收益总额											37,841,567.75	37,841,567.75
(二) 所有者投入和减少资本	22,000,000.00				110,000,000.00							132,000,000.00
1. 股东投入的普通股	22,000,000.00				110,000,000.00							132,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,784,156.78		-21,784,156.78	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,784,156.78		-3,784,156.78	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)											-18,000,000.00	-18,000,000.00

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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	82,000,000.00			114,703,426.56			3,800,152.70		16,201,374.21	216,704,953.47		

**陕西石羊农业科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**2018 年度**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、 公司基本情况**

(一)、基本情况

陕西石羊农业科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由陕西石羊农业科技有限公司于 2016 年 8 月 27 日整体改制设立的股份有限公司。本公司截止 2018 年 12 月 31 日股本（实收资本）为 8,200.00 万元。

本公司住所：陕西省渭南市蒲城县陈庄镇工业园区。

本公司法人代表：常青山。

本公司统一社会信用代码：91610000577828937C。

本公司登记机关：渭南市工商行政管理局。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 10 日决议批准报出。

本公司及子公司经营范围为：预混料的生产、销售；配合饲料、浓缩饲料和精料补充料的生产、销售；饲料原料、饲料添加剂、豆粕、禽类、蛋类的销售；工业、农业、服务业、信息产业的投资（投资仅限以公司自有资金）；粮食购销；农副产品购销（粮棉收购除外）；塑料编制；饲料科研开发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止公司经营的商品和技术除外）。

（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）畜牧养殖销售；蛋鸡养殖；农副产品购销；兽药销售；养殖技术推广和服务；畜禽疫病防疫信息咨询；植物种植。（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）

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 11 家，详见本“附注七、在其他主体中的权益”。本年度合并范围未发生变化。

(二)、历史沿革

本公司由魏存成、吴东风、段志强、常青山、朱安曲和屈立群六位自然人股东于 2011 年 7 月 1 日投资人民币 100.00 万元成立，其中自然人魏存成以货币出资 50.00 万元，占注册资本的 50.00%；吴东风以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 10.00%；段志强以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 10.00%；常青山以货币出资 10.00 万

元，占注册资本的 10.00%；朱安曲以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 10.00%；屈立群以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 10.00%。公司设立时注册资本由国富浩华会计师事务所有限公司陕西分所审验，并于 2011 年 5 月 18 日出具“国浩陕验字[2011]第 012 号”验资报告确认。

2012 年 4 月 23 日，根据股东会决议和修改后的公司章程，增资 2,900.00 万元，公司注册资本由 100.00 万元变更为 3,000.00 万元，新增 2,900.00 万元资本全部由魏存成认缴，出资方式为货币。本次变更后公司注册资本 3,000.00 万元，实收资本 3,000.00 万元，其中：魏存成以货币出资 2,950.00 万元，占注册资本的 98.335%；吴东凤以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.333%；段志强以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.333%；常青山以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.333%；朱安曲以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.333%；屈立群以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.333%。此次增资由国富浩华会计师事务所有限公司陕西分所审验，并于 2012 年 4 月 25 日出具“国浩陕验字[2012]第 710C10 号”验资报告确认。

2012 年 6 月 15 日，根据股东会决议和修改后的公司章程，增资 3,000.00 万元，公司注册资本由 3,000.00 万元变更为 6,000.00 万元，新增 3,000.00 万元注册资本全部由魏存成认缴，出资方式为货币。本次变更后公司注册资本 6,000.00 万元，实收资本 6,000.00 万元，其中：魏存成以货币出资 5,950.00 万元，占注册资本的 99.167%；吴东凤以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%；段志强以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%；常青山以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%；朱安曲以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%；屈立群以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%。此次增资由国富浩华会计师事务所有限公司陕西分所审验，并于 2012 年 6 月 19 日出具“国浩陕验字[2012]第 710C17 号”验资报告确认。

2013 年 11 月 1 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，同意股东屈立群将其持有公司 0.167%的股权（10.00 万元出资）转让给股东魏存成，股东段志强将其持有公司 0.167%的股权（10.00 万元出资）转让给股东魏存成，公司其他股东放弃优先购买权。本次股权转让后公司注册资本及实收资本保持 6,000.00 万元不变，其中魏存成以货币出资 5,970.00 万元，占注册资本的 99.500%；吴东凤以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%；常青山以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%；朱安曲以货币出资 10.00 万元，占注册资本的 0.167%。

2016年5月27日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，同意股东魏存成将其持有公司40.71%的股权（2,442.649万元出资）转让给新增法人股东陕西好邦农业科技股份有限公司、将其持有公司11.307%的股权（678.439万元出资）转让给股东朱安曲；股东常青山将其持有公司0.167%的股权（10.00万元出资）转让给股东朱安曲；股东吴东风将其持有公司0.167%的股权（10.00万元出资）转让给股东魏存成。本次股权转让后公司注册资本及实收资本保持6,000.00万元不变，其中魏存成以货币出资2,858.912万元，占注册资本的47.65%；陕西好邦农业科技股份有限公司以货币出资2,442.649万元，占注册资本的40.71%；朱安曲以货币出资698.439万元，占注册资本的11.64%。

2016年7月27日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，以陕西石羊农业科技有限公司2016年5月31日经审计后净资产6,343.570588万元按1.05726:1的比例折合股本6,000.00万股（折股前后各股东的持股比例保持不变），折合股份的每股面值为人民币1.00元，净资产折股后剩余部分343.70588万元计入资本公积，由公司全体股东以原持股比例分别享有。公司折股后股本为6,000.00万股，注册资本/实收资本为6,000.00万元，其股权比例为：魏存成持有本公司47.65%股权暨2,858.912万股；陕西好邦农业科技股份有限公司持有本公司40.71%股权暨2,442.649万股；朱安曲持有本公司11.64%股权暨698.439万股。公司2016年8月29日取得由陕西省工商行政管理局颁发的股份公司《营业执照》。

2017年7月11日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：石羊农科，证券代码：871667。

2017年11月28日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司新增注册资本人民币2,200.00万元、股本2,200.00万股，由新增股东渭南海众汽车销售服务有限公司、常青山和宁夏谷旺股权投资基金合伙企业（有限合伙）于2017年11月24日之前以每股6.00元一次缴足。本次增资后公司股本为8,200.00万股、注册资本为人民币8,200.00万元，其中魏存成出资2,858.912万元，持股比例为34.86%；陕西好邦农业科技股份有限公司出资2,442.649万元，持股比例为29.79%；朱安曲出资698.439万元，持股比例为8.52%；常青山出资400.00万元，持股比例为4.88%；渭南海众汽车销售服务有限公司出资1,467.00万元，持股比例为17.89%；宁夏谷旺股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资333.00万元，持股比例为4.06%。此次增

资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 11 月 30 日出具“瑞华验字[2017]61070004 号”验资报告。

## 二、 财务报表的编制基础

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

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

## 三、 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 日合并及公司的财务状况及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事猪饲料等各种饲料的生产加工、销售，以及生猪的养殖与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本“附注四、22 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“附注四、27 重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

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

### 2、 营业周期

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

### 3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5（2）)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本“附注四、12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资



方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企

业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本“附注四、12 长期股权投资”或“附注四、8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本“附注四、12 长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

## 8、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。

#### ①贷款和应收款项

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

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

#### ②可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差

额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证

据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与

应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

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

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同年限风险类似

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
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的组合计提方法：

账龄	应收款项计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内	1.00	1.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### （3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10、 存货

### （1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、消耗性生物资产、周转材料、低值易耗



品等。

## （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司的原材料、库存商品等领用和发出时按时采用加权平均法。

消耗性生物资产为生猪类，生猪类消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪；消耗性生物资产的成本包括其达到可出售状态前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

仔猪是指处于出生日至断奶日阶段的猪，体重约从 1.5 公斤至 7 公斤；该阶段成本包括种母猪和种公猪的折旧费用、饲养费用以及仔猪自身的饲养费用。

保育猪是指断奶后至转育肥栏阶段的猪，体重约从 7 公斤至 25 公斤。保育猪成本包括仔猪成本及本阶段所耗用的饲养成本。

育肥猪是指从转入育肥栏至出栏日阶段的猪，体重约从 25 公斤至 120 公斤（或 130 公斤）。育肥猪成本包括保育猪成本及本阶段所耗用的饲养成本。

消耗性生物资产在发出时按重量采用月末一次加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）本公司存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）本公司低值易耗品、包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 11、 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## 12、 长期股权投资

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

产核算，其会计政策详见“附注四、8 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，

其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进

行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、 固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-11.88
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

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

#### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注四、19 长期资产减值”。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此

以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

#### **14、 在建工程**

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注四、19 长期资产减值”。

#### **15、 借款费用**

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

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

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

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

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

#### **16、 生物资产**

公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。



消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪，消耗性生物资产在存货中核算，详见本：“附注四、10 存货”。

生产性生物资产包括：未成熟的种猪、成熟的种猪以及其他生物资产，种猪包括种公猪和种母猪。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价、相关税费、运输费、保险费及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁育的生产性生物资产，成本包括其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费、成熟的生产性生物资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

成熟的生产性生物资产的后续饲料费、人工费及其折旧费等支出归集计入仔猪成本。

公司按照规定对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。根据生产性生物资产的性质、实际使用情况和有关的经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原估计数存在差异的，作为会计估计变更，进行调整。公司成熟的生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值（元）
种公猪	18 个月	800.00
母 猪	36 个月	800.00

## 17、 无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计

金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

类别	预计使用寿命（年）	使用寿命估计方法
土地使用权	40-50	按照土地使用证的规定的期间
财务软件	3	按预计的受益年限估计

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注四、19 长期资产减值”。

## 18、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期内和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。本公司长期待摊费用主要包括散料塔安装款、房屋修缮费、车辆租赁费等。

## 19、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产和母公司对子公司的长期股

权投资等非流动非金融资产，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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。

## 20、 职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预

计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

## 21、 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## 22、 收入

### （1）商品销售收入

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

#### 饲料销售：

除销售饲料原料根据合同规定有回收期外，公司销售饲料时，一般为客户自行上门提货，在客户将购买的饲料等产品装上车辆，公司磅秤上过磅后生成提货单（出库单），客户在提货单签字（同时开具发票），支付货款（产品已发出）时，公司根据提货单（出库单）、收款凭证、销售发票等单据确认收入。

#### 猪只销售：

猪只销售分为客户上门提货和送货两种方式：上门提货方式在公司交付生猪时确认销售收入；送货上门方式在公司将生猪送达客户指定地点后，经客户检验合格后确认销售收入。

## （2）提供劳务收入

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

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

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

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

## （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23、 政府补助

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

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

## **24、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 25、 租赁

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

本公司作为承租人记录经营租赁业务。

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

## 26、 主要会计政策、会计估计的变更

### （一）会计政策

本公司报告期不存在会计政策变更。

### （二）会计估计变更

本公司报告期对固定资产折旧年限进行了修改，具体如下：

2018年4月18日公司召开的第一届董事会第二十三次会议，以及2018年5月9日公司召开的2017年股东大会审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，同意对公司固定资产部分折旧年限进行修改。具体如下表，影响金额为294,623.32元。

类别	折旧方	原折旧年限（年）	调整后折旧年限（年）
机器设备	年限平均法	3-8	3-10

## 27、 重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的



变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （4）可供出售金融资产减值

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

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹

象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

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

## 五、 税项

## 1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、6%、11%、13%、16%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
教育附加费	按应缴纳的流转税的 5% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%、10%、0% 计缴。

接上表

序号	纳税主体名称	与报告主体关系	简 称	所得税税率
1	陕西石羊农业科技股份有限公司	母公司	公司、本公司	15%
2	兰州石羊饲料有限公司	子公司	兰州石羊	15%
3	陕西杨凌石羊饲料有限公司	子公司	杨凌石羊	15%
4	陕西泾河石羊饲料有限公司	子公司	泾河石羊	15%
5	运城石羊饲料有限公司	子公司	运城石羊	25%
6	夏县石羊饲料有限公司	子公司	夏县石羊	25%
7	临汾石羊饲料有限公司	子公司	临汾石羊	10%
8	晋中石羊饲料有限公司	子公司	晋中石羊	25%
9	陕西蒲城石羊饲料有限公司	子公司	蒲城石羊	15%
10	陕西岐山石羊饲料有限公司	子公司	岐山石羊	15%
11	陕西蒲城石羊饲料有限公司禽料分公司	蒲城石羊饲料之分公司	禽料分公司	15%
12	陕西石羊农业科技有限公司蒲城猪饲料分公司	本公司分公司	蒲城猪饲料	15%
13	陕西石羊农业科技有限公司西安进出口分公司	本公司分公司	西安进出口分公司	25%
14	陕西石羊国际贸易有限公司	子公司	石羊国际贸易	25%
15	渭南石羊畜牧科技有限公司	子公司	渭南畜牧	0%
16	澄城县澄石种猪有限公司	孙公司	渭南畜牧	0%
17	蒲城石羊畜牧发展有限公司	孙公司	蒲城畜牧	0%
18	渭南汇邦畜牧发展有限公司	孙公司	渭南汇邦	0%
19	合阳县泛海畜牧发展有限公司	孙公司	合阳泛海畜牧	0%
20	合阳县惠通良种猪繁育有限公司	孙公司	合阳惠通	0%
21	扶风县惠通畜牧发展有限公司	孙公司	扶风惠通畜牧	0%
22	蒲城惠达畜牧发展有限公司	孙公司	蒲城惠通	0%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税说明

根据财政部、国家税务总局 2001 年 7 月 12 日的《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税的通知》（财税〔2001〕121 号）、陕西省国家税务局 2004 年 7 月 30 日的《陕西省国家税务局关于转发〈国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知〉的通知》（陕国税函[2004]386 号）的规定，本公司饲料销售产品免征部分增值税。

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

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中第十五条有关增值税减免税的规定，本公司畜牧销售自产农产品免征增值税。

### (2) 企业所得税优惠说明

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）以及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）文件的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司设在西部地区的石羊农科、蒲城猪料分公司及子公司中的兰州石羊、岐山石羊、杨凌石羊、泾河石羊、蒲城石羊等企业征得税务机关的同意下在 2018 年 12 月 31 日前继续执行 15% 的所得税税率。临汾石羊达到微小企业标准，在企业征得税务局机关的同意下，在 2018 年度执行 10% 的所得税税率。

根据《中国企业所得税法》中第二十七条从事农、林、牧、渔业项目的所得企业可以免征、减征企业所得税，本公司符合《从事农林渔项目的所得减免征收企业所得税以及自产农产品免征增值税优惠》相关规定，子公司渭南石羊畜牧科技有限公司及其下孙公司、企业征得税务机关的同意下 2018 年 12 月 31 日前继续执行减免征收企业所得税。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”

指 2017 年 12 月 31 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		13,113.00
银行存款	60,044,384.80	168,093,041.77
其他货币资金		3,459,469.26
<b>合计</b>	<b>60,044,384.80</b>	<b>171,565,624.03</b>
其中：存放在境外的款项总额		

说明：年初其他货币资金属于保本收益型理财产品，可随时使用。

### 2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	10,931,710.62	2,784,763.84
<b>合计</b>	<b>10,931,710.62</b>	<b>2,784,763.84</b>

#### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,042,131.95	100.00	110,421.33	1.00	10,931,710.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>11,042,131.95</b>	<b>100.00</b>	<b>110,421.33</b>	<b>100.00</b>	<b>10,931,710.62</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,813,158.10	100.00	28,394.26	1.00	2,784,763.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,813,158.10</b>	<b>100.00</b>	<b>28,394.26</b>		<b>2,784,763.84</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	11,042,131.95	110,421.33	1.00
1至2年			10.00
2至3年			20.00
3至4年			50.00
4至5年			50.00
5年以上			100.00
<b>合计</b>	<b>11,042,131.95</b>	<b>110,421.33</b>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 82,027.07 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
王青青	非关联方	1,838,905.00	1年以内	16.65	18,389.05
寿阳县汉世伟食品有限公司	非关联方	1,829,272.45	1年以内	16.57	18,292.72
陕西石羊粮食贸易有限公司	关联方	1,036,290.00	1年以内	9.38	10,362.90
芮城温氏畜牧有限公司	非关联方	984,869.32	1年以内	8.92	9,848.69
安康阳晨生物饲料科技有限公司	非关联方	478,752.95	1年以内	4.34	4,787.53
<b>合计</b>		<b>6,168,089.72</b>		<b>55.86</b>	<b>61,680.89</b>

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	3,609.89

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额	年初余额
-----	------	------

	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	23,887,959.73	100.00	6,504,991.64	96.09
1 至 2 年			264,986.92	3.91
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>23,887,959.73</b>	<b>100.00</b>	<b>6,769,978.56</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按欠款方归集的预付账款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金 额	账 龄	占预付账款总额比例 (%)
西安邦淇制油科技有限公司	关联方	14,348,959.90	1 年以内	60.07
泊头市锐智农牧设备有限公司	非关联方	2,760,000.00	1 年以内	11.55
陕西粮农扶风储备库有限公司	非关联方	1,245,453.15	1 年以内	5.21
牧原食品股份有限公司	非关联方	1,111,640.00	1 年以内	4.65
张效民	非关联方	818,720.00	1 年以内	3.43
<b>合 计</b>		<b>20,284,773.05</b>		<b>84.91</b>

## 4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,823,976.64	13,833,143.27
应收利息		
应收股利		
<b>合 计</b>	<b>1,823,976.64</b>	<b>13,833,143.27</b>

## 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,088,836.24	100.00	264,859.60	12.68	1,823,976.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>2,088,836.24</b>	<b>100.00</b>	<b>264,859.60</b>	<b>12.68</b>	<b>1,823,976.64</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,188,895.07	100.00	355,751.80	2.51	13,833,143.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>14,188,895.07</b>	<b>100.00</b>	<b>355,751.80</b>	<b>2.51</b>	<b>13,833,143.27</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,505,464.58	15,052.43	1.00
1至2年	285,121.66	28,512.17	10.00
2至3年	94,100.00	18,820.00	20.00
3至4年	2,050.00	1,025.00	50.00
4至5年	1,300.00	650.00	50.00
5年以上	200,800.00	200,800.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,088,836.24</b>	<b>264,859.60</b>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年收回坏账准备金额 90,892.20 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	547,016.98	863,395.00
往来款项	310,952.99	11,881,161.42
备用金等其他	1,230,866.27	1,444,338.65
<b>合计</b>	<b>2,088,836.24</b>	<b>14,188,895.07</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款前五名单位情况

单位名称/姓名	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
李高顺	保证金	200,000.00	1年以内	9.57	2,000.00
陕西省地方电力(集团)有限公司	保证金	176,575.65	1年以内	8.45	1,765.76
罗伏林	备用金	152,244.98	1年以内	7.29	1,522.45



蒲城县电力局	保证金	140,000.00	5年以上	6.70	140,000.00
阳郭镇农村财务服务中心	保证金	135,000.00	1年以内、1至2年	6.46	13,378.50
<b>合计</b>		<b>803,820.63</b>		<b>38.47</b>	<b>158,666.71</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,678,282.40		96,678,282.40
消耗性生物资产（猪只）	47,423,672.45		47,423,672.45
库存商品	19,706,276.52		19,706,276.52
周转材料	2,704,439.21		2,704,439.21
<b>合 计</b>	<b>166,512,670.58</b>		<b>166,512,670.58</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,953,611.39		91,953,611.39
消耗性生物资产（猪只）	25,403,809.54		25,403,809.54
库存商品	18,584,157.81		18,584,157.81
周转材料	1,955,366.15		1,955,366.15
<b>合 计</b>	<b>137,896,944.89</b>		<b>137,896,944.89</b>

### (2) 存货跌价准备

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，并确定存货跌价准备的计提与转回。本公司期末存货不存在需计提跌价准备的情况。

## 6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
应交税费		
待抵进项税	306,822.05	906,791.72
土地租赁款	396,806.20	
所得税	221,628.85	
水利基金	29,776.69	43,981.81
印花税	4,185.00	
教育附加	162.31	

合 计	959,381.10	950,773.53
-----	------------	------------

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>6,000,000.00</b>

(2) 本公司对陕西南郑农村商业银行股份有限公司的持股比例为3.8462%，由于未在该公司的董事会或类似权力机构派出代表，未享有实质性的参与决策权，故本公司对其不具有重大影响，根据财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》(财会[2014]14号)确认为可供出售金融资产。

## 8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
蒲城惠众农业服务有限公司	999,595.25			-3,193.45		
<b>合 计</b>	<b>999,595.25</b>			<b>-3,193.45</b>		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
蒲城惠众农业服务有限公司				996,401.80	
<b>合 计</b>				<b>996,401.80</b>	

## 9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

固定资产	280,182,393.72	118,089,777.20
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>280,182,393.72</b>	<b>118,089,777.20</b>

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	118,397,278.88	61,751,128.91	10,717,044.27	13,545,761.20	<b>204,411,213.26</b>
2、本年增加金额	115,480,938.76	56,244,477.43	1,991,482.52	3,842,143.49	<b>177,559,042.20</b>
(1) 购置	371,730.00	5,525,770.00	1,014,473.52	2,626,220.19	<b>9,538,193.71</b>
(2) 在建工程转入	115,109,208.76	50,718,707.43	977,009.00	1,215,923.30	<b>168,020,848.49</b>
3、本年减少金额	127,183.50	2,647,728.54	1,567.00	233,629.20	<b>3,010,108.24</b>
(1) 处置或报废	127,183.50	2,647,728.54	1,567.00	233,629.20	<b>3,010,108.24</b>
(2) 其他					
4、年末余额	233,751,034.14	115,347,877.80	12,706,959.79	17,154,275.49	<b>378,960,147.22</b>
二、累计折旧					
1、年初余额	34,158,279.76	42,307,105.38	2,034,457.56	7,821,593.36	<b>86,321,436.06</b>
2、本年增加金额	5,041,498.38	8,302,053.61	307,036.04	1,323,126.23	<b>14,973,714.26</b>
(1) 计提	5,041,498.38	8,302,053.61	307,036.04	1,323,126.23	<b>14,973,714.26</b>
(2) 转入					
3、本年减少金额	33,947.40	2,014,132.86	1,488.65	467,827.91	<b>2,517,396.82</b>
(1) 处置或报废	33,947.40	2,014,132.86	1,488.65	467,827.91	<b>2,517,396.82</b>
(2) 其他					
4、年末余额	39,165,830.74	48,595,026.13	2,340,004.95	8,676,891.68	<b>98,777,753.50</b>
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	194,585,203.40	66,752,851.67	10,366,954.84	8,477,383.81	<b>280,182,393.72</b>
2、年初账面价值	84,238,999.12	19,444,023.53	8,682,586.71	5,724,167.84	<b>118,089,777.20</b>

计提说明：本年计提固定资产折旧金额为 14,973,714.26 元。

(2) 本公司固定资产不存在使用权受到限制的情况。

## 10、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	9,877,750.95	70,620,643.76
工程物资	2,271,434.67	

合 计	12,149,185.62	70,620,643.76
-----	---------------	---------------

## (1) 在建工程情况

项目名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合阳泛海厂区	8,911,009.87		8,911,009.87	5,469,118.98		5,469,118.98
设备安装	265,959.00		265,959.00	61,000.00		61,000.00
天然气安装工程	262,300.00		262,300.00			
锅炉房设备	204,000.00		204,000.00			
660T 散装仓工程	80,000.00		80,000.00	68,000.00		68,000.00
码垛机维修改造	36,000.00		36,000.00			
无害化处理工程	34,541.00		34,541.00			
蒲城惠达厂区	25,141.08		25,141.08			
合阳惠通厂区				40,540,669.55		40,540,669.55
汇邦禽业厂区				23,587,429.73		23,587,429.73
年产 3.6 万吨高档预混料生产线扩建工程				657,000.00		657,000.00
天然气安装工程				168,550.00		168,550.00
蒲城、澄石天然气安装				68,875.50		68,875.50
排污工程	58,800.00		58,800.00			
<b>合 计</b>	<b>9,877,750.95</b>		<b>9,877,750.95</b>	<b>70,620,643.76</b>		<b>70,620,643.76</b>

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
年产 3.6 万吨高档预混料生产线扩建工程	4,000,000.00	657,000.00	3,431,954.00	4,088,954.00		
合阳惠通厂区	59,000,000.00	40,540,669.55	7,757,078.49	48,297,748.04		
汇邦禽业厂区	105,000,000.00	23,587,429.73	33,517,203.70	57,104,633.43		
合阳泛海厂区	118,500,000.00	5,469,118.98	57,696,993.52	54,255,102.63		8,911,009.87
蒲城惠达厂区	60,000,000.00		25,141.08			25,141.08
<b>合 计</b>	<b>346,500,000.00</b>	<b>70,254,218.26</b>	<b>102,428,370.79</b>	<b>163,746,438.10</b>		<b>8,936,150.95</b>

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
年产 3.6 万吨高档预 混料生产线扩建工程	102.22	100.00				企业自筹
合阳惠通厂区	81.86	100.00				企业自筹
汇邦禽业厂区	54.39	100.00				企业自筹
合阳泛海厂区	53.30	50.00				企业自筹
蒲城惠达厂区	0.04	0.04				企业自筹
<b>合 计</b>						

**(3) 工程物资情况**

项 目	年末余额	年初余额
专用材料	2,271,434.67	
<b>合 计</b>	<b>2,271,434.67</b>	

**11、 生产性生物资产（猪只）**

项目	种 猪	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	9,928,135.93	<b>9,928,135.93</b>
2、本年增加金额	33,326,897.78	<b>33,326,897.78</b>
(1) 外购	33,326,897.78	<b>33,326,897.78</b>
(2) 自行培育		
3、本年减少金额	7,066,710.41	<b>7,066,710.41</b>
(1) 处置	7,066,710.41	<b>7,066,710.41</b>
(2) 其他		
4、年末余额	36,188,323.30	<b>36,188,323.30</b>
二、累计折旧		
1、年初余额	1,945,341.78	<b>1,945,341.78</b>
2、本年增加金额	3,750,161.72	<b>3,750,161.72</b>
(1) 计提	3,750,161.72	<b>3,750,161.72</b>
3、本年减少金额	1,711,368.90	<b>1,711,368.90</b>
(1) 处置	1,711,368.90	<b>1,711,368.90</b>
(2) 其他		
4、年末余额	3,984,134.60	<b>3,984,134.60</b>
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	32,204,188.70	<b>32,204,188.70</b>

2、年初账面价值	7,982,794.15	7,982,794.15
----------	--------------	--------------

说明：本期减少生产性生物资产主要为死淘种猪。

## 12、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	29,428,847.77	2,098,179.00	31,527,026.77
2、本期增加金额		810,000.00	810,000.00
(1) 购置		810,000.00	810,000.00
(2) 其他			-
3、本期减少金额			-
(1) 处置			
4、期末余额	29,428,847.77	2,908,179.00	32,337,026.77
二、累计摊销			
1、期初余额	3,676,459.33	923,162.53	4,599,621.86
2、本期增加金额	613,597.96	690,870.00	1,304,467.96
(1) 计提	613,597.96	690,870.00	1,304,467.96
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	4,290,057.29	1,614,032.53	5,904,089.82
三、减值准备			
1、期末账面价值	25,138,790.48	1,294,146.47	26,432,936.95
2、期初账面价值	25,752,388.44	1,175,016.47	26,927,404.91

计提说明：本年无形资产摊销金额为 1,304,467.96 元。

(2) 本公司不存在无形资产减值情况。

(3) 本公司无形资产不存在使用权受到限制的情况。

## 13、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
散料塔	234,000.50	167,830.00	201,284.00		200,546.50	
房屋修缮	24,333.36		24,333.36			
土地复垦费		32,000.00	5,000.00		27,000.00	
生产电线改造工程		115,000.00	6,979.15		108,020.85	
车辆租赁费		52,500.00	3,000.00		49,500.00	

合计	258,333.86	367,330.00	240,596.51		385,067.35
----	------------	------------	------------	--	------------

#### 14、 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	350,474.92	54,206.08	186,245.06	44,916.57
合计	350,474.92	54,206.08	186,245.06	44,916.57

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	24,806.01	54,997.06
可抵扣亏损	2,897,641.17	14,902,419.72
合计	2,922,447.18	14,957,416.78

##### (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

年份	期末余额	期初余额
2019年		
2020年		1,678,506.99
2021年		7,449,785.17
2022年	1,229,478.59	11,807,943.22
2023年	1,668,162.58	
合计	2,897,641.17	14,902,419.72

#### 15、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付机器设备等款项	764,704.00	12,066,623.50
合计	764,704.00	12,066,623.50

#### 16、 短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	153,500,000.00	131,500,000.00
合计	153,500,000.00	131,500,000.00

##### (2) 借款说明

本公司 2018 年 7 月 19 日、2018 年 8 月 7 日、2018 年 8 月 30 日、2018

年10月25日自农业银行渭南西岳路支行分别取得短期流动资金借款500.00万、900.00万、800.00万和300.00万（借款合同金额分别为500.00万、900.00万、800.00万和300.00万），系由陕西汇邦地产有限责任公司、陕西石羊集团股份有限公司、魏存成、朱安曲、常青山提供保证担保，截至2018年12月31日余额为2,500.00万元。

2018年4月2日、2018年5月1日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款1,000.00万元,1,350.00万（借款合同金额为1,000.00万元，1,350.00万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至2018年12月31日余额为2,350.00万元。

本公司子公司陕西石羊国际贸易有限公司2018年8月31日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款500.00万元（借款合同金额为500.00万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至2018年12月31日余额为500.00万元。

本公司子公司陕西蒲城石羊饲料有限公司2018年4月3日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款2,500.00万元（借款合同金额为2,500.00万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至2018年12月31日余额为2,500.00万元。

本公司子公司陕西岐山石羊饲料有限公司2018年4月18日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款300.00万元（借款合同金额为300.00万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至2018年12月31日余额为300.00万元。

本公司子公司陕西杨凌石羊饲料有限公司2018年4月13日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款500.00万元（借款合同金额分别为500.00），系由本公司和陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至2018年12月31日余额为500.00万元。

本公司子公司陕西泾河石羊饲料有限公司2018年4月10日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款1,000.00万元（借款合同金额分别为1,000.00万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限



公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 1,000.00 万元。

本公司子公司夏县石羊饲料有限公司于 2018 年 4 月 2 日自北京银行股份有限公司西安分行分别取得短期流动资金借款 300.00 万元系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万元。

本公司子公司兰州石羊饲料有限公司 2018 年 4 月 13 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 1,000.00 万元（借款合同金额为 1,000.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 1,000.00 万元。

本公司子公司临汾石羊饲料有限公司 2018 年 4 月 10 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 300.00 万元（借款合同金额为 300.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万元。

本公司子公司运城石羊饲料有限公司 2018 年 4 月 2 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 200.00 万元，2018 年 4 月 3 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 100.00 万元（借款合同金额为 300.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万元。

本公司子公司晋中石羊饲料有限公司 2018 年 4 月 10 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 300.00 万元（借款合同金额为 300.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万元。

本公司子公司渭南石羊畜牧科技有限公司 2018 年 4 月 26 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借 2,000.00 万元（借款合同金额为 2000.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 2,000.00 万元。

本公司孙公司蒲城石羊畜牧发展有限公司 2018 年 4 月 18 日自北京银行股份有限公司西安西安分行取得短期流动资金借款 300.00 万元（借款合同金额为 300.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东凤提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万

元。

本公司孙公司澄城县澄石种猪有限公司 2018 年 9 月 3 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 200.00 万元（借款合同金额为 200.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 200.00 万元。

本公司孙公司合阳县惠通良种猪繁育有限公司 2018 年 6 月 13 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 300.00 万元（借款合同金额为 300.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万元。

本公司孙公司渭南汇邦畜牧发展有限公司 2018 年 9 月 21 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 400.00 万元（借款合同金额为 400.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 400.00 万元。

本公司孙公司扶风县惠通畜牧发展有限公司 2018 年 9 月 1 日自北京银行股份有限公司西安分行取得短期流动资金借款 300.00 万元（借款合同金额为 300.00 万元），系由陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风提供保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日余额为 300.00 万元。

## 17、 应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	54,486,202.45	21,189,782.65
<b>合计</b>	<b>54,486,202.45</b>	<b>21,189,782.65</b>

### （1）应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料采购	33,088,263.79	20,930,047.95
工程设备款	21,380,287.96	259,734.70
保证金	17,650.70	
<b>合计</b>	<b>54,486,202.45</b>	<b>21,189,782.65</b>

### （2）账龄分析

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	53,170,267.52	20,660,601.53

1至2年	822,292.15	519,254.12
2至3年	485,483.98	9,502.00
3年以上	8,158.80	425.00
<b>合计</b>	<b>54,486,202.45</b>	<b>21,189,782.65</b>

## (3) 年末账龄超过1年的大额应付账款情况

单位名称	金额	性质或内容	未结算原因
青岛意联机械工业有限公司	300,000.00	设备款	未达到结算条件
吕红柱	184,106.58	材料款	未达到结算条件
孙镇畛	56,148.61	材料款	未达到结算条件
上海申德机械有限公司	48,884.00	工程设备款	未达到结算条件
陕西泾阳科源农业发展有限公司	41,747.75	材料款	未达到结算条件
<b>合计</b>	<b>630,886.94</b>		

## 18、 预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	5,342,356.71	3,773,600.85
<b>合计</b>	<b>5,342,356.71</b>	<b>3,773,600.85</b>

## (2) 账龄分析

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	5,203,500.20	3,630,444.04
1至2年	48,923.75	131,166.81
2至3年	79,232.76	11,990.00
3年以上	10,700.00	
<b>合计</b>	<b>5,342,356.71</b>	<b>3,773,600.85</b>

## 19、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	5,919,056.27	57,354,614.49	55,914,034.86	7,359,635.90
二、离职后福利-设定提存计划	78,069.53	4,600,061.55	4,150,326.45	527,804.63
三、辞退福利	310,858.00	303,284.74	464,142.74	150,000.00
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>6,307,983.80</b>	<b>62,257,960.78</b>	<b>60,528,504.05</b>	<b>8,037,440.53</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,809,714.48	50,065,406.91	48,807,608.12	7,067,513.27
二、职工福利费		3,542,984.07	3,542,984.07	
三、社会保险费	64,860.58	1,941,961.68	1,822,083.41	184,738.85
其中：1.医疗保险费	57,894.97	1,636,785.76	1,526,494.04	168,186.69
2.工伤保险费	4,150.03	166,408.32	162,960.93	7,597.42
3.生育保险费	2,815.58	138,767.60	132,628.44	8,954.74
四、住房公积金	16,034.17	1,585,536.64	1,531,072.22	70,498.59
五、工会经费	28,447.04	218,725.19	210,287.04	36,885.19
六、职工教育经费				
七、其他				
<b>合 计</b>	<b>5,919,056.27</b>	<b>57,354,614.49</b>	<b>55,914,034.86</b>	<b>7,359,635.90</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	73,953.88	4,424,879.09	3,981,691.22	517,141.75
2、失业保险费	4,115.65	175,182.46	168,635.23	10,662.88
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>	<b>78,069.53</b>	<b>4,600,061.55</b>	<b>4,150,326.45</b>	<b>527,804.63</b>

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**20、 应交税费**

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	2,729,298.01	6,752,545.09
房产税	246,023.53	245,013.83
土地使用税	152,446.02	159,942.98
残疾人保障金	116,280.21	117,900.36
增值税	95,834.59	58,186.37
个人所得税	94,642.98	108,799.83
水利基金	86,973.14	51,552.26
印花税	45,648.61	56,785.55
水资源税	11,718.66	
环保税	9,262.97	
教育费附加	7,796.08	20,751.42
城建税	7,700.28	21,274.37

营业税	5,339.03	555,854.97
<b>合 计</b>	<b>3,608,964.11</b>	<b>8,148,607.03</b>

## 21、 其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款		
其中：预提费用	1,707,401.90	2,822,778.09
销售折扣	10,417,093.45	8,959,583.43
保证金	16,853,594.17	13,178,155.09
往来款等其他	28,627,191.92	7,288,543.00
应付利息	40,749.13	42,031.55
应付股利		
<b>合 计</b>	<b>57,646,030.57</b>	<b>32,291,091.16</b>

### （2）账龄分析

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	39,933,863.57	27,914,373.96
1至2年	15,082,844.63	2,114,133.69
2至3年	624,475.09	771,493.76
3年以上	1,964,098.15	1,449,058.20
<b>合 计</b>	<b>57,605,281.44</b>	<b>32,249,059.61</b>

### （3）账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
山西省资金管理中心	1,000,000.00	未达到结转条件
陈从新	723,979.00	未达到结算条件
刘西安	688,229.00	未达到结算条件
李明	268,752.00	未达到结算条件
李蒲城	246,897.61	未达到结算条件
<b>合 计</b>	<b>2,927,857.61</b>	

### （4）应付利息情况

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	40,749.13	42,031.55
<b>合 计</b>	<b>40,749.13</b>	<b>42,031.55</b>

## 22、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

政府补助	854,191.93	500,000.00	358,897.47	995,294.46
<b>合计</b>	<b>854,191.93</b>	<b>500,000.00</b>	<b>358,897.47</b>	<b>995,294.46</b>

其中，涉及政府补助的项目：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生猪安全绿色饲料生产技术开发与示范项目专项补助资金		500,000.00	30,400.00		469,600.00	与收益相关
畜禽无抗饲料生产关键技术研发与推广	455,555.57		177,777.74		277,777.83	与收益相关
饲料微生态制剂的研发及应用	43,636.36		43,636.36			与收益相关
种猪场补贴项目	75,000.00		75,000.00			与收益相关
高低压电力系统	280,000.00		32,083.37		247,916.63	与资产相关
<b>合计</b>	<b>854,191.93</b>	<b>500,000.00</b>	<b>358,897.47</b>		<b>995,294.46</b>	

### 23、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,000,000.00						82,000,000.00
其中：无限售流通股	82,000,000.00						82,000,000.00
限售流通股							

### 24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	193,315,585.70	24,401,341.20	101,473,296.77	116,243,630.13
其他资本公积	2,105,638.23			2,105,638.23
<b>合计</b>	<b>195,421,223.93</b>	<b>24,401,341.20</b>	<b>101,473,296.77</b>	<b>118,349,268.36</b>

说明：本年度，公司收购实际控制人魏存成控制的渭南畜牧科技，系同一控制下企业合并。按照《企业会计准则》的相关规定，编制合并报表时，被收购公司期初净资产 84,091,156.28，收购子公司对价大于被收购公司合并日净资产，减少资本公积-资本溢价 16,062,140.49 元，2018 年支付券商发行股票的服务费

1,320,000.00 元，冲减资本溢价，合计减少资本公积 101,473,296.77 元。2018 年孙公司渭南汇邦，合阳泛海，合阳惠达新增少数股东，少数股东支付对价大于实际享有的净资产，增加资本公积 24,401,341.20 元，其中渭南汇邦 14,202,320.41 元、合阳泛海 8,378,840.97 元、合阳惠达 1,820,179.82 元。

## 25、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,800,152.70	2,268,829.77		6,068,982.47
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>3,800,152.70</b>	<b>2,268,829.77</b>		<b>6,068,982.47</b>

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

## 26、 未分配利润

项目	本年	上年	备注
调整前上年末未分配利润	59,040,763.03	49,641,812.05	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		34,675,020.78	同一控制下合并调整
调整后年初未分配利润	59,040,763.03	84,316,832.83	
加：本期净利润	30,514,105.99	25,530,566.45	
其他转入	-890,832.86	7,977,520.53	同一控制下收购
减：提取法定盈余公积	2,268,829.77	3,784,156.78	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	15,990,000.00	55,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	70,405,206.39	59,040,763.03	

说明：本年度，公司收购实际控制人魏存成控制的渭南畜牧科技，系同一控制下企业合并。按照《企业会计准则》的相关规定，本期合并报表范围增加了被收购方，合并报表时，被收购方比较期初的留存收益调整了合并报表比较期“年初未分配利润”共计 34,675,020.78 元；调整上期“利润分配-其他” 37,000,000.00 元，系被收购方分配给原母公司的股利。上期其他转入为恢复渭南畜牧科技留存收益-16,952,973.35 元、恢复孙公司蒲城畜牧、澄城畜牧留存收益 8,975,452.82 元，合计 7,977,520.53 元。本期其他转入未恢复渭南畜牧科技期初到合并日的留存收益-890,832.86 元。

**27、 营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,268,762,343.23	1,135,961,819.92	1,062,175,874.09	935,639,220.77
其他业务	7,251,195.16	7,565,743.62	12,338,691.43	11,559,690.28
<b>合计</b>	<b>1,276,013,538.39</b>	<b>1,143,527,563.54</b>	<b>1,074,514,565.52</b>	<b>947,198,911.05</b>

**(2) 主营业务（分产品）**

产品	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
鸡料	547,435,350.91	501,296,534.62	444,165,816.43	404,941,954.89
猪料	443,075,716.88	383,188,937.91	337,379,051.49	268,391,095.21
生猪	152,819,607.89	139,340,327.10	105,481,726.20	99,602,139.74
饲料原料	84,033,058.13	75,927,129.94	95,760,801.12	91,837,802.10
牛羊料	36,577,220.43	32,139,221.43	57,968,377.69	51,459,918.91
鱼料等	4,821,388.99	4,069,668.92	21,420,101.16	19,406,309.92
<b>合计</b>	<b>1,268,762,343.23</b>	<b>1,135,961,819.92</b>	<b>1,062,175,874.09</b>	<b>935,639,220.77</b>

**(3) 主营业务（分销售地区）**

销售地区	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	865,520,557.43	616,310,442.16	841,705,721.60	745,112,853.40
华北地区	388,315,319.40	493,178,396.54	198,569,314.88	169,755,336.71
华东地区	5,871,238.52	5,650,436.87	6,896,851.30	6,343,238.77
华中地区	2,195,991.39	17,018,360.97	4,898,902.79	4,747,158.46
西南地区	6,859,236.49	3,804,183.38	10,105,083.52	9,680,633.43
<b>合计</b>	<b>1,268,762,343.23</b>	<b>1,135,961,819.92</b>	<b>1,062,175,874.09</b>	<b>935,639,220.77</b>

**(4) 报告期内各年度 / 期间前五名客户的营业收入情况**

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
本年度	209,809,663.28	16.45

**28、 税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	761,103.35	702,332.90
印花税	691,645.40	724,616.20



房产税	670,086.61	744,056.06
水利基金	633,386.14	664,529.60
耕地占用税	301,506.48	
环保税	199,682.94	
教育费附加	78,504.21	152,463.67
城建税	77,955.16	149,237.14
残疾人保证金	54,061.09	
水资源税	17,618.54	
车船使用税	1,368.00	1,152.00
其他		120,378.30
<b>合 计</b>	<b>3,486,917.92</b>	<b>3,258,765.87</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见“附注五、税项”。

### 29、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	26,644,075.14	25,750,732.67
运输费	10,462,165.20	15,472,337.64
差旅费	4,959,210.94	2,503,055.92
劳务费	3,603,911.46	2,599,579.90
租赁费	2,450,131.69	1,065,283.96
业务费	762,249.68	589,443.50
宣传费	651,397.91	1,169,633.08
会议费	343,244.67	326,223.21
物料消耗	336,581.06	12,561.91
办公费	275,416.53	32,003.30
折旧费	234,568.29	14,273.98
检验费	16,280.00	52,948.00
促销费用		93,623.64
其他	259,683.95	180,845.67
<b>合 计</b>	<b>50,998,916.52</b>	<b>49,862,546.38</b>

### 30、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	22,062,342.94	16,667,129.24
折旧、摊销	4,226,992.67	2,978,026.91
中介费	3,390,229.55	1,927,740.20

差旅费	2,606,831.06	1,775,116.24
劳务费	2,268,517.92	1,551,631.02
开办费	1,874,854.56	3,721,907.81
保险费	1,655,562.72	717,621.25
租赁费	1,564,373.14	841,587.29
运输费	1,343,986.40	669,524.00
招待费	1,091,795.76	711,482.90
水电气	1,057,693.96	801,747.70
办公费	1,029,922.24	840,508.00
物料消耗	872,408.92	544,068.72
其他	590,824.45	561,438.80
会议费	504,358.24	600,330.56
青苗补偿	428,902.92	
质检费	424,806.75	
场地平整费	367,533.97	
修缮修理费	244,426.60	194,719.32
通讯费	217,665.96	171,662.59
工会费	202,230.09	163,096.69
厂区绿化费	194,500.00	
宣传费	188,992.16	
培训费	173,163.79	429,236.92
劳动保护费	56,876.10	
物业费	30,000.00	
试验检验费	8,000.00	
管理费		134,213.47
消耗性生物资产盘亏损失		1,478,522.74
<b>合 计</b>	<b>48,677,792.87</b>	<b>37,481,312.37</b>

### 31、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	38,000.00	218,503.04
材料费	4,748.00	305,564.68
设计费	6,000.00	

累计折旧		6,671.64
<b>合计</b>	<b>48,748.00</b>	<b>530,739.36</b>

**32、 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
一、利息支出	8,470,620.82	6,869,793.43
减：利息收入	2,017,344.18	994,433.49
二、手续费等	820,261.04	1,352,192.57
三、汇兑损益	7,387.74	-6,771.57
<b>合计</b>	<b>7,266,149.94</b>	<b>7,234,324.08</b>

**33、 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-5,255.25	-293,422.23
<b>合计</b>	<b>-5,255.25</b>	<b>-293,422.23</b>

**34、 其他收益**

项目	本年发生额	计入当年非经常性损益的金额
畜禽无抗饲料生产关键技术研发与推广	177,777.74	177,777.74
工业稳增长奖励资金	140,000.00	140,000.00
泾阳县工业发展局新产品开发项目奖励资金	100,000.00	100,000.00
陕西省质量技术监督局名牌培育重点项目 石羊农科增品种、提品质、创品牌建设专项经费	100,000.00	100,000.00
种猪场补贴资金	75,000.00	75,000.00
名牌产品奖励	50,000.00	50,000.00
饲料微生态制剂的研发及应用	43,636.36	43,636.36
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	36,000.00	36,000.00
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	32,140.00	32,140.00
高低压电力系统	32,083.37	32,083.37
生猪安全绿色饲料生产技术开发与示范项目专项补助资金	30,400.00	30,400.00
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	23,000.00	23,000.00
<b>合计</b>	<b>840,037.47</b>	<b>840,037.47</b>

**政府补助信息**

补助项目	本年发生额	与资产相关/与收益相关	补助文号
畜禽无抗饲料生产关键技术研发与推广	177,777.74	与收益相关	陕科发[2017]13号

工业稳增长奖励资金	140,000.00	与收益相关	泾石饲发（2018）1号
泾阳县工业发展局新产品开发项目奖励资金	100,000.00	与收益相关	泾河石羊（2016）第9号
种猪场补贴资金	75,000.00	与收益相关	渭牧发[2014]98号
名牌产品奖励	50,000.00	与收益相关	
饲料微生态制剂的研发及应用	43,636.36	与收益相关	陕科发[2016]1号
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	36,000.00	与收益相关	陕泾石（2018）12号
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	32,140.00	与收益相关	
高低压电力系统	32,083.37	与收益相关	
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	23,000.00	与收益相关	兰财城[2017]17号
陕西省质量技术监督局名牌培育重点项目石羊农科增品种、提品质、创品牌建设项目专项经费	100,000.00	与收益相关	陕质监财函（2018）151号
生猪安全绿色饲料生产技术开发与示范项目专项补助资金	30,400.00	与收益相关	陕科发（2018）9号
<b>合计</b>	<b>840,037.47</b>		

**35、 投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	425,000.00	1,475,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,193.45	-404.75
<b>合计</b>	<b>421,806.55</b>	<b>1,474,595.25</b>

**36、 资产处置收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	5,000.00	911,441.70	5,000.00
<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>911,441.70</b>	<b>5,000.00</b>

**37、 营业外收入**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	188,397.27	188,397.27	33,741.53	33,741.53
政府补助	1,023,000.00	1,023,000.00		

盘盈利得	18,769.50	18,769.50	93,093.74	93,093.74
其他	6,297,633.21	6,297,633.21	1,213,684.92	1,213,684.92
<b>合 计</b>	<b>7,527,799.98</b>	<b>7,527,799.98</b>	<b>1,340,520.19</b>	<b>1,340,520.19</b>

注：营业外收入中的其他 5,575,376.34 为保险理赔款。

其中：政府补助明细

补助项目	金 额	与资产相关/与 收益相关	补助文号
重点上市后备企业上市前期费用补助资金	500,000.00	与收益相关	陕金融发（2017）5号
蒲城县财政局上市补助资金	500,000.00	与收益相关	蒲财办预（2017）862号
先进单位奖励金	20,000.00	与收益相关	合字【2018】46号
安监局安全生产奖	3,000.00	与收益相关	岐办函（2018）23号
<b>合 计</b>	<b>1,023,000.00</b>		

### 38、 营业外支出

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常 性损益的金额	发生额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,729,298.76	1,729,298.76	774,760.20	774,760.20
其中：固定资产报废损失	491,038.94	491,038.94	749,495.71	749,495.71
生产性生物资产报废损失	1,238,259.82	1,238,259.82	25,264.49	25,264.49
捐赠	30,000.00	30,000.00		
其他	879,626.06	879,626.06	90,943.89	90,943.89
<b>合 计</b>	<b>2,638,924.82</b>	<b>2,638,924.82</b>	<b>865,704.09</b>	<b>865,704.09</b>

### 39、 所得税费用

#### （1）所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,749,753.77	8,211,106.15
递延所得税费用	144,156.80	105,567.24
<b>合 计</b>	<b>3,893,910.57</b>	<b>8,316,673.39</b>

#### （2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	28,168,424.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,225,263.60
子公司适用不同税率的影响	1,416,688.62

调整以前期间所得税的影响	65,780.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,040.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,176,616.59
年度内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	328,753.84
所得税费用	3,893,910.57

#### 40、 现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到政府补助款	2,004,140.00	593,093.74
现金收到的往来款及其他	87,578,988.67	34,080,441.71
利息收到现金	2,017,344.18	994,433.49
<b>合计</b>	<b>91,600,472.85</b>	<b>35,667,968.94</b>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
现金支付销售费用	25,524,988.78	24,097,539.73
现金支付管理费用	23,616,396.31	16,363,645.70
现金支付的往来款及其他	37,036,542.46	7,324,069.44
支付的手续费	820,261.04	1,352,192.57
<b>合计</b>	<b>86,998,188.59</b>	<b>49,137,447.44</b>

##### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到政府补助款		280,000.00
个人借款		12,000,000.00
<b>合计</b>		<b>12,280,000.00</b>

##### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
同一控制下收购子公司支付的对价	100,000,000.00	
发行股份支付服务费	1,320,000.00	
归还个人借款		12,000,000.00
<b>合计</b>	<b>101,320,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>

说明：2017 年发行股份，2018 年支付券商服务费 1,320,000.00 元；2018 年 5 月收购同一控制下子公司渭南畜牧科技，支付对价 100,000,000.00 元。

## 41、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	24,274,513.46	24,060,921.82
加：资产减值准备	-5,255.25	-293,422.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,723,875.98	13,061,835.86
无形资产摊销	1,304,467.96	1,065,175.28
长期待摊费用摊销	240,596.51	325,728.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-5,000.00	-911,441.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,540,901.49	741,018.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,470,620.82	6,869,793.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-421,806.55	-1,474,295.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,289.51	105,484.94
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）	-28,615,725.69	-42,747,389.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,255,761.32	17,214,554.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	41,133,542.33	8,918,268.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,375,680.23	26,936,232.32
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	60,044,384.80	171,565,624.03
减：现金的年初余额	171,565,624.03	54,044,983.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-111,521,239.23	117,520,640.55

### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	60,044,384.80	171,565,624.03
其中：库存现金		13,113.00

可随时用于支付的银行存款	60,044,384.80	171,552,511.03
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	60,044,384.80	171,565,624.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 42、 政府补助

### (1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
重点上市后备企业上市前期费用补助资金	500,000.00					500,000.00	是
蒲城县财政局上市补助资金	500,000.00					500,000.00	是
生猪安全绿色饲料生产技术开发与示范项目专项补助资金	500,000.00	100,000.00		369,600.00	30,400.00		是
工业稳增长奖励资金	140,000.00				140,000.00		是
工业发展局新产品开发项目奖励资金	100,000.00				100,000.00		是
陕西省质量技术监督局名牌培育重点项目 石羊农科增品种、提品质、创品牌建设专项经费	100,000.00				100,000.00		是
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	91,140.00				91,140.00		是
名牌产品奖励	50,000.00				50,000.00		是
先进单位奖励金	20,000.00					20,000.00	是
安监局安全生产奖	3,000.00					3,000.00	是
<b>合计</b>	<b>2,004,140.00</b>	<b>100,000.00</b>		<b>369,600.00</b>	<b>511,540.00</b>	<b>1,023,000.00</b>	

### (2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
畜禽无抗饲料生产关键技术研发与推广	与收益相关	177,777.74		
工业稳增长奖励资金	与收益相关	140,000.00		
泾阳县工业发展局新产品开发项目奖励资金	与收益相关	100,000.00		



陕西省质量技术监督局名牌培育重点项目-石羊农科增品种、提品质、创品牌建设项目	与收益相关	100,000.00		
种猪场补贴资金	与收益相关	75,000.00		
名牌产品奖励	与收益相关	50,000.00		
饲料微生态制剂的研发及应用	与收益相关	43,636.36		
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	与收益相关	36,000.00		
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	与收益相关	32,140.00		
高低压电力系统	与收益相关	32,083.37		
生猪安全绿色饲料生产技术开发与示范项目专项补助资金	与收益相关	30,400.00		
节能减排、燃煤供热锅炉改造项目的奖励资金	与收益相关	23,000.00		
安监局安全生产奖	与收益相关		3,000.00	
先进单位奖励金	与收益相关		20,000.00	
重点上市后备企业上市前期费用补助资金	与收益相关		500,000.00	
蒲城县财政局上市补助资金	与收益相关		500,000.00	
<b>合 计</b>		<b>840,037.47</b>	<b>1,023,000.00</b>	

## 七、 合并范围的变更

### 1、 同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
渭南石羊畜牧科技有限公司	100.00	受同一控制人控制	2018年4月30日	双方股东会通过、工商变更已完成、资产交割已完成

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
渭南石羊畜牧科技有限公司	46,026,790.40	171,043.59	105,543,443.19	-7,271,058.74

#### (2) 合并成本

合并成本	渭南石羊畜牧科技有限公司
— 现金	100,000,000.00
— 非现金资产的账面价值	
— 发行或承担的债务的账面价值	
— 发行的权益性证券的面值	
— 或有对价	

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	渭南石羊畜牧科技有限公司	
	合并日	上年年末
<b>资产合计：</b>	<b>217,245,826.59</b>	<b>162,561,276.03</b>
货币资金	3,342,106.25	13,645,290.73
应收款项	528,518.40	
预付账款	40,897,504.19	798,406.51
其他应收款	522,038.16	12,788,989.36
存货	34,367,583.71	27,370,160.70
一年内到期的非流动资产		22,305.50
其他流动资产		4,213.52
固定资产	19,206,085.68	17,610,833.94
在建工程	101,351,141.80	69,666,093.76
生产性生物资产	16,343,549.80	7,982,794.15
无形资产	604,085.36	581,231.00
长摊待摊费用	83,213.24	24,333.36
其他非流动资产		12,066,623.50
<b>负债合计：</b>	<b>100,497,590.70</b>	<b>45,983,894.01</b>
借款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付款项	25,120,837.86	2,159,268.11
预收款项	36,060.00	200.00
应付职工薪酬	967,432.05	1,511,529.14
应交税费	89,574.69	54,830.48
应付利息	3,190.00	29,000.00
其他应付款	48,959,241.11	16,874,066.28
其他负债小计	321,254.99	355,000.00
<b>净资产合计</b>	<b>116,748,235.89</b>	<b>116,577,382.02</b>
减：少数股东权益	31,766,246.75	32,486,225.74
取得的净资产	84,981,989.14	84,091,156.28

## 2、其他原因的合并范围变动

本公司根据生产经营的需要，于 2018 年 1 月投资成立陕西石羊国际贸易有限公司，主要从事货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物，技术除外）；饲料、饲料原料、饲料添加剂的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）。

本公司之子公司渭南石羊畜牧科技有限公司根据生产经营需要，于 2018 年 7 月投资成立蒲城惠达畜牧发展有限公司，主要从事种猪的选种、繁育、销售；

商品猪的饲养、销售；有机肥生产、销售；农作物种植、加工、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）。

本公司之子公司渭南石羊畜牧科技有限公司根据生产经营需要，于2018年11月与蒲城县得赢肉鸡专业合作社共同投资成立西安石羊农产品供应链有限公司，主要从事生猪的销售；农副产品的购销；预包装食品、冷鲜肉及肉制品销售（猪肉、鸡肉）。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）。渭南石羊畜牧科技有限公司持有其40%股权，通过委派执行董事、总经理、财务经理等管理团队直接参与其生产经营，对其拥有实际控制权，故将其纳入公司合并范围。

序号	公司名称	成立时间	注册地址	注册资本 (万元)	期末实际出资 (万元)	持股比例%
1	陕西石羊国际贸易有限公司	2018年1月4日	陕西省西安市	1,000.00	1,000.00	100.00
2	蒲城惠达畜牧发展有限公司	2018年7月27日	陕西省蒲城县	500.00	0.00	100.00
3	西安石羊农产品供应链有限公司	2018年11月19日	陕西省西安市	200.00	0.00	40.00

## 八、 在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

金额单位：人民币万元

序号	子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表
1	兰州石羊饲料有限公司	甘肃省皋兰县	生产加工	3,000.00	浓缩饲料（畜禽、反刍）、配合饲料（畜禽、水产）、精料补充料（反刍）加工、销售；饲料原料、预混料、饲料添加剂购销；动物养殖技术推广。（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）	常青山
2	陕西杨凌石羊饲料有限公司	陕西省杨凌示范区	生产加工	1,500.00	配合、浓缩饲料的生产及销售；种植、养殖相关技术的推广、咨询；畜禽养殖及销售；饲料原料销售。（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）	常青山
3	陕西泾河石羊饲料有限公司	陕西省西咸新区	生产加工	2,000.00	配合饲料、浓缩饲料和精料补充料的加工销售；饲料的研发、生产与销售；预混合饲料、饲料原料、饲料添加剂的购销；畜禽产品的购销及相关技术与咨询服务；农副产品的购销；畜牧养殖所需药品与疫苗的购销。（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）	常青山

4	运城石羊饲料有限公司	山西省运城市	生产加工	1,000.00	配合饲料、浓缩饲料加工、销售；农副产品收购；饲料原料购销；畜禽养殖及畜禽药品销售。（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）	常青山
5	夏县石羊饲料有限公司	山西省夏县	生产加工	1,000.00	饲料加工、销售、饲料原料（国家禁止的除外）的销售、粮食收购。（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）	常青山
6	临汾石羊饲料有限公司	山西省洪洞县	生产加工	1,500.00	加工、销售：畜禽浓缩饲料、配合饲料；零售：谷物、饲料原材料；收购粮食。（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）	常青山
7	陕西蒲城石羊饲料有限公司	陕西省蒲城县	生产加工	3,300.00	预混料的加工、销售；配合饲料及浓缩饲料的加工、销售（限分公司经营）；饲料原料、饲料添加剂（国家禁止的除外）的销售；种植、动物养殖（国家有规定除外）及相关技术的推广、咨询；饲料技术的研究开发；包装纺织袋的生产、销售；农副产品购销。（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）	常青山
8	晋中石羊饲料有限公司	山西省太谷县	生产加工	1,000.00	生产、销售：配合饲料、浓缩饲料、精料补充料；饲料原料贸易；动物养殖技术推广。（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）	常青山
9	陕西岐山石羊饲料有限公司	陕西省岐山县	饲料生产	2,000.00	配合饲料、浓缩饲料的生产、销售；饲料原料的销售；畜禽养殖及销售；种植、养殖相关技术的推广、咨询。（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）	常青山
10	陕西石羊国际贸易有限公司	陕西省西安市	饲料原料采购销售	1,000.00	货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物，技术除外）；饲料、饲料原料、饲料添加剂的销售（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）	常青山
11	渭南石羊畜牧科技有限公司	陕西省渭南市	畜牧养殖	10,000.00	一般经营项目：畜牧养殖销售；蛋鸡养殖；农副产品购销；兽药销售；养殖技术推广和服务；畜禽疫病防疫信息咨询；植物种植。（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）	朱安曲

接上表

序号	子公司全称	统一社会信用代码	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	取得方式
				直接持股	间接持股			
1	兰州石羊饲料有限公司	91620122719074051R	3,000.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购

2	陕西杨凌石羊饲料有限公司	91610403MA6TGOL33	1,500.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
3	陕西泾河石羊饲料有限公司	91611100776979260L	2,000.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
4	运城石羊饲料有限公司	9114082MAOGRTPR8U	1,000.00	100.00		100.00	是	设立
5	夏县石羊饲料有限公司	91140828767120980B	1,000.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
6	临汾石羊饲料有限公司	9114102477013454XY	1,500.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
7	陕西蒲城石羊饲料有限公司	91610000713579286E	3,300.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
8	晋中石羊饲料有限公司	91140726751542396U	1,000.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
9	陕西岐山石羊饲料有限公司	91610323598780944A	2,000.00	100.00		100.00	是	设立
10	陕西石羊国际贸易有限公司	91610132MA6UPWBQ15	1,000.00	100.00		100.00	是	设立
11	渭南石羊畜牧科技有限公司	91610502MA6Y28HQ25	10,000.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购

## 2、本公司孙公司的情况

单位：人民币万元

序号	公司全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表
1	蒲城石羊畜牧发展有限公司	陕西省渭南市蒲城县孙镇甘北村	种猪养殖	700.00	牛、猪、鸡饲养、繁殖，畜、禽、蛋品销售，农副产品收购（不含原粮收购）、批发、零售，自营产品销售。（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）	常青山
2	澄城县澄石种猪有限公司	陕西省澄城县善化乡陇头村	种猪养殖	500.00	种猪的选种、繁育、销售及商品猪的饲养、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）	常青山
3	合阳县惠通良种猪繁育有限公司	陕西省渭南市合阳县新池镇寇庄村	种猪养殖	4,100.00	种猪的选种，繁育，销售；商品猪饲养，销售；有机肥生产，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）	徐延岭

4	渭南汇邦畜牧发展有限公司	渭南市临渭区阳郭镇贺家村北	种猪养殖	10,000.00	家禽，家畜的养殖及销售；饲料，禽类，蛋类的销售；果蔬，绿化苗木的种植销售及技术推广，咨询：有机肥研发，生产及销售（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）	朱安曲
5	合阳县泛海畜牧发展有限公司	陕西省渭南市合阳县	种猪养殖	500.00	种猪的选种，繁育，销售；商品猪饲养，销售；有机肥生产，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）	徐延岭
6	扶风县惠通畜牧发展有限公司	陕西省宝鸡市扶风县召公镇巨良村省农牧良种场灵护站内	种猪养殖	500.00	种猪的选种，繁育，销售；商品猪饲养，销售；有机肥生产，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）	徐延岭
7	西安石羊农产品供应链有限公司	西安经济开发区草滩三路	生猪销售	200.00	生猪的销售；农副产品的购销；预包装食品、冷鲜肉及肉制品销售（猪肉、鸡肉）（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）	乔冰涛
8	蒲城惠达畜牧发展有限公司	陕西省渭南市蒲城县洛滨镇马庄村	种猪养殖	500.00	种猪的选种、繁育、销售、商品猪的饲养，销售，有机肥生产，销售，农作物种植、加工、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）	徐延岭

接上表

序号	公司全称	统一社会信用代码	期末实际出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	取得方式
				直接持股	间接持股			
1	蒲城石羊畜牧发展有限公司	916105267552183909	700.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
2	澄城县澄石种猪有限公司	91610525552157786Y	500.00	100.00		100.00	是	同一控制下收购
3	合阳县惠通良种猪繁育有限公司	91610524MA6Y2MY65F	2,000.00	41.18		41.18	是	出资成立
4	渭南汇邦禽业养殖有限公司	91610502MA6Y2QU52X	3,500.00	58.33		58.33	是	出资成立
5	合阳县泛海畜牧发展有限公司	91610524MA6Y3F5LXN	500.00	51.22		51.22	是	出资成立
6	扶风县惠通畜牧发展有限公司	91610324MA6XA2E58L	500.00	100.00		100.00	是	出资成立

7	西安石羊农产品供应链有限公司	9161032MA6W7CKY32		40.00		40.00	是	出资设立
8	蒲城惠达畜牧发展有限公司	91610526MA6Y&LTC7H	500.00	100.00		100.00	是	出资设立

### 3、本公司的分公司情况

序号	分公司全称	注册地	业务性质	经营范围	负责人	统一社会信用代码
1	陕西石羊农业科技有限 公司蒲城猪饲料分公司	陕西省 蒲城县	饲料生产	配合饲料、浓缩饲料和精料补充料的生产、销售（饲料生产企业审查合格证编号：陕饲审 2012-05003 号）；饲料原料、饲料添加剂、豆粕的销售；种植、养殖及相关技术的推广、咨询；农副产品购销；塑料编制；饲料科研开发；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。	常青山	916105265933 414593
2	陕西蒲城石羊饲料有限 公司禽料分公司	陕西省 蒲城县	饲料生产	配合饲料及浓缩饲料的加工销售；饲料原料（国家禁止的除外）的销售；农副产品购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活）	常青山	916105267135 602197
3	陕西石羊农业科技有限 公司西安进出口分公司	陕西省 西安市	农产品 加工销售	浓缩饲料和精料补充料的生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动），自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）；浓缩饲料和精料补充料的销售；饲料原料、饲料添加剂、豆粕、禽类、蛋类的销售；塑料编制；饲料科研开发。	常青山	916101323110 98527E

### 4、在合营企业或联营企业中的权益

#### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
蒲城惠众农业服 务有限公司	渭南市 蒲城县	陕西渭南市 蒲城县	饲料、畜禽产品、农 副产品的购销等。	25.00		权益法

#### （2）重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额
流动资产	3,841,258.97
<b>资产合计</b>	<b>3,841,258.97</b>
流动负债	49,031.75
<b>负债合计</b>	<b>49,031.75</b>

实收资本	3,805,000.00
归属于母公司股东权益	3,792,227.22
净利润	-12,773.78
本年度收到的来自联营企业的股利	

## 九、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

#### 1、金融工具信息

本公司金融资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款等。金融负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款等。

#### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司市场部专人负责确定信用额度、进行信用审批，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。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。



本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

本公司金融资产包括货币资金、预付账款、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。资产负债表中应收款项的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险，本公司没有重大的信用集中风险。本公司对应收款项（含预付款）余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款、预付账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注六 2、附注六 3 和附注六 4”的披露。

### 3、流动性风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。本公司持有的金融负债情况，参见“附注六、16 的披露”。

### 4、市场风险

#### （1）汇率风险

汇率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。汇率风险对本公司的经营业绩不产生影响。

#### （2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司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（详见本附注六、16）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

在不存在其他因素变换等情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加 10%	-632,587.64	-632,587.64	-157,547.47	-157,547.47
	减少 10%	632,587.64	632,587.64	157,547.47	157,547.47

**(3) 其他价格风险**

本公司持有的分类为可供出售金融资产，在资产负债表日以成本计量。因此，本公司不存在证券市场变动的风险。

**(二) 金融资产转移**

在报告期内，本公司不存在如贴现商业票据等金融资产转移的情况。

**(三) 金融资产与金融负债的抵销**

在报告期内，本公司不存在金融资和金融负债相互抵消的情况。

**十、 关联方及关联交易****1、本公司实际控制人情况**

序号	实际控制人名称	持股比例%	享有表决权%	备注
1	魏存成	34.86	43.38	魏存成受托行使朱安曲享有本公司全部表决权

**2、本公司的子公司情况**

详见“附注七、1、在子公司中的权益”。

**3、本公司的合营和联营企业情况**

详见“附注八、4、在合营企业或联营企业中的权益”。

**4、其他关联方情况**

序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
1	陕西石羊（集团）股份有限公司	实际控制人关联
2	陕西石洋投资管理有限公司	实际控制人关联
3	石羊农业控股集团股份有限公司	实际控制人关联
4	深圳石羊股权投资基金管理有限公司	实际控制人关联
5	陕西正洋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人关联
6	富平县惠民小额贷款股份有限公司	实际控制人关联
7	长安花粮油股份有限公司	实际控制人关联
8	西安邦淇制油科技有限公司	董事关联
9	陕西省农业产业化融资担保有限公司	实际控制人关联
10	陕西石羊电子商务有限公司	实际控制人关联
11	陕西石羊进出口有限责任公司	实际控制人关联（已注销）
12	渭南石羊长安花粮油有限公司	实际控制人关联
13	陕西好邦投资有限公司	股东关联

14	陕西汇邦地产有限责任公司	实际控制人关联
15	山东汇阳置业有限责任公司	实际控制人关联
16	陕西和美物业有限责任公司	实际控制人关联
17	渭南汇邦地产有限责任公司	实际控制人关联
18	陕西乾景实业有限公司	实际控制人关联
19	西安非晶实业有限公司	实际控制人关联
20	白水汇邦地产有限责任公司	实际控制人关联
21	澄城县汇邦地产有限责任公司	实际控制人关联
22	大荔广和房地产开发有限公司	实际控制人关联
23	陕西石羊（集团）农牧有限公司	实际控制人关联
24	陕西泾河石羊食品有限公司	实际控制人关联
25	咸阳石羊肉鸡养殖有限公司	实际控制人关联
26	澄城县澄石养殖担保有限公司	实际控制人关联
27	陕西蒲城石羊食品有限公司	实际控制人关联
28	陕西秦深畜牧发展有限公司	实际控制人关联
29	西安石羊食品工业园有限公司	实际控制人关联
30	西安石羊小额贷款有限责任公司	股东关联
31	西安石羊长安花粮油有限公司	实际控制人关联
32	西安田源粮油商贸有限公司	股东关联
33	陕西好邦富达实业有限公司	实际控制人关联
34	陕西金控石羊供应链金融服务有限公司	实际控制人关联
35	渭南好邦田源粮油商贸有限公司	实际控制人关联
36	深圳市共赢石羊投资基金（有限合伙）	实际控制人关联
37	陕西石羊粮食贸易有限公司	实际控制人关联
38	陕西泛邦网络科技有限公司	董事配偶控制
39	大荔石羊瑞仓良种猪繁育有限公司	实际控制人关联
40	蒲城惠众农业服务有限公司	股东关联
41	陕西好邦农业科技股份有限公司	股东关联
42	蒲城县石羊肉鸡产业发展基金（有限合伙）	股东关联
43	吴东风	实际控制人关联
44	西藏石羊创业投资有限公司	实际控制人关联
45	蒲城县食品产业园有限责任公司	股东关联
46	西安超越房地产开发有限公司	股东关联
47	陕西好邦清真食品有限公司	实际控制人关联

48	稷山县石羊饲料有限公司	实际控制人关联（已注销）
49	澄城县石羊龙首饲料有限公司	实际控制人关联（已注销）
50	新乡石羊饲料有限责任公司	股东关联（已注销）
51	宝鸡市石羊饲料有限责任公司	实际控制人关联（已注销）
52	陕西恒茂实业发展有限公司	实际控制人关联
53	西安汇天都市工业园开发有限公司	实际控制人关联

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
西安邦淇制油科技有限公司	豆粕、食用油	140,380,657.55	135,191,580.22
陕西秦深畜牧发展有限公司	仔猪	1,605,960.00	
陕西泾河石羊食品有限公司	羽毛粉	1,364,955.00	1,527,650.00
陕西蒲城石羊食品有限公司	棉油、菜籽油	571,348.50	9,289.50
陕西石羊粮食贸易有限公司	棉油、菜籽油	571,238.83	54,674.00
长安花粮油股份有限公司	棉油、菜籽油	230,306.36	9,920.00
渭南石羊长安花粮油有限公司	菜饼	51,700.00	1,613,492.50
西安石羊长安花粮油有限公司	菜籽油	2,940.00	
陕西石羊进出口有限责任公司	鱼粉、赖氨酸		1,487,684.00
陕西石羊电子商务有限公司	饲料		7,400.00

#### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陕西石羊粮食贸易有限公司	生猪	6,405,597.50	
陕西秦深畜牧发展有限公司	饲料	2,971,654.95	2,962,017.02
陕西石羊集团蒲城畜牧发展有限公司	猪料		5,675,400.57
陕西石羊（集团）农牧有限公司大荔分公司	饲料、米等		3,148,652.55
陕西石羊进出口有限责任公司	米、油		8,743.59

### （2）关联担保情况

#### 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额 （万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西石羊（集团）股份有限公司	本公司	2,000.00	2017.03.28	2019.03.27	否

陕西石羊（集团）股份有限公司	本公司	3,000.00	2017.05.29	2019.05.28	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	晋中石羊	100.00	2017.06.05	2019.06.04	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	泾河石羊	800.00	2017.06.05	2019.06.04	否
西安石羊长安花粮油有限公司	兰州石羊	1,000.00	2017.06.05	2019.06.04	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	临汾石羊	100.00	2017.06.05	2019.06.04	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	岐山石羊	100.00	2017.06.05	2019.06.04	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	夏县石羊	100.00	2017.06.05	2019.06.04	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	蒲城石羊	2,000.00	2017.08.16	2019.08.15	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	杨凌石羊	200.00	2017.09.20	2019.09.19	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	运城石羊	100.00	2017.09.26	2019.09.25	否
陕西石羊（集团）股份有限公司	本公司	2,000.00	2018.04.05	2020.04.04	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	蒲城石羊	500.00	2018.05.15	2020.05.14	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	临汾石羊	200.00	2018.05.16	2020.05.15	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	杨凌石羊	300.00	2018.05.16	2020.05.15	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	晋中石羊	200.00	2018.05.18	2020.05.17	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	泾河石羊	200.00	2018.05.18	2020.05.17	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	本公司	2,450.00	2018.05.18	2020.05.17	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	岐山石羊	200.00	2018.05.18	2020.05.17	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	夏县石羊	200.00	2018.05.18	2020.05.17	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	运城石羊	200.00	2018.05.18	2020.05.17	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	泾河石羊	800.00	2018.06.06	2020.06.05	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	岐山石羊	100.00	2018.06.06	2020.06.05	否

陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	夏县石羊	100.00	2018.06.06	2020.06.05	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	晋中石羊	100.00	2018.06.07	2020.06.06	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	兰州石羊	1,000.00	2018.06.07	2020.06.06	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	临汾石羊	100.00	2018.06.07	2020.06.06	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	蒲城石羊	1,000.00	2018.08.05	2020.06.06	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安石羊长安花粮油有限公司、魏存成、吴东风	蒲城石羊	1,000.00	2018.09.12	2020.09.11	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	澄石种猪	200.00	2019.04.16	2021.04.15	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	蒲城畜牧	300.00	2019.04.16	2021.04.15	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	畜牧科技	2,000.00	2019.04.26	2021.04.25	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	本公司	1,350.00	2019.05.01	2021.04.30	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	本公司	1,000.00	2019.04.03	2021.04.02	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	泾河石羊	1,000.00	2019.04.09	2021.04.08	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	夏县石羊	300.00	2019.04.01	2021.03.31	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	临汾石羊	300.00	2019.04.09	2021.04.08	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	晋中石羊	300.00	2019.04.09	2021.04.08	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	兰州石羊	1,000.00	2019.04.10	2021.04.09	否

陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	蒲城石羊	2,500.00	2019.04.02	2021.04.01	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	岐山石羊	300.00	2019.04.16	2021.04.15	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	杨凌石羊	500.00	2019.04.10	2021.04.09	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、西安邦淇制油科技有限公司、魏存成、吴东风	运城石羊	300.00	2019.04.01	2021.03.31	否
陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风	合阳惠通	300.00	2019.08.30	2021.08.29	否
陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风	渭南汇邦	400.00	2019.09.20	2021.09.19	否
陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风	扶风惠通	300.00	2019.08.30	2021.08.29	否
陕西汇邦地产有限责任公司	本公司	500.00	2019.07.19	2021.07.18	否
陕西汇邦地产有限责任公司	本公司	900.00	2019.08.06	2021.08.05	否
陕西汇邦地产有限责任公司	本公司	800.00	2019.08.29	2021.08.28	否
陕西汇邦地产有限责任公司	本公司	300.00	2019.10.25	2021.10.24	否
陕西石羊（集团）股份有限公司、陕西石羊农业科技股份有限公司、魏存成、吴东风	国际贸易	500.00	2019.08.30	2021.08.29	否

#### （4）关键管理人员报酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	1,320,130.50	698,157.12

#### （5）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
陕西石羊（集团）股份有限公司	办公室	276,644.58	276,644.58

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				

陕西秦深畜牧发展有限公司	463,103.34	4,631.03	
陕西石羊粮食贸易有限公司	1,033,854.00	10,338.54	
<b>合计</b>	<b>1,496,957.34</b>	<b>14,969.57</b>	
<b>预付账款：</b>			
西安邦淇制油科技有限公司	14,290,259.89		
<b>合计</b>	<b>14,290,259.89</b>		

说明：受中美贸易摩擦影响，自2018年7月份以来中国国内饲用豆粕价格持续上涨，且供应紧张。公司为保障生产安全，2018年10月与西安邦淇制油科技有限公司签订了《远期豆粕买卖协议》，对半年内的豆粕采购价格予以约定，同时承诺向其预付不少于公司一个月豆粕总用量的货款以锁定供应量。

## （2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
<b>应付账款：</b>		
陕西泾河石羊食品有限公司	38,700.00	
西安邦淇制油科技有限公司	272,136.00	
<b>合计</b>	<b>310,836.00</b>	
<b>其他应付款：</b>		
陕西石羊（集团）股份有限公司	30,000.00	300,000.00
陕西石羊粮食贸易有限公司	10,800.00	35,360.00
石羊农业控股集团股份有限公司	25,100,000.00	
深圳石羊股权投资基金管理有限公司	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>25,340,800.00</b>	<b>335,360.00</b>

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019



年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

除上述事项外，本公司不存在重要的非调整事项。

## 2、利润分配情况

截至本财务报告签发日，本公司不存在利润分配情况。

## 3、销售退回

截至本财务报告签发日，本公司不存在重大销售退回情况。

## 4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至本财务报告签发日，本公司不存在其他重要的资产负债表日后非调整事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	375,496.89	2,806,233.15
<b>合计</b>	<b>375,496.89</b>	<b>2,806,233.15</b>

#### 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	379,289.79	100.00	3,792.90	1.00	375,496.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>379,289.79</b>	<b>100.00</b>	<b>3,792.90</b>	<b>1.00</b>	<b>375,496.89</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,834,578.94	100.00	28,345.79	1.00	2,806,233.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,834,578.94</b>	<b>100.00</b>	<b>28,345.79</b>	<b>1.00</b>	<b>2,806,233.15</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	379,289.79	3,792.90	1.00
1至2年			10.00
2至3年			20.00
3至4年			50.00
4至5年			50.00
5年以上			100.00
<b>合计</b>	<b>379,289.79</b>	<b>3,792.90</b>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年转回坏账准备金额 24,552.89 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大荔县泛海畜牧发展有限公司	关联方	379,289.79	1年以内	100.00
<b>合计</b>		<b>379,289.79</b>		<b>100.00</b>

## 2、 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	44,738,885.18	5,533,650.88
应收利息		
应收股利		
<b>合计</b>	<b>44,738,885.18</b>	<b>5,533,650.88</b>

### 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,191,489.08	100.00	452,603.90	1.00	44,738,885.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>45,191,489.08</b>	<b>100.00</b>	<b>452,603.90</b>	<b>1.00</b>	<b>44,738,885.18</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,589,790.78	100.00	56,139.90	1.00	5,533,650.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,589,790.78</b>	<b>100.00</b>	<b>56,139.90</b>	<b>1.00</b>	<b>5,533,650.88</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	45,190,389.08	451,903.90	1.00
1至2年			10.00
2至3年			20.00
3至4年	500.00	250.00	50.00
4至5年	300.00	150.00	50.00
5年以上	300.00	300.00	100.00
<b>合计</b>	<b>45,191,489.08</b>	<b>452,603.90</b>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 396,464.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款项等其他	45,179,070.39	5,576,556.92
保证金	800.00	5,800.00
备用金	11,618.69	7,433.86
<b>合计</b>	<b>45,191,489.08</b>	<b>5,589,790.78</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款前五名单位情况

单位名称/姓名	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 年末余额
合阳县泛海畜牧发展有限公司	往来款	13,300,000.00	1年以内	29.43	133,000.00
渭南石羊畜牧科技有限公司	往来款	11,013,288.20	1年以内	24.37	110,132.88
陕西岐山石羊饲料有限公司	往来款	8,613,381.94	1年以内	19.06	86,133.82
夏县石羊饲料有限公司	往来款	5,750,941.66	1年以内	12.73	57,509.42
合阳县惠通良种猪繁育有限公司	往来款	5,400,000.00	1年以内	11.95	54,000.00
<b>合计</b>		<b>44,077,611.80</b>		<b>97.54</b>	<b>440,776.12</b>

### 3、 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	261,355,348.05		261,355,348.05
对联营、合营企业投资	996,401.80		996,401.80
<b>合 计</b>	<b>262,351,749.85</b>		<b>262,351,749.85</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	166,373,358.91		166,373,358.91
对联营、合营企业投资	999,595.25		999,595.25
<b>合 计</b>	<b>167,372,954.16</b>		<b>167,372,954.16</b>

#### (2) 对子公司投资

序号	单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
1	兰州石羊	30,000,000.00			30,000,000.00		
2	杨凌石羊	17,105,638.23			17,105,638.23		
3	泾河石羊	20,000,000.00			20,000,000.00		
4	运城石羊	10,000,000.00			10,000,000.00		
5	夏县石羊	11,267,720.68			11,267,720.68		
6	临汾石羊	15,000,000.00			15,000,000.00		
7	晋中石羊	10,000,000.00			10,000,000.00		
8	蒲城石羊	33,000,000.00			33,000,000.00		

9	岐山石羊	20,000,000.00			20,000,000.00	
10	渭南畜牧		84,981,989.14		84,981,989.14	
11	石羊国际贸易		10,000,000.00		10,000,000.00	
	<b>合计</b>	<b>166,373,358.91</b>	<b>94,981,989.14</b>		<b>261,355,348.05</b>	

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
蒲城惠众农业服务有限公司	999,595.25			-3,193.45		
<b>合计</b>	<b>999,595.25</b>			<b>-3,193.45</b>		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
蒲城惠众农业服务有限公司				996,401.80	
<b>合计</b>				<b>996,401.80</b>	

## 4、 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,432,779.90	207,229,005.56	285,016,269.74	264,133,809.00
其他业务	33,909,210.71	33,585,793.57	285,121.32	96,017.85
<b>合计</b>	<b>290,341,990.61</b>	<b>240,814,799.13</b>	<b>285,301,391.06</b>	<b>264,229,826.85</b>

## (2) 主营业务（分产品）

产品	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
猪料	127,450,864.56	102,666,336.54	135,887,042.80	118,277,575.65
饲料原料	82,310,371.79	78,674,664.07	149,129,226.94	145,856,233.35
鸡料	43,016,591.29	23,860,657.77		
牛羊料	3,202,562.26	1,776,413.23		

鱼料	452,390.00	250,933.95		
<b>合计</b>	<b>256,432,779.90</b>	<b>207,229,005.56</b>	<b>285,016,269.74</b>	<b>264,133,809.00</b>

## (3) 主营业务（分销售地区）

销售地区	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	197,184,401.71	148,828,306.55	251,432,713.10	233,145,555.15
华北地区	1,256,632.79	49,460,726.16	3,287,980.45	2,847,615.12
西南地区	5,490,403.30	5,291,162.33	2,220,617.56	2,140,852.87
华中地区	2,842,995.59	1,264,240.66	6,367,711.30	5,682,400.46
华东地区	49,658,346.51	2,384,569.86	21,707,247.33	20,317,385.40
<b>合计</b>	<b>256,432,779.90</b>	<b>207,229,005.56</b>	<b>285,016,269.74</b>	<b>264,133,809.00</b>

## (4) 报告期内内各年度 / 期间前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
本年度	33,452,966.47	11.52

## 5、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		46,162,438.39
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	425,000.00	475,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,193.45	-404.75
<b>合计</b>	<b>421,806.55</b>	<b>46,637,033.64</b>

## 十三、 补充资料

## 1、 非经常性损益明细表

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	-1,724,298.76	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,863,037.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	171,043.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,595,173.92	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,904,956.22	
所得税影响额	396,563.79	
少数股东权益影响额（税后）	-490,918.91	
合 计	5,999,311.34	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期内利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.58	0.37	0.37
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.90	0.30	0.30

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：

陕西省西安市经开区草滩三路石羊工业园 A20 号楼二层财务部