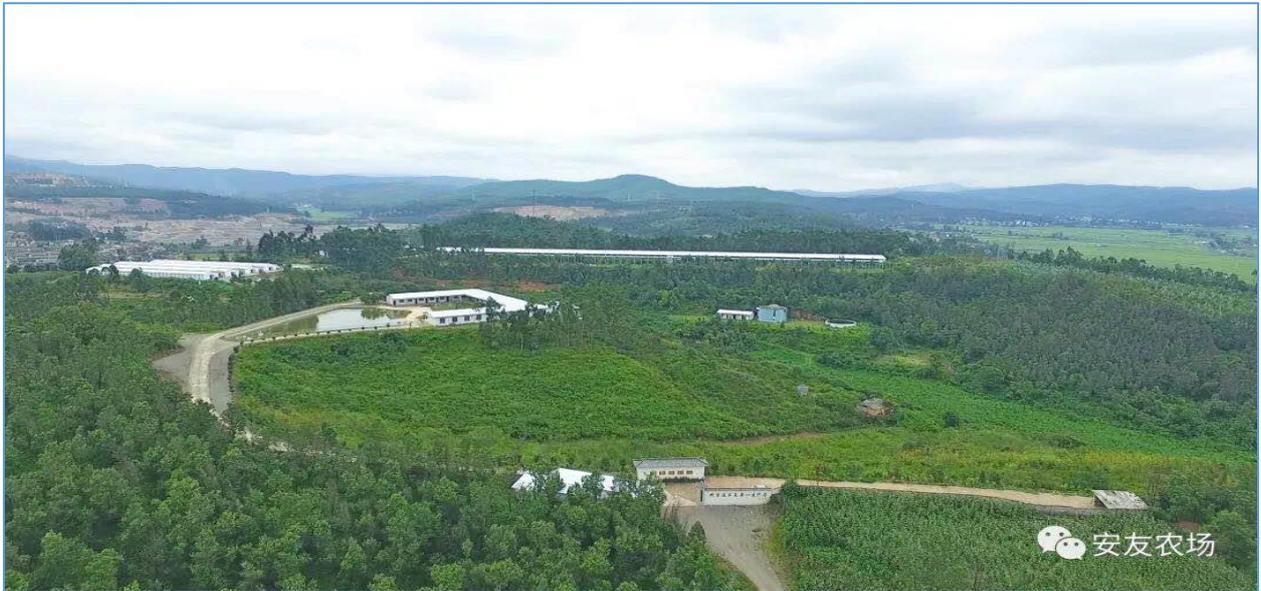




安友农场  
NEEQ : 872359

云南安友农场股份有限公司



年度报告

— 2018 —

# 目录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安友农场	指	云南安友农场股份有限公司
子公司、华农乳业	指	云南华农乳业有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
大信会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司最近一次股东大会审议通过的《公司章程》
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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书统称
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日—2018年12月31日
上年、上期、上年度	指	2017年1月1日—2017年12月31日

## 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。

公司负责人朱安友、主管会计工作负责人朱安友及会计机构负责人（会计主管人员）徐金兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的非标准审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
疫病防治及自然灾害风险	公司所从事的生猪规模化养殖对自然环境有较大的依赖性，恶劣、极端的气候环境会对生猪的生长、繁殖产生重大的影响，会导致生猪的生长周期发生一定变化，产生各种传染性疾病，甚至造成猪群的非正常死亡，从而影响生猪的出栏量，影响公司业绩，生猪疫病风险是生猪养殖行业企业面临的主要风险，例如高致病性蓝耳病、流行性腹泻、口蹄疫、猪伪狂犬病等。特别是自2018年8月份以来国内爆发的非洲猪瘟疫情对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求；另一方面，在生猪的繁育及生长过程中，不排除受旱、涝、冰雹、霜冻、森林火灾、病虫害、地震等自然灾害的影响导致公司养殖场受到损害的情况。若公司生产基地区域发生严重自然灾害，将会对公司正常生产经营活动产生较大影响。
实际控制人不当控制的风险	公司第一大股东朱安友持有公司62.85%股份，为公司实际控制人、董事长、总经理，能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项施加重大影响。若实际控制人对公司的经营方针、投资计划、董事和监事选举、利润分配等重大事项进行不当控制，可能给公司经营带来风险、损害公司及其他股东的利益。
生猪市场价格波动风险	报告期内，公司主要产品为白条猪肉及冷鲜肉、有机猪肉。2018

	<p>年，公司推出以云南香格里拉藏区藏香猪为品种的高端猪肉、奶制品及肉制品（块菌猪肉肠、鸡枞菌猪肉肠、松茸菌猪肉肠）。上述产品，特别是白条猪肉及冷鲜肉，市场化程度较高，面临产品市场价格波动风险。报告期内，三元杂商品猪价格波动较大。如果未来生猪价格发生不利变动，将可能影响公司的业绩。</p>
食品质量安全风险	<p>随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。如果公司的质量管理工作出现纰漏或因为其他原因发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的声誉和公司产品的销售。虽然公司拥有一系列十分严格的质量控制体系，但仍存在由于产品质量管理出现失误而带来的潜在经营风险。</p>
市场开拓风险	<p>根据公司现有肉联厂规模，公司每年可以确保销售不超过 4 万头白条猪肉。但白条猪肉附加值低，且无法体现公司“无抗、有机养殖”的效果。因此，公司正在大力发展藏香猪肉、奶制品及肉制品（块菌猪肉肠、鸡枞菌猪肉肠、松茸菌猪肉肠）。公司目前在云南省外品牌认知度较低，而云南省内消费能力有限，上述新产品如果不能迅速开拓市场，公司将面临上升速度低于预期的情况。同时，公司目前主要客户为猪肉批发商，新产品面对的主要客户将为超市或大型连锁百货公司，新型销售模式将要求公司采用更加多元化的销售渠道。</p>
资产负债率较高，短期借款已逾期	<p>截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 85.30%，短期借款余额为 4,000 万元，负债规模较高，目前借款已逾期。。</p>
供应商、客户多为自然人的风险	<p>报告期内，公司供应商及销售客户中自然人占比较高，主要与公司所处行业和区域特点相关。由于自然人自身的局限性，如经营期限、经营风险的承受能力、经营拓展能力等，可能会导致其作为公司交易对手的不稳定，包括其自身存在的不稳定及交易金额的不稳定，从而对公司日常经营活动的稳定性产生不利影响。</p>
资产抵押率较高的风险	<p>截止 2018 年 12 月 31 日，公司全部自有房屋、建筑物及土地使用权均处于抵押状态，以获取银行贷款，目前因无法偿还贷款，存在被银行行使抵押权以抵偿债务的风险。</p>
生产场所用地租赁风险及租赁土地上房产无法取得房产证的风险	<p>生猪繁育过程中需要使用大量的土地。目前，公司养殖场用地大多为承包、租赁的农村集体土地。公司租赁的生猪养殖场均签订了合法有效的租赁协议，养殖场占用的集体土地均由公司以土地流转方式取得，在租赁土地上建造了猪舍，且已履行相关土地流转手续及设施农用地备案程序，但随着地区经济发展以及周边土地用途的改变，存在发包方违约的风险。虽然公司在过往的土地承包租赁中未出现过承包方、出租方违约的情形，但一旦出现违约情况，将可能对本公司的生产经营造成不利影响。</p>
公司部分养殖场所在地对应林权登记在实际控制人名下的风险	<p>公司于 2013 年 3 月 18 日与南华县龙川镇上雨天村委会大炉冲村民小组签订《土地承包协议》并履行了相应的程序。在办理林权登记时，因林权主管部门工作人员失误，将原应登记到公</p>

	<p>司的林权错误登记至公司实际控制人朱安友个人名下,《林权证》编号为:南林证字(2013)第29号。目前该林权已作为公司借款的抵押担保,借款到期前无法办理过户手续。</p>
持续经营能力风险	<p>(1)公司与云南南华农村商业银行股份有限公司签订的短期借款合同已经到期,按照合同规定,应于2018年9月22日偿还借款2000万元,截至财务报告批准报出日,因资金短缺无法偿付到期借款。这一情况表明公司的持续经营能力存在重大不确定性,可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。(2)受养殖行业“猪周期”的影响及2018年8月国内出现非洲猪瘟疫情的影响,公司主业亏损,盈利能力受到极大影响,公司2018年度营业收入大幅下滑,出现巨额亏损。(3)公司资金紧张,公司尚未支付员工工资,员工已陆续离职,多名员工已向法院诉讼公司未按时支付工资,公司的持续经营能力存在重大不确定性,可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。(4)公司涉及较多的司法诉讼,导致公司的银行账户被司法冻结,子公司云南华农乳业有限公司资产被司法冻结,这对公司的生产经营产生不利影响,且因债务问题引起多项诉讼、仲裁,涉诉案件仍在审理或执行中,公司无法合理预计相关诉讼事项对公司财务报表的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

受到非洲猪瘟疫情的影响,公司各收入板块均有大幅度下降,安友农场因资金短缺,无法偿付到期债务而涉及较多的司法诉讼,导致子公司云南华农乳业有限公司资产被司法冻结,这对安友农场的生产经营产生不利影响。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	云南安友农场股份有限公司
英文名称及缩写	YunnanAnyouFarmCo.,Ltd
证券简称	安友农场
证券代码	872359
法定代表人	朱安友
办公地址	云南省楚雄州南华县龙川镇大秋树

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱安友
职务	董事会秘书
电话	0878-7211999
传真	0878-7211999
电子邮箱	anyouxumu@163.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	云南省楚雄州南华县龙川镇大秋树 675200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2017年6月26日
挂牌时间	2017年12月1日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A0313 猪的饲养 C1351 牲畜屠宰
主要产品与服务项目	生猪的养殖、屠宰和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,633,100
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱安友
实际控制人及其一致行动人	朱安友

### 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	915323247380524648	否

注册地址	云南省楚雄州南华县龙川镇大秋树	否
注册资本（元）	21,633,100.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵国平、谢修峰
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	21,983,529.39	51,882,046.15	-57.63%
毛利率%	-14.03%	19.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,817,053.09	-1,951,025.24	593.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,645,178.52	-1,094,423.83	1,146.79%
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）	-60.45%	-6.35%	-
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）	-59.70%	-3.56%	-
基本每股收益	-0.64	-0.09	600%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	110,180,733.53	113,780,096.15	-3.16%
负债总计	94,231,899.49	84,014,209.02	12.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,948,834.04	29,765,887.13	-46.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	1.38	-45.65%
资产负债率%（母公司）	70.44%	57.155%	-
资产负债率%（合并）	85.52%	73.84%	-
流动比率	0.07	0.11	-
利息保障倍数	-3.05	0.42	-

#### 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	1,436,818.21	3,493,984.37	-58.88%
应收账款周转率	45.52	201.93	-
存货周转率	7.36	8.81	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.16%	-0.14%	-
营业收入增长率%	-57.63%	62.26%	-
净利润增长率%	-609.19%	-185.83%	-

#### 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	21,633,100	21,633,100	0%
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
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,000,746.67
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,806,434.12
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-561,694.01
4. 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	20,180.85
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,436,048.86
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-171,874.57</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-171,874.57</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更    会计差错更正    不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	311,433.62		
其他应收款	432,230.71	432,230.71		
固定资产	34,742,823.71	34,742,823.71		
在建工程	56,353,839.27	56,353,839.27		
应付票据及应付账款	3,148,611.61	3,148,611.61		
其他应付款	19,516,739.39	19,603,084.32		
管理费用	5,674,173.02	5,674,173.02		

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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于生猪饲养行业。公司自行种植苜蓿草及青贮玉米秸秆，外购大豆、麸皮、小麦、豆粕、维生素等原料，使用外购及自繁的种猪繁育商品猪及藏香猪。公司产品中，藏香猪主要针对中高端市场，通过超市、专卖店及大客户直接销售的方式到达终端用户；普通商品猪大部分屠宰后以白条猪肉形式出售给经销商，小部分加工制成冷鲜肉后通过专卖店及超市直接销售给消费者。

#### 报告期内变化情况：

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

#### 具体变化情况说明：

报告期内，公司仅开展屠宰业务和藏香猪养殖业务，原有白条猪养殖业务已全面停止。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司主营业务为生猪的屠宰和销售以及藏香猪的养殖。公司子公司华农乳业主营业务为奶制品的生产及销售，但报告期内未实际经营。

##### 1、经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 2,198.35 万元，同比减少 57.63%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-1,353.27 万元，较上年同期下降 593.62%。公司经营业绩较上年同期出现较大幅度的下滑，主要原因系：（1）公司主要通过外购毛猪屠宰后进行销售，受到非洲猪瘟疫情的影响，销售价格一直低于成本价格，导致经营亏损；（2）报告期内，公司各项固定成本降低幅度较小，但收入情况远低于 2017 年度，导致公司出现亏损。

##### 2、资产负债结构情况

报告期末，公司总资产 11,018.07 万元，较上期末下降 3.16%；公司负债总额 9,423.19 万元，较上期末增加 12.16%；归属于挂牌公司股东的净资产为 1,594.88 万元，较上期末下降 46.42%。公司总资产小幅下降、净资产下降幅度较大，主要原因系报告期内发生亏损。

##### 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 143.68 万元，较上期减少 205.72 万元，下降 58.88%，主要原因系本年受到非洲猪瘟的影响，销售受阻，经营流入现金锐减导致；投资活动产生的现金流量净额为-86.88 万元，较上期负差减少，主要由于本公司及其子公司本期资金流紧张，停止了进一步投资导

致：筹资活动产生的现金流量净额为-25.67万元，较上期增加181.51万元，下降87.61%，主要原因为本期调整贷款结构，偿还的利息降低所致。

## (二) 行业情况

生猪养殖行业有明显的周期性特征，即“猪周期”。“猪周期”一般遵循“猪价上涨—母猪存栏量大增—生猪供应增加—猪价下跌—大量淘汰母猪—生猪供应减少—猪价上涨”的循环轨迹，养殖户根据市场价格的波动主动调整养殖规模。报告期内同时受到非洲猪瘟等环境影响，国内生猪市场价格持续下跌，养殖利润大幅缩减，甚至处于亏损状态。

## (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	468,846.19	0.43%	157,534.97	0.14%	197.61%
应收票据与应收账款	654,411.82	0.59%	311,433.62	0.27%	110.13%
存货	1,413,013.50	1.28%	5,116,044.94	4.50%	-72.38%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	31,353,630.15	28.46%	34,742,823.71	30.54%	-9.76%
在建工程	58,434,506.09	53.04%	56,353,839.27	49.53%	3.69%
短期借款	40,000,000.00	36.30%	29,040,000.00	25.52%	37.74%
长期借款	0	0.00%	12,000,000.00	10.55%	-100.00%
其他应付款	25,711,605.78	23.34%	19,603,084.32	17.23%	31.16%
递延收益	16,230,224.33	14.73%	16,385,748.45	14.40%	-0.95%
资本公积	17,087,861.57	15.51%	17,087,861.57	15.02%	0.00%
资产总计	110,180,733.53		113,780,096.15		-2.91%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期期末货币资金较上期期末增长197.61%，主要原因系本期经营活动产生的现金流量净额较上期下降，但幅度小于投资活动和筹资活动产生的现金流量净额较上期增加的幅度，导致本期现金及现金等价物净增加额为正数；
- 2、本期期末应收账款较上期期末增长110.13%，主要原因系公司下游客户资金紧张，导致应收账款的增长；
- 3、本期期末存货较上期期末下降72.38%，主要原因系公司根据宏观经济环境及猪肉价格，调低库存水平导致；
- 4、本期期末短期借款较上期期末增长37.74%，主要原因系公司增加借款2,000万，期限为1年的流动资金贷款，导致短期借款增加；
- 5、本期期末长期借款较上期期末下降100.00%，主要原因系公司归还前期贷款后，未继续借入长期借款；
- 6、本期末其他应付款较上期期末增长31.74%，主要原因系本期向股东拆入资金增加；

## 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	21,983,529.39	-	51,882,046.15	-	-57.63%
营业成本	25,068,402.30	114.03%	41,864,086.41	80.69%	-40.12%
毛利率%	-14.03%	-	19.31%	-	-
管理费用	6,219,249.78	28.29%	5,674,173.02	10.94%	9.61%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
销售费用	695,222.90	3.16%	562,996.87	1.09%	23.49%
财务费用	3,854,902.08	17.54%	4,428,181.52	8.54%	-12.95%
资产减值损失	115,249.57	0.52%	977,006.79	1.88%	-88.20%
其他收益	274,734.12	1.25%	368,997.12	0.71%	-25.55%
投资收益	20,180.85	0.09%	4,687.98	0.01%	330.48%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-670,450.64	-3.05%	-966,545.45	0.00%	-30.63%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-14,918,201.32	-65.78%	-2,325,345.99	-4.48%	541.55%
营业外收入	2,559,028.36	11.65%	136,009.51	0.26%	1,781.51%
营业外支出	1,793,673.25	8.95%	395,062.59	0.76%	354.02%
净利润	-13,817,053.09	-61.56%	-1,951,025.24	-3.76%	608.19%

#### 项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入较上期有减少 57.63%，主要原因系公司受猪肉市场影响，销量及单价均下降明显，总体销售金额较小；
- 2、本期营业成本较上期减少 40.12%，但其减少幅度低于营业收入的较少幅度，导致毛利率降低，主要原因系 2018 年生猪价格以跌为主，但受到价格影响传递时间差影响，公司采购毛猪成本价格高于产品售价，毛利率较低；
- 3、本期资产减值损失较上期有减少 88.20%，主要原因系公司为上期计提减值损失的生物资产销售转回导致；
- 4、本期营业外收入较上期增加 1,781.51%，主要原因系公司收到新三板上市补助资金导致；
- 5、本期营业外支出较上期增加 354.02%，主要原因系公司本期死淘猪支出增加导致。

### (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	21,983,529.39	51,405,975.04	-57.24%
其他业务收入	0	476,071.11	-100.00%
主营业务成本	25,068,402.30	40,956,664.73	-38.79%

其他业务成本	0	907,421.68	-100.00%
--------	---	------------	----------

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%
猪只收入	1,698,508.60	7.73%	10,473,087.07	20.19%
生鲜猪肉收入	20,285,020.79	92.27%	40,932,887.97	78.90%
奶牛收入	0	0%	476,071.11	0.91%
合计	21,983,529.39	100.00%	51,882,046.15	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

- 1、本期主营业务收入较上期减少 57.24%，主要原因系公司在 2018 年受外部环境影响，销售数量及金额均下降幅度较大导致；
- 2、本期其他业务收入较本期较少 100.00%，主要原因系公司在上期进行了奶牛的处置，本期不再有此类收入导致。

(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	彭世龙（黄小琴）	4,229,071.25	13.86%	否
2	彭承映	2,180,552.30	7.15%	否
3	南华万家隆商贸有限公司	2,142,242.88	7.02%	否
4	李建学	1,402,841.84	4.60%	否
5	楚雄山友食品有限责任公司	1,260,468.86	4.13%	否
合计		11,215,177.13	36.76%	-

公司的客户主要为各企事业单位、从事餐饮行业的公司及个体工商户等。

(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	成都浩英贸易有限公司	2,494,360.00	7.17%	否
2	牟定县兴发工贸有限责任公司	2,141,899.10	6.16%	否
3	郭华生	1,454,454.26	4.18%	否
4	李朝富	1,450,723.00	4.17%	否
5	姚安浩大养猪场（赵跃明）	1,004,382.40	2.89%	否
合计		8,545,818.76	24.57%	-

由于公司采购的主要商品为玉米、豆粕、麦麸等初级农产品，因此在报告期前期存在大量向农户或从事农产品收购的自然人进行采购的情况。报告期内，公司不断加强供应链管理，逐步减少向个人采购的规模，以降低向个人供应商采购的风险。

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	1,436,818.21	3,493,984.37	-58.88%
投资活动产生的现金流量净额	-868,766.75	-2,396,101.75	-63.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-256,740.24	-2,071,909.20	-87.61%

#### 现金流量分析:

(1) 本期经营活动产生的现金流量金额较上期减少 205.72 万元，主要原因为本年毛利下降，以及偿还年初供应商欠款所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 152.73 万元，主要由于本公司及其子公司本期投资规模减少造成。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 181.52 万元，主要原因为本期支付借款利息减少所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司有全资子公司一家，为云南华农乳业有限公司，该公司成立于 2010 年 1 月 18 日，注册资本 10,356,000.00 元，主营业务为乳制品、饮料的生产与销售。报告期内，该公司处于搬迁改建状态，尚未实际经营。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司总资产为 39,269,875.38 元，净资产为-1,101,467.37 元，2018 年度净利润-1,929,618.81 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对外投资参股云南南华农村商业银行股份有限公司，持有其 125,162 股股份，占其总股本的 0.1251%。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型:	无法表示意见的非标准审计意见
---------	----------------

董事会就非标准审计意见的说明:

公司董事会第一届董事会第十六次会议经过审议，对公司 2018 年度财务报表被出具无法表示意见的审计报告所涉及的相关事项说明如下：

- 1、公司因存在对外借款到期无法偿还而涉及诉讼，进而导致公司部分银行账户及子公司云南华农乳业有限公司资产被冻结，对公司的正常生产经营产生了一定程度的不利影响，但通过与债权人沟通协商，目前已与多个债权人达成和解协议或和解意向，短期内不会影响公司的正常经营。
- 2、公司前期计划建设“安友农庄”项目及投资乳制品行业，但由于市场情况变化及公司资金周转出现困难，目前公司的在建工程项目处于停工待料状态，短期内难通过筹集资金实现复工。由于目前在建工程已投资过半，已部分达到使用状态，公司将积极寻求合作，获取现金流入。
- 3、因子公司云南华农乳业有限公司处于停工待料状态，未正常开展生产经营活动，建设期内无收入产生，导致其资不抵债。公司正与子公司所在地政府积极沟通，寻求有效解决方案。
- 4、2018 年受“非洲猪瘟”影响，白条猪价格大幅下降，导致公司收入大幅下降。同时，因公司在 2018 年度停止白条猪养殖业务，低价处理大量种猪和白条猪，导致公司 2018 年度营业成本较高，进而导致毛利率波动异常，经营出现较大亏损。公司已与其他生猪养殖行业企业达成初步合作意向，由公司提供

猪场，为其他养殖企业提供“代养”服务，获取资金，预计能一定程度上缓解公司的资金周转困难，提高资产利用率。

5、因公司白条猪自养业务停止，同时公司出现资金周转困难，无法按期支付部分员工工资，导致员工大面积离职。公司已与欠薪员工达成协议，正努力按照协议按期支付所欠员工工资。

6、因公司董事、监事、高级管理人员在 2018 年度内频繁离职，导致公司内部控制存在一定程度的缺陷。公司将努力稳定管理层人员，并根据实际情况制定更为有效的内部控制制度，并保证其得到有效实施。

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和使股东权益最大化的同时，保护债权人合法权益，积极维护员工劳动利益，保障员工合法权益。同时，公司与供应商、客户以及利益相关者维持平等、公平、诚实、稳定的长期合作关系。公司坚持“无抗、有机养殖”的理念，为市场提供安全放心的猪肉产品。公司主要业务位于国家级贫困县云南省楚雄州南华县，报告期内，为当地解决就业人员约 100 人，创造产值 5000 余万元，带动相关产业发展，为当地经济发展作出了较大贡献。

### 三、持续经营评价

(1) 公司与云南南华农村商业银行股份有限公司签订的短期借款合同已经到期，按照合同规定，应于 2018 年 9 月 22 日偿还借款 2000 万元，截至财务报告批准报出日，因资金短缺无法偿付到期借款。这一情况表明公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

(2) 受养殖行业“猪周期”的影响及 2018 年 8 月国内出现非洲猪瘟疫情的影响，公司主业亏损，盈利能力受到极大影响，公司 2018 年度营业收入大幅下滑，出现巨额亏损。(3) 公司资金紧张，公司尚未支付员工工资，员工已陆续离职，多名员工已向法院诉讼公司未按时支付工资，公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。(4) 公司涉及较多的司法诉讼，导致公司的银行账户被司法冻结，子公司云南华农乳业有限公司资产被司法冻结，这对公司的生产经营产生不利影响，且因债务问题引起多项诉讼、仲裁，涉诉案件仍在审理或执行中，公司无法合理预计相关诉讼事项对公司财务报表的影响。

### 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

#### 1、疫病防治及自然灾害风险

公司所从事的生猪规模化养殖对自然环境有较大的依赖性，恶劣、极端的气候环境会对生猪的生长、繁殖产生重大的影响，会导致生猪的生长周期发生一定变化，产生各种传染性疾病，甚至造成猪群的非正常死亡，从而影响生猪的出栏量，影响公司业绩，生猪疫病风险是生猪养殖行业企业面临的主要风险，例如高致病性蓝耳病、流行性腹泻、口蹄疫、猪伪狂犬病等。特别是自 2018 年 8 月份以来国内爆发的非洲猪瘟疫情对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求；另一方面，在生猪的繁育及生长过程中，不排除受旱、涝、冰雹、霜冻、森林火灾、病虫害、地震等自然灾害的影响导致公司养殖场受到损害的情况。若公司生产基地区域发生严重自然灾害，将会对公司正常生产经营活动产生较大影响。

#### 2、实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东朱安友持有公司 62.85% 股份，为公司实际控制人、董事长、总经理，能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项施加重大影响。若实际控制人对公司的经营方针、投资计划、董事和监事选举、利润分配等重大事项进行不当控制，可能给公司经营带来风险、损害公司及其他股东的利益。应对措施：公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》等内部控制制度，提高公司治理水平，降低控股股东和实际控制人控制不当的风险。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促控股股东和实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### 3、生猪市场价格波动风险

报告期内，公司主要产品为白条猪肉及冷鲜肉、有机猪肉。2018 年，公司推出以云南香格里拉藏区藏香猪为品种的高端猪肉、奶制品及肉制品（块菌猪肉肠、鸡枞菌猪肉肠、松茸菌猪肉肠）。上述产品，特别是白条猪肉及冷鲜肉，市场化程度较高，面临产品市场价格波动风险。报告期内，三元杂商品猪价格波动较大。但是受到生猪价格发生不利变动，影响到了本期公司的业绩。

应对措施：除传统白条猪肉及冷鲜肉外，公司正在努力开发藏香猪肉、奶制品及肉制品。上述新产品附加值较高，价格相对固定，有利于在一定程度上减少生猪市场价格波动风险带来的影响。

#### 4、食品质量安全风险

随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。如果公司的质量管理工作出现纰漏或因为其他原因发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的声誉和公司产品的销售。虽然公司拥有一系列十分严格的质量控制体系，但仍存在由于产品质量管理出现失误而带来的潜在经营风险。

应对措施：报告期内，公司未发生过食品安全事故。公司制定了与食品安全相关的管理制度，并在业务开展时得到了有效的执行。

#### 5、市场开拓风险

根据公司现有肉联厂规模，公司每年可以确保销售不超过 4 万头白条猪肉。但白条猪肉附加值低，且无法体现公司“无抗、有机养殖”的效果。因此，公司正在大力发展藏香猪肉、奶制品及肉制品（块菌猪肉肠、鸡枞菌猪肉肠、松茸菌猪肉肠）。

公司目前在云南省外品牌认知度较低，而云南省内消费能力有限，上述新产品如果不能迅速开拓市场，公司将面临上升速度低于预期的情况。同时，公司目前主要客户为猪肉批发商，新产品面对的主要客户将为超市或大型连锁百货公司，新型销售模式将要求公司采用更加多元化的销售渠道。

应对措施：一方面，加强业务拓展力度，提升公司品牌知名度；另一方面，提升公司相关产品技术含量，增强市场竞争力，保障公司业绩稳定持续增长。

#### 6、资产负债率较高，短期借款已逾期

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 85.30%，短期借款余额合计为 4,000 万元，负债规模较高，目前借款已逾期。

应对措施：1、随着部分养殖场新建、开扩建的即将完工，公司固定资产等资本性支出规模将有所降低；2、公司积极寻求通过资本市场进行股权融资。

#### 7、供应商、客户多为自然人的风险

报告期内，公司供应商及销售客户中自然人占比较高，主要与公司所处行业和区域特点相关。由于自然人自身的局限性，如经营期限、经营风险的承受能力、经营拓展能力等，可能会导致其作为公司交易对手的不稳定，包括其自身存在的不稳定及交易金额的不稳定，从而对公司日常经营活动的稳定性产生不利影响。

应对措施：1、公司正逐渐减少和规范与自然人交易；2、公司一方面积极拓展新客户，有效降低对单一客户的依赖，另一方面积极寻求法人客户以降低与自然人客户交易的不稳定性；3、针对供应商、客户为自然人时可能涉及的现金交易，公司建立了完善的资金内控制度，报告期内公司基本已无现金交易。

#### 8、资产抵押率较高的风险

截止 2018 年 12 月 31 日，公司全部自有房屋、建筑物及土地使用权均处于抵押状态，以获取银行贷款，目前因无法偿还贷款，存在被银行行使抵押权以抵偿债务的风险。

应对措施：积极与借款银行沟通借款展期事项。

#### 9、生产场所用地租赁风险及租赁土地上房产无法取得房产证的风险

生猪繁育过程中需要使用大量的土地。目前，公司养殖场用地大多为承包、租赁的农村集体土地。公司租赁的生猪养殖场均签订了合法有效的租赁协议，养殖场占用的集体土地均由公司以土地流转方式取得，在租赁土地上建造了猪舍，且已履行相关土地流转手续及设施农用地备案程序，但随着地区经济发展以及周边土地用途的改变，存在发包方违约的风险。虽然公司在过往的土地承包租赁中未出现过承包方、出租方违约的情形，但一旦出现违约情况，将可能对本公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：针对此类风险，公司通过聘用土地出租方当地农民进入猪场工作等多种方式对当地农户进行安置，保持了与当地村民集体和农户的良好关系，确保公司猪场租赁土地的稳定性的稳定性；针对租赁土地上无法取得房产证的风险，公司已履行相应的备案程序且正常使用，远离村庄，当地政府大力扶持企业的发展，不会将公司猪舍强制拆除。

#### 10、公司部分养殖场所在地对应林权登记在实际控制人名下的风险

公司于 2013 年 3 月 18 日与南华县龙川镇上雨天村委会大炉冲村民小组签订《土地承包协议》并履行了相应的程序。在办理林权登记时，因林权主管部门工作人员失误，将原应登记到公司的林权错误登记至公司实际控制人朱安友个人名下，《林权证》编号为：南林证字（2013）第 29 号。目前该林权已作为公司借款的抵押担保，借款到期前无法办理过户手续。

应对措施：公司实际控制人朱安友已作出不可撤销之承诺：“1、待上述贷款到期，本人将第一时间取得南林证字（2013）第 29 号《林权证》办理将该林权过户至公司名下的过户手续；过户过程中所涉及的一切费用由本人个人承担；2、在办理过户手续之前，由公司占有并无偿使用该林权；3、除为公司利益设置权利限制或进行权利处分外，非经公司董事会和公司股东大会同意，我本人不得对该林权做出其他任何处置行为。

本承诺为不可撤销承诺，一经承诺，不可撤销。”

2017 年 10 月 24 日，该林权的确权单位南华县龙川林业站出具了《关于南林证字（2013）第 29 号〈林权证〉的情况说明》：“南林证字（2013）第 29 号《林权证》系由云南安友农场股份有限公司（原楚雄安友畜牧业有限公司）于 2013 年 3 月 18 日与南华县龙川镇上雨天村委会大炉冲村民小组签订《土地承包协议》取得，林地使用权人、林木所有权人和使用权人均应为云南安友农场股份有限公司。鉴于目前该证已用于云南安友农场股份有限公司银行借款的抵押担保，待云南安友农场股份有限公司解除该林权抵押后，我站将为其办理更正手续。”

2017年10月24日，南华县人民政府对上述内容进行了确认：“情况属实，待林权抵押解除后办理林权变更手续。”

#### 11、持续经营能力风险

(1) 公司与云南南华农村商业银行股份有限公司签订的短期借款合同已经到期，按照合同规定，应于2018年9月22日偿还借款2000万元，截至财务报告批准报出日，因资金短缺无法偿付到期借款。这一情况表明公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

(2) 受养殖行业“猪周期”的影响及2018年8月国内出现非洲猪瘟疫情的影响，公司主业亏损，盈利能力受到极大影响，公司2018年度营业收入大幅下滑，出现巨额亏损。(3) 公司资金紧张，公司尚未支付员工工资，员工已陆续离职，多名员工已向法院诉讼公司未按时支付工资，公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。(4) 公司涉及较多的司法诉讼，导致公司的银行账户被司法冻结，子公司云南华农乳业有限公司资产被司法冻结，这对公司的生产经营产生不利影响，且因债务问题引起多项诉讼、仲裁，涉诉案件仍在审理或执行中，公司无法合理预计相关诉讼事项对公司财务报表的影响。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、疫病防治及自然灾害风险

公司所从事的生猪规模化养殖对自然环境有较大的依赖性，恶劣、极端的气候环境会对生猪的生长、繁殖产生重大的影响，会导致生猪的生长周期发生一定变化，产生各种传染性疾病，甚至造成猪群的非正常死亡，从而影响生猪的出栏量，影响公司业绩，生猪疫病风险是生猪养殖行业企业面临的主要风险，例如高致病性蓝耳病、流行性腹泻、口蹄疫、猪伪狂犬病等。特别是自2018年8月份以来国内爆发的非洲猪瘟疫情对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求；另一方面，在生猪的繁育及生长过程中，不排除受旱、涝、冰雹、霜冻、森林火灾、病虫害、地震等自然灾害的影响导致公司养殖场受到损害的情况。若公司生产基地区域发生严重自然灾害，将会对公司正常生产经营活动产生较大影响。

### 2、持续经营能力风险

(1) 公司与云南南华农村商业银行股份有限公司签订的短期借款合同已经到期，按照合同规定，应于2018年9月22日偿还借款2000万元，截至财务报告批准报出日，因资金短缺无法偿付到期借款。这一情况表明公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

(2) 受养殖行业“猪周期”的影响及2018年8月国内出现非洲猪瘟疫情的影响，公司主业亏损，盈利能力受到极大影响，公司2018年度营业收入大幅下滑，出现巨额亏损。(3) 公司资金紧张，公司尚未支付员工工资，员工已陆续离职，多名员工已向法院诉讼公司未按时支付工资，公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。(4) 公司涉及较多的司法诉讼，导致公司的银行账户被司法冻结，子公司云南华农乳业有限公司资产被司法冻结，这对公司的生产经营产生不利影响，且因债务问题引起多项诉讼、仲裁，涉诉案件仍在审理或执行中，公司无法合理预计相关诉讼事项对公司财务报表的影响。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input 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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		9,427,691.71	9,427,691.71	58.08%

##### 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）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
向元树	否	资金	0.00	420,000.00	420,000.00	0.00	已事后补充履行
总计	-	-	0.00	420,000.00	420,000.00	0.00	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

2017年12月31日，公司应付董事向元树借款50万元。2018年1月，公司向董事向元树借入资金144万元，归还14万元；2018年3月，公司归还向元树140万元；2018年4月4日，公司再次归还向元树2万元。截止2018年4月4日，公司尚欠董事向元树38万元。2018年4月23日，公司再次归还向元树资金时，因未能核对前期所欠款项具体金额，向董事向元树归还80万元，导致多归还42万元，造成向元树事实上占用公司资金42万元。2018年5月31日，向元树将上述资金归还公司。2018年6月9日，董事向元树向公司支付资金占用费1,852.00（420,000.00\*4.35%/365\*37）元。2018年7月2日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于补充确认关联交易暨资金占用的议案》并提交2018年第四次临时股东大会审议。相关公告详见（2018-028、029、030、031、032号）。

#### （三） 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	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	15,322,363.93
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	20,000,000.00	18,800,000.00

报告期内发生的关联交易情况详见本报告“第十一节财务报表附注”之“八、关联方关系及其交易”。

#### （四） 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
向元树	占用资金	420,000.00	已事后补充履行	2018年7月2日	2018-028号

#### 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：

2017年12月31日，公司应付董事向元树借款50万元。2018年1月，公司向董事向元树借入资金144万元，归还14万元；2018年3月，公司归还向元树140万元；2018年4月4日，公司再次归还向元树2万元。截止2018年4月4日，公司尚欠董事向元树38万元。2018年4月23日，公司再次归还向元

树资金时，因未能核对前期所欠款项具体金额，向董事向元树归还 80 万元，导致多归还 42 万元，造成向元树事实上占用公司资金 42 万元。2018 年 5 月 31 日，向元树将上述资金归还公司。2018 年 6 月 9 日，董事向元树向公司支付资金占用费 1,852.00（420,000.00\*4.35%/365\*37）元。2018 年 7 月 2 日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于补充确认关联交易暨资金占用的议案》并提交 2018 年第四次临时股东大会审议。相关公告详见（2018-028、029、030、031、032 号）本次关联交易未对公司生产经营产生不利影响。

#### （五） 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

2018 年 1 月 20 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于在四川设立全资子公司的议案》、《关于在云南省香格里拉市设立全资子公司的议案》，拟分别在四川、云南香格里拉市设立全资子公司，注册资本分别为 200 万元、500 万元，截至本报告披露之日，上述子公司尚未设立。

#### （六） 承诺事项的履行情况

##### 1、避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人，全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，截止本报告披露之日，公司控股股东、全体董事、监事、高级管理人员不存在同业竞争的情形。

上述承诺事项已在《公开转让说明书》中进行了披露。

##### 2、规范及减少关联交易的承诺

为避免、减少不必要的关联交易，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员签署了《规范及减少关联交易的承诺函》，自签署承诺起控股股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺。截止本报告披露之日，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行其承诺。

上述承诺事项已在《公开转让说明书》中进行了披露。

##### 3、有关公司资产的承诺

公司于 2013 年 3 月 18 日与南华县龙川镇上雨天村委会大炉冲村民小组签订《土地承包协议》并履行了相应的程序。在办理林权登记时，因林权主管部门工作人员失误，将原应登记到公司的林权错误登记至公司实际控制人朱安友个人名下，《林权证》编号为：南林证字（2013）第 29 号。目前该林权已作为公司借款的抵押担保，借款到期前无法办理过户手续。

公司实际控制人朱安友已作出不可撤销之承诺：“1、待上述贷款到期，本人将第一时间取得南林证字（2013）第 29 号《林权证》办理将该林权过户至公司名下的过户手续；过户过程中所涉及的一切费用由本人个人承担；2、在办理过户手续之前，由公司占有并无偿使用该林权；3、除为公司利益设置权利限制或进行权利处分外，非经公司董事会和公司股东大会同意，我本人不得对该林权做出其他任何处置行为。

本承诺为不可撤销承诺，一经承诺，不可撤销。”

上述承诺事项已在《公开转让说明书》中进行了披露。

报告期内，各相关承诺人均严格履行了承诺。

#### （七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

固定资产	抵押借款	14,903,868.34	13.53%	公司及子公司向银行借款
在建工程	抵押借款	30,157,951.92	27.37%	公司及子公司向银行借款
无形资产	抵押借款	8,036,318.66	7.29%	公司及子公司向银行借款
货币资金	诉讼冻结	291,117.13	0.26%	涉及案件执行
<b>总计</b>	-	53,389,256.05	48.45%	-

1、2017年9月22日，公司与云南南华农村商业银行股份有限公司龙泉支行签订编号为0513011840170922510000021的《流动资金借款合同》，借款金额2,000.00万元，借款期限为12个月，自2017年9月22日起至2018年9月22日止，借款利率为基准利率上浮70.00%。公司以位于南华县龙川镇大秋树的编号为云（2017）南华县不动产权第0000999号房地产、云（2017）南华县不动产权第0000998号房地产、云（2017）南华县不动产权第0000997号土地、云（2017）南华县不动产权第0000995号房地产作为抵押物为该借款提供担保。

2、子公司云南华农乳业有限公司与楚雄市农村信用合作联社永安分社签订的借款合同，借款金额1000万元，借款期限12个月，自2018年2月28日至2019年2月28日，借款利率7.40%，由公司位于南华县老高坝工业园区的编号为南国用（2015）第034号土地和编号为南房字第14424号的房地产、位于南华县龙川镇上雨天村委会大炉冲小组的编号为南林证字（2013）第29号的林权提供抵押担保。

3、子公司云南华农乳业有限公司与楚雄市农村信用合作联社永安分社签订的借款合同，借款金额1000万元，借款期限11个月，自2018年3月2日至2019年2月2日，借款利率7.40%，由公司位于南华县老高坝工业园区的编号为南国用（2015）第034号土地和编号为南房字第14424号的房地产、位于南华县龙川镇上雨天村委会大炉冲小组的编号为南林证字（2013）第29号的林权提供抵押担保。

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,633,100	100.00%	0	21,633,100	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,596,200	62.85%	0	13,596,200	62.85%
	董事、监事、高管	18,399,200	85.06%	0	18,399,200	85.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,633,100	-	0	21,633,100	-
普通股股东人数						

#### (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	朱安友	13,596,200	0	13,596,200	62.85%	13,596,200	0
2	周道芬	1,389,200	0	1,389,200	6.42%	1,389,200	0
3	王倩	1,010,000	0	1,010,000	4.67%	1,010,000	0
4	向元树	851,300	0	851,300	3.94%	851,300	0
5	杨正荣	681,100	0	681,100	3.15%	681,100	0
合计		17,527,800	0	17,527,800	81.03%	17,527,800	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

### 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

报告期内，朱安友先生持有公司 13,596,200.00 股股份，占公司股本总额的 62.85%，为公司控股股东、实际控制人。其基本情况如下：

朱安友，男，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1981 年至 1985 年就职于四川省威远县前进煤矿，先后任炊事员、会计助理、会计；1985 年至 2002 年 11 月自办养猪场；2002 年 12 月至今任安友有限、安友农场董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

报告期后至本报告披露日，公司的控股股东、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

### 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	云南南华农村商业银行股份有限公司龙泉支行	20,000,000.00	7.395%	2017.9.22至 2018.9.22	是
银行借款	楚雄市农村信用合作联社永安分社	10,000,000.00	7.40%	2018.2.28至 2019.2.28	是
银行借款	楚雄市农村信用合作联社永安分社	10,000,000.00	7.40%	2018.3.2至 2019.2.2	是
合计	-	40,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

- 1、公司与云南南华农村商业银行股份有限公司龙泉支行签订的借款合同，借款金额 2000 万元，借款期限 12 个月，自 2017 年 9 月 22 日至 2018 年 9 月 22 日，借款利率 7.395%，截止 2019 年 6 月 25 日，该借款已逾期，尚未能与借款银行就贷款展期事项达成一致，借款银行已向人民法院提起诉讼，受理法院尚未开庭审理。
- 2、子公司云南华农乳业有限公司与楚雄市农村信用合作联社永安分社签订的借款合同，借款金额 1000 万元，借款期限 12 个月，自 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日，借款利率 7.40%，截止 2019 年 6 月 25 日，该借款已逾期，尚未能与借款银行就贷款展期事项达成一致。
- 3、子公司云南华农乳业有限公司与楚雄市农村信用合作联社永安分社签订的借款合同，借款金额 1000 万元，借款期限 11 个月，自 2018 年 3 月 2 日至 2019 年 2 月 2 日，借款利率 7.40%，截止 2019 年 6 月

25 日，该借款已逾期，尚未能与借款银行就贷款展期事项达成一致。

## 五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱安友	董事长、总经理、董事会秘书	男	1965年2月	高中	2017.5.29-2020.5.28	是
周道芬	董事	男	1962年5月	大专	2017.5.29-2020.5.28	否
姚兵华	董事	男	1975年3月	本科	2017.5.29-2020.5.28	否
宁利辉	董事	男	1977年3月	研究生	2017.5.29-2020.5.28	否
曹良波	董事、副总经理	男	1969年9月	本科	2017.5.29-2020.5.28	是
向元树	董事	男	1965年4月	本科	2017.5.29-2020.5.28	否
杨正荣	监事	男	1961年1月	高中	2017.5.29-2020.5.28	否
刘德武	监事会主席	男	1966年7月	博士	2017.5.29-2020.5.28	否
李洪伟	职工监事	男	1978年7月	本科	2018.4.17-2020.5.28	是
胡子良	副总经理	男	1970年8月	初中	2017.5.29-2020.5.28	是
高育昇	副总经理	男	1977年5月	大专	2018.5.10-2020.5.28	是
徐金兰	财务负责人	女	1975年5月	大专	2018.8.29-2020.5.28	是
<b>董事会人数:</b>						<b>6</b>
<b>监事会人数:</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数:</b>						<b>5</b>

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

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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
朱安友	董事长、总经理、董事会秘书	13,596,200	0	13,596,200	62.85%	0
周道芬	董事	1,389,200	0	1,389,200	6.42%	0
姚兵华	董事	340,500	0	340,500	1.57%	0
束刚	董事	258,800	0	258,800	1.20%	0
宁利辉	董事	510,800	0	510,800	2.36%	0
曹良波	董事、副总经理	553,300	0	553,300	2.56%	0
向元树	董事	851,300	0	851,300	3.94%	0
杨正荣	监事	681,100	0	681,100	3.15%	0
刘德武	监事会主席	218,000	0	218,000	1.01%	0
董波	职工监事	0	0	0	0.00%	0
胡子良	副总经理	0	0	0	0.00%	0
徐金兰	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	18,399,200	0	18,399,200	85.06%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
董波	职工监事	离任	无	个人原因
李立平	财务负责人	离任	无	个人原因
鲁政斌	财务负责人	离任	无	个人原因
徐金兰	财务主管	新任	财务负责人	聘任
束刚	董事	离任	无	个人原因
朱磊	董事会秘书、副总经理	离任	无	个人原因

#### 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

徐金兰，1975年5月出生，大专学历。2000年3月至2004年5月，在南华县松海新型墙材有限公司，先后会计、财务主管；2004年5月至2006年10月，在南华县新荣新型墙材有限公司任会计；2007年1月至今，在公司任会计、财务主管。

## 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	17	10
财务人员	7	3
技术人员	13	7
生产人员	92	24
销售人员	2	1
员工总计	131	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	4
专科	30	12
专科以下	92	28
员工总计	131	45

### 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、薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，结合公司发展的实际情况，制订、修订公司的薪酬制度，同时关注国家及地方政策的变化，对同行业及公司周边企业的薪酬水平进行调查，及时调整公司的薪酬方案，公司与员工签订《劳动合同书》，按照相关法律、法规及地方相关法规，执行社会保险政策。

#### 2、培训计划

(1) 公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培养项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训，不断提高公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率。

(2) 岗位培训：新进员工入职后，需由部门经理、同岗位职员、上一任本岗位职员负责新近员工的岗位培训工作，负责教授其岗位职能、职责、报表、所需办公用品（总部办公室相关人员领取）、所需运用软件等多方面工作交接内容；及相关部门的职能与职责；如遇到工作上不懂的问题时，需及时向部门人员请教，以保证工作质量。

(3) 公司鼓励员工提高自身的综合文化素质和管理水平，支持员工参加各种形式的在职岗位培训和学历教育，努力提高文化知识和专业技术水平，并按具体情况给予一定金额的学费补助，为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

#### 3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，无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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相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，确保公司规范化运行。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的归档要求，且按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及相关内部控制制度规定的程序和规则进行。由于2018年公司受非洲猪瘟及“猪周期”影响，处于严重亏损状态，涉及较多的司法诉讼，导致银行账户及全资子公司资产被司法冻结，且因债务问题引起多项诉讼、仲裁，涉诉案件仍在审理或执行中，人员流动较大，故存在部分公告延期现象。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、“三会”议事规则等法律、法规要求，执行事务活动及决策程序，保证每一位股东应有的权利，能够依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。董事、监事会成员的选举严格按照相关规定及程序，民主选举产生，人员数量及人员结构符合法律、法规规定，能够有效、合理的行使应有的权利、履行义务、承担责任。公司经营管理层，制定了《总经理工作细则》等一系列的内控制度，对于外来风险有一定的预防和抵御能力，并能使公司健康、稳定的不断发展。

综合以上机制的建立，公司非常注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立有《重大投资管理办法》，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司的“重要会议、重大交易、重大关联交易、重大事件、重大风险、重大变更”等事项上，能够按规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，三会依法运作，但由于公司人员流失，仍存在信息披露不及时和偶发性关联交易未履行事前审批的情况，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

(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	8	<p>第一届董事会第五次会议：审议通过关于公司全资子公司云南华农乳业有限公司拟向楚雄市农村信用合作联社永安分社借款 2000 万元的议案；</p> <p>第一届董事会第六次会议：审议通过关于公司拟向邹开龙借款 1800 万元，并由控股股东、实际控制人朱安友以及股东杨正荣、曾凯提供股权质押担保的议案；</p> <p>第一届董事会第七次会议：审议通过关于聘任鲁政斌为公司财务负责人的议案；</p> <p>第一届董事会第八次会议：审议通过 2017 年度董事会工作报告的议案、2017 年度总经理工作报告的议案、2017 年年度报告及摘要的议案、2017 年度财务决算报告的议案、2018 年度财务预算报告的议案、2017 年度利润分配方案的议案、关于续聘 2018 年会计师事务所的议案、关于制定并对外披露《年度信息披露重大差错责任追究制度》的议案、对外披露《信息披露管理制度》的议案、关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案；</p> <p>第一届董事会第九次会议：审议通过关于聘任高育昇为公司副总经理的议案；</p> <p>第一届董事会第十次会议：审议通过关于补充确认关联交易暨资金占用的议案；</p> <p>第一届董事会第十一次会议：审议通过 2018 年半年度报告议案、聘任徐金兰为公司财务负责人议案；</p> <p>第一届董事会第十二次会议：审议通过关于云南安友农场股份有限公司向云南南华农村商业银行股份有限公司龙泉支行贷款 2000 万元的议案</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第二次会议：审议通过 2017 年度监事会工作报告的议案、2017 年年度报告及摘要的议案、2017 年度财务决算报告的议案、2018 年度财务预算报告的议案、2017 年度利润分配方案的议案；</p> <p>第一届监事会第三次会议：审议通过 2018 年半年度报告。</p>
股东大会	1	2017 年年度股东大会：通过 2017 年度董事会

		<p>工作报告的议案、2017 年度监事会工作报告的议案、2017 年度财务决算报告的议案、2018 年度财务预算报告的议案、2017 年年度报告及摘要的议案、2017 年度利润分配方案的议案、关于续聘 2018 年会计师事务所的议案、关于制定并对外披露〈年度信息披露重大差错责任追究制度〉的议案、对外披露〈信息披露管理制度〉的议案。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项做出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

报告期内，公司建立了完善的“三会一层”治理结构，各机构能够严格的按照相关法律法规、规章制度行使各自的权利，履行自己的义务，未出现重大违规行为。董监高及相关决策人员提高了法律意识，对规范管理、合法经营有了更深的认识，能够按照现行规范，勤勉尽责，完成公司生产经营任务。公司还将不断的建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，管理层和董事会之间责权关系明确。

### (四) 投资者关系管理情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》，并设置了专门的人员负责公司投资者关系管理和公司信息披露工作。自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，一直遵守国家法律、法规及中国证券监督管理部门、全国中小企业股份转让系统对公司信息披露的规定，及时通过全国中小企业股份转让系统要求的平台披露信息，以保证信息披露真实、准确、完整、及时，以便充分保证投资者的知情权益；同时，在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通。

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

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立性，具有完整的业务体系及面向市场自主独立经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的管理及治理制度，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 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，不断完善会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，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，公司受到非洲猪瘟及“猪周期”影响，处于严重亏损状态，整体风险控制体系趋于失效状态，公司将尽快总结经营情况，进一步完善风险管理系统，建立健全相关制度，确保公司运营安全。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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。

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了《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件。

公司严格按照年度报告差错责任追究制度进行年报信息披露，确保年度报告的真实性和有效性，对出现的重大差错责任依据明确的制度进行控制。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）2308 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2019 年 6 月 26 日
注册会计师姓名	赵国平、谢修峰
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

云南安友农场股份有限公司全体股东：

#### 一、 无法表示意见

我们接受委托，审计云南安友农场股份有限公司（以下简称“安友农场”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的安友农场的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、 形成无法表示意见的基础

1、安友农场对外存在借款到期及需履行连带担保还款责任事项，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。截至审计报告报出日，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断上述事项对安友农场财务状况及持续经营能力的影响。

2、安友农场涉及较多的司法诉讼，导致安友农场银行账户被司法冻结，导致全资子公司云南华农乳业有限公司资产被司法冻结，这对安友农场的生产经营产生不利影响，且因债务问题引起多项诉讼、仲裁，涉诉案件仍在审理或执行中，安友农场无法合理预计相关诉讼事项对公司财务报表的影响。我们无法获取与上述未决诉讼事项相关的充分、适当的审计证据，无法判断涉诉事项对安友农场财务报表产生的影响。

3、截止 2018 年 12 月 31 日，安友农场合并报表在建工程合计 5,843.45 万元，因资金紧张，处于停工待料状态，所产生的净现金流量或者实现的营业利润不佳，短期内难

通过筹集资金复工，存在资产减值迹象，安友农场针对在建工程未计提减值准备。在审计的过程中，我们未能获取到充分、适当的证据来估计上述在建工程的预计可收回金额，亦无法确定上述在建工程应计提的减值金额及对安友农场财务报表产生的影响。

4、截止 2018 年 12 月 31 日，安友农场的全资子公司云南华农乳业有限公司财务报表资产总额为 3,926.99 万元、负债总额为 4,012.51 万元、所有者权益合计-85.52 万元、收入总额为 0.00 万元、净利润总额为-192.96 万元，云南华农乳业有限公司处于停业状态，未正常开展经营活动，资不抵债。截至审计报告日，我们无法获取充分、适当的审计证据，以合理估计上述对云南华农乳业有限公司的长期股权投资在资产负债表日的减值情况，以及对财务报表可能产生的影响。

5、我们无法获取充分、适当的审计证据，以合理估计应收款项在资产负债表日的减值情况，以及对财务报表可能产生的影响。

6、安友农场的营业收入、营业成本、客户供应商往来款项的确认，由于内部控制与成本核算存在重大控制缺陷及行业“非洲猪瘟”影响，营业收入大幅下降，毛利率异常，对此我们设计了针对性的审计程序，包括进销存核对重新计算、出入库单、发票重新计算、发出询证函、对合同资金收付流水的核对和重新计算等。但无法获取充分、适当的审计证据，以确认营业收入、营业成本的完整性、准确性以及对财务报表可能产生的影响。

7、安友农场员工大量离职并已拖欠工资，财务人员更换，以上情况表明安友农场持续经营存在重大不确定性，无法判断安友农场运用持续经营假设编制的 2018 年度财务报表是否适当。我们在审计中，无法实施有效的审计程序和获取充分的审计证据，导致我们无法确认 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量情况。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安友农场的持续经营能力，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安友农场、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安友农场的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对安友农场的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。  
按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安友农场，并履行了职业道德方面的其他责任。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵国平  
（项目合伙人）

中国注册会计师：谢修峰

中国·北京

二〇一九年六月二十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	468,846.19	157,534.97
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	五、（二）	654,411.82	311,433.62
其中：应收票据			
应收账款		654,411.82	311,433.62
预付款项	五、（三）	1,120,140.32	253,100.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,188,736.99	432,230.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,413,013.50	5,116,044.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>4,845,148.82</b>	<b>6,270,344.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（六）	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、（七）	31,353,630.15	34,742,823.71
在建工程	五、（八）	58,434,506.09	56,353,839.27
生产性生物资产	五、（九）	2,038,995.63	3,332,151.29
油气资产			
无形资产	五、（十）	8,062,471.99	8,269,749.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五、(十一)	4,974,480.85	4,638,687.73
其他非流动资产	五、(十二)	371,500.00	72,500.00
<b>非流动资产合计</b>		105,335,584.71	107,509,751.91
<b>资产总计</b>		110,180,733.53	113,780,096.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	40,000,000.00	29,040,000.00
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	五、(十四)	6,860,425.41	3,148,611.61
其中：应付票据			
应付账款		6,860,425.41	3,148,611.61
预收款项	五、(十五)	191,240.40	449,152.90
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	1,973,701.37	569,650.20
应交税费	五、(十七)	3,264,702.20	2,817,961.54
其他应付款	五、(十八)	25,711,605.78	19,603,084.32
其中：应付利息		859,996.22	86,344.93
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>		78,001,675.16	55,628,460.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(十九)	0	12,000,000.00
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	五、(二十)	16,230,224.33	16,385,748.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		16,230,224.33	28,385,748.45

<b>负债合计</b>		94,231,899.49	84,014,209.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十一）	21,633,100.00	21,633,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	17,087,861.57	17,087,861.57
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	五、（二十三）	-22,772,127.53	-8,955,074.44
归属于母公司所有者权益合计		15,948,834.04	29,765,887.13
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		15,948,834.04	29,765,887.13
<b>负债和所有者权益总计</b>		110,180,733.53	113,780,096.15

法定代表人：朱安友主管会计工作负责人：朱安友会计机构负责人：徐金兰

## （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		384,937.97	73,535.65
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、（一）	654,411.82	311,433.62
其中：应收票据			
应收账款		654,411.82	311,433.62
预付款项		839,540.32	
其他应收款	十二、（二）	6,083,040.44	1,828,154.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,413,013.50	5,116,044.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		9,374,944.05	7,329,168.37
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	8,281,560.00	8,281,560.00
投资性房地产			
固定资产		31,296,556.61	34,653,434.77
在建工程		28,276,554.17	27,076,826.15
生产性生物资产		2,038,995.63	3,332,151.29
油气资产			
无形资产		5,371,838.97	5,510,800.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		129,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		75,494,505.38	78,954,772.38
<b>资产总计</b>		84,869,449.43	86,283,940.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,738,253.80	3,118,878.80
其中：应付票据			
应付账款		6,738,253.80	3,118,878.80
预收款项		191,240.40	449,152.90
应付职工薪酬		1,849,446.24	542,174.20
应交税费		539,749.65	93,124.37
其他应付款		25,690,286.99	20,097,179.73
其中：应付利息		423,669.60	45,518.51
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>		55,008,977.08	44,300,510.00
<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		4,774,875.65	5,010,399.77

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,774,875.65	5,010,399.77
<b>负债合计</b>		59,783,852.73	49,310,909.77
<b>所有者权益：</b>			
股本		21,633,100.00	21,633,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,013,421.57	15,013,421.57
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		-11,560,924.87	326,509.41
<b>所有者权益合计</b>		25,085,596.70	36,973,030.98
<b>负债和所有者权益合计</b>		84,869,449.43	86,283,940.75

### (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>		21,983,529.39	51,882,046.15
其中：营业收入	五、(二十四)	21,983,529.39	51,882,046.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		36,526,195.04	53,614,531.79
其中：营业成本	五、(二十四)	25,068,402.30	41,864,086.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十	573,168.41	108,087.18

	五)		
销售费用	五、(二十六)	695,222.90	562,996.87
管理费用	五、(二十七)	6,219,249.78	5,674,173.02
研发费用		0.00	0.00
财务费用	五、(二十八)	3,854,902.08	4,428,181.52
其中：利息费用		3,286,368.75	3,959,279.43
利息收入		702.68	623.86
资产减值损失	五、(二十九)	115,249.57	977,006.79
加：其他收益	五、(三十)	274,734.12	368,997.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	20,180.85	4,687.98
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）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-670,450.64	-966,545.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-14,918,201.32	-2,325,345.99
加：营业外收入	五、(三十三)	2,559,028.36	136,009.51
减：营业外支出	五、(三十四)	1,793,673.25	395,062.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-14,152,846.21	-2,584,399.07
减：所得税费用	五、(三十五)	-335,793.12	-633,373.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-13,817,053.09	-1,951,025.24
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）		-13,817,053.09	-1,951,025.24
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-13,817,053.09	-1,951,025.24
<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>		-13,817,053.09	-1,951,025.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,817,053.09	-1,951,025.24
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.64	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.63	-0.09

法定代表人：朱安友主管会计工作负责人：朱安友会计机构负责人：徐金兰

#### （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、（四）	21,983,529.39	51,882,046.15
减：营业成本	十二、（四）	25,068,402.30	41,864,086.41
税金及附加		573,168.41	104,349.18
销售费用		691,517.42	559,406.06
管理费用		5,646,457.16	4,883,729.14
研发费用			
财务费用		2,163,292.20	2,676,343.09
其中：利息费用		1,704,571.90	2,218,999.25
利息收入		439.03	497.11
资产减值损失		79,449.57	941,730.94
加：其他收益		274,734.12	368,997.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	20,180.85	4,687.98
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）		-660,946.69	-966,545.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-12,604,789.39	259,540.98
加：营业外收入		2,501,028.36	83,009.51
减：营业外支出		1,783,673.25	130,627.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,887,434.28	211,923.47
减：所得税费用			

<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-11,887,434.28	211,923.47
（一）持续经营净利润		-11,887,434.28	211,923.47
（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>		-11,887,434.28	211,923.47
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			0.98
（二）稀释每股收益（元/股）			0.98

**（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		18,696,461.00	46,723,174.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	3,944,782.36	1,572,575.03

<b>经营活动现金流入小计</b>		22,641,243.36	48,295,749.23
购买商品、接受劳务支付的现金		14,144,625.38	37,057,476.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,769,393.58	3,897,141.73
支付的各项税费		126,543.13	15,705.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	5,163,863.06	3,831,441.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		21,204,425.15	44,801,764.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,436,818.21	3,493,984.37
<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		20,180.85	4,687.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		980,130.22	264,879.85
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>		1,000,311.07	269,567.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,869,077.82	2,665,669.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,869,077.82	2,665,669.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-868,766.75	-2,396,101.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	24,940,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	36,393,006.08	36,819,908.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		56,393,006.08	61,759,908.00
偿还债务支付的现金		21,040,000.00	29,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,512,717.46	3,969,342.99
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	五、(三十六)	33,097,028.86	30,062,474.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		56,649,746.32	63,831,817.20

筹资活动产生的现金流量净额		-256,740.24	-2,071,909.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		311,311.22	-974,026.58
加：期初现金及现金等价物余额		157,534.97	1,131,561.55
六、期末现金及现金等价物余额		468,846.19	157,534.97

法定代表人：朱安友主管会计工作负责人：朱安友会计机构负责人：徐金兰

#### (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		18,696,461.00	46,723,174.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,070,277.39	809,062.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		21,766,738.39	47,532,236.31
购买商品、接受劳务支付的现金		14,144,625.38	35,912,827.15
支付给职工以及为职工支付的现金		1,555,395.23	3,499,302.92
支付的各项税费		126,543.13	12,818.00
支付其他与经营活动有关的现金		4,128,054.79	2,947,273.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,954,618.53	42,372,221.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,812,119.86	5,160,015.08
<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		20,180.85	4,687.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		980,130.22	264,879.85
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>		1,000,311.07	269,567.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		888,005.02	714,152.83
投资支付的现金			
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>		888,005.02	714,152.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		112,306.05	-444,585.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		20,054,506.08	36,663,908.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,054,506.08	56,663,908.00
偿还债务支付的现金			24,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,326,420.81	2,227,709.77
支付其他与筹资活动有关的现金		20,341,108.86	35,653,703.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,667,529.67	62,381,412.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,613,023.59	-5,717,504.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		311,402.32	-1,002,074.69
加：期初现金及现金等价物余额		73,535.65	1,075,610.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		384,937.97	73,535.65

## (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	21,633,100.00				17,087,861.57						-8,955,074.44		29,765,887.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,633,100.00				17,087,861.57						-8,955,074.44		<b>29,765,887.13</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,817,053.09		-13,817,053.09
（一）综合收益总额											-13,817,053.09		-13,817,053.09
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（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>	21,633,100.00				17,087,861.57						-22,772,127.53	<b>15,948,834.04</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	21,633,100.00				27,590,040.00						-17,506,227.63		31,716,912.37
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	21,633,100.00			27,590,040.00						-17,506,227.63		31,716,912.37
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>				-10,502,178.43						8,551,153.19		-1,951,025.24
（一）综合收益总额										-1,951,025.24		-1,951,025.24
（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										10,502,178.43		10,502,178.43
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他										10,502,178.43		10,502,178.43
（四）所有者权益内部结转				-10,502,178.43								-10,502,178.43
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					-10,502,178.43							-10,502,178.43
(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>	21,633,100.00				17,087,861.57						-8,955,074.44	<b>29,765,887.13</b>

法定代表人：朱安友主管会计工作负责人：朱安友会计机构负责人：徐金兰

#### (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	21,633,100.00				15,013,421.57						326,509.41	36,973,030.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,633,100.00				15,013,421.57						326,509.41	36,973,030.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-11,887,434.28	-11,887,434.28
(一)综合收益总额											-11,887,434.28	-11,887,434.28

(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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	21,633,100.00				15,013,421.57						-11,560,924.87	25,085,596.70

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	21,633,100.00				25,515,600.00						-10,387,592.49	36,761,107.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,633,100.00				25,515,600.00						-10,387,592.49	36,761,107.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-10,502,178.43						10,714,101.90	211,923.47
（一）综合收益总额											211,923.47	211,923.47
（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											10,502,178.43	10,502,178.43

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他										10,502,178.43	10,502,178.43	
（四）所有者权益内部结转					-10,502,178.43							-10,502,178.43
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					-10,502,178.43							-10,502,178.43
（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>	21,633,100.00				15,013,421.57					326,509.41	36,973,030.98	

**注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!**

# 云南安友农场股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、企业的基本情况

#### （一）公司概况

云南安友农场股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2002 年 12 月 05 日取得由南华县工商行政管理局核发的号码为 532324000093 的营业执照，成立时名称为南华县安友畜牧业发展有限责任公司，现统一信用代码 915323247380524648。

（二）本公司注册地：云南省楚雄彝族自治州南华县龙川镇大秋树

法定代表人：朱安友

组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司的业务性质：商品猪、奶牛养殖，猪肉、牛奶制品销售

经营范围：良种猪饲养；生猪屠宰加工；良种猪销售；配合饲料加工、销售；经济林果种植、销售；生鲜猪肉销售；奶牛、肉牛养殖、销售；肉制品加工、销售。

（三）财务报告的批准报出者是本公司董事会，财务报告批准报出日为 2019 年 6 月 26 日。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本公司合并报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司是指本公司控制的企业或主体，本公司将云南华农乳业有限公司纳入报表期合并财务报表范围，详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”披露。

### 二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018

年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

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

## (三) 营业周期

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

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

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

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 投资主体的判断依据

本公司为非投资性主体。

### 2. 合并财务报表范围

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

3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间  
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 4. 合并财务报表抵销事项

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

#### 5. 合并取得子公司会计处理

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

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (八) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及确认

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值

准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

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

#### (九) 应收款项

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

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 200.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 2	无风险组合，关联方款项，不用计提坏账准备的款项
按组合的分类	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不用计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------	---------------

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2 中, 无风险组合中, 不用计提坏账准备情况:

组合名称	方法说明
无风险组合	关联方关系, 有确切证据出现坏账才计提准备; 经测试无风险的应收款项

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独减值测试, 个别认定

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工商品、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品 (库存商品)、消耗性生物资产等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资

资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先

估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十四）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

#### (十五) 生物资产

##### 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产，生物资产同时满足下列条件，予以确认：企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；该生物资产的成本能够可靠地计量。

公司的生物资产包括生产性生物资产，生产性生物资产为种母猪、未成熟种猪、种牛、经济林（桉树、梨树、樱桃树、桃树、葡萄树、核桃、杨梅树、桂花树等）。

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款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行营造及自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法，公司对生产性生物资产种母猪、种牛计提折旧（转移值）、经济林，计提方法采用直线法平均计算，并按估计经济使用年限和预计残值确定折旧率：

生产性生物资产类别	估计使用年限（年）	预计净残值（%）	年折旧率（%）
种母猪	6	20.00	13.33
种公猪	3		33.33
种牛	8	20.00	10.00
经济林	10		10.00

生物资产的减值准备计提方法：资产负债表日，公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (十六) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40年2个月-50年	直线法
商标及知识产权	10年	直线法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十七) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

## 2. 离职后福利

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

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十） 预计负债

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

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

## （二十一）收入

收入确认原则：销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权联系的继续管理权，也

不再对已出售的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很有可能流入公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认的具体方法：公司的业务收入主要是良种猪养殖、奶牛养殖生产奶制品，生猪宰杀销售及牛奶制品已发出且客户验收，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很有可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## （二十二）政府补助

### 1. 政府补助类型

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

### 2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：说明判断依据，示例：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。

### 4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### (二十四) 租赁

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

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

### (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更

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

#### 2. 会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、16%、0%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	应交流转税额	7%、0%
教育费附加	应交流转税额	3%、0%
地方教育费附加	应交流转税额	1%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%、0%

纳税主体名称	所得税税率
云南安友农场股份有限公司	0%
云南华农乳业有限公司	25%

## (二)重要税收优惠及批文

云南安友农场股份有限公司已获得云南省楚雄州南华县税务局税收优惠备案，根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第（一）项，从事农、林、牧、渔项目的所得税减免征收企业所得税；根据增值税暂行条例规定，农业生产者从事销售自产农产品，公司从事农、林、牧、渔业中的畜牧业-家禽饲养，减免征收增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	166,489.44	108,099.98
银行存款	302,356.75	49,434.99
合 计	468,846.19	157,534.97

注：货币资金受限情况详见附注五、（三十八）所有权或使用权受到限制的资产。

### (二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	696,196.82	329,021.65
减：坏账准备	41,785.00	17,588.03
合 计	654,411.82	311,433.62

#### 1. 应收账款

类 别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 1: 账龄组合	696,196.82	100.00	41,785.00	6.00
小 计	696,196.82	100.00	41,785.00	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	696,196.82	100.00	41,785.00	6.00

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	329,021.65	100.00	17,588.03	5.35
小 计	329,021.65	100.00	17,588.03	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	329,021.65	100.00	17,588.03	5.35

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	583,391.42	5.00	29,169.57	306,282.75	5.00	15,314.14
1 至 2 年	99,456.50	10.00	9,945.65	22,738.90	10.00	2,273.89
2 至 3 年	13,348.90	20.00	2,669.78			
合 计	696,196.82		41,785.00	329,021.65		17,588.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 24,196.97 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南华县家世界生活超市	126,468.34	18.17	6,323.42
云南茶马山珍网络有限公司	115,060.50	16.53	9,664.95
楚雄市金冠生活超市	102,145.48	14.67	5,107.27
彭世龙(黄小琴)	60,622.86	8.71	3,031.14
南华县徐营完小	35,865.90	5.15	1,793.30

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合 计	440,163.08	63.23	25,920.08

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	919,540.32	82.10	203,100.00	80.24
1 至 2 年	150,600.00	13.44	50,000.00	19.76
2 至 3 年	50,000.00	4.46		
合 计	1,120,140.32	100.00	253,100.00	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
敖学东	199,500.00	17.81
李乔万	154,028.00	13.75
姚建军	129,678.70	11.58
许桂仙	100,000.00	8.93
张炳校	70,000.00	6.25
合 计	653,206.70	58.32

### (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,361,069.59	513,510.71
减：坏账准备	172,332.60	81,280.00
合 计	1,188,736.99	432,230.71

#### 1. 其他应收款

类 别	期末数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	1,359,852.00	99.91	172,332.60	12.67
组合 2：无风险组合	1,217.59	0.09		
小 计	1,361,069.59	100.00	172,332.60	12.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其他应收款				
合计	1,361,069.59	100.00	172,332.60	12.66

类别	期初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	454,800.00	88.57	81,280.00	17.87
组合 2: 无风险组合	58,710.71	11.43		
小计	513,510.71	100.00	81,280.00	15.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	513,510.71	100.00	81,280.00	15.83

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	905,052.00	5.00	45,252.60			
1 至 2 年				100,000.00	10.00	10,000.00
2 至 3 年	100,000.00	20.00	20,000.00	351,600.00	20.00	70,320.00
3 至 4 年	351,600.00	30.00	105,480.00	3,200.00	30.00	960.00
4 至 5 年	3,200.00	50.00	1,600.00			
合计	1,359,852.00		172,332.60	454,800.00		81,280.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 91,052.60 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	78,042.00	
往来款及其他	828,227.59	58,710.71
保证金及押金	454,800.00	454,800.00
合计	1,361,069.59	513,510.71

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
何万荣	往来款	827,010.00	1年以内	60.76	41,350.50
楚雄经济开发区财政局	保证金	200,000.00	3至4年	14.69	60,000.00
楚雄苍岭工业开发投资有限责任公司	保证金	150,000.00	3至4年	11.02	45,000.00
南华县龙泉社区马呼屯村民二组	保证金	100,000.00	2至3年	7.35	20,000.00
邹加双	备用金	47,674.00	1年以内	3.50	2,383.70
合计		1,324,684.00		97.32	168,734.20

## (五) 存货

## 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	1,262,789.76		1,262,789.76	4,590,076.53		4,590,076.53
委托加工商品	139,235.74		139,235.74			
原材料	5,768.00		5,768.00	525,968.41		525,968.41
低值易耗品	5,220.00		5,220.00			
合计	1,413,013.50		1,413,013.50	5,116,044.94		5,116,044.94

## (六) 可供出售金融资产

## 1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
其中：按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

## 2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南南华农村商业银行股份有限公司	100,000.00			100,000.00					0.13	20,180.85

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计	100,000.00			100,000.00					0.13	20,180.85

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	31,353,630.15	34,742,823.71
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	31,353,630.15	34,742,823.71

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,382,522.16	11,797,885.00	399,689.00	427,026.50	58,007,122.66
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			55,040.00		55,040.00
(1) 处置或报废			55,040.00		55,040.00
4. 期末余额	45,382,522.16	11,797,885.00	344,649.00	427,026.50	57,952,082.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,544,624.15	7,203,642.50	250,912.28	265,120.02	23,264,298.95
2. 本期增加金额	2,156,915.88	1,102,126.61	47,926.76	66,835.74	3,373,804.99
(1) 计提	2,156,915.88	1,102,126.61	47,926.76	66,835.74	3,373,804.99
3. 本期减少金额			39,651.43		39,651.43

(1) 处置或 报废			39,651.43		39,651.43
4. 期 末 余 额	17,701,540.03	8,305,769.11	259,187.61	331,955.76	26,598,452.51
三、减值准备					
1. 期 初 余 额					
2. 本 期 增 加 金 额					
3. 本 期 减 少 金 额					
4. 期 末 余 额					
四、账面价值					
1. 期 末 账 面 价 值	27,680,982.13	3,492,115.89	85,461.39	95,070.74	31,353,630.15
2. 期 初 账 面 价 值	29,837,898.01	4,594,242.50	148,776.72	161,906.48	34,742,823.71

注：本期期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 293,286.00 元。

#### (八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	58,434,506.09	56,353,839.27
工程物资		
减：减值准备		
合 计	58,434,506.09	56,353,839.27

#### 1. 在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大炉冲安友农场办公 区建设	3,781,938.75		3,781,938.75	3,781,938.75		3,781,938.75
大炉冲安友农场新农 村建设	7,918,364.39		7,918,364.39	7,047,641.39		7,047,641.39
大炉冲安友农场基础 设施建设	6,413,968.09		6,413,968.09	6,353,438.93		6,353,438.93
大炉冲安友农场奶牛 养殖区建设	1,636,429.40		1,636,429.40	1,636,429.40		1,636,429.40
大炉冲安友农场果蔬 区建设	2,572,033.86		2,572,033.86	2,572,033.86		2,572,033.86
大炉冲安友农场牧草 区建设	4,903,001.52		4,903,001.52	4,903,001.52		4,903,001.52

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大炉冲安友农场藏香猪养殖区建设	244,771.86		244,771.86	46,296.00		46,296.00
五种山新建猪场	736,046.30		736,046.30	736,046.30		736,046.30
华农乳业厂区搬迁办公区建设	9,766,275.48		9,766,275.48	9,756,834.48		9,756,834.48
华农乳业厂区搬迁牛奶加工产房建设	14,058,188.44		14,058,188.44	13,186,690.64		13,186,690.64
华农乳业新购买未安装设备	6,333,488.00		6,333,488.00	6,333,488.00		6,333,488.00
肉联厂食品加工车间	70,000.00		70,000.00			
合 计	58,434,506.09		58,434,506.09	56,353,839.27		56,353,839.27

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	资金来源	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
大炉冲安友农场新农村建设	7,432,288.64	自筹	7,047,641.39	870,723.00			7,918,364.39
大炉冲安友农场基础设施建设	6,820,651.34	自筹	6,353,438.93	60,529.16			6,413,968.09
华农乳业厂区搬迁办公区建设	11,752,223.42	自筹	9,756,834.48	9,441.00			9,766,275.48
华农乳业厂区搬迁牛奶加工产房建设	13,878,448.53	自筹	13,186,690.64	871,497.80			14,058,188.44
合 计	39,883,611.93		36,344,605.44	1,812,190.96			38,156,796.40

(九) 生产性生物资产

1. 以成本计量的生物资产

项目	种猪	未成熟种猪	种牛	未成熟种牛	经济林	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,501,045.60	543,926.17	733,111.03	890,406.42	1,211,980.00	4,880,469.22
2. 本期增加金额	717,565.51	1,084,646.55		225,953.86		2,028,165.92
(1) 外购						
(2) 自行培育	717,565.51	1,084,646.55		225,953.86		2,028,165.92
3. 本期	1,782,337.31	1,182,465.68	733,111.03	1,116,360.28		4,814,274.30

	减少金额					
(1) 处置	1,782,337.31	1,182,465.68	733,111.03	1,116,360.28		4,814,274.30
(2) 其他						
4. 期末余额	436,273.80	446,107.04			1,211,980.00	2,094,360.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	542,300.52		39,343.36			581,643.88
2. 本期增加金额	159,386.58		14,509.26			173,895.84
(1) 计提	159,386.58		14,509.26			173,895.84
3. 本期减少金额	646,321.89		53,852.62			700,174.51
(1) 处置	646,321.89		53,852.62			700,174.51
4. 期末余额	55,365.21					55,365.21
三、减值准备						
1. 期初余额			371,267.67	595,406.38		966,674.05
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			371,267.67	595,406.38		966,674.05
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	380,908.59	446,107.04			1,211,980.00	2,038,995.63
2. 期初账面价值	958,745.08	543,926.17	322,500.00	295,000.04	1,211,980.00	3,332,151.29

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,264,663.02	45,100.00	14,000.00	9,323,763.02
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,264,663.02	45,100.00	14,000.00	9,323,763.02

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,035,764.07	14,165.73	4,083.31	1,054,013.11
2. 本期增加金额	195,767.92	4,510.00	7,000.00	207,277.92
(1) 计提	195,767.92	4,510.00	7,000.00	207,277.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,231,531.99	18,675.73	11,083.31	1,261,291.03
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,033,131.03	26,424.27	2,916.69	8,062,471.99
2. 期初账面价值	8,228,898.95	30,934.27	9,916.69	8,269,749.91

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
递延收益	2,724,837.17	10,899,348.68	2,724,837.17	10,899,348.68
可抵扣亏损	2,222,873.68	8,891,494.66	1,896,030.56	7,584,122.21
资产减值准备	26,770.00	107,080.00	17,820.00	71,280.00
合计	4,974,480.85	19,897,923.34	4,638,687.73	18,554,750.89

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
采购工程款	295,000.00	
采购设备预付款	76,500.00	72,500.00
合计	371,500.00	72,500.00

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押保证借款	40,000,000.00	29,040,000.00
合 计	40,000,000.00	29,040,000.00

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 20,000,000.00 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

贷款单位	期末金额	贷款利率	逾期时间(天)	逾期利率
云南南华农村商业银行股份有限公司龙泉支行	20,000,000.00	7.395%	100	11.0925%
合 计	20,000,000.00	—	—	—

## (十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	6,860,425.41	3,148,611.61
合 计	6,860,425.41	3,148,611.61

### 1. 应付账款

#### (1) 应付账款款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
货款	4,998,318.11	2,499,694.10
费用款项	1,245,790.20	573,151.21
工程材料款	616,317.10	75,766.30
合 计	6,860,425.41	3,148,611.61

#### (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未偿还原因
昆明安德利农牧科技有限公司	373,764.40	尚未结算支付
南华县中方保安服务有限公司	67,200.00	尚未结算支付
苟其良	66,800.00	尚未结算支付
南华融达商贸有限公司	55,600.00	尚未结算支付
云南荣楚律师事务所	55,000.00	尚未结算支付
合 计	618,364.40	

## (十五) 预收款项

### 1. 预收款项按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
货款	191,240.40	449,152.90
合 计	191,240.40	449,152.90

2. 账龄超过 1 年的大额预收款项

单位名称	期末余额	未结转原因
楚雄州财政局机关食堂	38,949.10	预收货款
合 计	38,949.10	

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	491,578.60	3,303,854.77	2,130,866.78	1,664,566.59
离职后福利-设定提存计划	78,071.60	231,063.18		309,134.78
合 计	569,650.20	3,534,917.95	2,130,866.78	1,973,701.37

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	317,138.25	3,115,680.29	2,130,866.78	1,301,951.76
职工福利费		4,700.00		4,700.00
社会保险费	174,440.35	183,474.48		357,914.83
其中： 医疗保险费	49,053.66	85,270.12		134,323.78
工伤保险费	70,022.87	36,506.75		106,529.62
生育保险费	55,363.82	61,697.61		117,061.43
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
合 计	491,578.60	3,303,854.77	2,130,866.78	1,664,566.59

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	78,071.60	223,682.04		301,753.64
失业保险费		7,381.14		7,381.14
合 计	78,071.60	231,063.18		309,134.78

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	2,724,837.17	2,724,837.17
土地使用税	529,822.77	87,389.02
房产税	8,266.32	4,142.16
个人所得税	929.50	1,593.19
增值税	115.38	
印花税	731.06	
合 计	3,264,702.20	2,817,961.54

注：公司应交税费具体金额主管税务机关核定为准。

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	859,996.22	86,344.93
应付股利		
其他应付款	24,851,609.56	19,516,739.39
合计	25,711,605.78	19,603,084.32

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	859,996.22	45,518.51
长期借款利息		40,826.42
合计	859,996.22	86,344.93

2. 其他应付款

(1) 其他应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,871,589.00	2,235,000.00
借款	16,515,500.53	13,177,100.00
往来款	3,077,983.88	4,104,639.39
费用款项	3,386,536.15	
合计	24,851,609.56	19,516,739.39

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
程玉瑾	3,728,500.00	借款
姚兵华	2,720,000.00	借款
彭承映	1,500,000.00	押金
曹良波	1,417,687.85	借款及未支付报销费用款项
刘德武	1,000,000.00	借款
合计	10,366,187.85	

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押保证借款		12,000,000.00	8.31%
合计		12,000,000.00	8.31%

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
厂房建设补助资金	11,375,348.68			11,375,348.68	厂房建设补助资金
农庄建设	2,800,000.00			2,800,000.00	安友农庄建设补助
奶牛基地补贴	1,247,200.00			1,247,200.00	南华县奶牛基地补贴
沼汽池建设项目	509,866.44		119,968.56	389,897.88	沼气池建设补助
猪场建设	133,333.33		26,666.64	106,666.69	猪场建设补贴补助
饲料成套设备组装	200,000.00		88,888.92	111,111.08	饲料成套设备组装补助
新农村居民房建设	120,000.00			120,000.00	新农村居民房建设补助
锅炉以奖代补资金		80,000.00		80,000.00	项目投产资金
合 计	16,385,748.45	80,000.00	235,524.12	16,230,224.33	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厂房建设补助资金	11,375,348.68				11,375,348.68	与资产相关
农庄建设	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
奶牛基地补贴	1,247,200.00				1,247,200.00	与资产相关
沼汽池建设项目	509,866.44		119,968.56		389,897.88	与资产相关
猪场建设	133,333.33		26,666.64		106,666.69	与资产相关
饲料成套设备组装	200,000.00		88,888.92		111,111.08	与资产相关
新农村居民房建设	120,000.00				120,000.00	与资产相关
锅炉以奖代补资金		80,000.00			80,000.00	与资产相关
合 计	16,385,748.45	80,000.00	235,524.12		16,230,224.33	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
朱安友	13,596,200.00						13,596,200.00
周道芬	1,389,200.00						1,389,200.00
王倩	1,010,000.00						1,010,000.00
向元树	851,300.00						851,300.00
杨正荣	681,100.00						681,100.00
曹良波	553,300.00						553,300.00
宁利辉	510,800.00						510,800.00
聂世春	374,600.00						374,600.00
姚兵华	340,500.00						340,500.00

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
曾凯	279,000.00						279,000.00
束刚	258,800.00						258,800.00
范海燕	225,700.00						225,700.00
刘德武	218,000.00						218,000.00
程翼萍	170,300.00						170,300.00
黄祖琼	170,200.00						170,200.00
钟加宾	145,300.00						145,300.00
曾桂英	118,100.00						118,100.00
朱晓彤	102,200.00						102,200.00
曹树华	102,200.00						102,200.00
罗开健	93,600.00						93,600.00
陈新琼	76,600.00						76,600.00
苟鑫灿	76,600.00						76,600.00
刘璟	59,600.00						59,600.00
刘洁	59,600.00						59,600.00
王松波	51,100.00						51,100.00
高萍	51,100.00						51,100.00
祁美程	42,600.00						42,600.00
蒋依依	25,500.00						25,500.00
合 计	21,633,100.00						21,633,100.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	15,013,421.57			15,013,421.57
二、其他资本公积	2,074,440.00			2,074,440.00
合 计	17,087,861.57			17,087,861.57

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,955,074.44	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-8,955,074.44	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-13,817,053.09	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,772,127.53	

## (二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	21,983,529.39	25,068,402.30	51,405,975.04	40,956,664.73
猪只收入	1,698,508.60	4,556,670.28	10,473,087.07	6,712,716.97
生鲜猪肉收入	20,285,020.79	20,511,732.02	40,932,887.97	34,243,947.76
二、其他业务小计			476,071.11	907,421.68
奶牛收入			476,071.11	907,421.68
合 计	21,983,529.39	25,068,402.30	51,882,046.15	41,864,086.41

## (二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	537,359.73	87,389.02
印花税	21,182.36	13,796.00
房产税	8,266.32	4,142.16
车船使用税	6,360.00	2,760.00
合 计	573,168.41	108,087.18

## (二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
赠品	245,609.58	116,604.31
工资	122,780.45	170,377.87
广告宣传费	118,630.00	17,888.78
运费	62,330.00	
差旅费	21,456.60	
车辆费用	20,066.00	162,149.95
业务接待费	15,076.80	
办公费用	14,505.20	
折旧	4,314.45	17,820.87
其他	70,453.82	78,155.09
合 计	695,222.90	562,996.87

## (二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,280,542.82	1,363,799.73
中介咨询服务费	1,110,311.00	439,140.00
存货损失	787,891.65	
社保费用	389,545.95	312,224.48
车辆费	379,622.45	540,178.73
土地租金	332,747.13	126,253.00
业务接待费	331,949.43	767,420.74
折旧	324,320.54	339,959.04
福利费	242,999.80	420,492.70
办公费	154,707.22	339,906.87
差旅费	151,098.82	231,672.05
无形资产摊销	142,114.56	144,012.24
赠品	105,295.04	
检测修理费	55,760.70	90,351.00

项 目	本期发生额	上期发生额
水电费	36,702.67	73,067.98
低值易耗品	300.00	14,986.00
法律服务费		210,000.00
奶牛费用		13,344.00
其他	393,340.00	247,364.46
合 计	6,219,249.78	5,674,173.02

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,286,368.75	3,959,279.43
减：利息收入	702.68	623.86
手续费支出	7,542.00	36,209.95
担保费		36,000.00
贷款服务费		161,750.00
资金占用费	561,694.01	235,566.00
合 计	3,854,902.08	4,428,181.52

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
生产性生物资产减值损失		966,674.05
坏账损失	115,249.57	10,332.74
合 计	115,249.57	977,006.79

(三十) 其他收益

1. 其他收益分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	274,734.12	368,997.12	274,734.12
合 计	274,734.12	368,997.12	274,734.12

2. 计入其他收益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
大型沼汽池建设项目补助	119,968.56	119,961.56	与资产相关
饲料成套设备组装项目补助	88,888.92	88,888.89	与资产相关
南华县经信局生猪活体储备补助	28,000.00	60,000.00	与收益相关
牛凤龙万头猪场建设项目补助	26,666.64	26,666.67	与资产相关
病害猪无害化处理补助	10,210.00	6,680.00	与收益相关
农业龙头企业参展补助费	1,000.00		与收益相关
南华县发展和改革局生猪福利养殖及猪肉深加工科技补贴		50,000.00	与收益相关
农业局2016年度病害猪损失财政补贴		16,800.00	与收益相

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
			关
合 计	274,734.12	368,997.12	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,180.85	4,687.98
合 计	20,180.85	4,687.98

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
淘汰种猪清理	-361,776.91	
淘汰奶牛清理	-299,169.78	
死淘牛清理		-1,005,494.19
死淘猪清理		38,948.74
车辆处置	-9,503.95	
合 计	-670,450.64	-966,545.45

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,531,700.00	5,318.03	2,531,700.00
保险赔偿	27,224.00	122,784.00	27,224.00
其他	104.36	7,907.48	104.36
合 计	2,559,028.36	136,009.51	2,559,028.36

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板上市补助资金	2,453,700.00		与收益相关
达标企业奖励资金	50,000.00	5,000.00	与收益相关
2017年推动科技创新加快民营经济发展企业考核奖励资金	20,000.00		与收益相关
补贴收入	8,000.00		与收益相关
南华县地方税务局代扣代收个人所得税补助		318.03	与收益相关
合 计	2,531,700.00	5,318.03	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
死淘猪支出	1,607,101.88	116,397.82	1,607,101.88
产品变质报废		239,066.60	
捐赠	105,590.00		105,590.00
其他	80,981.37	39,598.17	80,981.37
合 计	1,793,673.25	395,062.59	1,793,673.25

### (三十五) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-335,793.12	-633,373.83
合 计	-335,793.12	-633,373.83

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-14,152,846.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,538,211.55
适用不同税率的影响	2,971,858.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,370.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	223,188.88
所得税费用	-335,793.12

### (三十六) 现金流量表

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,944,782.36	1,572,575.03
其中：政府补助	2,650,910.00	619,798.03
保险赔款	27,224.00	170,784.00
属于经营活动的企业往来款	1,266,648.36	781,993.00
支付其他与经营活动有关的现金	5,163,863.06	3,831,441.94
其中：期间费用及其他	5,163,863.06	3,831,441.94

#### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	36,393,006.08	36,819,908.00
其中：其他与筹资活动有关的往来款	36,393,006.08	36,819,908.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,097,028.86	30,062,474.21
其中：其他与筹资活动有关的往来款	33,097,028.86	30,062,474.21

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,817,053.09	-1,951,025.24
加：资产减值准备	115,249.57	977,006.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,547,700.83	3,730,365.50
无形资产摊销	207,277.92	204,361.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	670,450.64	966,545.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,286,368.75	3,959,279.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,180.85	-4,687.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-335,793.12	-633,373.82
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）	3,703,031.44	-727,235.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,700,399.14	100,222.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,780,165.26	-3,127,473.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,436,818.21	3,493,984.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	468,846.19	157,534.97
减：现金的期初余额	157,534.97	1,131,561.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	311,311.22	-974,026.58

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	468,846.19	157,534.97
其中：库存现金	166,489.44	49,434.99
可随时用于支付的银行存款	302,356.75	108,099.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	468,846.19	157,534.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	291,117.13	

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	291,117.13	诉讼冻结
固定资产	14,903,868.34	抵押借款
在建工程	30,157,951.92	抵押借款
无形资产	8,036,318.66	抵押借款
合 计	53,389,256.05	

(三十九) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 2,650,910.00 元，其中与资产相关的政府补助金额为 80,000.00 元，本期收到为 80,000.00 元；与收益相关的政府补助金额为 2,570,910.00 元，本期收到为 2,570,910.00 元。

1. 与资产相关的政府补助

(1) 与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(二十) 递延收益。

2. 与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
新三板上市补助资金	2,453,700.00	营业外收入
达标企业奖励资金	50,000.00	营业外收入
南华县经信局生猪活体储备补助	28,000.00	其他收益
2017 年推动科技创新加快民营经济发展企业考核奖励资金	20,000.00	营业外收入
病害猪无害化处理补助	10,210.00	其他收益

补贴收入	8,000.00	营业外收入
农业龙头企业参展补助费	1,000.00	其他收益
合 计	2,570,910.00	

## 六、合并范围的变更

本期无变更。

## 七、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南华农乳业有限公司	云南省楚雄州	楚雄州	奶制品	100.00%		收购

## 八、关联方关系及其交易

### (一)本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
朱安友	62.85	62.85

### (二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三)本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周道芬	董事
宁利辉	董事
曹良波	董事、副总经理
向元树	董事
杨正荣	监事
董波	职工监事
胡子良	副总经理
徐金兰	财务总监
何丽菊	实际控制人之妻
朱安俊	实际控制人之兄
牟定县众望种养殖专业合作社	朱安友关联农民专业合作社
周氏门诊部	周道芬经营个体工商户
云南美好愿景房地产开发有限公司	董事宁利辉关联公司
昆明建英商贸有限公司	董事宁利辉关联公司
云南辉达房地产开发有限公司	董事宁利辉关联公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都市蜀禾农资有限公司	董事向元树关联公司
四川友禾肥业有限公司	董事向元树关联公司
眉山友禾科技有限公司	董事向元树关联公司
楚雄州化建有限公司	监事杨正荣关联公司
楚雄荣发典当有限公司	监事杨正荣关联公司
楚雄荣安民爆器材专营有限公司	监事杨正荣关联公司
楚雄齐力企业管理有限合伙企业	实际控制人之子朱磊关联公司

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南安友农场股份有限公司	云南华农乳业有限公司	4,400,000.00	2016年9月22日	2018年8月22日	已经履行完毕
朱安友\何丽菊	云南华农乳业有限公司	4,400,000.00	2016年9月22日	2018年8月22日	已经履行完毕
云南安友农场股份有限公司	云南华农乳业有限公司	10,000,000.000	2018年3月6日	2019年3月2日	未履行完毕

##### 2. 关联方资金拆借情况

###### 关联方资金拆入情况

关联方	期初余额	本期拆入金额	本期归还金额	期末余额
朱安友	2,713,420.29	4,789,000.00	4,424,436.41	3,077,983.88
周道芬	700,000.00	3,100,000.00	1,000,000.00	2,800,000.00
姚兵华	3,000,000.00	490,000.00	770,000.00	2,720,000.00
曹良波	519,105.04	1,263,536.64	364,953.83	1,417,687.85
朱磊	148,122.21	2,329,827.29	1,239,554.81	1,238,394.69
程翼萍	200,000.00	630,000.00		830,000.00
祁美程	240,000.00	120,000.00		360,000.00
向元树	500,000.00	2,160,000.00	2,360,000.00	300,000.00
胡子良		120,000.00		120,000.00
聂世春		300,000.00		300,000.00
束刚		20,000.00		20,000.00

##### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	446,448.59	522,000.00

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

无。

#### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	朱安友	3,077,983.88	2,713,420.29
其他应付款	姚兵华	2,720,000.00	3,000,000.00
其他应付款	刘德武	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	周道芬	2,800,000.00	700,000.00
其他应付款	宁利辉	600,000.00	600,000.00
其他应付款	曹良波	1,417,687.85	519,105.04
其他应付款	向元树	300,000.00	500,000.00
其他应付款	朱安俊	295,167.00	295,167.00
其他应付款	朱磊	1,238,394.69	148,122.21
其他应付款	曹树华		100,000.00
其他应付款	祁美程	360,000.00	240,000.00
其他应付款	程翼萍	830,000.00	200,000.00
合计		14,639,233.42	10,015,814.54

### 九、 诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

### 十、 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无重要的资产负债表日后事项发生。

### 十一、 其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

### 十二、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	696,196.82	329,021.65
减：坏账准备	41,785.00	17,588.03
合计	654,411.82	311,433.62

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	696,196.82	100.00	41,785.001	6.00
小 计	696,196.82	100.00	41,785.001	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	696,196.82	100.00	41,785.001	6.00

类 别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	329,021.65	100.00	17,588.03	5.35
小 计	329,021.65	100.00	17,588.03	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	329,021.65	100.00	17,588.03	5.35

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	583,391.42	5.00	29,169.57	306,282.75	5.00	15,314.14
1 至 2 年	99,456.50	10.00	9,945.65	22,738.90	10.00	2,273.89
2 至 3 年	13,348.90	20.00	2,669.78			
合 计	696,196.82		41,785.00	329,021.65		17,588.03

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
南华县家世界生活超市	126,468.34	18.17	6,323.42
云南茶马山珍网络有限公司	115,060.50	16.53	9,664.95
楚雄市金冠生活超市	102,145.48	14.67	5,107.27
彭世龙 (黄小琴)	60,622.86	8.71	3,031.14
南华县徐营完小	35,865.90	5.15	1,793.30

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合 计	440,163.08	63.23	25,920.08

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,148,293.04	1,838,154.16
减：坏账准备	65,252.60	10,000.00
合 计	6,083,040.44	1,828,154.16

其中：其他应收款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	1,005,052.00	16.35	65,252.60	6.49
组合 2：无风险组合	5,143,241.04	83.65		
合计	6,148,293.04	100.00	65,252.60	1.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,148,293.04	100.00	65,252.60	1.06

类 别	期初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	100,000.00	5.44	10,000.00	10.00
组合 2：无风险组合	1,738,154.16	94.56		
小 计	1,838,154.16	100.00	10,000.00	0.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,838,154.16	100.00	10,000.00	0.54

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	905,052.00	5.00	45,252.60			
1 至 2 年				100,000.00	10.00	10,000.00
2 至 3 年	100,000.00	20.00	20,000.00			
合计	1,005,052.00		65,252.60	100,000.00		10,000.00

#### 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 55,252.60 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

#### 3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及其他	5,970,251.04	1,738,154.16
保证金及押金	100,000.00	100,000.00
备用金	78,042.00	
合计	6,148,293.04	1,838,154.16

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
云南华农乳业有限公司	往来款	5,142,023.45	1 年以内	81.79	
何万荣	往来款	827,010.00	1 年以内	13.15	41,350.50
南华县龙泉社区马呼屯村民二组	保证金	100,000.00	2 至 3 年	1.59	20,000.00
邹加双	备用金	47,674.00	1 年以内	0.76	2,383.70
闵柯	备用金	30,000.00	1 年以内	0.48	1,500.00
合计		6,146,707.45		97.77	65,234.20

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,281,560.00		8,281,560.00	8,281,560.00		8,281,560.00
合计	8,281,560.00		8,281,560.00	8,281,560.00		8,281,560.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南华农乳业有限公司	8,281,560.00			8,281,560.00		
合计	8,281,560.00			8,281,560.00		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	21,983,529.39	25,068,402.30	51,405,975.04	40,956,664.73
猪只收入	1,698,508.60	4,556,670.28	10,473,087.07	6,712,716.97
生鲜猪肉收入	20,285,020.79	20,511,732.02	40,932,887.97	34,243,947.76
二、其他业务小计			476,071.11	907,421.68
奶牛收入			476,071.11	907,421.68
合 计	21,983,529.39	25,068,402.30	51,882,046.15	41,864,086.41

#### (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,180.85	4,687.98
合 计	20,180.85	4,687.98

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,000,746.67	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,806,434.12	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-561,694.01	
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	20,180.85	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项 目	金 额	备注
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,436,048.86	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合 计	-171,874.57	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-60.45	-6.35	-0.64	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-59.70	-3.56	-0.63	-0.05

云南安友农场股份有限公司

二〇一九年六月二十六日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室