

# 北京大北农科技集团股份有限公司

Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd

(北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层)



## 2016 年年度报告全文

股票代码：002385

股票简称：大北农

债券代码：112203

债券简称：14 北农债

二零一七年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邵根伙先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)林孙雄先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、饲料原料供应及价格风险

公司饲料产品的主要原料为添加剂原料（如维生素、氨基酸、铜、铁等微量元素、药物添加剂等）、蛋白原料（如鱼粉、肉骨粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、麸皮等）。受各种原因影响，如果上述原料存在供应不足情况，将影响公司饲料业务的正常运营。配合饲料生产的主要原料玉米和豆粕价格的波动会对配合饲料生产企业的单位生产成本、销售价格、毛利率带来直接影响。如果公司饲料产品主要原料价格大幅上涨，且公司不能有效地将成本传导给下游客户，将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

### 2、重大疫情、行情及自然灾害传导给公司的风险

养殖业中出现的禽流感、蓝耳病等禽畜疫情，以及低迷的猪价行情，对饲料行业的生产销售影响较大。若公司生产基地区域发生严重的疫情，将会对公司的饲料产量及生产经营活动产生影响。若全国持续出现低迷的猪价行情，将可能降低养殖的积极性，减少生猪的存栏规模，影响饲料产品的销量。农业生

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

### 3、养猪业务规模迅速扩大的风险

公司拟快速推进养猪大创业战略，未来公司养猪项目的投入将进一步增加，由于养猪业务受猪价行情、动物疫病、管理水平、投资成本等多重因素的综合影响，公司养猪业务能否取得预期效益，仍存在一定的不确定性，如果遇极端行情、大规模疫病爆发或成本控制达不到预期目标等，则可能存在盈利水平不及预期，甚至出现亏损的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 4,100,669,122 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目 录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 7   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 11  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 18  |
| 第五节 重要事项 .....              | 39  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 73  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 81  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 82  |
| 第九节 公司治理 .....              | 89  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 98  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 102 |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 238 |

## 释义

| 释义项                      | 指 | 释义内容   |
|--------------------------|---|--|
| 证监会                      | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 中登公司                     | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司及其分公司  |
| 公司、本公司、大北农               | 指 | 北京大北农科技集团股份有限公司  |
| 股东大会                     | 指 | 北京大北农科技集团股份有限公司股东大会  |
| 董事或董事会                   | 指 | 北京大北农科技集团股份有限公司董事或董事会  |
| 监事或监事会                   | 指 | 北京大北农科技集团股份有限公司监事或监事会  |
| 公司章程                     | 指 | 北京大北农科技集团股份有限公司章程  |
| 审计机构、会计师事务所              | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 《公司法》                    | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》                    | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 报告期、本期                   | 指 | 2016 年度  |
| 上期、上年同期                  | 指 | 2015 年度  |
| 期末                       | 指 | 2016 年 12 月 31 日   |
| 期初、年初                    | 指 | 2016 年 1 月 1 日   |
| 饲料                       | 指 | 能提供饲养动物所需养分，保证健康，促进生产和生长，且在合理使用下不发生有害作用的可饲物质。  |
| 预混合饲料（预混料、添加剂预混料、预混料添加剂） | 指 | 由两种或两种以上饲料添加剂加载体按一定比例配制而成的均匀混合物，在配合饲料中添加量不超过 10%。是饲料的核心部分，是生产浓缩饲料和配合饲料的核心原材料。                        |
| 浓缩饲料（浓缩料）                | 指 | 主要指蛋白浓缩饲料，是根据不同动物，不同生产目的而配制的除能量饲料外的所有营养物质。养殖户可用能量饲料配以浓缩饲料配制成配合饲料。                                    |
| 配合饲料（配合料）                | 指 | 以动物的不同生长阶段、不同生理要求、不同生产用途的营养需要以及以饲料营养价值评定的实验和研究为基础，按科学配方把多种不同来源的饲料，依一定比例均匀混合，并按规定的工艺流程生产的商品饲料，也称全价饲料。 |
| 教槽料                      | 指 | 一种为代替全乳而配制的的全价配合饲料，主要针对乳猪 7 日龄至断奶后 7~10 天的教槽、营养、免疫和生产需求而量身定做的产品。                                     |
| 保育料                      | 指 | 针对仔猪在保育期间的营养、免疫和生产需求而设计的仔猪浓缩料，一般适用于仔猪 35 日龄到 65 日龄之间生产阶段。  |
| 猪联网                      | 指 | 是公司为规模养猪场量身打造的猪场综合管理平台，该平台可以为养   |

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 大北农   | 股票代码 | 002385 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 北京大北农科技集团股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 大北农集团   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd               |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DBN Group   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 邵根伙   |      |        |
| 注册地址          | 北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层                                |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 100080  |      |        |
| 办公地址          | 北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层                                |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100080  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.dbn.com.cn">http://www.dbn.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | cwbgs@dbn.com.cn  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

| 项目   | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 陈忠恒                        | 马 强                        |
| 联系地址 | 北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层 | 北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层 |
| 电话   | 010-82856450               | 010-82856450               |
| 传真   | 010-82856430               | 010-82856430               |
| 电子信箱 | cwbgs@dbn.com.cn           | cwbgs@dbn.com.cn           |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室  |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 91110000102006956C |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 5-11 层 |
| 签字会计师姓名    | 刘雄、徐铄才                                |

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址           | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                           |
|------------|--------------------|---------|----------------------------------|
| 海通证券股份有限公司 | 上海市广东路 689 号海通证券大厦 | 洪晓辉、崔浩  | 2015 年 4 月 22 日-2016 年 12 月 31 日 |

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

| 项目                        | 2016 年            | 2015 年            | 本年比上年增减 | 2014 年            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|
| 营业收入（元）                   | 16,840,937,066.60 | 16,098,085,185.45 | 4.61%   | 18,444,915,959.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 882,681,887.02    | 705,546,719.58    | 25.11%  | 795,684,667.47    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 809,865,304.04    | 547,707,862.52    | 47.86%  | 755,280,533.88    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 642,399,239.11    | 1,299,482,364.51  | -50.56% | 847,419,737.58    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.22              | 0.19              | 15.79%  | 0.21              |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.22              | 0.19              | 15.79%  | 0.21              |
| 加权平均净资产收益率                | 9.88%             | 10.84%            | -0.96%  | 14.87%            |

|                  | 2016 年末           | 2015 年末           | 本年末比上年末增减 | 2014 年末           |
|------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 总资产（元）           | 15,258,184,052.74 | 13,849,305,333.41 | 10.17%    | 10,550,592,521.05 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 9,250,811,507.98  | 8,619,005,471.07  | 7.33%     | 5,885,481,494.86  |

注：因本年度公司实施资本公积金转增股本，根据会计准则相关规定，按最新股本计算各列报期间的基本每股收益和稀释每股收益。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| 项目                     | 第一季度             | 第二季度             | 第三季度             | 第四季度             |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,280,077,517.56 | 4,106,674,037.93 | 4,436,020,933.81 | 5,018,164,577.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 137,542,301.46   | 230,482,728.97   | 227,109,546.70   | 287,547,309.89   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 131,573,764.60   | 218,085,098.54   | 210,362,287.84   | 249,844,153.06   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -537,126,971.09  | 325,820,571.90   | 139,021,431.79   | 714,684,206.51   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 说明 |
|----|----------|----------|----------|----|
|    |          |          |          |    |

|   |                |                |               |                                    |
|---|----------------|----------------|---------------|------------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -15,180,359.33 | -2,000,844.91  | -4,746,105.44 | 清理固定资产损失等                          |
| 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）   | 108,472,890.82 | 94,988,824.15  | 62,420,075.33 | 详见财务报告附注“42、营业外收入”中“计入当期损益的政府补助”部分 |
| 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 | 761,667.57     | 221,461.21     | -1,164,943.35 | 期货损益                               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -5,127,383.20  | -2,857,900.18  | 1,839,344.21  |                                    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                | 84,295,417.25  | -6,205,999.86 |                                    |
| 减：所得税影响额  | 5,442,710.29   | 7,927,406.06   | 7,362,769.15  |                                    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 10,667,522.59  | 8,880,694.40   | 4,375,468.15  |                                    |
| 合计  | 72,816,582.98  | 157,838,857.06 | 40,404,133.59 | --                                 |

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主营业务及经营模式

##### 1、主营业务

报告期内，公司坚持以高档高端产品为核心竞争能力，稳健发展主营业务，为养殖户和种植户提供高附加值的产品与服务，并实现收入、利润稳步增长。公司提供的产品主要包括具有科技含量的畜禽饲料、兽药疫苗、种猪与水稻玉米作物种子、农药化肥、农业互联网及产业链科技金融服务等。

公司主营业务收入主要来源于饲料业务。2016年度，饲料收入占主营业务收入的比重为88.14%，生猪销售业务收入占主营业务收入的比重为3.98%，种子业务收入占主营业务收入的比重为3.96%，兽药疫苗等动保业务收入占主营业务收入的比重为2.26%，从销售占比来看，生猪、疫苗的收入增长较快，尤其是公司在生猪领域实现的收入，已经成为公司仅次于饲料的一项重要的收入来源，且与公司的饲料业务融为一体，互为支撑，共同构建独具公司特色的养猪生态服务体系。

##### 2、主要经营模式

在养殖行业快速回暖、养殖模式变化、饲料行业迅速变革的背景下，2016年度公司以“降费用、提效率、增效益”为工作总基调，大力推进实施“服务大升级、养猪大创业”发展战略，快速延伸畜牧产业链，提升服务猪场水平，并取得显著进展。

公司业务体系转变为市场驻场服务模式，以适应养殖业的快速变化。公司加大业务人员培训力度，加速推动业务人员向驻点驻场服务人员转型，业务体系人员更加精干和专业，更受到养殖户的欢迎。通过派驻养猪专业人员到规模猪场，提供从饲料产品、猪场管理、金融融资、生猪交易、代买种猪等多项服务内容。随着驻场服务力度的加大，公司产品在规模猪场的销售占比也日渐提高，公司产品的直销比例达到了40%的水平，公司短期目标为直销比例达到60%水平，未来直销比例将进一步加大。

公司推动养殖和经销事业伙伴转型，构筑以养猪户为核心的新型养猪生态圈。通过对经销事业伙伴服务能力和服务水平的整合、优化、提升，并重点打造一批有服务精神、有团队意识、有资金实力且愿意跟随公司转型的综合种养殖服务商。同时，公司大力支持事业伙伴

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

公司积极推进养猪大创业，初步完成了养殖板块的布局，计划未来5-8年打造集饲料加工、种猪繁育、公司+农户饲养和回收、互联网+农业、农业科技金融为一体的产业链生态系统。部分成熟单位成立养殖事业部，正逐步布局种猪场，加快种猪、母猪业务发展，整合行业内资源，从种猪、母猪入手，多渠道、多方式推进“公司+农户”的养殖模式和自繁自养养猪模式，增加饲料产品的粘性，扩大饲料产品的市场占有率，拓展公司产业发展，利用公司已有的客户、市场、产品优势，培育形成未来公司发展新的核心竞争力。

公司下属子公司农信互联公司加快农业互联网业务推广，提升整个农业行业的经营管理水平 and 产出效率。农信互联所打造的农信云、农信商城、农信金融、智农通等“三网一通”产品链已形成互联网平台优势。国家生猪市场从3月份开始正式面向全国重点生猪调运大省拓展。自上线至本年末，线上交易规模总额超过280亿元。借鉴猪联网成功开发与推广经验，基于“数据+电商+金融”三大核心平台，公司进一步打造渔联网、田联网、蛋联网，通过互联网、物联网的力量，将行业资源连接起来，最大限度提升行业信息化水平、缩短供应链、加速周转流通、引进金融服务，建设农业互联网平台运营商。

### 3、主要业绩驱动因素

（1）销售上，公司增加高端料的销售占比，优化产品结构。本年度公司高端饲料同比增长14.07%，显著高于饲料总体增长速度。公司教槽料、保育料以及母猪料等高端高档饲料产品占比增大，对公司业绩产生积极影响。公司推出的“仔多多”、“乳多多”母猪料产品在全国市场开展宣传、推广、示范试验工作，获得良好市场效果。

（2）成本上，公司在2016年度调整了采购管理战略，实施了关键原材料集中统一采购的策略，公司对影响产品成本的关键原材料专人专岗，分析预判行情走势，精准采购，依托集中采购带来的更大的采购数量，更专业的价格行情预判，公司对上游供应商议价能力不断加强，进一步提升了公司产品的竞争力。

（3）推进精细化管理，提高经营效益。公司开展降低费用、提高效率、增加绩效等一系列活动，全面推进公司的精细化管理，全方位提升整体经营绩效。推进业务人员向驻场人员转型，减少销售费用；推进各生产基地规范管理，保证产品质量；推进原料集中分类采购，降低采购成本。本年度公司三项费用总额同比减少7,554.80万元，下降2.36%。

## （二）行业发展情况

### 1、生猪生产“十三五”规划确定新的产业发展蓝图。

2016 年4月农业部印发《全国生猪生产发展规划（2016-2020 年）》（以下简称《规划》），明确了“十三五”时期我国生猪生产发展的思路、布局 and 主要任务。《规划》提出，在“十三五”期间，要以“提素质、增效益、稳供给、保安全、促生态”为目标，通过优化区域布局，统筹“种养加”（种植+养殖+加工）协调发展，推进标准化规模养殖，建设现代生猪种业，促进养殖废弃物综合利用等途径，最终全面提升生猪产业的综合生产能力、国际竞争能力和可持续发展能力。

《规划》确定了生猪生产的区域布局，将全国划分为重点发展区、约束发展区、潜力增长区和适度发展区四个区域，这一区域布局规划综合考虑了各地区的环境承载能力、资源禀赋、消费偏好和屠宰加工能力等因素，必将对我国生猪产业的空间分布产生重要的导向作用。

### 2、环保法规政策推动生猪产业结构调整。

2014年以来，国务院及有关部门推出的一系列法规和政策，如新的《环保法》、《畜禽规模养殖污染防治条例》、《水污染防治行动计划》、《关于打好农业面污染防治攻坚的实施意见》、《关于促进南方水网地区生猪养殖布局调整优化的指导意见》、《畜禽养殖禁养区划定技术指南》、《“十三五”生态环境保护规划》等都对畜禽养殖业的污染防治做出了规定，加大了畜禽养殖业污染的治理力度，尤其是对重点水源地及周边水系地区养殖规模做出限制。

根据中央的法规政策，全国各地纷纷设立了禁养区和限养区，南方水网地区的禁养区内猪场拆迁也在逐步推进。目前更加严格的环保法规政策推动了生猪产业规模结构和区域结构的调整，在规模结构方面，环保约束抬高了生猪行业的进入门槛，强化了生猪产业的规模经济特征，促进了行业规模化程度的提高；在区域结构方面，近年来大型生猪企业纷纷在资源丰富、环境承载能力较强的东北地区进行布局。

### 3、养殖业全年保持较高盈利水平。

2016年部分饲料原料成本下降明显、生猪价格持续高位、生猪供给进一步下降，在多重因素影响下，养殖业盈利全年都维持在较高水平。

2016年，生猪饲料及部分饲料原料价格明显下降。饲料价格下降的主要原因，一是2016年国家对玉米收储实行“市场定价、价补分离”的原则，使得玉米价格主要由市场来调节，在国内玉米供过于求的情况下，价格出现下降。二是国际粮食价格下行传导到国内粮食市场，

作为世界重要的粮食出口国，美国2016 年1-11月的玉米平均价格同比下降5.79%，大豆平均价格同比下降1.95%。

2016年生猪价格在2015年基础上出现大幅上升。全年平均生猪价格为18.59元/kg，比2015 年上升22.04%。全年生猪价格呈波浪式走势，1-6月持续上升，这段时间价格上升的主要原因是供给短缺。7-10月，生猪价格持续下降，到10月份价格降到全年最低点，这期间价格下降的主要原因是进口量上升幅度较大。11月之后，生猪价格又开始逐步上升，主要原因是临近年末，消费需求明显上升。

受2012年至2015年上半年的市场低迷以及近年来环保约束的持续增强等重要因素影响，2015年能繁母猪存栏量的持续下降，由此带来2016年生猪供给量进一步下降，降至近5年来的最低水平。2016年全年生猪出栏量为68502万头，同比下降3.28%；猪肉产量为5299万吨，同比下降3.43%；年末生猪存栏量为43504万头，同比下降3.57%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产     | 重大变化说明   |
|----------|--|
| 股权资产     | 年末数比年初数增加 64,720.10 万元，增长 577.52%，主要系对联营企业的投资增加所致                          |
| 固定资产     | 年末数比年初数增加 19,458.94 万元，增长 5.63 %   |
| 无形资产     | 年末数比年初数增加 790.91 万元，增长 0.54%   |
| 在建工程     | 年末数比年初数增加 20,975.99 万元，增长 72.99%，主要系生物医药基地建设项目等的投资增加所致                     |
| 预付款项     | 年末数比年初数增加 10,245.20 万元，增长 79.62%，主要系本期预付原料款增加所致                            |
| 其他应收款    | 年末数比年初数增加 5,877.45 万元，增长 60.61%，主要系应收北京农信众志网络科技有限公司合伙企业股权转让余款未到合同约定的付款期限所致 |
| 其他流动资产   | 年末数比年初数减少 44,722.77 万元，下降 17.68%，主要系一年内到期的货币型基金及银行理财产品减少所致                 |
| 可供出售金融资产 | 年末数比年初数增加 8,318.00 万元，增长 68.32 %，主要系本期对持股在 20% 以下企业的投资增加所致                 |
| 开发支出     | 年末数比年初数增加 8,021.24 万元，增长 34.88 %，主要系本期生物育种、动物疫苗等研发项目投入增加所致                 |
| 递延所得税资产  | 年末数比年初数增加 2,167.92 万元，增长 34.62 %，主要系本期确认可抵扣亏损的                             |

|             |
|-------------|
| 递延所得税资产增加所致 |
|-------------|

## 2、主要境外资产情况

公司境外资产占比很低，对公司整体财务状况和经营绩效无重大影响。

## 三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在团队建设、科技产品创新、市场服务能力和农业互联网平台等方面，具体如下：

### 1、团队竞争力

人是北农发展的唯一资源。创新人才队伍建设是保证北农不断进行技术创新的发展基础。公司2016年度扩大了科研队伍，形成一支内外联合、上下互动、持续创新的科技人才梯队，科研人才队伍达到1630人。实施以事业吸引英才、以股权期权待遇留住人才、以文化凝聚人才的策略，优化科技队伍的专业结构和年龄结构，增强企业持续创新能力。

在企业文化和创业机制的感召和影响下，公司的人才优势和团队竞争力居于行业领先地位。公司拥有一支总人数19,650人的创业团队，并拥有近100名博士、700多名硕士和养殖专家组成的1,600多名的核心研发团队，其中国家“千人计划”人才4人，“海聚计划”人才2人，中关村“高聚工程”人才2人。公司已形成较完善的选才、聚才、用才机制，建立了网络人才库与科技人才的激励机制，支持员工在职深造，对有突出贡献的科技人才实行重奖，加强专业技术人员继续教育工作，全面提升了专业技术人员的自主创新能力和综合素质，通过对员工多方位的培训，提升服务能力。

公司还拥有一批能够独挡一面的创业型总经理和销售总经理团队，他们大多数从基层的岗位做起，接受公司企业文化的熏陶，是公司用自己的文化、平台、机制培养起来的一代中坚力量，人员达到500多人。公司拥有近万名推广服务人员，是行业内拥有专业推广服务人员最多的企业之一。他们绝大多数为农业院校的毕业生，经过专业技术、产品知识、服务技能、企业文化等方面的系统培训，形成了一支专业的、年轻的富有朝气的有竞争力的团队，他们长期活跃在县、乡、村一线市场和养殖户的坑塘圈舍、种植户的田间地头，提供专业的技术服务，成为公司市场份额不断扩大的关键力量。此外，公司财务服务团队811人，他们除了完成日常的财务核算与管理外，其中很大一部分是公司的市场财务服务人员，他们已经从后台服务走向一线服务，与业务推广服务人员一道，深入市场，走进客户，为客户提供制度建设、财务管理、资金支持、协助理财、信息化建设、软件培训等服务，通过帮助客户做强

做大，来实现公司财务目标。

## 2、科技产品创新能力

公司创立之初就确定“技术创新”为引领发展的中坚力量，致力于以高科技发展中国农业事业。依托国内外农业科技创新资源，瞄着“实施农业生物技术创新战略，创建世界级农业科技型企业”的发展目标，公司科技创新能力不断升级，为发展提供着源源不断的动力。

公司是国家创新型企业、国家技术创新示范企业、全国企事业知识产权试点单位，拥有国家认定企业技术中心、国家农业科技创新与集成示范基地和三个国家级科研机构、八个省级科研创新平台、二十家国家高新技术企业。公司通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，形成了国内一流的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司应用生物技术开发新型种植业、养殖业农业投入品。通过“集成测试创新平台”与“成果中试熟化转化”两大自主创新特色模式，2016年在新基因新材料挖掘创制、标准化生测体系建立、基因组编辑、杂种优势利用、免疫诱抗蛋白、霉菌毒素检测、乳酸菌多层微囊包被、猪腹泻疫苗研发及防控等方面取得技术突破，开发出多种新型饲料添加剂、生物饲料、作物新品种、生物疫苗、动物保健品、生物农药产品。2016年共申请专利60件、授权专利40件，获得新产品/新技术31项、国家二类新兽药注册证书1项、疫苗临床批件2项，玉米水稻品种通过审定11项次，其中中国审4项次。

## 3、市场服务能力

公司根据业务的特点建立了覆盖全国重点养殖和种植区域的营销服务网络，依托公司强大的产品体系和综合服务能力，通过近1万名专业训练的推广服务人员，利用为客户量身定做的“进销财”、“猪联网”、“猪交易”、“农富宝”、“农富贷”等互联网平台工具，构建了以大北农为核心，以经销商、养殖户、种植户为事业合作伙伴的“事业财富共同体”，建立了以互联网为工具、培训为手段、服务为内容、产品为载体、服务人才为主体的无处不在、无时不在的全新的服务网络模式。

## 4、农业互联网平台竞争力

公司以北京农信互联科技有限公司为核心，建成“数据+电商+金融”三大核心业务平台，并以“农信网”为互联网总入口，“智农通”APP为移动端总入口，构成了从PC到手机端的快乐生态圈，实现对农业全链条的平台服务。公司主推的“猪联网+”包括猪管理、猪交易与猪金融三大平台，将猪产业相关的养猪户、屠宰场、饲料兽药厂商、中间商、金融机构产业链主体联接起来，构建智慧养猪生态圈。猪联网的关键是提高养殖业的生产、交易、融资、流

通效率。通过猪联网管理模块提高养猪业效率，通过生猪在线交易所提升生猪流通效率，通过农信小贷降低养殖户融资成本。以猪联网为核心的农业互联网运营平台进一步促进了公司在互联网+农业新环境的战略转型，帮助公司快速切入养猪服务，建立“平台+公司+猪场”的新发展模式。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 公司经营情况

报告期内，公司实现营业总收入1,684,093.71万元，比上年同期增长4.61%，营业利润102,957.29万元，比上年同期增长32.88%，利润总额111,773.80万元，比上年同期增长29.23%，归属于上市公司股东的净利润88,268.19万元，比上年同期增长25.11%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为80,986.53万元，比上年同期增长47.86%，公司的经营绩效在2016年取得显著增长，主要系：①公司进一步优化产品结构，高端高档饲料产品销售收入占总收入的比重增加；②生猪价格较高，养殖业务利润同比增加；③公司进一步贯彻降费增效策略，畜牧饲料业务运营费用同比下降；④公司原材料采购管理效率提升，与往年相比竞争力增加明显。

公司主营业务收入主要来源于饲料业务。2016年度，公司饲料销售收入为1,478,954.27万元，同比增长1.69%，饲料收入占主营业务收入的比重为88.14%。饲料销售量为399.78万吨，同比增长4.70%，其中猪饲料328.47万吨，同比增长5.41%，水产饲料38.75万吨，同比增长33.37%，反刍饲料23.61万吨，同比下降9.98%，禽用饲料8.39万吨，同比下降38.05%。

2016年度，公司种子销售数量为3,005.20万公斤，销售收入为66,457.69万元，同比下降1.64%，种子业务收入占主营业务收入的比重为3.96%。水稻种子销售收入52,627.38万元，同比增长24.70%；玉米种子销售收入9,019.11万元，同比下降54.10%，公司玉米种子销售收入下降，主要系受整体行业库存大、市场环境和种植服务中心模式探索等因素的影响。

2016年末，公司控股子公司母猪存栏2.63万头，商品猪存栏20.27万头，全年共出栏生猪40万头，生猪收入为66,723.36万元，同比增长137.60%，销售收入增长较快，主要系公司加快产业链下游养猪业的布局，通过收购、自养、扩建等方式增加生猪存栏量，为下一步开展“养猪大创业”奠定了坚实的发展基础。

2016年度，是公司农业互联网业务深入发展的一年。截止2016年末，公司猪联网管理的商品猪头数达到2000万头，连续两年持续使用猪联网的规模猪场，其PSY平均提高2.1头，通过猪联网大幅提高养猪户的生产效率和经营水平。在金融服务方面，公司致力于为种养殖户提供简单、方便、快捷、无抵押的供应链贷款，包括农富贷及农银贷等。于2016年3月正式面

向全国的国家生猪市场，截至2016年末，已累计完成线上生猪交易额约280亿元。此外，公司利用猪联网平台优势，扩大对猪场的服务半径，深化服务内容，通过猪交易拓宽公司的获客渠道，依托猪金融构建从养猪人到收猪人的金融闭环。2016年度猪联网用户购买公司饲料产生的毛利约为2.08亿元，约占本年度饲料总毛利的6%，其中本年度新增猪场带来的饲料销量毛利约为3,500万元。

2016年度，公司综合毛利率为24.88%，同比增加了0.59个百分点。其中饲料产品毛利率为22.30%，同比增加了0.24个百分点，种子产品毛利率为45.47%，同比增加了1.49个百分点，动保产品的毛利率为65.73%，同比减少了2.74个百分点，植保产品的毛利率为30.11%，同比减少了5.82个百分点。

公司存货主要为饲料和饲料原料。2016年度，公司产品销售价格总体波动不大，主要存货周转正常，部分不适应市场需求的玉米种子已充分计提跌价准备或作转商处理。公司主要设备使用正常，盈利能力未发生重大变化。

截至2016年末，公司商誉21,822.53万元，占归属于上市公司股东净资产的比例为2.36%，已全额计提商誉减值准备6家，其余7家公司实际经营状况与商誉产生的内外部条件未发生重大不利变化，相关商誉未发生减值迹象。

## （二）研发情况

为实现创建世界级农业科技企业的目标，公司高度重视技术创新与研发工作。公司依托中关村科技资源和创新环境，秉承“报国兴农、争创第一、共同发展”的理念，坚持以“科技创新”作为立企之本，以饲料、动保、种业、农化为科技创新产业主体，以生物技术和信息技术为手段，通过自主研发、技术引进、科技成果转化或产学研合作等途径，形成了国内领先、国际一流的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司在自身研发投入不断加大的基础上，也积极承担多项国家级和省级科研项目，包括：国家重点研发计划、农业转基因重大专项、农业科技成果转化项目、国家星火计划、国家发改委产业化项目、农业部农业综合开发项目、北京市科委重大项目等53项在研项目。通过开展项目，不仅促进了行业技术进步，也提高了研发人员理论和技术水平。

2016年度，公司在新基因新材料挖掘创制、标准化生测体系建立、基因组编辑、杂种优势利用、免疫诱抗蛋白、霉菌毒素检测、乳酸菌多层微囊包被、猪腹泻疫苗研发及防控等方面取得技术突破，开发出多种新型饲料添加剂、生物饲料、作物新品种、生物疫苗、动物保健品、生物农药产品。2016年度，公司共申请专利60件、授权专利40件，获得新产品/新技术

31项、国家二类新兽药注册证书1项、疫苗临床批件2项，玉米水稻品种通过审定11项次，其中国审4项次。

### （三）人才培养和储备

人是北农发展的唯一资源。创新人才队伍建设是保证北农不断进行技术创新的物质基础。公司进一步扩大科研队伍，形成一支内外联合、上下互动、持续创新的科技人才梯队。实施以事业吸引英才、以待遇留住人才、以情感凝聚人才的策略，优化科技队伍的专业结构和年龄结构，增强企业持续创新能力。

截至2016年末，公司团队总人数19,650人，拥有近100名博士、700多名硕士和养殖专家组成的1,600多人的核心研发团队，其中国家“千人计划”人才4人，“海聚计划”人才2人，中关村“高聚工程”人才2人。拥有近1万名推广服务人员，是行业内拥有专业推广服务人员最多的企业之一。为适应公司战略转型，公司着力优化人才队伍结构，促进内部人才转型，通过内部人才市场、资源整合等多种渠道，积极引导各类人才在系统内有序流动，在公司养猪大创业的战略方向指导下，公司部分业务骨干主动投入到养猪大创业的事业中，公司不断招聘养猪方面的高学历专业人才，争取未来两年养猪专业的博士和高级专业人才达到1000人。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

| 项目         | 2016 年            |         | 2015 年            |         | 同比增减   |
|------------|-------------------|---------|-------------------|---------|--------|
|            | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计     | 16,840,937,066.60 | 100%    | 16,098,085,185.45 | 100%    | 4.61%  |
| <b>分行业</b> |                   |         |                   |         |        |
| 饲料动保业      | 15,168,595,622.24 | 90.07%  | 14,881,249,799.46 | 92.44%  | 1.93%  |
| 种子植保业      | 825,179,612.47    | 4.90%   | 782,066,726.30    | 4.86%   | 5.51%  |
| 其他行业       | 847,161,831.89    | 5.03%   | 434,768,659.69    | 2.70%   | 94.85% |
| <b>分产品</b> |                   |         |                   |         |        |

|            |                   |        |                   |        |        |
|------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|
| 饲料产品       | 14,789,542,749.61 | 87.82% | 14,544,272,271.98 | 90.35% | 1.69%  |
| 种业产品       | 664,576,902.13    | 3.95%  | 675,640,247.42    | 4.20%  | -1.64% |
| 植保产品       | 160,602,710.34    | 0.95%  | 106,426,478.88    | 0.66%  | 50.90% |
| 动保产品       | 379,052,872.63    | 2.25%  | 336,977,527.48    | 2.09%  | 12.49% |
| 其他产品       | 847,161,831.89    | 5.03%  | 434,768,659.69    | 2.70%  | 94.85% |
| <b>分地区</b> |                   |        |                   |        |        |
| 华北区        | 2,097,502,883.93  | 12.45% | 2,236,218,008.36  | 13.89% | -6.20% |
| 东北区        | 1,415,072,483.53  | 8.40%  | 1,397,330,566.62  | 8.68%  | 1.27%  |
| 华东区        | 5,733,529,346.97  | 34.05% | 5,830,819,087.78  | 36.22% | -1.67% |
| 中南区        | 5,348,604,921.09  | 31.76% | 4,919,586,992.71  | 30.56% | 8.72%  |
| 西南区        | 1,254,419,753.25  | 7.45%  | 1,042,527,559.13  | 6.48%  | 20.32% |
| 西北区        | 991,807,677.83    | 5.89%  | 671,602,970.85    | 4.17%  | 47.68% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

| 项目         | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| <b>分行业</b> |                   |                   |        |             |             |            |
| 饲料动保业      | 15,168,595,622.24 | 11,621,218,395.52 | 23.39% | 1.93%       | 1.57%       | 0.28%      |
| 种子植保业      | 825,179,612.47    | 474,648,815.55    | 42.48% | 5.51%       | 6.26%       | -0.40%     |
| <b>分产品</b> |                   |                   |        |             |             |            |
| 饲料产品       | 14,789,542,749.61 | 11,491,326,709.74 | 22.30% | 1.69%       | 1.38%       | 0.24%      |
| 种业产品       | 664,576,902.13    | 362,405,014.23    | 45.47% | -1.64%      | -4.25%      | 1.49%      |
| <b>分地区</b> |                   |                   |        |             |             |            |
| 华北区        | 2,097,502,883.93  | 1,276,327,411.45  | 39.15% | -6.20%      | -12.48%     | 4.36%      |
| 华东区        | 5,733,529,346.97  | 4,422,600,996.39  | 22.86% | -1.67%      | -4.84%      | 2.56%      |
| 中南区        | 5,348,604,921.09  | 4,225,699,475.80  | 20.99% | 8.72%       | 8.77%       | -0.04%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减   |
|------|-----|----|--------|--------|--------|
| 饲料行业 | 销售量 | 万吨 | 399.78 | 381.84 | 4.70%  |
|      | 生产量 | 万吨 | 401.11 | 381.23 | 5.21%  |
|      | 库存量 | 万吨 | 9.24   | 7.91   | 16.80% |

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2016 年            |         | 2015 年            |         | 同比增减   |
|------|------|-------------------|---------|-------------------|---------|--------|
|      |      | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |        |
| 饲料产品 | 原料成本 | 10,782,573,022.70 | 93.83%  | 10,616,561,611.54 | 93.66%  | 0.17%  |
| 饲料产品 | 包装成本 | 178,997,207.33    | 1.56%   | 187,501,831.91    | 1.65%   | -0.09% |
| 饲料产品 | 制造费用 | 529,756,479.70    | 4.61%   | 531,311,177.55    | 4.69%   | -0.08% |
| 种业产品 | 原料成本 | 341,994,326.87    | 94.37%  | 352,057,790.20    | 93.01%  | 1.36%  |
| 种业产品 | 包装成本 | 6,487,816.61      | 1.79%   | 8,549,546.93      | 2.26%   | -0.47% |
| 种业产品 | 制造费用 | 13,922,870.75     | 3.84%   | 17,899,244.61     | 4.73%   | -0.89% |
| 植保产品 | 原料成本 | 87,551,537.90     | 78.00%  | 52,648,406.81     | 77.22%  | 0.78%  |
| 植保产品 | 包装成本 | 13,938,131.95     | 12.42%  | 9,182,309.52      | 13.47%  | -1.05% |
| 植保产品 | 制造费用 | 10,754,131.46     | 9.58%   | 6,353,144.85      | 9.32%   | 0.26%  |
| 动保产品 | 原料成本 | 80,369,900.83     | 61.87%  | 62,972,758.11     | 59.27%  | 2.60%  |
| 动保产品 | 包装成本 | 10,789,372.11     | 8.31%   | 7,407,325.76      | 6.97%   | 1.34%  |
| 动保产品 | 制造费用 | 38,732,412.84     | 29.82%  | 35,873,632.91     | 33.76%  | -3.94% |

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

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

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 190,368,016.59 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 1.13%          |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 54,858,644.22  | 0.33%     |
| 2  | 第二名  | 41,221,631.03  | 0.24%     |
| 3  | 第三名  | 35,569,546.80  | 0.21%     |
| 4  | 第四名  | 30,090,603.54  | 0.18%     |
| 5  | 第五名  | 28,627,591.00  | 0.17%     |
| 合计 | --   | 190,368,016.59 | 1.13%     |

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 853,577,509.55 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 7.00%          |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 315,644,412.17 | 2.59%     |
| 2  | 第二名   | 187,339,162.04 | 1.54%     |
| 3  | 第三名   | 129,449,070.97 | 1.06%     |
| 4  | 第四名   | 113,942,855.35 | 0.93%     |
| 5  | 第五名   | 107,202,009.02 | 0.88%     |
| 合计 | --    | 853,577,509.55 | 7.00%     |

3、费用

单位：元

| 项目   | 2016 年           | 2015 年           | 同比增减   | 重大变动说明 |
|------|------------------|------------------|--------|--------|
| 销售费用 | 1,734,504,187.50 | 1,819,161,467.20 | -4.65% |        |
| 管理费用 | 1,269,840,958.60 | 1,259,825,864.98 | 0.79%  |        |
| 财务费用 | 118,880,277.39   | 119,786,113.22   | -0.76% |        |

#### 4、研发投入

公司拥有国家认定企业技术中心，建有饲用微生物工程国家重点实验室、作物生物育种国家地方联合工程实验室、农业部作物基因资源与生物技术育种重点实验室三个国家级科研机构，建有国家农业科技创新与集成示范基地、八个省级科研创新平台、二十家国家高新技术企业。公司通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，形成了国内一流的企业技术创新体系与核心竞争力。

在科研队伍方面，公司2016年度有科技人员1600余人，其中博士近100人，硕士700余人，公司建立的院士专家工作站在站院士12名，建立的中关村科技园区海淀园博士后工作站分站及出站博士后24名。人才队伍结构合理，激励机制完善，不断引入一流研发人才，形成了以领军专家为主导、自有科研队伍为主体的高水平技术创新团队。

在研发投入方面，公司2016年度执行研发经费预算制度，投入的研发经费占当年销售收入的3%以上。公司对在技术创新过程中对做出突出贡献的关键技术人员、科研管理人员给予重奖；激励科研骨干应用先进技术突破研发瓶颈，确保技术创新有良好环境和动力源。

在产品研发方面，公司应用生物技术开发新型种植业、养殖业农业投入品。通过“集成测试创新平台”与“成果中试熟化转化”两大自主创新特色模式，2016年，公司在新基因新材料挖掘创制、标准化生测体系建立、基因组编辑、杂种优势利用、免疫诱抗蛋白、霉菌毒素检测、乳酸菌多层微囊包被、猪腹泻疫苗研发及防控等方面取得技术突破，开发出多种新型饲料添加剂、生物饲料、作物新品种、生物疫苗、动物保健品、生物农药产品。2016年获得北京市新产品认定7项、国家二类新兽药注册证书1项、疫苗临床批件2项，玉米水稻品种通过审定11项次，其中国审4项次。

#### 公司研发投入情况

| 项目        | 2016 年         | 2015 年         | 变动比例  |
|-----------|----------------|----------------|-------|
| 研发人员数量（人） | 1,630          | 1,596          | 2.13% |
| 研发人员数量占比  | 8.30%          | 7.03%          | 1.27% |
| 研发投入金额（元） | 524,514,814.73 | 504,395,916.78 | 3.99% |

|                 |                |                |        |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入占营业收入比例     | 3.11%          | 3.13%          | -0.02% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 131,381,951.42 | 127,345,844.05 | 3.17%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 25.05%         | 25.25%         | -0.20% |

注：上表“研发投入资本化的金额”包含研发活动购买固定资产、无形资产支出以及研发项目资本化支出。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年            | 2015 年            | 同比增减    |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 16,764,084,918.41 | 16,075,790,052.40 | 4.28%   |
| 经营活动现金流出小计    | 16,121,685,679.30 | 14,776,307,687.89 | 9.10%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 642,399,239.11    | 1,299,482,364.51  | -50.56% |
| 投资活动现金流入小计    | 2,157,975,359.26  | 2,303,007,784.62  | -6.30%  |
| 投资活动现金流出小计    | 3,275,145,566.51  | 5,967,252,879.16  | -45.11% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,117,170,207.25 | -3,664,245,094.54 | 69.51%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 8,520,138,895.01  | 4,373,557,040.78  | 94.81%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 8,217,854,982.06  | 2,604,384,745.41  | 215.54% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 302,283,912.95    | 1,769,172,295.37  | -82.91% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -172,312,740.67   | -595,488,612.63   | 71.06%  |

### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降50.56%，主要系本年度销售商品收到的现金增加数小于购买商品等经营性付款现金增加数所致。

(2) 投资活动产生的现金流出同比下降45.11%，主要系本年度净购买理财产品及货币型基金份额减少所致，投资活动产生的现金流量净额同比增长69.51%，主要系本年度净购买理财产品及货币型基金份额减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流入同比增加94.81%，主要系本年度取得借款收到的现金增加所致，筹资活动产生的现金流出同比增加215.54%，主要系本年偿还债务支付的现金增加所致，筹资活动产生的现金流量净额同比下降82.91%，主要系去年同期公司非公开发行股票所致。

### 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为64,239.92万元，比净利润低29,342.06万元，主要系：①本年度加大对优质客户的扶持力度，应收账款增加。②本年度增加原料储备，支付的采购款增加。

### 三、非主营业务分析

单位：元

| 项目    | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                         | 是否具有可持续性 |
|-------|----------------|---------|--------------------------------|----------|
| 投资收益  | 85,204,833.03  | 7.62%   | 主要系本公司持有的货币型基金份额及银行理财产品取得的投资收益 | 不确定      |
| 资产减值  | 90,939,650.95  | 8.14%   | 主要系计提的坏账准备及存货跌价损失准备            | 不确定      |
| 营业外收入 | 126,143,886.00 | 11.29%  | 主要系政府补助                        | 不确定      |
| 营业外支出 | 37,978,737.71  | 3.40%   | 主要系非流动资产处置损失、对外捐赠及赔偿支出         | 不确定      |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| 项目     | 2016 年末          |        | 2015 年末          |        | 比重增减   | 重大变动说明           |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                  |
| 货币资金   | 2,002,285,869.37 | 13.12% | 2,120,112,063.21 | 15.31% | -2.19% | 本期较上年同期下降 5.56%  |
| 应收账款   | 1,091,100,455.94 | 7.15%  | 845,536,158.07   | 6.11%  | 1.04%  | 本期加大对优质客户的扶持力度所致 |
| 存货     | 2,045,757,584.09 | 13.41% | 1,663,163,255.36 | 12.01% | 1.40%  | 本期储备原料增加所致       |
| 投资性房地产 |                  | 0.00%  |                  | 0.00%  | 0.00%  |                  |
| 长期股权投资 | 759,266,585.4    | 4.98%  | 112,065,631.65   | 0.81%  | 4.17%  | 本期对联营企业的投资增加所致   |

|          |                  |        |                  |        |        |                                       |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------------------------------------|
|          | 8                |        |                  |        |        |                                       |
| 固定资产     | 3,651,255,297.83 | 23.93% | 3,456,665,878.14 | 24.96% | -1.03% | 本期较上年同期增长 5.63 %                      |
| 在建工程     | 497,155,312.12   | 3.26%  | 287,395,435.56   | 2.08%  | 1.18%  | 本期对生物医药基地建设项目等的投资增加所致                 |
| 短期借款     | 650,728,451.09   | 4.26%  | 541,043,000.00   | 3.91%  | 0.35%  | 本期短期借款增加所致                            |
| 长期借款     | 10,000.00        | 0.00%  |                  | 0.00%  | 0.00%  |                                       |
| 预付款项     | 231,127,695.92   | 1.51%  | 128,675,684.03   | 0.93%  | 0.58%  | 本期预付原料款增加所致                           |
| 其他应收款    | 155,750,684.02   | 1.02%  | 96,976,144.47    | 0.70%  | 0.32%  | 本期应收北京农信众志网络科技合伙企业股权转让余款未到合同约定的付款期限所致 |
| 其他流动资产   | 2,082,230,942.81 | 13.65% | 2,529,458,607.09 | 18.26% | -4.61% | 本期一年内到期的货币型基金及银行理财产品减少所致              |
| 可供出售金融资产 | 204,923,498.11   | 1.34%  | 121,743,498.11   | 0.88%  | 0.46%  | 本期对持股在 20% 以下的企业投资增加所致                |
| 开发支出     | 310,150,836.58   | 2.03%  | 229,938,459.88   | 1.66%  | 0.37%  | 本期生物育种、动物疫苗等研发项目投入增加所致                |
| 递延所得税资产  | 84,308,418.23    | 0.55%  | 62,629,258.76    | 0.45%  | 0.10%  | 本期确认可抵扣亏损的递延所得税资产增加所致                 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额            | 本期出售金额            | 期末数              |
|------------|------------------|------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|------------------|
| 金融资产       |                  |            |               |         |                   |                   |                  |
| 3.可供出售金融资产 | 2,324,557,371.15 |            | 2,485,657.59  |         | 37,565,936,139.59 | 38,196,922,290.78 | 1,693,571,219.96 |
| 上述合计       | 2,324,557,371.15 |            | 2,485,657.59  |         | 37,565,936,139.59 | 38,196,922,290.78 | 1,693,571,219.96 |
| 金融负债       | 0.00             |            | 0.00          |         | 0.00              | 0.00              | 0.00             |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 于2016年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币156,931,016.36元（2015年12月31日：人民币102,444,469.53元），其中：银行承兑汇票保证金27,145,000.00元，信用证保证金35,752,750.63元，客户融资保证金93,794,810.57元，冻结资金238,455.16元。

(2) 公司将账面原值21,375,696.92元，账面价值18,440,948.23元的房屋建筑物，以及账面原值10,079,425.54元，账面价值8,993,924.63元的土地使用权进行抵押，取得银行借款33,000,000.00元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 734,718,309.73 | 452,072,803.92 | 62.52% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

| 资产类别  | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额     | 报告期内售出金额     | 累计投资收益     | 期末金额 | 资金来源 |
|-------|--------|------------|---------------|--------------|--------------|------------|------|------|
| 豆粕期货等 | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 4,444,120.00 | 5,208,720.00 | 761,667.57 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计    | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 4,444,120.00 | 5,208,720.00 | 761,667.57 | 0.00 | --   |

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式    | 募集资金总额  | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|---------|---------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 年度  | 非公开发行股票 | 220,000 | 83          | 124,500     |                 |               |                 | 98,202.29  | 农业互联网与金融生态圈建设 |              |
| 合计   | --      | 220,000 | 83          | 124,500     | 0               | 0             | 0.00%           | 98,202.29  | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明   |         |         |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| 2016 年度，公司投入募集资金 83 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金 124,500.00 万元，其中偿还借款 60,000.00 万元，补充流动资金 64,500.00 万元。 |         |         |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 1.农业互联网与金融生态圈建设           | 否              | 95,000     | 95,000     |          |               |                     | 2018 年 12 月 31 日 |           | 不适用      | 否             |
| 2.偿还借款及补充流动资金             | 否              | 125,000    | 125,000    | 83       | 124,500       | 99.60%              |                  |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 220,000    | 220,000    | 83       | 124,500       | --                  | --               |           | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 无                         |                |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 合计                        | --             | 220,000    | 220,000    | 83       | 124,500       | --                  | --               | 0         | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无              |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无              |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>募集资金投资项目预先已投入并置换资金的实际金额为 60,000.00 万元, 偿还 2014 年 10 月 9 日发行的 60,000.00 万元短期融资券。                             |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金及利息收入, 存放在中国农业银行股份有限公司北京中关村支行、北京银行股份有限公司北京学院路支行、中国民生银行股份有限公司北京成府路支行, 合计为 3,202.29 万元, 购买理财产品为 95,000 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整, 未发生募集资金管理违规的情形。   |

注: 2017 年 3 月 3 日, 公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于变更部分非公开发行募集资金用途的议案》, 拟对原募投项目“农业互联网与金融生态圈建设”项目募集资金变更用途, 用于与公司主营业务相关的其他项目, 具体变更情况详见公司 2017 年 3 月 4 日披露的《关于变更部分非公开发行募集资金用途的公告》(公告编号: 2017-027)。2017 年 3 月 20 日, 公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

### 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称                         | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本               | 总资产                  | 净资产                | 营业收入               | 营业利润               | 净利润                |
|------------------------------|------|------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 北京科高<br>大北农饲料有限<br>责任公司      | 子公司  | 饲料产品 | 30,000,000<br>.00  | 282,472,62<br>8.15   | 216,206,49<br>2.93 | 882,741,69<br>3.28 | 157,973,69<br>3.62 | 127,380,58<br>0.90 |
| 北京金色<br>农华种业<br>科技股份<br>有限公司 | 子公司  | 种子产品 | 412,500,00<br>0.00 | 1,062,044,<br>592.12 | 663,627,69<br>8.05 | 602,803,48<br>4.25 | 63,251,213<br>.66  | 76,898,005<br>.12  |
| 哈尔滨大<br>北农牧业<br>科技有限<br>公司   | 子公司  | 饲料产品 | 60,000,000<br>.00  | 277,036,77<br>3.57   | 239,016,33<br>4.87 | 331,336,57<br>3.42 | 85,104,820<br>.70  | 79,395,357<br>.88  |

### 报告期内取得和处置子公司的情况

| 公司名称                              | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| 辽宁绿色巨农农业科技有限公司                    | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 昌邑华有饲料有限公司                        | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 莘县华有宏昊饲料有限公司                      | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 济南华有饲料有限公司                        | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 沂水华有饲料有限公司                        | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司                  | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 厦门绿色巨农生物科技有限公司                    | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 三明大北农饲料有限公司                       | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 福建诏安泰枫生物科技有限公司                    | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 福建邵武泰枫生物科技有限公司                    | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 昆明大北农农牧科技有限公司                     | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| Kings NowerNorth America co.,inc. | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 北京绿色农华进出口有限公司                     | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |
| 海阳华有奕和饲料有限公司                      | 注销             | 对本期业绩无重大影响    |

|                  |    |            |
|------------------|----|------------|
| 夏津华有饲料有限公司       | 注销 | 对本期业绩无重大影响 |
| 合肥春然肉食品有限公司      | 转让 | 对本期业绩无重大影响 |
| 安徽吉普生物科技有限责任公司   | 转让 | 对本期业绩无重大影响 |
| 合肥长风饲料有限公司       | 注销 | 对本期业绩无重大影响 |
| 合肥长风宝瑞经贸有限责任公司   | 注销 | 对本期业绩无重大影响 |
| 辽宁大北农畜牧有限公司      | 增资 | 对本期业绩无重大影响 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司   | 增资 | 对本期业绩无重大影响 |
| 佛山大北农汇林水产科技有限公司  | 购买 | 对本期业绩无重大影响 |
| 黑龙江天佑牧业科技有限公司    | 转让 | 对本期业绩无重大影响 |
| 北镇大北农农牧食品有限公司    | 转让 | 对本期业绩无重大影响 |
| 乾安大北农农牧食品有限公司    | 转让 | 对本期业绩无重大影响 |
| 内蒙古商都大北农种猪科技有限公司 | 注销 | 对本期业绩无重大影响 |
| 金华泰枫生物科技有限公司     | 注销 | 对本期业绩无重大影响 |

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

随着人们生活水平的不断提高，城乡居民对高品质的肉、蛋、奶等农副产品以及各种粮食作物的需求不断提高，作为养殖业和种植业的前端行业，公司所从事的饲料和种子两项主营业务将具有广阔的发展前景。

从饲料营养价值分类来看，随着养殖规模化进程加快和对科学营养的饲料需求加大，其占比预计还有较大提升空间。从饲料饲养对象分类来看，猪料仍占据了饲料总产量的主体，水产饲料发展势头较快，随着水产养殖由粗放式向规模化的快速转变，水产饲料需求估计还会增加。从主要的饲料原料供给角度，一般伴随饲料原料价格波动，饲料价格也会有相应波动，我公司产品属于饲料的前端料产品，有较强的成本转嫁能力。整个行业毛利润率水平保持较为稳定的状态。但饲料行业产品同质化严重，饲料企业的竞争已经从过去的产品竞争发展到包括产品技术、猪场服务、农业金融、猪场管理等全面竞争。因此，未来饲料行业的竞争状况将更为激烈化，竞争方式将更为多样化。要想在大竞争的环境中生存发展，饲料企业应积极转型升级，靠产品科技创新带动新的增长，靠服务提高饲料价值。

种子居于农业生产链条的最上游，是农业生产中最基本、最重要的生产资料，但目前我国的种子企业数量众多，且竞争力水平普遍较低。为改变落后局面，国家空前重视种子行业

的发展，尤其是2011年度，农业部成立种子管理局，国务院出台《国务院关于进一步加快推进现代农作物种业发展的意见》，颁布《农作物种子生产许可办法》，重点扶持“育繁推一体化”种业龙头企业。全国现代农作物种业发展规划(2012-2020年)发布，明确提出构建以企业为主体的商业化育种体系，利好种业企业建设自主研发体系，企业成为种业研发主体。农业部发布绿色通道审定办法，2014年开始，育繁推一体化企业可以开展自行测试，企业审定品种难度降低。在此影响下，国内一批优秀的种子企业，尤其是具有强大研发优势和育繁推体系的种业企业将面临一次重大的发展机遇和挑战。

随着互联网+在全国各行业的不断渗透，整个农业行业正处在互联网化转型变革的初期，农业互联网的基础设施相对落后，农业生产经营者的互联网意识不强，生产效率仍处在较低的水平，农业企业信息化水平不高，各项信息不对称的问题较为突出、行业内存在大规模分散化的中小用户，交易链条过长，交易成本较高，发展融资难，为改变现状，顺应时代潮流，通过互联网改变农业是传统农业跨入现代农业的一条捷径，因此农业互联网前景十分广阔，新进入者和传统企业正在不断融合，未来，在农业互联网领域存在重要的发展机遇，一批对中国乃至世界农业有重要影响力的农业互联网公司即将应运而生。

## (二) 公司发展战略

公司以创建世界一流农业科技企业为目标，以科技创新、产品创新、服务创新为核心，立足于为养殖户和种植户提供高端、高档、高附加值的产品与服务，打造农业行业最大的综合服务平台企业。

在主营业务方面，公司一方面进一步加强高端高档高价值预混料、教槽料、高档母猪料等产品的研发与市场推广服务，进一步提升高科技高品质饲料的占有率。另一方面积极发展养猪大创业，力争以轻量化的方式通过自营、合资、租赁、公司+农户或家庭农场等模式建立养猪联合体，整合猪联网平台和农信金融资源，为联合体内相关猪场提供一体化的料药苗及养殖综合服务，以此带动公司饲料业务的快速增长。

针对规模养殖户，公司将进一步提高服务升级的力度，积极扶持有愿景、有实力、有共同发展愿望的经销养殖户做大做强，通过猪场老板培训班、现场同行观摩、封闭玉田猪场学习、北京高端培训等方式，从养殖观念、育种理念、现代养猪技术、猪场人才培养、技术厂长培训等方面全面提升重点合作伙伴的服务水平、养殖水平，养殖效率。

针对业务服务人员，公司将进一步加快业务体系转型，从现有业务队伍中分批次、分阶段、分区域集中在玉田科技园、山东培训基地、美国华多种猪场进行养猪饲养、配种、保育、

育肥、防疫、疾病、管理等全方位培训和提升，提高业务人员对养殖户的驻场服务能力和服务水平，2017年培训目标是5000人次，提高客户粘性，增加产品销量。

针对种植户，依托公司日趋强大的研发和推广服务网络，为其提供优质高产农作物新品种、繁育技术、农药化肥及相关服务，全面整合公司的种肥药及产业链上下游资源并将其集中在统一的平台上，启动田联网，加快种植服务中心建设，提供全方位的配套服务，建立新型的种植服务生态体系。

公司将深度融入互联网+农业的转型大潮中，农信互联将联合养殖产业链中育种企业、原料商、经销商、养殖户、屠宰食品企业等合作伙伴，在猪联网基础上利用互联网将与养殖户相关的资源连接起来，在统一的平台上集中提供高端高档饲料、兽药、疫苗、微生态等产品及技术、团队、资金、信息、管理等方面的服务，力求提升共同竞争力，致力于在传统的农牧业基础上培植一个依托于互联网的新商业模式，建立完整的养殖服务生态圈。农信互联也将利用自身在行业的品牌、团队、渠道、资金优势，在传统的农业基础上培植一个依托于互联网的新商业模式，力图通过新旧两类业务的O2O融合，在彻底改造升级传统业务的同时，孵化出一个服务于整个农业行业的互联网与金融服务专业平台，将公司打造成为一个高科技、互联网化和类金融的现代农业综合服务平台。

### （三）公司经营计划

#### 1、夯实主业，推进养猪服务大升级的全面开展

饲料产业是公司核心主业，公司前端料和高端料在市场上有良好的口碑，产品的表现也获得客户的一致认可，2016年销量的表现也获得了较大的增长。尤其是母猪料的推出，对规模养殖户的PSY水平的提升有很大的帮助。因此公司将进一步加大对200头母猪—1000头母猪的规模养猪场的服务力度。一是加大直销产品的力度，目标争取公司直销比例达到60%水平，市场占有率达到20%水平，市场潜力还很巨大，公司销量增长还有很大空间。方法之二是：公司加大对业务员转型强度，优化跑客情的业务人员，培训有潜力爱养猪的业务人员，进行养猪全程培训、狠抓现场实践培训、苦练养猪基本功、帮助养殖户提高养殖水平，实现公司和客户双赢互利。

#### 2、进一步推动实施“养猪大创业”战略，构筑以养殖户为核心的新型养猪生态圈

公司自2016年提出“养猪大创业”战略以来，探索饲料业务产业链下移，打造集饲料加工、种猪扩繁、商品猪饲养与销售为一体的生猪产业生态链。“养猪大创业”是公司结合自

身优势与特定资源，推出了一套轻量化的深入养猪行业并管理服务养猪企业的计划。该计划鼓励公司与员工、合作伙伴、有一定规模或资源的养殖企业、养猪合作社一起组建新型的养猪管理服务公司，并通过自建、租赁、合作、购并等模式迅速做大做强，依托猪联网统筹猪场管理、集中采购、生猪交易和养猪资金的解决方案，构建基于互联网的“创业型员工+平台+公司+猪场”的新型养猪模式。在该模式上，猪场由公司与员工、合作伙伴共同投资建设或由养殖户单独建设并代养公司的商品猪，猪场所需的饲料、兽药、疫苗由公司按约定价格通过猪联网平台集中提供，种猪、仔猪、生猪交易纳入农信商城-国家生猪市场统一运营，成员企业的资金由农信金融提供全套的解决方案。公司目前已经在东北、华北、江西、广东、安徽等成熟区域成立养猪创业平台公司，注册资金0.5亿元—3亿元不等，公司保持第一大股东地位，鼓励核心骨干员工筹资入股。东北养猪公司已经进行第二轮员工融资，2017年计划推进7个猪场建设，母猪存栏能力达到6万头规模。其他各平台公司进展顺利。未来几年，公司自有商品猪和放养猪的规模将进一步扩大，将成为公司新业务的新增长点。

### 3、进一步实施智慧农业发展战略，推动行业互联网+农业的转型升级

2015年1月，公司组建农信互联独立子公司，将智慧大北农战略升级为智慧农业战略，农信互联以“用互联网改变农业”为使命，专注于农业互联网平台生态圈建设，致力于成为中国第一个农业互联网平台运营商。

2017年，公司力图将农信互联打造成一个更加独立的行业运营服务平台。在日常经营、数管理与存储、行业服务、市场拓展等方面由经营团队独立运营，尤其在服务过程中形成的同行用户商业数据，全力做好脱敏保护工作，确保高度安全与保密，不向公司在内的任何单位与个人输出未经用户许可的私有数据。鼓励农信互联走出大北农，服务全行业，将大北农的互联网经验扩展到整个行业，通过股权转让、增资、融资等一系列资本手段，激活创业机制，吸纳更多的优势资源，共同推动中国农业智慧化转型升级，让农信互联成为行业共同的互联网综合服务平台。

公司在产品上集中精力做大做实以猪联网为核心的养猪生态链。全力推进猪联网3.0平台的升级完善，依托农信商城之国家级生猪与农牧商城两大电商平台，迅速将猪场与屠宰食品企业、饲料企业、动保企业连接起来。以猪场为圆心，以生猪活体电商为重点，跟随养猪户逐步跨界，向仔猪、种猪、冻精、饲料、动保、猪场设备及易耗品等在线交易业务延伸。为提高平台价值与粘性，提供小额贷款(养猪贷、售猪贷)、养猪保险(运猪险、仔猪险、价格险)、生猪理财(农富宝)、养猪大数据(养猪宝、行情宝)、生猪物流(农信货联)等增

值服务。

在业务上重点围绕两个方面开展。一是围绕产业链中的核心企业推动农业互联网化转型升级。本年度将集中农信互联优势资源，在过去服务大北农积累经验的基础上，选择行业内具有广泛影响力的100家养猪企业、屠宰食品企业、饲料动保企业开展全面合作，通过猪联网、企联网、农信商城、农信金融等产品帮助核心企业提升管理效率、连接上下游、开展O2O营销新模式、为上下游企业提供贷款、保险等供应链金融服务，做大做强核心企业生态链。二是升级传统的经销商做农信的运营中心，将运营中心做成农信线下业务的主要抓手。本年度将在农信业务的主要覆盖区县甄选200户当地最大的经销商，通过“飞机场+精品店”模式，围绕猪场开展全品类产品的经销或代销，同时提供全方位的贷款、担保、物流、信息化、培训、疾病诊断、猪场建设等与猪场相关的任何服务。全品类产品带来的高频效益进一步集聚运营中心的人气与流量，提高货物的集中配送度和服务的共享机会，进一步降低了行业服务成本，同时，农信运营中心的标准化、人性化、互联网化、品牌化、连锁化的运营模式、专业的线上运营规范、严格的店面评级评价及奖罚体系，严格的培训管理，进一步提高了运营效率，增加用户的信赖度，通过互联网模式扩大业务辐射半径，占领比过去更多的市场份额，实现农信互联的“新中间”化策略。

在做好猪联网的基础上，以猪联网为样板，逐步探索并向企联网、田联网、渔联网、蛋联网方向拓展，最快速度整合相关领域的企业、政府、市场资源，共同打造专业领域的入口级产品，最大“农信云、农信商城、农信金融、智农通”等三网一通产品链。

#### 4、搭建创业平台，激发创业热情，服务产业发展

2017年度，公司业务板块分为为养猪科技板块、种业科技板块、肥料科技板块、疫苗科技板块、生物科技板块、水产科技板块、农信互联等板块，养猪科技板块包括饲料业务和养猪业务，养猪业务方面积极探索成立养猪平台公司，实现员工持股创业组织架构，大力推进公司+家庭农场养殖模式，培养公司新的核心竞争力。生物科技板块包括兽药和微生态添加剂业务，水产科技板块主要包括水产饲料以及水产养殖试验业务，疫苗板块收购员工股权后，全面整合南京天邦的资源，以实现更大的利润增长。水产板块以2016年的销量大增长的契机，优化产品结构，提高产品毛利。几个业务板块分别由不同的团队管理和经营，各业务板块齐头并进，互为协同，通过股权激励、持股创业、事业合伙人制度等方式进一步创活机制，激发创业激情，共同推动公司事业的转型发展。

#### （四）可能面对的风险

### 1、饲料原料供应及价格风险

公司饲料产品的主要原料为添加剂原料（如维生素、氨基酸、铜、铁等微量元素、药物添加剂等）、蛋白原料（如鱼粉、肉骨粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、麸皮等）。受各种原因影响，如果上述原料存在供应不足情况，将影响公司饲料业务的正常运营。配合饲料生产的主要原料玉米和豆粕价格的波动会对配合饲料生产企业的单位生产成本、销售价格、毛利率带来直接影响。如果公司饲料产品主要原料价格大幅上涨，且公司不能有效地将成本传导给下游客户，将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

公司通过预判原料价格走势，适时进行战略采购，储备便于储存的原料，力争缓解原料价格上涨对公司生产经营的不利影响。但如果玉米、豆粕等原料价格未来仍持续上涨，将对公司的盈利能力产生不利影响。

### 2、重大疫情、行情及自然灾害传导给公司的风险

养殖业中出现的禽流感、蓝耳病等禽畜疫情，以及低迷的猪价行情，对饲料行业的生产销售影响较大。若公司生产基地区域发生严重的疫情，将会对公司的饲料产量及生产经营活动产生影响。若全国持续出现低迷的猪价行情，将可能降低养殖的积极性，减少生猪的存栏规模，影响饲料产品的销量。农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻、沙尘、气候突变等自然灾害及病虫害的影响较大，上述灾害通常具有季节性的特点。在种子作物的生长期，若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将对公司的种子生产和销售产生影响。

针对上述风险，公司通过加强核心原材料技术研究、利用资金优势，通过集中采购等措施提高对原材料的控制能力，加强产品的技术投入，提高产品品质，健全服务能力，提高定价能力，加强产品的价格传导能力，以稳定公司的经营绩效，化解经营风险。

### 3、养猪业务规模迅速扩大的风险

公司拟快速推进养猪大创业战略，未来公司养猪项目的投入将进一步增加，由于养猪业务受猪价行情、动物疫病、管理水平、投资成本等多重因素的综合影响，未来公司养猪业务能否取得预期效益，仍存在一定的不确定性，如果遇极端行情、大规模疫病爆发或成本控制达不到预期目标等，则可能存在盈利水平不及预期，甚至出现亏损的风险。

针对上述风险，公司将严格内部决策制度，建立项目立项和实地调查等流程，严格按照《公司章程》规定审议投资事项，确保各投资项目切实可行且投资成本最低。同时，公司加快养猪人才培养，成立养猪创业人才中心，加强养猪人员理论和实践培训，力求猪场管理及养殖成本达到优良水平，以进一步规避养猪过程中产生的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间             | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引   |
|------------------|------|--------|---|
| 2016 年 01 月 12 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 02 月 24 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 03 月 16 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 04 月 29 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 05 月 26 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 06 月 07 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 06 月 15 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 08 月 26 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |
| 2016 年 11 月 02 日 | 实地调研 | 机构     | <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002385</a> |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板规则汇编》以及《公司章程》的有关规定，执行利润分配及分红派息政策。公司利润分配及分红派息政策符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的维护。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

#### 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

##### 1、2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

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

##### 2、2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案：

(1) 以公司2015年12月31日总股本2,733,779,415股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），共计派发218,702,353.20元。

(2) 以公司2015年12月31日总股本2,733,779,415股为基数，进行资本公积金转增股本，向

全体股东每10股转增5股，共计转增1,366,889,707股，转增后公司总股本增加至4,100,669,122股。

### 3、2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

(1)以公司2014年12月31日总股本1,664,982,914股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发166,498,291.40元。

(2)以公司2014年12月31日总股本1,664,982,914股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，共计转增832,491,457股，转增后公司总股本增加至2,497,474,371股。

### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）     | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|----------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016 年 | 246,040,147.32 | 882,681,887.02            | 27.87%                    |              |              |
| 2015 年 | 218,702,353.20 | 705,546,719.58            | 31.00%                    |              |              |
| 2014 年 | 166,498,291.40 | 795,684,667.47            | 20.93%                    |              |              |

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |                  |
|--|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 0.60             |
| 分配预案的股本基数（股）   | 4,100,669,122    |
| 现金分红总额（元）（含税）  | 246,040,147.32   |
| 可分配利润（元）   | 1,853,322,192.19 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 100.00%          |
| 本次现金分红情况   |                  |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%  |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                  |
| 2016 年度利润分配预案：<br>以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 4,100,669,122 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计派发 246,040,147.32 元。 |                  |

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

| 承诺事由              | 承诺方 | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限     | 履行情况               |
|-------------------|-----|-----------------------|--|------------------|----------|--------------------|
| 股改承诺              |     |                       |  |                  |          |                    |
| 收购报告书或权益变动报告书所作承诺 |     |                       |  |                  |          |                    |
| 资产重组时所作承诺         |     |                       |  |                  |          |                    |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺   | 邵根伙 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本人及本人控制的企业不从事与大北农构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为大北农董事长、高级管理人员的身份，作出损害大北农及全体股东利益的行为，保障大北农资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。   | 2008 年 03 月 10 日 | 长期       | 报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。 |
|                   | 邵根伙 | 其他承诺                  | 1、本人及本人直系近亲属等关联方未通过直接或间接方式参与投资中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划、北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划、平安资产鑫享 7 号资产管理产品的份额或产品，如有违反，所得收益归大北农所有。2、本人及本人直系近亲属等关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次发行的其他 9 名认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人提供任何形式的财务资助或者补偿，亦不会对资产管理产品及资产管理产品委托人所获得的收益作出保底承诺或者类似保证收益之安排。3、本人与本次发行的其他 9 名认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人之间不存在任何关联关系。 | 2015 年 07 月 10 日 |          | 报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。 |
|                   | 邵根伙 | 其他承诺                  | 1、自大北农本次非公开发行股票的定价基准日前六个月至今  | 2015 年 07 月 10 日 | 2016-5-5 | 报告期内，承诺            |

|               |     |        |   |                  |           |                     |
|---------------|-----|--------|---|------------------|-----------|---------------------|
|               |     |        | (2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日), 本人不存在减持大北农股票行为; 2、在大北农本次非公开发行股票完成后六个月内, 本人无减持大北农股票的计划, 不会减持大北农股票; 3、若本人未履行上述承诺, 则减持股票所得收益全部归大北农所有。                 |                  |           | 人严格履行所作的承诺。         |
|               | 公司  | 其他承诺   | 本公司及本公司控股股东、实际控制人及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定, 直接或间接对本次发行的认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人提供任何形式的财务资助或者补偿, 亦不会对资产管理产品及资产管理产品委托人所获得的收益作出保底承诺或者类似保证收益之安排。 | 2015 年 07 月 10 日 | 长期        | 报告期内, 承诺人严格履行所作的承诺。 |
| 股权激励承诺        | 公司  | 其他承诺   | 公司首期股票期权计划激励对象行权资金以自筹方式解决, 公司承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。   | 2013 年 01 月 12 日 | 2016-1-11 | 报告期内, 承诺人严格履行所作的承诺。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 邵根伙 | 股份增持承诺 | 在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份; 严格遵守有关规定, 不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易、增持期间及法定期限内不超计划增持。  | 2014 年 11 月 11 日 | 2016-5-5  | 报告期内, 承诺人严格履行所作的承诺。 |
| 承诺是否按时履行      | 是   |        |   |                  |           |                     |

**2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共212户，详见财务报告附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加35户，减少26户，详见财务报告附注七“合并范围的变更”。因子公司股权变动导致合并范围变化的，该变化对公司的收入、利润无重大影响。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 160              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 年              |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 刘雄、徐铄才           |

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

(1) 2016年5月20日，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意对控股子公司北京农信互联科技有限公司向北京银行股份有限公司学院路支行申请法人账户透支授信额度不超过 50,000万元，用于法人账户透支业务，该授信由公司提供连带责任担保，并由农信互联其他股东提供反担保。（公告编号：2016-032）。

(2) 2016年11月22日，公司第三届董事会第四十六次会议审议通过了《关于对外提供担保的议案》，同意控股子公司北京农信互联科技有限公司向北京银行股份有限公司学院路支

行申请综合授信额度不超过 50,000 万元，用于流动资金贷款等融资业务，向中国民生银行股份有限公司北京分行申请授信额度不超过 20,000 万元，用于综合授信业务及其授信项下包括流动资金贷款等融资业务，并同意该授信占用公司在民生银行的授信额度。该授信由公司提供连带责任担保，并由农信互联其他股东提供反担保。（公告编号：2016-075）。

### 主要关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                       | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称               |
|--|------------------|--------------------------|
| 《关于向黑龙江大北农农牧食品有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2016-005） | 2016 年 02 月 02 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于转让控股子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号，2016-010）       | 2016 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于对外提供担保的公告》（公告编号：2016-032）                 | 2016 年 05 月 21 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2016-043）       | 2016 年 07 月 01 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于增加 2016 年度预计日常关联交易额度的公告》（公告编号：2016-063）   | 2016 年 09 月 23 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于对控股子公司提供财务资助的公告》（公告编号：2016-077）           | 2016 年 11 月 23 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于对外提供担保的公告》（公告编号：2016-075）                 | 2016 年 11 月 23 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《关于向黑龙江大北农农牧食品有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2016-083） | 2016 年 12 月 17 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                                   |       |                  |        |        |                     |        |          |
|---------------------------|-----------------------------------|-------|------------------|--------|--------|---------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期                      | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日）    | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保期                 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 漳州大北农农牧科技有限公司客户           | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 2,000 | 2015 年 12 月 10 日 | 1,500  | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否      | 否        |
| 漳州大北农农牧科技有限公司客户           | 2015 年 12 月 10 日                  | 1,500 |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 是      | 否        |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司客户         | 2016 年 12 月 07 日                  | 3,500 |                  | 0      | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否      | 否        |
| 湖南大北农农业科技有限公司客户           | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 3,000 | 2016 年 03 月 11 日 | 100    | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否      | 否        |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司客户         | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 3,500 | 2016 年 05 月 26 日 | 130    | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否      | 否        |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司客户         | 2016 年 05 月 21 日                  | 700   |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否      | 否        |
| 江西大北农科技有限责任公司客户           | 2014 年 12 月 13 日、2015 年 12 月      | 1,000 | 2015 年 01 月 19 日 | 1,000  | 连带责任保证 | 1 年                 | 否      | 否        |

|                           |  |       |                 |       |            |                       |   |   |
|---------------------------|--|-------|-----------------|-------|------------|-----------------------|---|---|
|                           | 10日、<br>2016年<br>07月14                                     |       |                 |       |            |                       |   |   |
| 江西大北农业科技有<br>限责任公司客户      | 2014年<br>12月13<br>日、2015<br>年12月<br>10日、<br>2016年<br>07月14 | 1,550 | 2015年05月<br>21日 | 1,550 | 连带责任保<br>证 | 1年                    | 否 | 否 |
| 江西大北农业科技有<br>限责任公司客户      | 2015年<br>12月10<br>日、2016<br>年07月<br>14日                    | 100   | 2016年08月<br>30日 | 100   | 连带责任保<br>证 | 1年                    | 否 | 否 |
| 江西大北农业科技有<br>限责任公司客户      | 2015年<br>12月10<br>日、2016<br>年07月<br>14日                    | 50    | 2016年12月<br>23日 | 50    | 连带责任保<br>证 | 1年                    | 否 | 否 |
| 江西大北农业科技有<br>限责任公司客户      | 2015年<br>12月10<br>日、2016<br>年07月<br>14日                    | 1,800 | 2016年04月<br>22日 | 760   | 连带责任保<br>证 | 1年                    | 否 | 否 |
| 江西大北农业科技有<br>限责任公司客户      | 2014年<br>12月13<br>日、2016<br>年07月<br>14日                    | 660   | 2015年06月<br>11日 | 660   | 连带责任保<br>证 | 1年                    | 是 | 否 |
| 哈尔滨大北农牧业<br>科技有限公司客户      | 2015年<br>12月10<br>日、2016<br>年12月<br>17日                    | 2,000 | 2016年05月<br>30日 | 4.3   | 连带责任保<br>证 | 截至2017<br>年12月31<br>日 | 否 | 否 |
| 辽宁大北农牧业科<br>技有限责任公司客<br>户 | 2014年<br>12月13<br>日、2015<br>年12月<br>10日                    | 1,500 | 2015年10月<br>01日 | 150   | 连带责任保<br>证 | 1年                    | 是 | 否 |
| 沈阳英大科技发展<br>有限公司客户        | 2016年<br>12月17   | 1,500 |                 |       | 连带责任保<br>证 | 截至2017<br>年12月31      | 否 | 否 |

|                   |  |         |                  |        |        |                     |   |   |
|-------------------|--|---------|------------------|--------|--------|---------------------|---|---|
|                   | 日  |         |                  |        |        | 日                   |   |   |
| 吉林大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2016 年 12 月 17 日                                   | 1,500   |                  | 0      | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户   | 2016 年 04 月 15 日、2016 年 12 月 17 日                  | 229     | 2016 年 04 月 21 日 | 229    | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户   | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 04 月 15 日                  | 27.5    | 2016 年 01 月 20 日 | 27.5   | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户   | 2016 年 04 月 15 日、2016 年 12 月 17 日                  | 498.4   | 2016 年 06 月 28 日 | 498.4  | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户   | 2016 年 04 月 15 日、2016 年 12 月 17 日                  | 1,245.1 | 2016 年 08 月 31 日 | 512.17 | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户   | 2014 年 12 月 13 日、2015 年 12 月 10 日                  | 272     | 2015 年 05 月 13 日 | 272    | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2015 年 12 月 10 日                                   | 1,000   |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司客户    | 2014 年 12 月 13 日、2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 274     | 2015 年 03 月 25 日 | 274    | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 内蒙古四季春饲料          | 2014 年 12 月 13 日                                   | 300     | 2015 年 04 月      | 300    | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |

|                 |                                     |       |             |       |        |               |   |   |
|-----------------|-------------------------------------|-------|-------------|-------|--------|---------------|---|---|
| 有限公司客户          | 日、2015年12月10日、2016年12月17日           |       | 19日         |       | 证      | 日             |   |   |
| 内蒙古四季春饲料有限公司客户  | 2014年12月13日、2015年12月10日、2016年12月17日 | 39    | 2015年06月17日 | 39    | 连带责任保证 | 截至2017年12月31日 | 否 | 否 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司客户  | 2014年12月13日、2015年12月10日、2016年12月17日 | 111.4 | 2015年07月20日 | 111.4 | 连带责任保证 | 截至2017年12月31日 | 否 | 否 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司客户  | 2015年12月10日、2016年12月17日             | 275.6 | 2016年05月12日 | 49.65 | 连带责任保证 | 截至2017年12月31日 | 否 | 否 |
| 武汉大北农饲料科技有限公司客户 | 2015年12月10日、2016年12月17日             | 1,000 | 2016年03月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | 截至2017年12月31日 | 否 | 否 |
| 武汉大北农饲料科技有限公司客户 | 2015年12月10日、2016年12月17日             | 1,000 | 2016年09月27日 | 1,000 | 连带责任保证 | 截至2017年12月31日 | 否 | 否 |
| 武汉大北农饲料科技有限公司客户 | 2015年12月10日、2016年12月17日             | 1,000 | 2016年08月11日 | 100   | 连带责任保证 | 截至2017年12月31日 | 否 | 否 |

|                    |  |        |                  |        |        |                     |   |   |
|--------------------|--|--------|------------------|--------|--------|---------------------|---|---|
| 武汉大北农饲料科技有限公司客户    | 2014 年 12 月 13 日、2015 年 12 月 10 日                  | 1,000  | 2015 年 03 月 27 日 | 1,000  | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司客户  | 2014 年 12 月 13 日、2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 600    | 2015 年 10 月 23 日 | 158.76 | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司客户  | 2014 年 12 月 13 日、2015 年 12 月 10 日                  | 1,000  |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 河北方田饲料有限公司客户       | 2016 年 07 月 14 日                                   | 1,500  |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司客户  | 2016 年 07 月 14 日                                   | 1,500  | 2016 年 12 月 18 日 | 600    | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司客户    | 2015 年 07 月 07 日                                   | 4.5    | 2015 年 08 月 01 日 | 4.5    | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司客户    | 2015 年 07 月 07 日                                   | 995.5  | 2016 年 01 月 01 日 | 3.5    | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司客户    | 2016 年 07 月 14 日                                   | 1,000  |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 武汉大北农水产科技有限公司客户    | 2015 年 07 月 07 日                                   | 500    |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 北京金色农华种业科技股份有限公司客户 | 2016 年 07 月 14 日                                   | 146.34 |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 德阳驰阳饲料科技有限公司客户     | 2016 年 09 月 23 日                                   | 552.9  | 2016 年 11 月 28 日 | 160.85 | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |

|                   |                                   |       |                  |        |        |                     |   |   |
|-------------------|-----------------------------------|-------|------------------|--------|--------|---------------------|---|---|
|                   | 日                                 |       |                  |        |        |                     |   |   |
| 德阳驰阳饲料科技有限公司客户    | 2016 年 09 月 23 日                  | 17.1  | 2015 年 10 月 13 日 | 17.1   | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 福建大北农水产科技有限公司客户   | 2015 年 09 月 10 日、2016 年 9 月 23 日  | 2,000 | 2016 年 06 月 15 日 | 500    | 连带责任保证 | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否 | 否 |
| 宁夏大北农科技实业有限公司客户   | 2015 年 12 月 10 日                  | 1,200 | 2015 年 12 月 10 日 | 187.99 | 连带责任保证 | 1 年                 | 是 | 否 |
| 宁夏大北农科技实业有限公司客户   | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 04 月 15 日 | 930   | 2016 年 04 月 08 日 | 452.4  | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 宁夏大北农科技实业有限公司客户   | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 04 月 15 日 | 270   | 2016 年 11 月 29 日 | 270    | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司客户 | 2016 年 04 月 15 日                  | 2,000 | 2016 年 07 月 20 日 | 1.5    | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 茂名农牧科技有限公司客户      | 2016 年 04 月 15 日                  | 2,000 |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 贵州大北农牧业科技有限公司客户   | 2016 年 04 月 15 日                  | 1,000 |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 赤峰大北农农牧科技有限公司客户   | 2016 年 05 月 21 日                  | 300   |                  | 0      | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 晋中大北农农牧科技有限公司客户   | 2016 年 05 月 21 日                  | 500   | 2016 年 11 月 02 日 | 1.6    | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 眉山驰阳饲料科技有限公司客户    | 2016 年 05 月 21 日                  | 849   | 2016 年 11 月 28 日 | 611.4  | 连带责任保证 | 1 年                 | 否 | 否 |
| 眉山驰阳饲料科技          | 2016 年                            | 249   | 2016 年 05 月      | 249    | 连带责任保  | 1 年                 | 否 | 否 |

| 有限公司客户                      | 05月21日       |       | 27日              |        | 证                          |               |        |                  |
|-----------------------------|--------------|-------|------------------|--------|----------------------------|---------------|--------|------------------|
| 眉山驰阳饲料科技有限公司客户              | 2016年05月21日  | 102   | 2016年06月07日      | 102    | 连带责任保证                     | 1年            | 否      | 否                |
| 四川驰阳农业开发有限公司客户              | 2016年10月15日  | 3,000 | 2016年10月18日      | 679    | 连带责任保证                     | 1年            | 否      | 否                |
| 常德大北农饲料有限公司客户               | 2016年07月14日  | 1,000 |                  | 0      | 连带责任保证                     | 1年            | 否      | 否                |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司客户            | 2016年07月14日  | 1,000 |                  | 0      | 连带责任保证                     | 1年            | 否      | 否                |
| 甘肃大北农农牧科技有限责任公司客户           | 2016年12月17日  | 1,500 |                  | 0      | 连带责任保证                     | 截至2017年12月31日 | 否      | 否                |
| 广东君有饲料有限公司客户                | 2016年12月17日  | 300   |                  | 0      | 连带责任保证                     | 截至2017年12月31日 | 否      | 否                |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司              | 2016年09月23日  | 7,300 | 2016年10月19日      | 7,300  | 连带责任保证                     | 不超过8年         | 否      | 是                |
| <b>报告期内审批的对外担保额度合计(A1)</b>  |              |       | <b>57,816.34</b> |        | <b>报告期内对外担保实际发生额合计(A2)</b> |               |        | <b>15,488.77</b> |
| <b>报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)</b> |              |       | <b>57,816.34</b> |        | <b>报告期末实际对外担保余额合计(A4)</b>  |               |        | <b>20,439.03</b> |
| <b>公司与子公司之间担保情况</b>         |              |       |                  |        |                            |               |        |                  |
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期(协议签署日)    | 实际担保金额 | 担保类型                       | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保         |
| 山东华有农牧科技有限公司                | 2014年10月28日  | 1,500 | 2014年11月17日      | 1,500  | 连带责任保证                     | 2年            | 是      | 是                |
| 山东华有农牧科技有限公司                | 2014年10月28日  | 3,500 | 2014年11月17日      | 3,500  | 连带责任保证                     | 2年            | 是      | 是                |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司              | 2015年05月26日  | 3,000 | 2015年09月22日      | 3,000  | 连带责任保证                     | 2年            | 是      | 是                |

|                 |             |        |             |        |        |    |   |   |
|-----------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|----|---|---|
|                 | 日           |        |             |        |        |    |   |   |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 2016年08月10日 | 3,000  | 2016年08月18日 | 3,000  | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 2015年05月26日 | 5,000  | 2015年10月09日 | 5,000  | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 2016年04月15日 | 5,000  | 2016年10月12日 | 5,000  | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 2016年04月15日 | 5,000  | 2016年06月01日 | 5,000  | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 2015年05月26日 | 5,000  | 2015年05月28日 | 5,000  | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 昆明云中农牧科技有限公司    | 2015年05月26日 | 2,000  | 2015年07月28日 | 200    | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 昆明云中农牧科技有限公司    | 2015年07月07日 | 100    | 2015年07月24日 | 100    | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 北京伟农生物科技有限公司    | 2015年05月26日 | 5,000  | 2015年05月29日 | 5,000  | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 北京伟农生物科技有限公司    | 2016年10月14日 | 5,000  | 2016年11月01日 | 5,000  | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 2014年12月13日 | 800    | 2016年01月01日 | 800    | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 2015年05月26日 | 20,000 | 2015年05月29日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 2015年07月07日 | 39     | 2015年07月15日 | 39     | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司    | 2015年07月07日 | 4,000  | 2015年07月09日 | 4,000  | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |

|               |                                   |       |                  |       |        |     |   |   |
|---------------|-----------------------------------|-------|------------------|-------|--------|-----|---|---|
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2016 年 08 月 10 日                  | 4,000 | 2016 年 09 月 18 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2016 年 08 月 10 日                  | 2,000 | 2016 年 09 月 26 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2016 年 08 月 10 日                  | 1,500 |                  | 0     | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2015 年 07 月 07 日、2016 年 08 月 10 日 | 2,500 | 2016 年 06 月 28 日 | 2,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2015 年 09 月 10 日                  | 2,000 | 2015 年 09 月 28 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2015 年 09 月 10 日                  | 2,000 | 2016 年 01 月 29 日 | 1,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司  | 2015 年 09 月 10 日                  | 2,000 |                  | 0     | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 福州大北农生物技术有限公司 | 2015 年 09 月 10 日                  | 3,000 |                  | 0     | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 福州大北农生物技术有限公司 | 2015 年 09 月 10 日                  | 1,500 | 2016 年 07 月 15 日 | 300   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 福州大北农生物技术有限公司 | 2014 年 04 月 22 日、2015 年 09 月 10 日 | 2,000 | 2014 年 08 月 13 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 河北方田饲料有限公司    | 2015 年 09 月 10 日                  | 2,000 |                  | 0     | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 河北方田饲料有限公司    | 2015 年 12 月 23 日                  | 200   | 2016 年 01 月 01 日 | 200   | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |

|                |                  |        |                  |        |        |     |   |   |
|----------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-----|---|---|
| 河北北方饲料有限公司     | 2016 年 07 月 14 日 | 2,500  | 2016 年 12 月 15 日 | 2,500  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技有限责任公司 | 2014 年 12 月 13 日 | 700    | 2016 年 01 月 01 日 | 700    | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 江西大北农业科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 65     | 2015 年 07 月 15 日 | 65     | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 200    | 2015 年 07 月 13 日 | 200    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 85     | 2015 年 07 月 24 日 | 85     | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技有限责任公司 | 2015 年 09 月 10 日 | 5,000  |                  | 0      | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 广东君有饲料有限公司     | 2015 年 07 月 07 日 | 2,000  | 2015 年 09 月 01 日 | 2,000  | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 广东君有饲料有限公司     | 2015 年 07 月 07 日 | 200    | 2015 年 07 月 24 日 | 200    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 广东君有饲料有限公司     | 2016 年 04 月 15 日 | 2,000  | 2016 年 06 月 02 日 | 2,000  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 广东君有饲料有限公司     | 2016 年 08 月 10 日 | 4,000  | 2016 年 08 月 26 日 | 4,000  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京农信小额贷款有限公司   | 2016 年 04 月 15 日 | 10,000 | 2016 年 05 月 12 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京农信互联科技有限公司   | 2016 年 05 月 21 日 | 50,000 | 2016 年 09 月 29 日 | 45,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京农信互联科技有限公司   | 2016 年 11 月 23 日 | 20,000 | 2016 年 11 月 25 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京农信互联科技       | 2016 年           | 50,000 |                  | 0      | 连带责任保  | 2 年 | 否 | 是 |

|                 |                  |        |                  |        |            |     |   |   |
|-----------------|------------------|--------|------------------|--------|------------|-----|---|---|
| 有限公司            | 11 月 23 日        |        |                  |        | 证          |     |   |   |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司 | 2014 年 12 月 13 日 | 800    | 2016 年 01 月 01 日 | 800    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司 | 2015 年 08 月 08 日 | 5,000  |                  | 0      | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 200    | 2015 年 07 月 24 日 | 200    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 四川驰阳农业开发有限公司    | 2015 年 08 月 08 日 | 3,500  |                  | 0      | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 北京大北农贸易有限责任公司   | 2015 年 08 月 08 日 | 720    | 2015 年 10 月 09 日 | 720    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 北京大北农贸易有限责任公司   | 2016 年 04 月 15 日 | 15,000 | 2016 年 05 月 19 日 | 15,000 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 饶阳大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 20     | 2015 年 07 月 15 日 | 20     | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 饶阳大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 100    | 2015 年 07 月 13 日 | 100    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 饶阳大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 12 月 23 日 | 150    | 2016 年 01 月 01 日 | 150    | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 江西泰和大北农饲料有限公司   | 2014 年 12 月 13 日 | 700    | 2016 年 01 月 01 日 | 700    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 江西泰和大北农饲料有限公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 65     | 2015 年 07 月 15 日 | 65     | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西泰和大北农饲料有限公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 200    | 2015 年 07 月 13 日 | 200    | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西泰和大北农饲料有限公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 85     | 2015 年 07 月 24 日 | 85     | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |

|                 |                  |     |                  |     |        |     |   |   |
|-----------------|------------------|-----|------------------|-----|--------|-----|---|---|
|                 | 日                |     |                  |     |        |     |   |   |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 52  | 2015 年 07 月 15 日 | 52  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 35  | 2015 年 07 月 24 日 | 35  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 12 月 23 日 | 300 | 2016 年 01 月 01 日 | 300 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 26  | 2015 年 07 月 15 日 | 26  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司   | 2015 年 12 月 23 日 | 200 | 2016 年 01 月 01 日 | 200 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 2014 年 12 月 13 日 | 600 | 2016 年 01 月 01 日 | 600 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 39  | 2015 年 07 月 15 日 | 39  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 150 | 2015 年 07 月 13 日 | 150 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 50  | 2015 年 07 月 24 日 | 50  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 20  | 2015 年 07 月 15 日 | 20  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 100 | 2015 年 07 月 13 日 | 100 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司   | 2015 年 07 月 07 日 | 50  | 2015 年 07 月 24 日 | 50  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司    | 2015 年 07 月 07 日 | 26  | 2015 年 07 月 15 日 | 26  | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |

|               |                  |       |                  |       |        |     |   |   |
|---------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|-----|---|---|
| 湖南大北农农业科技有限公司 | 2014 年 12 月 13 日 | 2,000 | 2016 年 01 月 01 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 湖南大北农农业科技有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 65    | 2015 年 07 月 15 日 | 65    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 湖南大北农农业科技有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 300   | 2015 年 07 月 13 日 | 300   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 湖南大北农农业科技有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 130   | 2015 年 07 月 24 日 | 130   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 2014 年 12 月 13 日 | 400   | 2016 年 01 月 01 日 | 400   | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 39    | 2015 年 07 月 15 日 | 39    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 200   | 2015 年 07 月 13 日 | 200   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 130   | 2015 年 07 月 24 日 | 130   | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 莒南丰沃新农饲料有限公司  | 2015 年 07 月 07 日 | 13    | 2015 年 07 月 15 日 | 13    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 莒南丰沃新农饲料有限公司  | 2015 年 12 月 23 日 | 200   | 2016 年 01 月 01 日 | 200   | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 高密市丰沃新农农牧有限公司 | 2015 年 07 月 07 日 | 13    | 2015 年 07 月 15 日 | 13    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 高密市丰沃新农农牧有限公司 | 2015 年 12 月 23 日 | 200   | 2016 年 01 月 01 日 | 200   | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 诸城丰沃新农饲料有限公司  | 2015 年 07 月 07 日 | 13    | 2015 年 07 月 15 日 | 13    | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 诸城丰沃新农饲料有限公司  | 2015 年           | 200   | 2016 年 01 月      | 200   | 连带责任保  | 1 年 | 是 | 是 |

|                       |             |       |             |       |        |    |   |   |
|-----------------------|-------------|-------|-------------|-------|--------|----|---|---|
| 有限公司                  | 12月23日      |       | 01日         |       | 证      |    |   |   |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司西安高陵分公司 | 2015年07月07日 | 33    | 2015年07月15日 | 33    | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司西安高陵分公司 | 2015年07月07日 | 300   | 2015年07月24日 | 300   | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司        | 2016年09月23日 | 4,000 | 2016年11月23日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司       | 2014年12月13日 | 500   | 2016年01月01日 | 500   | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司       | 2015年07月07日 | 100   | 2015年07月13日 | 100   | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司       | 2015年07月07日 | 100   | 2015年07月24日 | 100   | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司       | 2016年07月14日 | 3,000 |             | 0     | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 茂名大北农农牧科技有限公司         | 2014年12月13日 | 500   | 2016年01月01日 | 500   | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 茂名大北农农牧科技有限公司         | 2015年07月07日 | 200   | 2015年07月24日 | 200   | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 茂名大北农农牧科技有限公司         | 2015年07月07日 | 100   | 2015年07月13日 | 100   | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司揭阳分公司  | 2015年12月23日 | 900   | 2016年01月01日 | 900   | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司揭阳分公司  | 2015年07月07日 | 100   | 2015年07月13日 | 100   | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司         | 2014年12月13日 | 900   | 2016年01月01日 | 900   | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |

|                   |                        |     |                     |     |            |     |   |   |
|-------------------|------------------------|-----|---------------------|-----|------------|-----|---|---|
|                   | 日                      |     |                     |     |            |     |   |   |
| 浙江大北农农牧科<br>技有限公司 | 2015 年<br>07 月 07<br>日 | 50  | 2015 年 07 月<br>24 日 | 50  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 通辽大北农牧业科<br>技有限公司 | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200 | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200 | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 通辽大北农牧业科<br>技有限公司 | 2015 年<br>07 月 07<br>日 | 400 | 2015 年 07 月<br>24 日 | 400 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安陆大北农饲料科<br>技有限公司 | 2015 年<br>07 月 07<br>日 | 200 | 2015 年 07 月<br>24 日 | 200 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安陆大北农饲料科<br>技有限公司 | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 800 | 2016 年 01 月<br>01 日 | 800 | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 常德大北农饲料有<br>限公司   | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 40  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 40  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 常德大北农饲料有<br>限公司   | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 300 |                     | 0   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 常德大北农饲料有<br>限公司   | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 300 | 2015 年 10 月<br>13 日 | 300 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 常德大北农饲料有<br>限公司   | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 500 | 2016 年 01 月<br>01 日 | 500 | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 江西高安大北农饲<br>料有限公司 | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 65  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 65  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西高安大北农饲<br>料有限公司 | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 250 |                     | 0   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 江西高安大北农饲<br>料有限公司 | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 200 | 2015 年 10 月<br>13 日 | 200 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 天津昌农业科技有<br>限责任公司 | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 65  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 65  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |

|                    |                        |     |                     |     |            |     |   |   |
|--------------------|------------------------|-----|---------------------|-----|------------|-----|---|---|
| 天津昌农业科技有<br>限责任公司  | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 300 | 2016 年 01 月<br>01 日 | 300 | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 赤峰大北农农牧科<br>技有限公司  | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 30  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 30  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 新疆大北农牧业科<br>技有限公司  | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 40  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 40  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 新疆大北农牧业科<br>技有限公司  | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 150 | 2015 年 10 月<br>13 日 | 150 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 新疆大北农牧业科<br>技有限公司  | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 150 | 2016 年 01 月<br>01 日 | 150 | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 张掖大北农农牧科<br>技有限公司  | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 30  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 30  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 张掖大北农农牧科<br>技有限公司  | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 100 | 2015 年 10 月<br>13 日 | 100 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 宁夏大北农业科技实<br>业有限公司 | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 65  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 65  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 宁夏大北农业科技实<br>业有限公司 | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 200 | 2015 年 10 月<br>13 日 | 200 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 宁夏大北农业科技实<br>业有限公司 | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200 | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200 | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 德阳驰阳饲料科技<br>有限公司   | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 65  | 2015 年 09 月<br>30 日 | 65  | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 德阳驰阳饲料科技<br>有限公司   | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 250 |                     | 0   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 德阳驰阳饲料科技<br>有限公司   | 2015 年<br>09 月 30<br>日 | 100 | 2015 年 10 月<br>13 日 | 100 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 德阳驰阳饲料科技           | 2015 年                 | 100 | 2015 年 10 月         | 100 | 连带责任保      | 2 年 | 否 | 是 |

|                     |                  |        |                  |       |            |     |   |   |
|---------------------|------------------|--------|------------------|-------|------------|-----|---|---|
| 有限公司                | 09 月 30 日        |        | 13 日             |       | 证          |     |   |   |
| 德阳驰阳饲料科技有限公司        | 2015 年 12 月 23 日 | 300    | 2016 年 01 月 01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 福建大北农水产科<br>技有限公司   | 2015 年 09 月 30 日 | 150    | 2015 年 10 月 13 日 | 150   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 福建大北农水产科<br>技有限公司   | 2016 年 08 月 10 日 | 15,000 |                  | 0     | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 福建诏安泰枫生物<br>科技有限公司  | 2015 年 09 月 30 日 | 100    | 2015 年 10 月 13 日 | 100   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 福州大北农农牧科<br>技有限公司   | 2014 年 12 月 13 日 | 400    | 2016 年 01 月 01 日 | 400   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 龙岩大北农饲料有<br>限公司     | 2014 年 12 月 13 日 | 700    | 2016 年 01 月 01 日 | 700   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 漳州大北农农牧科<br>技有限公司   | 2014 年 12 月 13 日 | 4,000  | 2016 年 01 月 01 日 | 4,000 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 漳州绿色巨农生物<br>科技有限公司  | 2014 年 12 月 13 日 | 1,200  | 2016 年 01 月 01 日 | 1,200 | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 吉林大北农农牧科<br>技有限责任公司 | 2014 年 12 月 13 日 | 500    | 2016 年 01 月 01 日 | 500   | 连带责任保<br>证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 三明大北农农牧科<br>技有限公司   | 2015 年 12 月 23 日 | 200    | 2016 年 01 月 01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 哈尔滨大北农牧业<br>科技有限公司  | 2015 年 12 月 23 日 | 300    | 2016 年 01 月 01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 哈尔滨绿色巨农牧<br>业有限公司   | 2015 年 12 月 23 日 | 300    | 2016 年 01 月 01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 淮安市淮阴大北农<br>饲料有限公司  | 2015 年 12 月 23 日 | 200    | 2016 年 01 月 01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年 | 是 | 是 |

|                                 |                        |       |                     |       |            |                           |   |   |
|---------------------------------|------------------------|-------|---------------------|-------|------------|---------------------------|---|---|
|                                 | 日                      |       |                     |       |            |                           |   |   |
| 沈阳英大科技发展有限公司                    | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 300   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 辽宁大北农牧业科<br>技有限责任公司             | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 300   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 锦州大北农牧业科<br>技有限公司               | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 大连大北农牧业科<br>技有限责任公司             | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 吉林绿色巨农农业<br>科技有限公司              | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 南宁大北农饲料科<br>技有限责任公司             | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 800   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 800   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 桂林大北农饲料科<br>技有限公司               | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 300   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 眉山驰阳饲料科技<br>有限公司                | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 300   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 300   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 眉山驰阳饲料科技<br>有限公司                | 2016 年<br>07 月 14<br>日 | 2,000 | 2016 年 09 月<br>22 日 | 2,000 | 连带责任保<br>证 | 2 年                       | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农牧<br>科技有限公司              | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 500   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 500   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 晋中大北农农牧科<br>技有限公司               | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 海阳丰沃新农饲料<br>有限公司                | 2015 年<br>12 月 23<br>日 | 200   | 2016 年 01 月<br>01 日 | 200   | 连带责任保<br>证 | 1 年                       | 是 | 是 |
| 饶阳大北农农牧科<br>技有限责任公司等<br>48 家子公司 | 2016 年<br>04 月 15<br>日 | 3,660 | 2016 年 05 月<br>01 日 | 3,660 | 连带责任保<br>证 | 截至 2017<br>年 12 月 31<br>日 | 否 | 是 |

|  |                     |                   |                       |                                 |             |                     |               |                 |
|--|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------|---------------------|---------------|-----------------|
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司等 33 家子公司                  | 2016 年 08 月 10 日    | 2,000             | 2016 年 08 月 10 日      | 2,000                           | 连带责任保<br>证  | 截至 2017 年 12 月 31 日 | 否             | 是               |
| 北京科牧丰生物制药有限公司                            | 2016 年 09 月 23 日    | 15,000            | 2016 年 09 月 30 日      | 15,000                          | 连带责任保<br>证  | 不超过 5 年             | 否             | 是               |
| <b>报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)</b>             |                     | <b>207,160</b>    |                       | <b>报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)</b>   |             | <b>128,460</b>      |               |                 |
| <b>报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)</b>           |                     | <b>219,353</b>    |                       | <b>报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)</b>    |             | <b>134,653</b>      |               |                 |
| <b>子公司对子公司的担保情况</b>                      |                     |                   |                       |                                 |             |                     |               |                 |
| <b>担保对象名称</b>                            | <b>担保额度相关公告披露日期</b> | <b>担保额度</b>       | <b>实际发生日期 (协议签署日)</b> | <b>实际担保金额</b>                   | <b>担保类型</b> | <b>担保期</b>          | <b>是否履行完毕</b> | <b>是否为关联方担保</b> |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                    |                     | 0                 |                       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)          |             | 0                   |               |                 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                  |                     | 0                 |                       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)           |             | 0                   |               |                 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                        |                     |                   |                       |                                 |             |                     |               |                 |
| <b>报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)</b>           |                     | <b>264,976.34</b> |                       | <b>报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)</b> |             | <b>143,948.77</b>   |               |                 |
| <b>报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)</b>         |                     | <b>277,169.34</b> |                       | <b>报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)</b>  |             | <b>155,092.03</b>   |               |                 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |                     |                   |                       | 16.77%                          |             |                     |               |                 |
| 其中:                                      |                     |                   |                       |                                 |             |                     |               |                 |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                |                     |                   |                       |                                 |             |                     |               |                 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)    |                     |                   |                       | 6,000                           |             |                     |               |                 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                  |                     |                   |                       | 0                               |             |                     |               |                 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |                     |                   |                       | 6000                            |             |                     |               |                 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |                     |                   |                       | 无                               |             |                     |               |                 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                     |                     |                   |                       | 无                               |             |                     |               |                 |

注：上述为资产负债率超过 70%的子公司安徽长风农牧科技有限公司提供的担保系经 2016 年 8 月 26 日召开的公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称       | 是否关联交易 | 产品类型    | 委托理财金额  | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益     | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|-------------|--------|---------|---------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|----------|-----------|-------------|
| 北京银行学院路支行   | 否      | 保本浮动收益型 | 290,500 | 2016年01月07日 | 2016年09月01日 | 浮动收益   | 290,500    |              | 65.47    | 65.47     | 65.47       |
| 中国农业银行中关村支行 | 否      | 保本浮动收益型 | 161,950 | 2016年01月06日 | 2016年07月08日 | 浮动收益   | 161,950    |              | 45.32    | 45.32     | 45.32       |
| 平安银行世纪金源支行  | 否      | 保本浮动收益型 | 269,100 | 2016年05月10日 | 2017年01月04日 | 浮动收益   | 243,950    |              | 97.66    | 97.66     | 97.66       |
| 北京银行学院路支行   | 否      | 保本保证收益型 | 297,000 | 2016年01月01日 | 2016年07月26日 | 保证收益   | 297,000    |              | 1,469.71 | 1,469.71  | 1,469.71    |
| 中国民生银行成府路支行 | 否      | 保证收益型   | 280,000 | 2016年01月01日 | 2016年11月29日 | 保证收益   | 280,000    |              | 1,757.58 | 1,757.58  | 1,757.58    |
| 中国民生银行成府路支行 | 否      | 保本浮动收益  | 85,000  | 2016年01月01日 | 2017年03月18日 | 浮动收益   | 30,000     |              | 281.32   | 227.5     | 227.50      |
| 兴业银行海淀支行    | 否      | 保本浮动收益  | 80,000  | 2016年01月01日 | 2017年03月02日 | 浮动收益   | 40,000     |              | 297.73   | 155.21    | 155.21      |
| 北京银行学院路支行   | 否      | 保本浮动收益型 | 25,200  | 2016年03月11日 | 2016年11月09日 | 浮动收益   | 25,200     |              | 14.93    | 14.93     | 14.93       |
| 北京银行        | 否      | 保本保证    | 36,000  | 2016年       | 2016年       | 保证收益   | 36,000     |              | 126.39   | 126.39    | 126.39      |

|                 |   |          |        |             |             |      |        |  |       |       |       |
|-----------------|---|----------|--------|-------------|-------------|------|--------|--|-------|-------|-------|
| 学院路支行           |   | 收益型      |        | 01月08日      | 09月21日      |      |        |  |       |       |       |
| 中国农业银行中关村支行     | 否 | 保本保证收益型  | 5,000  | 2016年10月14日 | 2016年11月18日 | 保证收益 | 5,000  |  | 12.11 | 12.11 | 12.11 |
| 中国农业银行中关村支行     | 否 | 保本浮动收益型  | 14,000 | 2016年11月02日 | 2016年12月29日 | 浮动收益 | 14,000 |  | 39.18 | 39.18 | 39.18 |
| 中国农业银行伊宁县支行营业部  | 否 | 保本浮动收益型  | 2,100  | 2016年12月29日 | 2017年01月16日 | 浮动收益 |        |  | 0.23  |       | -     |
| 中国农业银行青岛市南区第三支行 | 否 | 保本浮动收益型  | 65,884 | 2016年01月05日 | 2017年01月06日 | 浮动收益 | 64,894 |  | 16.47 | 16.42 | 16.42 |
| 交通银行南京卫桥支行      | 否 | 保本浮动收益型  | 3,000  | 2016年03月07日 | 2016年12月30日 | 浮动收益 | 3,000  |  | 8.15  | 8.15  | 8.15  |
| 中国建设银行南京大行宫支行   | 否 | 保本浮动收益型  | 2,000  | 2016年03月03日 | 2016年07月26日 | 浮动收益 | 2,000  |  | 22.88 | 22.88 | 22.88 |
| 宁波银行南京中山北路支行    | 否 | 保本浮动收益型  | 19,000 | 2016年03月01日 | 2016年12月12日 | 浮动收益 | 19,000 |  | 75.11 | 75.11 | 75.11 |
| 中国建设银行南京万达广场分理处 | 否 | 保本浮动收益型  | 2,500  | 2015年09月18日 | 2016年02月17日 | 浮动收益 | 2,500  |  | 34.7  | 34.7  | 34.70 |
| 中国农业银行西安高陵县支行   | 否 | 保本浮动收益型  | 23,534 | 2016年01月04日 | 2016年11月25日 | 浮动收益 | 23,534 |  | 19.29 | 19.29 | 19.29 |
| 中国农业银行福州国货支行    | 否 | 非保本浮动收益型 | 500    | 2016年04月08日 | 2016年04月18日 | 浮动收益 | 500    |  | 0.32  | 0.32  | 0.32  |
| 中国农业银行福州鼓山支行    | 否 | 非保本浮动收益型 | 400    | 2016年04月08日 | 2016年04月18日 | 浮动收益 | 400    |  | 0.25  | 0.25  | 0.25  |
| 中国银行            | 否 | 保本浮动     | 300    | 2016年       | 2016年       | 浮动收益 | 300    |  | 0.06  | 0.06  | 0.06  |

|                     |   |          |                     |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
|---------------------|---|----------|---------------------|-------------|-------------|------|---------------------|--|-----------------|-----------------|---------|
| 福州晋安支行              |   | 收益型      |                     | 04月12日      | 04月18日      |      |                     |  |                 |                 |         |
| 中国农业银行福州鼓山支行        | 否 | 保本浮动收益型  | 6,500               | 2016年09月09日 | 2016年12月29日 | 浮动收益 | 6,500               |  | 7.59            | 7.59            | 7.59    |
| 中国农业银行诏安县支行南诏分理处    | 否 | 非保本浮动收益型 | 2,000               | 2016年03月18日 | 2016年03月21日 | 浮动收益 | 2,000               |  | 0.38            | 0.38            | 0.38    |
| 中国农业银行怀柔城北支行        | 否 | 非保本浮动收益型 | 52,860              | 2016年01月12日 | 2017年01月18日 | 浮动收益 | 45,660              |  | 37.81           | 35.24           | 35.24   |
| 国泰君安证券股份有限公司        | 否 | 货币市场基金   | 20,300.1            | 2016年01月05日 | 2016年10月10日 | 浮动收益 | 20,300.1            |  | 168.69          | 168.69          | 168.69  |
| 中信银行怀柔支行            | 否 | 保本浮动收益型  | 1,500               | 2016年01月05日 |             | 浮动收益 | 400                 |  | 15.91           | 10.37           | 10.37   |
| 银华基金管理有限公司          | 否 | 货币市场基金   | 2,233,367.52        | 2016年01月01日 |             | 浮动收益 | 2,205,104.13        |  | 2,210.33        | 2,208.06        | 2208.06 |
| 国海证券股份有限公司          | 否 | 资产管理计划   | 9,553.73            | 2016年12月16日 | 2017年06月25日 | 浮动收益 |                     |  | 41.57           |                 | -       |
| <b>合计</b>           |   |          | <b>3,989,049.35</b> | --          | --          | --   | <b>3,819,692.23</b> |  | <b>6,867.14</b> | <b>6,618.57</b> | --      |
| 委托理财资金来源            |   |          | 自有资金及暂时闲置募集资金       |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     |   |          | 0                   |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
| 涉诉情况（如适用）           |   |          | 无                   |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） |   |          | 2015年04月10日         |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
|                     |   |          | 2015年11月06日         |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
|                     |   |          | 2016年11月23日         |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） |   |          | 2015年05月05日         |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
|                     |   |          | 2015年11月24日         |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
|                     |   |          | 2016年12月09日         |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |
| 未来是否还有委托理财计划        |   |          | 是                   |             |             |      |                     |  |                 |                 |         |

注：①上述委托理财按照合作方名称进行汇总，委托理财金额为本期委托理财发生额与上年末未到期理财金额的的合计数。

②银华货币市场基金理财和中信银行怀柔支行理财无固定期限，交易日可随时申请赎回。

## （2）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）年度精准扶贫概要

##### ① 成立专门的扶贫工作组

自国家提出坚决打赢扶贫攻坚战的号召以来，公司积极响应国家号召，将国家的扶贫战略与企业的发展高度融合。2016 年年初，首先在公司专门成立了扶贫工作组：公司扶贫工作领导小组、扶贫工作办公室和扶贫工作事业部。公司扶贫工作领导小组组长由公司董事长邵根伙博士亲自担任，各产业、事业部负责人担任副组长，公司总部专门设立扶贫工作办公室，统筹、协调、督查与沟通各项扶贫工作；各产业、事业部负责人担任扶贫工作事业部部长，负责扶贫区域确定、扶贫项目的立项及组织实施。

##### ② 发起成立农业产业扶贫联盟

2016 年 9 月 19 日，在国务院扶贫办的指导下，中国扶贫志愿服务促进会的组织领导下，公司作为牵头单位，联合中国农业大学、中国土特、三聚环保、德青源、华大基因、新发地等 160 余家单位，成立了“中国扶贫志愿服务促进会农业产业扶贫联盟”，公司当选联盟主席单位。

**联盟目标：**打造农业产业扶贫综合服务平台。

**联盟宗旨：**围绕改变贫困地区落后面貌，以贫困县、贫困村摘帽以及建档立卡贫困户脱贫致富为基本宗旨，充分发挥农业产业化龙头企业在产业扶贫中的带动作用，解决贫困地区和贫困人口的脱贫问题，建立以扶贫为基础的产业项目，全面推进小康建设。

**联盟的业务范围：**为全国贫困地区农业产业项目搭建信息发布、对接平台、投融资平台；为扶贫项目提供大数据跟踪和支持；推荐成员企业参与农业产业化扶贫工程，支持贫困地区

农业产业发展，促进贫困县、贫困村以及建档立卡贫困户脱贫。

### ③ 发起成立中国扶贫研究院

2016 年 11 月 6 日，公司与中国人民大学共同成立“中国扶贫研究院”，公司董事长个人出资 1,000 万元，用于机构和能力建设，保证研究院的可持续发展。

**研究院目标：**建成在国内外具有重要影响的一流学术和政策研究、咨询机构。

**研究院研究领域：**贫困的定义与标准的测量、贫困原因分析、扶贫政策及其效果分析、扶贫规划、产业精准扶贫、资产收益扶贫、互联网+扶贫、扶贫移民搬迁、金融扶贫、教育和健康扶贫、社会扶贫等方面的理论与实践。

### ④ 积极开展扶贫项目

公司创业 20 多年来，发展不忘回馈社会，一直热衷于推动公益事业与扶贫事业的发展，在实施战略布局上，优先选择在贫困县建设生产基地。截止 2016 年底，公司总计开展 10 多个扶贫项目，涉及多个国家级贫困县，预计可实现脱贫人口 2 万人以上。

### ⑤ 初步探索出可行的扶贫模式

公司在推动产业发展与扶贫事业的同时，积极行动，初步探索了“合作社+家庭农场+贫困户”、“贫困户资产收益+农场务工”、“贫困户参与委托制种”等扶贫模式，为下一步扶贫工作奠定了坚实基础。

## (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

| 指标                 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况             | ——   | ——      |
| 其中： 1.资金           | 万元   | 17,000  |
| 2.物资折款             | 万元   |         |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数    | 人    | 20,000  |
| 二、分项投入             | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫           | ——   | ——      |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | ——   | 农林产业扶贫  |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数     | 个    | 10      |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额   | 万元   | 17,000  |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数  | 人    | 20,000  |

### (3) 后续精准扶贫计划

#### 公司 2017—2020 年扶贫工作总体规划

##### ① 指导思想

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

##### ② 总体目标

**推进“三百”工程：帮扶百县、投资百个项目、带动百万农民脱贫**

##### ③ 扶贫方式

###### 产业扶贫

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

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

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

###### 互联网+扶贫

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

### 人才培养扶贫

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

## 2、履行其他社会责任的情况

具体内容详见2017年3月31日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上“北京大北农业科技集团股份有限公司2016年度社会责任报告”。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

| 企业社会责任报告 |           |           |             |                      |      |
|----------|-----------|-----------|-------------|----------------------|------|
| 企业性质     | 是否含环境方面信息 | 是否含社会方面信息 | 是否含公司治理方面信息 | 报告披露标准               |      |
|          |           |           |             | 国内标准                 | 国外标准 |
| 私企       | 是         | 是         | 是           | 深圳证券交易所《规范运作指引》要求的标准 |      |

### 具体情况说明

|                                      |          |
|--------------------------------------|----------|
| 1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）           | 否        |
| 2.公司年度环保投支出金额（万元）                    | 1,512.72 |
| 3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效                 | 良好       |
| 4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元） | 2,280.16 |
| 5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）      | 927.49   |

## 十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

| 项 目              | 本次变动前                |                | 本次变动增减（+，-） |    |                      |                    |                      | 本次变动后                |                |
|------------------|----------------------|----------------|-------------|----|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                  | 数量                   | 比例             | 发行新股        | 送股 | 公积金转<br>股            | 其他                 | 小计                   | 数量                   | 比例             |
| <b>一、有限售条件股份</b> | <b>1,212,386,901</b> | <b>44.35%</b>  |             |    | <b>572,822,899</b>   | <b>-80,679,645</b> | <b>492,143,254</b>   | <b>1,704,530,155</b> | <b>41.57%</b>  |
| 2、国有法人持股         | 32,223,415           | 1.18%          |             |    | 16,111,708           | 0                  | 16,111,708           | 48,335,123           | 1.18%          |
| 3、其他内资持股         | 1,180,163,486        | 43.17%         |             |    | 556,711,191          | -112,903,061       | 443,808,130          | 1,623,971,616        | 39.60%         |
| 其中：境内法人持股        | 37,593,984           | 1.38%          |             |    | 18,796,992           | 0                  | 18,796,992           | 56,390,976           | 1.38%          |
| 境内自然人持股          | 1,040,528,688        | 38.06%         |             |    | 486,893,793          | -112,903,061       | 373,990,732          | 1,414,519,420        | 34.49%         |
| 4、外资持股           |                      |                |             |    |                      | 32,223,416         | 32,223,416           | 32,223,416           | 0.79%          |
| 其中：境外法人持股        |                      |                |             |    |                      | 0                  | 0                    | 0                    | 0.00%          |
| 境外自然人持股          |                      |                |             |    |                      | 32,223,416         | 32,223,416           | 32,223,416           | 0.79%          |
| <b>二、无限售条件股份</b> | <b>1,521,392,514</b> | <b>55.65%</b>  |             |    | <b>794,066,808</b>   | <b>80,679,645</b>  | <b>874,746,453</b>   | <b>2,396,138,967</b> | <b>58.43%</b>  |
| 1、人民币普通股         | 1,521,392,514        | 55.65%         |             |    | 794,066,808          | 80,679,645         | 874,746,453          | 2,396,138,967        | 58.43%         |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>2,733,779,415</b> | <b>100.00%</b> |             |    | <b>1,366,889,707</b> | <b>0</b>           | <b>1,366,889,707</b> | <b>4,100,669,122</b> | <b>100.00%</b> |

#### 股份变动的原因

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

2、公司实施2015年度权益分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转

增1,366,889,707股。

3、公司第三届董事邱玉文先生、第三届监事王平先生离任满6个月不满18个月，其持有的公司股票50%解除锁定。

4、公司监事张颀先生本期通过二级市场买入公司股票，其中75%转为高管锁定股份。

5、公司第三届董事李绍明先生离任满18个月，其持有的公司股票100%解除锁定。

6、持有公司限售股的股东黄培钊先生股东身份由境内自然人变更为境外自然人。

### 股份变动的批准情况

公司2015年度权益分配方案已获2016年4月29日召开的公司2015年度股东大会审议通过。

### 股份变动的过户情况

公司2015年度权益分配所转增股份已由中登公司于2016年5月11日直接记入股东证券账户。

### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

按最新股本4,100,669,122股计算，2016年度基本每股收益为0.22元，稀释每股收益为0.22元，2016年12月31日归属于上市公司股东的每股净资产为2.26元。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数    | 期末限售股数        | 限售原因  | 解除限售日期                                     |
|------|-------------|------------|-------------|---------------|---|--|
| 邵根伙  | 874,899,536 | 10,741,139 | 432,079,199 | 1,296,237,596 | 高管锁定限售、非公开发行限售；2016年5月10日，公司实施2015年度权益分配，以公积金转增股本，每10股转增5股，限售股增加432,079,199股。 | 2016年1月1日重新核定高管锁定部分，解锁10,741,139股          |
| 邱玉文  | 103,312,807 | 51,656,403 | 25,828,201  | 77,484,605    | 高管离任限售；2016年5月10日，公司实施2015年度权益分配，以公积金转  | 2016年2月24日解除限售51,656,403股，2017年2月24日将全部解除限 |

|                                  |            |  |            |            |  |                     |
|----------------------------------|------------|--|------------|------------|--|---------------------|
|                                  |            |  |            |            | 增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 25,828,201 股。   | 售                   |
| 北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划 | 32,223,415 |  | 16,111,707 | 48,335,122 | 非公开发行股份限售；2016 年 5 月 10 日，公司实施 2015 年度权益分派，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 16,111,707 股。 | 2018 年 11 月 5 日解除限售 |
| 中信证券—中信银行—中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划   | 32,223,415 |  | 16,111,707 | 48,335,122 | 非公开发行股份限售；2016 年 5 月 10 日，公司实施 2015 年度权益分派，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 16,111,707 股。 | 2018 年 11 月 5 日解除限售 |
| 国华人寿保险股份有限公司—万能三号                | 26,852,846 |  | 13,426,423 | 40,279,269 | 非公开发行股份限售；2016 年 5 月 10 日，公司实施 2015 年度权益分派，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 13,426,423 股。 | 2018 年 11 月 5 日解除限售 |
| 重庆中新融拓投资中心（有限合伙）                 | 26,852,846 |  | 13,426,423 | 40,279,269 | 非公开发行股份限售；2016 年 5 月 10 日，公司实施 2015 年度权益分派，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 13,426,423 股。 | 2018 年 11 月 5 日解除限售 |
| 黄培钊                              | 21,482,277 |  | 10,741,139 | 32,223,416 | 非公开发行股份限售；2016 年 5 月 10 日，公司实  | 2018 年 11 月 5 日解除限售 |

|                            |            |  |            |            |  |   |                          |
|----------------------------|------------|--|------------|------------|--|---|--------------------------|
|                            |            |  |            |            |  | 施2015年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增5股，限售股增加10,741,139股。                         |                          |
| 现代种业发展基金有限公司               | 21,482,277 |  | 10,741,139 | 32,223,416 |  | 非公开发行股份限售；2016年5月10日，公司实施2015年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增5股，限售股增加10,741,139股。 | 2018年11月5日解除限售           |
| 薛素文                        | 11,054,788 |  | 5,527,394  | 16,582,182 |  | 高管锁定限售；2016年5月10日，公司实施2015年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增5股，限售股增加5,527,394股。     | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25% |
| 广东温氏投资有限公司                 | 10,741,138 |  | 5,370,569  | 16,111,707 |  | 非公开发行股份限售；2016年5月10日，公司实施2015年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增5股，限售股增加5,370,569股。  | 2018年11月5日解除限售           |
| 平安资产—工商银行—平安资产鑫享7号保险资产管理产品 | 10,741,138 |  | 5,370,569  | 16,111,707 |  | 非公开发行股份限售；2016年5月10日，公司实施2015年度权益分派，以公积金转增股本，每10股转增5股，限售股增加5,370,569股。  | 2018年11月5日解除限售           |
| 西藏自治区投资                    | 10,741,138 |  | 5,370,569  | 16,111,707 |  | 非公开发行股份   | 2018年11月5                |

|      |               |            |             |               |  |       |
|------|---------------|------------|-------------|---------------|--|-------|
| 有限公司 |               |            |             |               | 限售；2016 年 5 月 10 日，公司实施 2015 年度权益分派，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 5,370,569 股。 | 日解除限售 |
| 其他   | 29,779,280    | 18,293,353 | 12,729,110  | 24,215,037    | 2016 年 5 月 10 日，公司实施 2015 年度权益分派，以公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，限售股增加 12,729,110 股。   | --    |
| 合计   | 1,212,386,901 | 80,690,895 | 572,834,149 | 1,704,530,155 | --   | --    |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司年初股本总数为 2,733,779,415 股，本期资本公积金转增新增股本 1,366,889,707 股，期末股本总数为 4,100,669,122 股。对公司资产和负债结构不产生影响。对股东结构的影响详见第六节“股份变动情况”。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |         |                     |         |                   |   |                    |   |
|-------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 123,221 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 129,237 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的 | 0 |
|-------------|---------|---------------------|---------|-------------------|---|--------------------|---|

|   |   | 数      |               |             | (如有)(参见注 8)   |              |         | 优先股股东总数(如有)(参见注 8) |
|---|---|--------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------|--------------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                 |   |        |               |             |               |              |         |                    |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况  | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |                    |
|   |   |        |               |             |               |              | 股份状态    | 数量                 |
| 邵根伙                                     | 境内自然人   | 42.15% | 1,728,316,795 | 576,105,599 | 1,296,237,596 | 432,079,199  | 质押      | 1,479,890,000      |
| 邱玉文                                     | 境内自然人   | 3.76%  | 154,116,710   | 50,803,903  | 77,484,605    | 76,632,105   | 质押      | 28,700,000         |
| 甄国振                                     | 境内自然人   | 2.93%  | 120,319,872   | 31,218,358  |               | 120,319,872  | 质押      | 46,500,000         |
| 赵雁青                                     | 境内自然人   | 1.99%  | 81,695,662    | 27,231,888  |               | 81,695,662   | 质押      | 24,000,000         |
| 全国社保基金一一八组合                             | 其他  | 1.43%  | 58,532,312    | 42,268,533  |               | 58,532,312   |         |                    |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 国有法人  | 1.20%  | 49,099,800    | 16,366,600  |               | 49,099,800   |         |                    |
| 中信证券—中信银行—中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划          | 其他  | 1.18%  | 48,335,122    | 16,111,707  | 48,335,122    |              |         |                    |
| 北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划        | 其他  | 1.18%  | 48,335,122    | 16,111,707  | 48,335,122    |              |         |                    |
| 重庆中新融拓投资中心(有限合伙)                        | 境内非国有法人   | 0.98%  | 40,279,269    | 13,426,429  | 40,279,269    |              | 质押      | 40,279,269         |
| 国华人寿保险股份有限公司—万能三号                       | 其他  | 0.98%  | 40,279,269    | 13,426,429  | 40,279,269    |              |         |                    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 中信证券—中信银行—中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划、北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划、重庆中新融拓投资中心(有限合伙)、国华人寿保险股份有限公司—万能三号的股份全部为参与公司 2015 年非公开发行股票所得,股份限售期间为 2015 年 11 月 5 日-2018 年 11 月 4 日。 |        |               |             |               |              |         |                    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述前十名股东中,邵根伙先生为本公司控股股东、董事长、总裁,除此以外,本公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知股东之间是否属于《上市公司股东持  |        |               |             |               |              |         |                    |

|  | 股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。                                       |        |             |
|--|--|--------|-------------|
| <b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>                                 |  |        |             |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |
|  |  | 股份种类   | 数量          |
| 邵根伙  | 432,079,199  | 人民币普通股 | 432,079,199 |
| 甄国振  | 120,319,872  | 人民币普通股 | 120,319,872 |
| 赵雁青  | 81,695,662   | 人民币普通股 | 81,695,662  |
| 邱玉文  | 76,632,105   | 人民币普通股 | 76,632,105  |
| 全国社保基金一一八组合  | 58,532,312   | 人民币普通股 | 58,532,312  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 49,099,800   | 人民币普通股 | 49,099,800  |
| 李绍明  | 27,877,085   | 人民币普通股 | 27,877,085  |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红<br>—个人分红-018L-FH002 深                    | 25,197,046   | 人民币普通股 | 25,197,046  |
| 全国社保基金一一七组合  | 24,299,910   | 人民币普通股 | 24,299,910  |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红<br>—团体分红-018L-FH001 深                    | 23,597,411   | 人民币普通股 | 23,597,411  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 无  |        |             |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

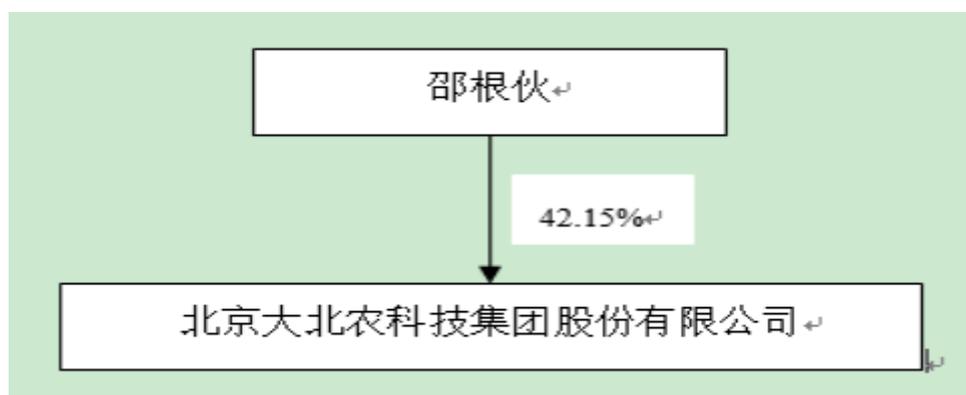
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

2015年7月10日，公司控股股东、实际控制人邵根伙先生，关于参与公司2015年非公开发行股票作出承诺如下：在公司本次非公开发行股票完成后六个月内，本人无减持大北农股票的计划，不会减持大北农股票；若本人未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归大北农所有。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务           | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期              | 任期终止日期              | 期初持股数(股)          | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股)       | 期末持股数(股)          |
|-----|--------------|------|----|----|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------------|
| 邵根伙 | 董事长、<br>总裁   | 现任   | 男  | 52 | 2007年<br>10月23<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 1,152,211<br>,196 | 0           | 0           | 576,105,5<br>99 | 1,728,316<br>,795 |
| 薛素文 | 董事、常<br>务副总裁 | 现任   | 男  | 43 | 2007年<br>10月23<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 14,739,71<br>8    | 0           | 5,527,395   | 7,369,859       | 16,582,18<br>2    |
| 张立忠 | 董事           | 现任   | 男  | 43 | 2015年<br>08月07<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 9,745,364         | 0           | 0           | 4,872,681       | 14,618,04<br>5    |
| 冯玉军 | 独立董事         | 现任   | 男  | 46 | 2013年<br>12月19<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 0                 | 0           | 0           | 0               | 0                 |
| 陈磊  | 独立董事         | 现任   | 男  | 45 | 2013年<br>12月19<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 0                 | 0           | 0           | 0               | 0                 |
| 季卫国 | 监事会主<br>席    | 现任   | 男  | 48 | 2015年<br>08月24<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 20,000            | 0           | 0           | 10,000          | 30,000            |
| 张颀  | 职工监事         | 现任   | 男  | 45 | 2013年<br>12月19<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 0                 | 15,000      | 0           | 7,500           | 22,500            |
| 毛丽  | 职工监事         | 现任   | 女  | 33 | 2016年<br>02月26<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 0                 | 0           | 0           | 0               | 0                 |
| 宋维平 | 高级副总<br>裁    | 现任   | 男  | 53 | 2007年<br>10月23<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 2,810,940         | 0           | 0           | 1,405,469       | 4,216,409         |
| 吴文  | 高级副总<br>裁    | 现任   | 男  | 51 | 2013年<br>12月19<br>日 | 2020年<br>02月09<br>日 | 11,562,52<br>3    | 0           | 0           | 5,781,262       | 17,343,78<br>5    |
| 陈忠恒 | 副总裁、         | 现任   | 男  | 42 | 2007年               | 2020年               | 2,258,916         | 0           | 0           | 1,129,459       | 3,388,375         |

|     |       |    |    |    |             |             |               |        |           |             |               |   |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|---------------|--------|-----------|-------------|---------------|---|
|     | 董事会秘书 |    |    |    | 10月23日      | 02月09日      |               |        |           |             |               |   |
| 林孙雄 | 财务负责人 | 现任 | 男  | 42 | 2016年02月26日 | 2020年02月09日 | 0             | 0      | 0         | 0           | 0             | 0 |
| 朱琳  | 职工监事  | 离任 | 女  | 37 | 2013年12月19日 | 2016年02月26日 | 0             | 0      | 0         | 0           | 0             | 0 |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 1,193,348,657 | 15,000 | 5,527,395 | 596,681,829 | 1,784,518,091 |   |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因   |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 薛素文 | 董事    | 任免 | 2016年02月26日 | 职务调整 |
| 林孙雄 | 财务负责人 | 任免 | 2016年02月26日 | 被选举  |
| 朱琳  | 职工监事  | 离任 | 2016年02月26日 | 个人原因 |
| 毛丽  | 职工监事  | 任免 | 2016年02月26日 | 被选举  |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

### （一）非独立董事：

1、邵根伙先生，中国农业大学农学博士，1994年创办公司，现任本公司董事长、总裁职务，主要社会任职包括：中国饲料工业协会副会长、中国动物保健品协会副理事长、中国农业技术推广协会副会长、中国种业协会副会长、中国畜牧业协会副会长、中关村农业生物技术产业联盟理事长等。

2、薛素文先生，北京大学光华管理学院工商管理硕士，中国注册会计师，1996年加入本公司，历任本公司财务主管、财务经理、财务总监，现任本公司董事、北京农信互联科技有限公司总裁职务，负责北京农信互联科技有限公司整体运营事务。

3、张立忠先生，东北农业大学农业推广硕士，1999年加入本公司，历任哈尔滨大北农农

牧科技有限公司总经理，现任本公司董事、猪业科技产业高级副总裁、东北区总裁、山东事业部总裁职务，负责猪业科技产业东北区、山东区的整体运营事务。

## （二）独立董事：

1、冯玉军先生，中国人民大学法学理论专业博士，自2013年12月起担任本公司独立董事。历任西北师范大学助教、讲师、副教授、中国人民大学法学院副教授，现任中国人民大学法学院教授、博士生导师，中国人民大学国家发展与战略研究院社会转型与治理中心主任，《朝阳法律评论》主编。主要社会兼职有中国法学会立法学研究会副会长、中国特色社会主义法学理论研究会常务理事。

2、陈磊先生，美国德克萨斯州大学管理学博士，自2013年12月起担任本公司独立董事。历任美国佐治亚州立大学商学院助理教授，现任北京大学光华管理学院会计系副教授、博士生导师、北大光华管理学院院长助理、会计专业硕士项目执行主任。主要社会兼职有中国会计学会管理会计专业委员会委员。

## （三）监事：

1、季卫国先生，中国人民大学财政金融学院经济学硕士，2002年6月加入本公司，历任本公司财务中心融资主管、投资发展部总经理，现任北京金色农华种业科技股份有限公司总裁以及公司监事会主席等职务，负责公司种子产业总部日常经营管理事务及生物技术中心日常经营管理事务。

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

3、毛丽女士，西南大学外国语学院硕士，2010年加入本公司，历任北京金色农华种业科技股份有限公司国际事务部国际业务专员，现任本公司法务证券部助理，负责协助部门相关证券工作。

## （四）高级管理人员：

1、邵根伙先生，见非独立董事1。

2、宋维平先生，西南大学荣昌校区（原四川畜牧兽医学院）畜牧专业学士，中国科学院研究生院生态学硕士，北京大学工商管理硕士，中国农业大学生态学博士。历任四川畜牧兽医学院（现西南大学荣昌校区）成教职教学院常务副院长副教授、北京市农林科学院畜牧兽医研究所所长副研究员。2005年加入本公司，历任公司董事、副总裁、高级副总裁，中国农

民大学副校长等职务。现任本公司常务副总裁、技术中心主任、中央研究院院长，负责公司技术体系日常经营管理事务，及科研项目申报、管理事务。

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

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

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

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

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

### 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务         | 任期起始日期      | 任期终止日期  | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|--------------------|-------------|---------|---------------|
| 冯玉军    | 《朝阳法律评论》        | 主编                 | 2009年01月01日 |         | 否             |
| 冯玉军    | 中国法学会立法学研究会     | 秘书长                | 2009年10月18日 |         | 否             |
| 冯玉军    | 中国特色社会主义法治理论研究会 | 常务理事               | 2015年07月01日 |         | 否             |
| 陈磊     | 北京大学光华管理学院      | 博士生导师、会计专业硕士项目执行主任 | 2008年08月01日 |         | 是             |
| 陈磊     | 华电重工科技股份有限公司    | 独立董事               | 2014年07月24  | 2017年07 | 是             |

|    |              |      |                  |                  |   |
|----|--------------|------|------------------|------------------|---|
|    |              |      | 日                | 月 23 日           |   |
| 陈磊 | 曙光信息产业股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 05 月 08 日 | 2017 年 02 月 18 日 | 是 |

### 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 邵根伙 | 董事长、总裁    | 男  | 52 | 现任   | 108.32       | 否            |
| 薛素文 | 董事        | 男  | 43 | 现任   | 125.92       | 否            |
| 张立忠 | 董事        | 男  | 43 | 现任   | 108.22       | 否            |
| 冯玉军 | 独立董事      | 男  | 46 | 现任   | 14.29        | 否            |
| 陈磊  | 独立董事      | 男  | 45 | 现任   | 14.29        | 否            |
| 季卫国 | 监事会主席     | 男  | 48 | 现任   | 87.16        | 否            |
| 张颀  | 职工监事      | 男  | 45 | 现任   | 45           | 否            |
| 毛丽  | 职工监事      | 女  | 33 | 现任   | 16.25        | 否            |
| 宋维平 | 副总裁       | 男  | 53 | 现任   | 119.23       | 否            |
| 吴文  | 副总裁       | 男  | 51 | 现任   | 138.55       | 否            |
| 林孙雄 | 财务负责人     | 男  | 42 | 现任   | 97.03        | 否            |
| 陈忠恒 | 副总裁、董事会秘书 | 男  | 42 | 现任   | 93.7         | 否            |
| 朱琳  | 职工监事      | 女  | 37 | 离任   |              | 否            |
| 合计  | --        | -- | -- | --   | 967.96       | --           |

### 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 1,235            |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 18,415           |
| 在职员工的数量合计（人）              | 19,650           |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 19,650           |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0                |
| <b>专业构成</b>               |                  |
| <b>专业构成类别</b>             | <b>专业构成人数（人）</b> |
| 生产人员                      | 5,305            |
| 销售人员                      | 9,650            |
| 技术人员                      | 1,630            |
| 财务人员                      | 811              |
| 行政人员                      | 2,254            |
| <b>合计</b>                 | <b>19,650</b>    |
| <b>教育程度</b>               |                  |
| <b>教育程度类别</b>             | <b>数量（人）</b>     |
| 博士                        | 96               |
| 硕士                        | 735              |
| 本科                        | 7,609            |
| 大专                        | 7,390            |
| 高中及以下                     | 3,820            |
| <b>合计</b>                 | <b>19,650</b>    |

### 2、薪酬政策

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

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

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

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

### 3、培训计划

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

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

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

| 序号 | 制度名称          | 公告时间       | 审议会议                      |
|----|---------------|------------|---------------------------|
| 1  | 公司章程（2016年4月） | 2016-4-30  | 第三届董事会第三十三次会议/2015 年度股东大会 |
| 2  | 风险投资管理制度      | 2016-11-22 | 第三届董事会第四十六次会议             |

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

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于控股股东与上市公司关系

公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控

股股东的人员、资产、财务分开，机构、业务独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和公司相关规定的选聘程序选举董事，公司现董事会由5名董事组成，其中独立董事2名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求；董事会下设四个专门委员会，其中独立董事占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真出席董事会和股东大会，勤勉履职并对所议事项表示明确的个人意见。积极参加中国证监会、证券交易所等组织的培训，切实提高履职能力。

### 4、关于监事与监事会

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

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

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

### 6、关于相关利益者

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

### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司严格按照制度规定真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上

海证券报》、巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）为信息披露媒体，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流，确保公司所有股东能够以平等的机会获知公司重要信息。

## 8、内部审计制度

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立

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

### 2、人员独立

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

### 3、资产独立

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

#### 4、机构独立

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

#### 5、财务独立

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引           |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.06%  | 2016 年 03 月 30 日 | 2017 年 03 月 31 日 | 公告编号: 2016-017 |
| 2015 年度股东大会     | 年度股东大会 | 47.33%  | 2016 年 04 月 29 日 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告编号: 2016-028 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.17%  | 2016 年 06 月 06 日 | 2016 年 06 月 07 日 | 公告编号: 2016-035 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.22%  | 2016 年 08 月 26 日 | 2016 年 08 月 27 日 | 公告编号: 2016-057 |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.19%  | 2016 年 10 月 17 日 | 2016 年 10 月 18 日 | 公告编号: 2016-071 |
| 2016 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.23%  | 2016 年 12 月 08 日 | 2016 年 12 月 09 日 | 公告编号: 2016-079 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 冯玉军          | 18           | 17     | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 陈磊           | 18           | 16     | 1         | 1      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 3      |           |        |      |               |

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

第三届董事会审计委员会由陈磊先生、冯玉军先生、薛素文先生担任，主任委员由陈磊先生担任。2016年度，公司第三届董事会审计委员会召开了5次会议。

#### 1.1 第三届董事会审计委员会第十一次会议

会议于2016年2月26日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，

会议听取并审议了以下议案：

- A. 《2015年审计工作总结和2016年审计工作计划》
- B. 《关于2015年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
- C. 《审计委员会2015年度工作报告》

#### 1.2 第三届董事会审计委员会第十二次会议

会议于2016年4月6日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，

会议听取并审议了以下议案：

- A. 《2015年度审计报告》
- B. 《关于内部控制有关事项的说明》
- C. 《对瑞华会计师事务所2015年度审计工作的总结报告》
- D. 《2016年度续聘会计师事务所的建议》

#### 1.3 第三届董事会审计委员会第十三次会议

会议于2016年4月21日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，

会议听取并审议了以下议案：

- A. 《审计部2016年一季度工作报告及二季度工作计划》
- B. 《关于2016年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》
- C. 《2016年第一季度报告》

#### 1.4 第三届董事会审计委员会第十四次会议

会议于2016年8月16日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，

会议听取并审议了以下议案：

- A. 《2016年半年度报告》
- B. 《审计部2016年上半年审计工作与下半年审计计划》
- C. 《关于2016年上半年募集资金存放与使用情况专项审计报告》

#### 1.5 第三届董事会审计委员会第十五次会议

会议于2016年10月27日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，

会议听取并审议了以下议案：

- A. 《2016年第三季度报告》
- B. 《审计部2016年三季度工作报告及第四季度工作计划》

C. 《关于2016年第三季度度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 2、薪酬与考核委员会履职情况

第三届董事会薪酬与考核委员会由冯玉军先生、陈磊先生、薛素文先生担任，主任委员由冯玉军先生担任。

报告期内尚未召开会议。

## 3、战略委员会履职情况

第三届董事会战略委员会由邵根伙先生、薛素文先生、张立忠先生担任，主任委员由邵根伙先生担任。公司每季度、半年度、年度都会召开公司季度业务进展及发展、规划会议，战略委员会会员都会出席会议，主持公司战略讨论和规划。

报告期内尚未单独召开会议。

## 4、提名委员会履职情况

第三届董事会提名委员会由冯玉军先生、陈磊先生、张立忠先生担任，主任委员由冯玉军先生担任。2016年度，公司第三届董事会提名委员会召开了一次会议。

### 4.1 第三届董事会提名委员会2016年第一次会议

会议于2016年2月26日在公司会议室召开，应出席会议的委员3名，实际出席的委员3名，会议听取并审议了以下议案：

A. 《关于公司财务负责人和审计负责人调整的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平制订了公司的高级管理人员考评制度。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定勤勉尽责地履行职责，积极落实股东大会及董事会的相关决议。公司董事会和薪酬与考核委员会根据公司实际

情况，根据公司年度目标的执行与达成情况，结合高管的工作性质、履职情况、经营指标、绩效考核情况及目标达成情况，对高管进行考评，并形成相应的激励机制，充分发挥和调动了公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高了企业的经营管理水平。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2017 年 03 月 31 日  |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 2017 年 3 月 31 日在巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《关于内部控制有关事项的说明》全文。  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>公司出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：（1）公司董事会、监事会和高级管理人员严重舞弊；（2）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（4）公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。</p> <p>公司出现以下情形，认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制；（4）公司财务报告编报控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证财务报告真实、准确；（5）重大缺陷发生后没有及时整改，或整改无效。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> | <p>公司出现以下情形的，可认定为重大缺陷：（1）内部控制环境无效；（2）公司受证监会处罚或证券交易所公开谴责；（3）违规泄露重大内幕信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；（4）重大事项违反公司决策程序导致公司重大经济损失。</p> <p>公司出现以下情形的，可认定为重要缺陷：（1）未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、金融衍生品交易；（2）公司核心岗位人员严重流失；（3）重大缺陷发生后没有及时整改，或整改无效。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p> |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| 定量标准           | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：(1) 重大缺陷：错报金额≥净资产额的 5%。(2) 重要缺陷：净资产额的 3%≤错报金额<净资产额的 5%。(3) 一般缺陷：错报金额<净资产额的 3%。 | 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  | 0   |  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0   |  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0   |  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0   |  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段   |  |
|---|--|
| 我们阅读了由大北农公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与大北农公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现大北农公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对大北农公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。 |  |
| 内控鉴证报告披露情况  | 披露   |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期  | 2017 年 03 月 31 日   |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引  | 2017 年 03 月 31 日在巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《内部控制专项报告》。 |
| 内控鉴证报告意见类型  | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否  |

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

### 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称  | 债券简称  | 债券代码   | 发行日              | 到期日              | 债券余额（万元） | 利率    | 还本付息方式                                     |
|---|---|--------|------------------|------------------|----------|-------|--|
| 北京大北农业科技集团股份有限公司 2014 年公司债券                       | 14 北农债  | 112203 | 2014 年 04 月 08 日 | 2019 年 04 月 08 日 | 50,000   | 7.24% | 采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                    | 深圳证券交易所   |        |                  |                  |          |       |  |
| 投资者适当性安排  | 公司有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调其后 2 年的票面利率，公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，如投资者行使回售权，则其回售部分债券的兑付日期为 2017 年 4 月 8 日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计利息） |        |                  |                  |          |       |  |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                   | 报告期公司付息日为 2016 年 4 月 8 日，公司已在约定的付息日委托中国结算深圳分公司进行本次付息  |        |                  |                  |          |       |  |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 无   |        |                  |                  |          |       |  |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|                                |              |      |                     |                               |        |       |              |
|--------------------------------|--------------|------|---------------------|-------------------------------|--------|-------|--------------|
| <b>债券受托管理人：</b>                |              |      |                     |                               |        |       |              |
| 名称                             | 中信建投证券股份有限公司 | 办公地址 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 | 联系人                           | 郭严、崔璐迪 | 联系人电话 | 010-85130466 |
| <b>报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：</b> |              |      |                     |                               |        |       |              |
| 名称                             | 联合信用评级有限公司   |      | 办公地址                | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 |        |       |              |

|  |   |
|--|---|
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 无 |
|--|---|

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序              | 根据募集说明书，本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充流动资金，本期公司债券已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。 |
| 年末余额（万元）                        | 0  |
| 募集资金专项账户运作情况                    | 正常   |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是  |

### 四、公司债券信息评级情况

2016年6月7日联合信用评级有限公司出具公司债跟踪评级报告，公司的主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”，公司债券的信用等级为AA+，评级结果与上一次相比未发生变化。定期跟踪评级报告每年出具一次，公司将在2016年度报告披露之日起两个月内在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公布评级结果，敬请投资者关注。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司经营状况良好，公司未采取增信措施，公司偿债计划没有发生变化。公司偿付本期债券本息的资金主要来源于公司自有资金，持续良好的盈利能力将为本期公司债券本息的偿付提供有力保障。公司于2016年4月8日已按时兑付当期债券利息，详见公司“14北农债”2016年付息公告（公告编号：2016-016）。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未发生募集说明书约定的债券持有人会议召开的情形，因此未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“14北农债”的债券受托管理人为中信建投证券股份有限公司，报告期内，中信建投证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，并于2016年6

月14日披露了《2014年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》。公司将在2017年6月30日前，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公布中信建投证券股份有限公司出具的《2014年公司债券受托管理事务报告（2016年度）》，敬请投资者关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 2016 年      | 2015 年      | 同期变动率   |
|---------------|-------------|-------------|---------|
| 息税折旧摊销前利润     | 167,125.22  | 139,197.34  | 20.06%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -111,717.02 | -366,424.51 |         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 30,228.39   | 176,917.23  | -82.91% |
| 期末现金及现金等价物余额  | 184,535.49  | 201,766.76  | -8.54%  |
| 流动比率          | 166.74%     | 189.39%     | -22.65% |
| 资产负债率         | 34.28%      | 33.14%      | 1.14%   |
| 速动比率          | 117.19%     | 143.75%     | -26.56% |
| EBITDA 全部债务比  | 31.96%      | 30.32%      | 1.64%   |
| 利息保障倍数        | 10.55       | 7.92        | 33.21%  |
| 现金利息保障倍数      | 8.04        | 12.65       | -36.44% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 14.28       | 11.13       | 28.30%  |
| 贷款偿还率         | 100.00%     | 100.00%     | 0.00%   |
| 利息偿付率         | 100.00%     | 100.00%     | 0.00%   |

### 上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

- 1、筹资活动产生的现金流量净额同比下降82.91%，主要系公司去年同期非公开发行股票所致。
- 2、利息保障倍数同比增长33.21%，主要系公司本期息税前利润增长所致。
- 3、现金利息保障倍数同比下降36.44%，主要系公司本期采购商品等支出增加导致经营活动产生的现金流量净额减少所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司2015年度第一期短期融资券于2016年9月17日到期，公司已于2016年9月17日兑付并披露，详见公司2015年度第一期短期融资券兑付公告（公告编号：2016-060）。

公司2016年度第一期超短期融资券10亿元人民币于2016年8月25日发行，详见公司2016年度第一期超短期融资券发行情况公告（公告编号：2016-058），公司将于2017年5月23日兑付；公司2016年度第二期超短期融资券5亿元人民币于2016年8月30日发行，详见公司2016年度第二期超短期融资券发行情况公告（公告编号：2016-059），公司将于2017年4月28日兑付，敬请投资者关注。

#### 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司在银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，融资能力较强，截至2016年12月31日，公司获得中国农业银行等银行给予的授信总额度合计为34.68亿元，其中已使用授信额度9.72亿元，公司可以在上述授信总额度内进行融资。报告期内，公司贷款都已按时偿还。

#### 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

公司于2014年4月8日发行的公司债券至2016年4月8日期满2年，公司于2016年4月8日已按时付息并披露，详见公司“14北农债”2016年付息公告（公告编号：2016-016）。

#### 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》列示的重大事项。

#### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### （一）审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 03 月 29 日     |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 瑞华审字【2017】51060008 号 |
| 注册会计师姓名  | 刘雄、徐铄才               |

### 审计报告正文

瑞华审字【2017】51060008号

北京大北农科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京大北农科技集团股份有限公司（以下简称“大北农公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大北农公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错

报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京大北农科技集团股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十九日

## （二）财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：北京大北农科技集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                         |                         |
| 货币资金                   | 2,002,285,869.37        | 2,120,112,063.21        |
| 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                   | 53,566,531.54           | 51,596,120.84           |
| 应收账款                   | 1,091,100,455.94        | 845,536,158.07          |
| 预付款项                   | 231,127,695.92          | 128,675,684.03          |
| 应收保费                   |                         |                         |
| 应收分保账款                 |                         |                         |
| 应收分保合同准备金              |                         |                         |
| 应收利息                   | 65,270.00               |                         |
| 应收股利                   |                         |                         |
| 其他应收款                  | 155,750,684.02          | 96,976,144.47           |
| 买入返售金融资产               |                         |                         |
| 存货                     | 2,045,757,584.09        | 1,663,163,255.36        |
| 划分为持有待售的资产             |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |                         |                         |
| 其他流动资产                 | 2,082,230,942.81        | 2,529,458,607.09        |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>7,661,885,033.69</b> | <b>7,435,518,033.07</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                         |                         |
| 发放贷款及垫款                |                         |                         |
| 可供出售金融资产               | 204,923,498.11          | 121,743,498.11          |
| 持有至到期投资                |                         |                         |
| 长期应收款                  |                         |                         |
| 长期股权投资                 | 759,266,585.48          | 112,065,631.65          |
| 投资性房地产                 |                         |                         |
| 固定资产                   | 3,651,255,297.83        | 3,456,665,878.14        |
| 在建工程                   | 497,155,312.12          | 287,395,435.56          |
| 工程物资                   |                         |                         |

|                        |                          |                          |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 固定资产清理                 |                          | 132,374.77               |
| 生产性生物资产                | 82,230,005.87            | 103,447,680.06           |
| 油气资产                   |                          |                          |
| 无形资产                   | 1,467,966,058.91         | 1,460,056,921.38         |
| 开发支出                   | 310,150,836.58           | 229,938,459.88           |
| 商誉                     | 218,225,253.85           | 212,723,190.29           |
| 长期待摊费用                 | 102,206,561.47           | 88,633,420.51            |
| 递延所得税资产                | 84,308,418.23            | 62,629,258.76            |
| 其他非流动资产                | 218,611,190.60           | 278,355,551.23           |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>7,596,299,019.05</b>  | <b>6,413,787,300.34</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>15,258,184,052.74</b> | <b>13,849,305,333.41</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                          |                          |
| 短期借款                   | 650,728,451.09           | 541,043,000.00           |
| 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                   | 28,905,000.00            | 39,200,000.00            |
| 应付账款                   | 900,985,769.06           | 860,274,280.78           |
| 预收款项                   | 711,149,010.43           | 661,338,766.27           |
| 卖出回购金融资产款              |                          |                          |
| 应付手续费及佣金               |                          |                          |
| 应付职工薪酬                 | 391,654,236.93           | 402,807,142.21           |
| 应交税费                   | 86,492,547.70            | 82,319,131.76            |
| 应付利息                   | 43,772,636.18            | 39,462,792.91            |
| 应付股利                   | 232,000.00               | 6,071,053.05             |
| 其他应付款                  | 259,705,987.92           | 273,441,488.66           |
| 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                |                          |                          |
| 划分为持有待售的负债             |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            | 21,375,549.83            | 20,000,000.00            |
| 其他流动负债                 | 1,500,000,000.00         | 1,000,000,000.00         |

|                      |                          |                          |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债合计</b>        | <b>4,595,001,189.14</b>  | <b>3,925,957,655.64</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |                          |                          |
| 长期借款                 | 10,000.00                |                          |
| 应付债券                 | 499,415,640.79           | 499,187,069.07           |
| 其中：优先股               |                          |                          |
| 永续债                  |                          |                          |
| 长期应付款                | 5,117,704.37             | 7,344,062.39             |
| 长期应付职工薪酬             |                          |                          |
| 专项应付款                |                          |                          |
| 预计负债                 |                          |                          |
| 递延收益                 | 108,107,837.75           | 134,269,152.93           |
| 递延所得税负债              | 22,360,377.04            | 23,544,337.33            |
| 其他非流动负债              |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>635,011,559.95</b>    | <b>664,344,621.72</b>    |
| <b>负债合计</b>          | <b>5,230,012,749.09</b>  | <b>4,590,302,277.36</b>  |
| <b>所有者权益：</b>        |                          |                          |
| 股本                   | 4,100,669,122.00         | 2,733,779,415.00         |
| 其他权益工具               |                          |                          |
| 其中：优先股               |                          |                          |
| 永续债                  |                          |                          |
| 资本公积                 | 1,071,439,359.15         | 2,472,409,749.89         |
| 减：库存股                |                          |                          |
| 其他综合收益               | 2,370,994.57             | 463,807.74               |
| 专项储备                 |                          |                          |
| 盈余公积                 | 334,026,259.86           | 270,880,992.68           |
| 一般风险准备               |                          |                          |
| 未分配利润                | 3,742,305,772.40         | 3,141,471,505.76         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>9,250,811,507.98</b>  | <b>8,619,005,471.07</b>  |
| 少数股东权益               | 777,359,795.67           | 639,997,584.98           |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>10,028,171,303.65</b> | <b>9,259,003,056.05</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | <b>15,258,184,052.74</b> | <b>13,849,305,333.41</b> |

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：林孙雄

会计机构负责人：林孙雄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                         |                         |
| 货币资金                   | 448,665,379.74          | 444,811,868.16          |
| 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                   |                         | 339,176.00              |
| 应收账款                   | 705,040,287.85          | 776,092,611.75          |
| 预付款项                   | 17,035,043.16           | 9,980,495.97            |
| 应收利息                   | 3,175,471.24            | 3,954,064.78            |
| 应收股利                   |                         | 3,960,000.00            |
| 其他应收款                  | 1,680,269,110.27        | 1,815,625,882.19        |
| 存货                     | 90,653,118.59           | 59,158,370.13           |
| 划分为持有待售的资产             |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |                         |                         |
| 其他流动资产                 | 1,339,843,717.83        | 1,942,192,621.96        |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>4,284,682,128.68</b> | <b>5,056,115,090.94</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                         |                         |
| 可供出售金融资产               | 148,743,498.11          | 66,243,498.11           |
| 持有至到期投资                |                         |                         |
| 长期应收款                  |                         |                         |
| 长期股权投资                 | 4,647,838,203.04        | 3,212,612,481.69        |
| 投资性房地产                 |                         |                         |
| 固定资产                   | 157,276,499.60          | 169,394,037.19          |
| 在建工程                   | 5,681,994.78            | 623,320.00              |
| 工程物资                   |                         |                         |
| 固定资产清理                 |                         |                         |
| 生产性生物资产                |                         |                         |
| 油气资产                   |                         |                         |
| 无形资产                   | 608,870,416.86          | 629,538,504.18          |
| 开发支出                   | 70,266,110.73           | 53,755,951.53           |
| 商誉                     |                         |                         |
| 长期待摊费用                 | 5,063,533.65            | 4,391,044.00            |
| 递延所得税资产                | 469,086.26              | 461,151.40              |
| 其他非流动资产                | 6,369,862.00            | 8,484,693.95            |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>5,650,579,205.03</b> | <b>4,145,504,682.05</b> |

|                        |                         |                         |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>资产总计</b>            | <b>9,935,261,333.71</b> | <b>9,201,619,772.99</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                         |                         |
| 短期借款                   |                         | 141,450,000.00          |
| 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                   |                         |                         |
| 应付账款                   | 118,125,584.10          | 133,287,301.41          |
| 预收款项                   | 95,480,783.15           | 4,464,538.36            |
| 应付职工薪酬                 | 33,887,357.10           | 36,821,457.17           |
| 应交税费                   | 22,415,293.67           | 15,148,411.06           |
| 应付利息                   | 43,116,505.46           | 37,616,356.89           |
| 应付股利                   |                         |                         |
| 其他应付款                  | 192,646,560.74          | 311,570,332.62          |
| 划分为持有待售的负债             |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债            |                         |                         |
| 其他流动负债                 | 1,500,000,000.00        | 1,000,000,000.00        |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>2,005,672,084.22</b> | <b>1,680,358,397.51</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                         |                         |
| 长期借款                   |                         |                         |
| 应付债券                   | 499,415,640.79          | 499,187,069.07          |
| 其中：优先股                 |                         |                         |
| 永续债                    |                         |                         |
| 长期应付款                  |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬               |                         |                         |
| 专项应付款                  |                         |                         |
| 预计负债                   |                         |                         |
| 递延收益                   | 19,063,087.57           | 25,727,804.46           |
| 递延所得税负债                | 302,746.10              | 691.01                  |
| 其他非流动负债                |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>518,781,474.46</b>   | <b>524,915,564.54</b>   |
| <b>负债合计</b>            | <b>2,524,453,558.68</b> | <b>2,205,273,962.05</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |                         |                         |
| 股本                     | 4,100,669,122.00        | 2,733,779,415.00        |
| 其他权益工具                 |                         |                         |
| 其中：优先股                 |                         |                         |

|                   |                         |                         |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 永续债               |                         |                         |
| 资本公积              | 1,121,074,639.72        | 2,487,964,346.72        |
| 减：库存股             |                         |                         |
| 其他综合收益            | 1,715,561.26            | 3,915.74                |
| 专项储备              |                         |                         |
| 盈余公积              | 334,026,259.86          | 270,880,992.68          |
| 未分配利润             | 1,853,322,192.19        | 1,503,717,140.80        |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>7,410,807,775.03</b> | <b>6,996,345,810.94</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>9,935,261,333.71</b> | <b>9,201,619,772.99</b> |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>        | <b>16,840,937,066.60</b> | <b>16,098,085,185.45</b> |
| 其中：营业收入               | 16,840,937,066.60        | 16,098,085,185.45        |
| 利息收入                  |                          |                          |
| 已赚保费                  |                          |                          |
| 手续费及佣金收入              |                          |                          |
| <b>二、营业总成本</b>        | <b>15,896,569,021.18</b> | <b>15,448,631,595.60</b> |
| 其中：营业成本               | 12,650,311,478.29        | 12,187,989,798.74        |
| 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                 | 32,092,468.45            | 3,316,432.57             |
| 销售费用                  | 1,734,504,187.50         | 1,819,161,467.20         |
| 管理费用                  | 1,269,840,958.60         | 1,259,825,864.98         |
| 财务费用                  | 118,880,277.39           | 119,786,113.22           |
| 资产减值损失                | 90,939,650.95            | 58,551,918.89            |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                          |                          |
| 投资收益（损失以“—”号填         | 85,204,833.03            | 125,332,779.51           |

|                                    |                         |                       |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 列)                                 |                         |                       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 25,766,242.45           | 10,385,086.88         |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |                         |                       |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>           | <b>1,029,572,878.45</b> | <b>774,786,369.36</b> |
| 加：营业外收入                            | 126,143,886.00          | 106,507,210.96        |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 1,092,752.10            | 2,003,451.07          |
| 减：营业外支出                            | 37,978,737.71           | 16,377,131.90         |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 16,273,111.43           | 4,004,295.98          |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         | <b>1,117,738,026.74</b> | <b>864,916,448.42</b> |
| 减：所得税费用                            | 181,918,192.75          | 156,689,754.64        |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           | <b>935,819,833.99</b>   | <b>708,226,693.78</b> |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 882,681,887.02          | 705,546,719.58        |
| 少数股东损益                             | 53,137,946.97           | 2,679,974.20          |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               | <b>1,915,822.25</b>     | <b>348,538.44</b>     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 1,907,186.83            | 236,008.75            |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                         |                       |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                         |                       |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | 1,907,186.83            | 236,008.75            |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                         |                       |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | 1,645,090.86            | -92,132.59            |
| 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                       | 262,095.97              | 328,141.34            |
| 6.其他                               |                         |                       |
| 归属于少数股东的其他综合收益                     | 8,635.42                | 112,529.69            |

|                  |                       |                       |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 的税后净额            |                       |                       |
| <b>七、综合收益总额</b>  | <b>937,735,656.24</b> | <b>708,575,232.22</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 884,589,073.85        | 705,782,728.33        |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 53,146,582.39         | 2,792,503.89          |
| <b>八、每股收益：</b>   |                       |                       |
| （一）基本每股收益        | 0.22                  | 0.19                  |
| （二）稀释每股收益        | 0.22                  | 0.19                  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：林孙雄

会计机构负责人：林孙雄

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                       | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b>            | <b>1,481,064,453.65</b> | <b>1,273,617,558.67</b> |
| 减：营业成本                   | 839,152,582.78          | 645,815,762.39          |
| 税金及附加                    | 1,238,325.69            | 57,973.44               |
| 销售费用                     | 37,363,045.64           | 42,358,035.81           |
| 管理费用                     | 261,321,345.08          | 311,847,471.65          |
| 财务费用                     | 79,488,076.84           | 91,577,196.62           |
| 资产减值损失                   | 148,975.22              | -670,680.27             |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                         |                         |
| 投资收益（损失以“－”号填列）          | 393,413,354.99          | 264,149,691.08          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       | 3,379,459.13            | 1,104,860.01            |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b> | <b>655,765,457.39</b>   | <b>446,781,490.11</b>   |
| 加：营业外收入                  | 23,956,957.92           | 16,564,651.50           |
| 其中：非流动资产处置利得             |                         |                         |
| 减：营业外支出                  | 8,528,181.50            | 1,808,977.81            |
| 其中：非流动资产处置损失             |                         | 6,959.37                |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号</b>  | <b>671,194,233.81</b>   | <b>461,537,163.80</b>   |

|                                    |                       |                       |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 填列)                                |                       |                       |
| 减：所得税费用                            | 39,741,562.04         | 26,313,162.57         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           | <b>631,452,671.77</b> | <b>435,224,001.23</b> |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               | <b>1,711,645.52</b>   | <b>-244,425.09</b>    |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                       |                       |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                       |                       |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | 1,711,645.52          | -244,425.09           |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                       |                       |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | 1,711,645.52          | -244,425.09           |
| 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>                    | <b>633,164,317.29</b> | <b>434,979,576.14</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                     |                       |                       |
| （一）基本每股收益                          |                       |                       |
| （二）稀释每股收益                          |                       |                       |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <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        | 16,626,935,907.94 | 15,876,565,175.11 |
| 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               | 23,261,111.71     | 2,433,117.10      |
| 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               | 113,887,898.76    | 196,791,760.19    |
| 经营活动现金流入小计                   | 16,764,084,918.41 | 16,075,790,052.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 12,541,315,718.09 | 11,066,244,869.22 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  | 179,713,819.25    | 127,582,598.38    |
| 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               | 2,318,916.73      |                   |
| 支付保单红利的现金                    |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 1,864,124,454.36  | 1,870,072,513.67  |
| 支付的各项税费                      | 285,076,579.34    | 246,483,368.31    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 1,249,136,191.53  | 1,465,924,338.31  |
| 经营活动现金流出小计                   | 16,121,685,679.30 | 14,776,307,687.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 642,399,239.11    | 1,299,482,364.51  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>        |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                    | 52,874,000.00     |                   |
| 取得投资收益收到的现金                  | 74,486,228.57     | 35,935,187.51     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 3,582,278.24      | 2,950,783.13      |

|                           |                         |                         |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                         | 5,099,538.80            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,027,032,852.45        | 2,259,022,275.18        |
| 投资活动现金流入小计                | 2,157,975,359.26        | 2,303,007,784.62        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 890,655,756.45          | 1,148,448,407.56        |
| 投资支付的现金                   | 918,616,400.00          | 152,469,668.10          |
| 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       | 65,078,580.41           | 218,812,480.54          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,400,794,829.65        | 4,447,522,322.96        |
| 投资活动现金流出小计                | 3,275,145,566.51        | 5,967,252,879.16        |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,117,170,207.25       | -3,664,245,094.54       |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 | 63,770,000.00           | 2,230,079,959.64        |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      | 63,770,000.00           | 30,080,000.00           |
| 取得借款收到的现金                 | 6,851,551,922.21        | 1,137,233,081.14        |
| 发行债券收到的现金                 |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,604,816,972.80        | 1,006,244,000.00        |
| 筹资活动现金流入小计                | 8,520,138,895.01        | 4,373,557,040.78        |
| 偿还债务支付的现金                 | 6,759,553,908.29        | 1,601,150,081.14        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 337,041,276.54          | 297,775,775.34          |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      | 2,639,998.00            | 8,852,384.00            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,121,259,797.23        | 705,458,888.93          |
| 筹资活动现金流出小计                | 8,217,854,982.06        | 2,604,384,745.41        |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 302,283,912.95          | 1,769,172,295.37        |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>174,314.52</b>       | <b>101,822.03</b>       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-172,312,740.67</b>  | <b>-595,488,612.63</b>  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 2,017,667,593.68        | 2,613,156,206.31        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>1,845,354,853.01</b> | <b>2,017,667,593.68</b> |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| <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            | 1,628,837,975.46 | 1,279,979,247.77  |
| 收到的税费返还                   |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,510,714,222.73 | 4,326,367,998.21  |
| 经营活动现金流入小计                | 9,139,552,198.19 | 5,606,347,245.98  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 802,336,008.27   | 583,637,623.25    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 145,196,203.07   | 150,397,127.81    |
| 支付的各项税费                   | 37,938,411.72    | 30,916,050.39     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,525,793,753.32 | 4,550,762,023.88  |
| 经营活动现金流出小计                | 8,511,264,376.38 | 5,315,712,825.33  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 628,287,821.81   | 290,634,420.65    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 126,036,527.41   | 4,672,573.04      |
| 取得投资收益收到的现金               | 422,773,295.86   | 184,034,840.78    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 24,120.00        |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 602,188,109.98   |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 1,151,022,053.25 | 188,707,413.82    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 31,148,256.88    | 376,646,707.41    |
| 投资支付的现金                   | 1,800,002,902.25 | 1,146,132,167.14  |
| 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            |                  | 1,856,510,885.29  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,831,151,159.13 | 3,379,289,759.84  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -680,129,105.88  | -3,190,582,346.02 |

|                           |                       |                        |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |                       | 2,199,999,959.64       |
| 取得借款收到的现金                 | 115,577,330.00        | 663,740,081.14         |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,500,000,000.00      | 1,000,000,000.00       |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,615,577,330.00      | 3,863,740,040.78       |
| 偿还债务支付的现金                 | 257,027,330.00        | 1,071,290,081.14       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 302,855,204.35        | 260,403,363.31         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,000,000,000.00      | 605,830,000.00         |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,559,882,534.35      | 1,937,523,444.45       |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 55,694,795.65         | 1,926,216,596.33       |
| <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>     | <b>3,853,511.58</b>   | <b>-973,731,329.04</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 444,811,868.16        | 1,418,543,197.20       |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>448,665,379.74</b> | <b>444,811,868.16</b>  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 本期               |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
|           | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 2,733,779,415.00 |        |    |  | 2,472,409,749.89 |       | 463,807.74 |      | 270,880,992.68 |        | 3,141,471,505.76 | 639,997,584.98 | 9,259,003,056.05 |
| 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              | 2,733,779,415.00 |  |  |  | 2,472,409,749.89  |  | 463,807.74   |  | 270,880,992.68 |  | 3,141,471,505.76 | 639,997,584.98 | 9,259,003,056.05 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 1,366,889,707.00 |  |  |  | -1,400,970,390.74 |  | 1,907,186.83 |  | 63,145,267.18  |  | 600,834,266.64   | 137,362,210.69 | 769,168,247.60   |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |  |                   |  | 1,907,186.83 |  |                |  | 882,681,887.02   | 53,146,582.39  | 937,735,656.24   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  | -34,080,683.74    |  |              |  |                |  |                  | 84,455,628.30  | 50,374,944.56    |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  | 82,593,828.30  | 82,593,828.30    |
| 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                 |                  |  |  |  | -34,080,683.74    |  |              |  |                |  |                  | 1,861,800.00   | -32,218,883.74   |
| (三)利润分配               |                  |  |  |  |                   |  |              |  | 63,145,267.18  |  | -281,847,620.38  | -240,000.00    | -218,942,353.20  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                   |  |              |  | 63,145,267.18  |  | -63,145,267.18   |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  | -218,702,353.20  | -240,000.00    | -218,942,353.20  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 1,366,889,707.00 |  |  |  | -1,366,889,707.00 |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 1,366,889,707.00 |  |  |  | -1,366,889,707.00 |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  |                |                  |
| (五)专项储备               |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |  |                  |                |                  |

|          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |  |                  |                |                   |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |  |                  |                |                   |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |  |                  |                |                   |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |  |                  |                |                   |
| 四、本期期末余额 | 4,100,669,122.00 |  |  |  | 1,071,439,359.15 |  | 2,370,994.57 |  | 334,026,259.86 |  | 3,742,305,772.40 | 777,359,795.67 | 10,028,171,303.65 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |            |      |                |        |                  |                |                  |         |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 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              | 1,664,982,914.00 |        |    |  | 1,346,966,711.61 |       | 227,798.99 |      | 227,358,592.56 |        | 2,645,945,477.70 | 411,069,222.82 | 6,296,550,717.68 |         |
| 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              | 1,664,982,914.00 |        |    |  | 1,346,966,711.61 |       | 227,798.99 |      | 227,358,592.56 |        | 2,645,945,477.70 | 411,069,222.82 | 6,296,550,717.68 |         |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 1,068,796,501.00 |        |    |  | 1,125,443,038.28 |       | 236,008.75 |      | 43,522,400.12  |        | 495,526,028.06   | 228,928,362.16 | 2,962,452,338.37 |         |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                  |       | 236,008.75 |      |                |        | 705,546,719.58   | 2,792,503.89   | 708,575,232.22   |         |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 236,305,044.00   |        |    |  | 1,957,934,495.28 |       |            |      |                |        |                  | 233,384,215.05 | 2,427,623,754.33 |         |
| 1. 股东投入的普通股           | 236,305,044.00   |        |    |  | 1,957,864,915.64 |       |            |      |                |        |                  | 233,884,668.89 | 2,428,054,628.53 |         |
| 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            |                         |  |  |  | 69,579.64               |  |                   |                       |  |                         |  | -500,453.84           | -430,874.20             |
| (三) 利润分配         |                         |  |  |  |                         |  |                   | 43,522,400.12         |  | -210,020,691.52         |  | -7,248,356.78         | -173,746,648.18         |
| 1. 提取盈余公积        |                         |  |  |  |                         |  |                   | 43,522,400.12         |  | -43,522,400.12          |  |                       |                         |
| 2. 提取一般风险准备      |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  | -166,498,291.40         |  | -7,248,356.78         | -173,746,648.18         |
| 4. 其他            |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| (四) 所有者权益内部结转    | 832,491,457.00          |  |  |  | -832,491,457.00         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 832,491,457.00          |  |  |  | -832,491,457.00         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 4. 其他            |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| (五) 专项储备         |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 1. 本期提取          |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| 2. 本期使用          |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| (六) 其他           |                         |  |  |  |                         |  |                   |                       |  |                         |  |                       |                         |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>2,733,779,415.00</b> |  |  |  | <b>2,472,409,749.89</b> |  | <b>463,807.74</b> | <b>270,880,992.68</b> |  | <b>3,141,471,505.76</b> |  | <b>639,997,584.98</b> | <b>9,259,003,056.05</b> |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期               |        |     |    |                  |       |          |      |                |                  |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------|------|----------------|------------------|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益   | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |          |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额 | 2,733,779,415.00 |        |     |    | 2,487,964,346.72 |       | 3,915.74 |      | 270,880,992.68 | 1,503,717,140.00 | 6,996,345,810.94 |

|                       |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--------------|--|----------------|------------------|------------------|
|                       |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                | 80               |                  |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,733,779,415.00 |  |  |  | 2,487,964,346.72  |  | 3,915.74     |  | 270,880,992.68 | 1,503,717,140.80 | 6,996,345,810.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,366,889,707.00 |  |  |  | -1,366,889,707.00 |  | 1,711,645.52 |  | 63,145,267.18  | 349,605,051.39   | 414,461,964.09   |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |  |                   |  | 1,711,645.52 |  |                | 631,452,671.77   | 633,164,317.29   |
| (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               |                  |  |  |  |                   |  |              |  | 63,145,267.18  | -281,847,620.38  | -218,702,353.20  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                   |  |              |  | 63,145,267.18  | -63,145,267.18   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                | -218,702,353.20  | -218,702,353.20  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 1,366,889,707.00 |  |  |  | -1,366,889,707.00 |  |              |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 1,366,889,707.00 |  |  |  | -1,366,889,707.00 |  |              |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                   |  |              |  |                |                  |                  |

|                 |                         |  |  |  |                         |  |                     |  |                       |                         |                         |
|-----------------|-------------------------|--|--|--|-------------------------|--|---------------------|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4. 其他           |                         |  |  |  |                         |  |                     |  |                       |                         |                         |
| (五) 专项储备        |                         |  |  |  |                         |  |                     |  |                       |                         |                         |
| 1. 本期提取         |                         |  |  |  |                         |  |                     |  |                       |                         |                         |
| 2. 本期使用         |                         |  |  |  |                         |  |                     |  |                       |                         |                         |
| (六) 其他          |                         |  |  |  |                         |  |                     |  |                       |                         |                         |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>4,100,669,122.00</b> |  |  |  | <b>1,121,074,639.72</b> |  | <b>1,715,561.26</b> |  | <b>334,026,259.86</b> | <b>1,853,322,192.19</b> | <b>7,410,807,775.03</b> |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |     |    |                  |       |             |      |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |             |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,664,982,914.00 |        |     |    | 1,362,590,888.08 |       | 248,340.83  |      | 227,358,592.56 | 1,278,513,831.09 | 4,533,694,566.56 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |             |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |             |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |             |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,664,982,914.00 |        |     |    | 1,362,590,888.08 |       | 248,340.83  |      | 227,358,592.56 | 1,278,513,831.09 | 4,533,694,566.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 1,068,796,501.00 |        |     |    | 1,125,373,458.64 |       | -244,425.09 |      | 43,522,400.12  | 225,203,309.71   | 2,462,651,244.38 |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                  |       | -244,425.09 |      |                | 435,224,001.23   | 434,979,576.14   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 236,305,044.00   |        |     |    | 1,957,864,915.64 |       |             |      |                |                  | 2,194,169,959.64 |
| 1. 股东投入的普通股           | 236,305,044.00   |        |     |    | 1,957,864,915.64 |       |             |      |                |                  | 2,194,169,959.64 |
| 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              |                  |        |     |    |                  |       |             |      | 43,522,400.12  | -210,020,691.5   | -166,498,291.40  |

|                  |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
|------------------|-------------------------|--|--|--|--|-------------------------|--|-----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       | 2                       |                         |
| 1. 提取盈余公积        |                         |  |  |  |  |                         |  |                 | 43,522,400.12         | -43,522,400.12          |                         |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       | -166,498,291.40         | -166,498,291.40         |
| 3. 其他            |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| （四）所有者权益内部结转     | 832,491,457.00          |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         | -832,491,457.00         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 832,491,457.00          |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         | -832,491,457.00         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| 4. 其他            |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| （五）专项储备          |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| 1. 本期提取          |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| 2. 本期使用          |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| （六）其他            |                         |  |  |  |  |                         |  |                 |                       |                         |                         |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>2,733,779,415.00</b> |  |  |  |  | <b>2,487,964,346.72</b> |  | <b>3,915.74</b> | <b>270,880,992.68</b> | <b>1,503,717,140.80</b> | <b>6,996,345,810.94</b> |

### （三）财务报表附注

#### 一、公司基本情况

北京大北农业科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2007 年 10 月经公司股东会决议，由原北京大北农业科技集团有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市。公司于 2007 年 10 月 26 日经北京市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91110000102006956C。本公司总部位于北京市海淀区中关村大街 27 号 14 层。本公司及子公司本公司主要生产、销售饲料产品和种子产品，属农副食品加工业。

本公司前身为原北京大北农饲料科技有限责任公司，成立于 1994 年 10 月 18 日。2006 年 9 月，经公司 2006 年度第二次临时股东会决议，公司更名为北京大北农业科技集团有限责任公司。2007 年 10 月 26 日，在该公司基础上整体变更为股份有限公司。

本公司成立时注册资本为 20 万元，由 2 名自然人股东以现金出资，其中：邵根伙

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

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

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

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

根据本公司 2014 年年度股东大会决议规定,本公司于 2015 年 5 月 13 日以资本公积 832,491,457.00 元转增股本,变更后的股本为 2,497,474,371.00 元。根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程及证监会(证监许可[2015]2134 号)批准,本公司以非公开发行方式向 10 名特定对象发行 236,305,044.00 股普通股,发行完成后本公司注册资本及股本为人民币 2,733,779,415.00 元。

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

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 29 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 212 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 35 户，减少 26 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 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 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本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

本公司及各子公司从事饲料、种子、疫苗、种猪、生猪养殖、小额贷款的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认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、23“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“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

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

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

###### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、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期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”

项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 8、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础

不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 贷款和应收款项

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

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

### ③ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值

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

#### ① 贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

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

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

## 9、贷款

### （1）贷款

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

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

①正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

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

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

④可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

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

### （2）贷款损失准备

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

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

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目              | 计提方法  |
|------------------|-------|
| 关联方应收款项、备用金、员工借款 | 个别认定法 |

| 项 目                      | 计提方法        |              |
|--------------------------|-------------|--------------|
| 其他应收款项                   | 账龄分析法       |              |
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法 |             |              |
| 账 龄                      | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年，下同）          | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年                    | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年                    | 30.00       | 30.00        |
| 3-4 年                    | 60.00       | 60.00        |
| 4-5 年                    | 80.00       | 80.00        |
| 5 年以上                    | 100.00      | 100.00       |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

**11、存货**

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的

确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属

于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股

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、建筑物 | 年限平均法 | 5-40    | 0.00-5.00 | 2.38-20.00  |
| 生产设备   | 年限平均法 | 5-10    | 0.00-5.00 | 9.50-20.00  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-10    | 0.00-5.00 | 9.50-20.00  |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 0.00-5.00 | 19.00-20.00 |
| 科研设备   | 年限平均法 | 5-8     | 0.00-5.00 | 11.88-20.00 |
| 其他     | 年限平均法 | 5       | 0.00-5.00 | 19.00-20.00 |

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### 15、借款费用

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

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、生物资产

### (1) 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

### (2) 生产性生物资产

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

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

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

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

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

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

额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

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

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

各类无形资产的摊销年限如下：

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、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和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出、预付长期租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 19、长期资产减值准备

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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

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

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

## 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。

## 22、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 23、收入

### （1）商品销售收入

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

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

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

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

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

## （2）提供劳务收入

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

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

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

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

## （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 24、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

## 26、租赁

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

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损

益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本年无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本公司本年无会计估计变更。

## 28、重大会计判断和估计

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

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

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

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

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

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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

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

### （4）可供出售金融资产减值

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

### （5）长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额

和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）开发支出

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

2016 年 12 月 31 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 103,313,770.07 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

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

#### (10) 公允价值计量

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

## 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%、13%、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。 |
| 营业税     | (2016年5月1日前) 按应税营业额的5%计缴营业税。                         |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的1%、3%、7%计缴。                                |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额25%计缴，享受税收优惠政策的除外                             |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                                      |

本公司技术转让业务收入和利息收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，本公司的技术转让业务收入和利息收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，一般纳税人的税率为 6%，小规模纳税人的税率为 3%。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

本公司为增值税一般纳税人，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知（财税〔2001〕113号）》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知（财税〔2001〕121号）》等法律法规和政策文件的规定，本公司生产的复合预混合饲料添加剂（猪用、鸡用、鱼用、鸭用、牛羊用、维多利、维力康）、维生素预混料（猪用、牛用、禽用、畜禽用、水产用维生素预混料）猪配合饲料、猪浓缩饲料和原材料鱼粉（三级）、饲料级磷酸氢

钙、饲料级磷酸二氢钙免征增值税；根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），本公司符合条件的技术转让业务收入免征增值税。

本公司下属销售饲料、农产品等免税产品的企业，免征增值税；植保产品生产企业增值税率为13%，流通环节免征增值税（化肥除外）；销售动保产品及其他产品的企业，增值税率为3%、6%、13%、17%。

## （2）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《国家税务总局关于贯彻从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850号）之规定，本公司及下属北京伟农生物科技有限公司、哈尔滨大北农牧业科技有限公司、沈阳英大科技发展有限公司、吉林大北农农牧科技有限责任公司、漳州大北农农牧科技有限公司、江西大北农科技有限责任公司、湖南大北农农业科技有限公司、北京大北农动物保健科技有限责任公司、韶山大北农动物药业有限公司、北京绿色农华作物科技有限公司、北京达世丰生物科技有限公司、绩溪农华生物科技有限公司、福州大北农生物技术有限公司、北京大北农生物技术有限公司等共计15家公司系各地科学技术委员会、财政局、税务局联合认定的高新技术企业，按15%税率计缴企业所得税。

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

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

## 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 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

### 1、货币资金

| 项 目  | 年末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 库存现金 | 1,336,943.41 | 597,880.06 |

| 项 目           | 年末余额             | 年初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行存款          | 1,841,221,811.40 | 2,016,386,745.76 |
| 其他货币资金        | 159,727,114.56   | 103,127,437.39   |
| 合 计           | 2,002,285,869.37 | 2,120,112,063.21 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,720,720.05     | 1,044,024.77     |

注：（1）于 2016 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 156,931,016.36 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 102,444,469.53 元），其中：银行承兑汇票保证金 27,145,000.00 元，信用证保证金 35,752,750.63 元，客户融资保证金 93,794,810.57 元，冻结资金 238,455.16 元。

（2）其他货币资金主要为客户融资保证金存款、银行承兑汇票保证金及信用证保证金等。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 40,266,531.54 | 47,539,521.19 |
| 商业承兑汇票 | 13,300,000.00 | 4,056,599.65  |
| 合 计    | 53,566,531.54 | 51,596,120.84 |

### （2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 年末终止确认金额     | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,057,703.20 |           |
| 商业承兑汇票 |              |           |
| 合 计    | 3,057,703.20 |           |

## 3、应收账款

### （1）应收账款分类披露

| 类 别 | 年末余额 |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|     |      |      |      |

|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | 19,704,680.18    | 1.64   | 19,704,680.18  | 100.00   |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                  |        |                |          |                  |
| 应收关联方、备用金、员工借款等       | 56,924,773.67    | 4.73   |                |          | 56,924,773.67    |
| 其他应收款项                | 1,127,612,964.23 | 93.63  | 93,437,281.96  | 8.29     | 1,034,175,682.27 |
| 组合小计                  | 1,184,537,737.90 | 98.36  | 93,437,281.96  | 7.89     | 1,091,100,455.94 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                  |        |                |          |                  |
| 合 计                   | 1,204,242,418.08 | 100.00 | 113,141,962.14 | 9.40     | 1,091,100,455.94 |

(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应收款项  | 18,641,592.18  | 2.00   | 18,641,592.18 | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                |        |               |          |                |
| 应收关联方、备用金、员工借款等       |                |        |               |          |                |
| 其他应收款项                | 913,173,539.06 | 98.00  | 67,637,380.99 | 7.41     | 845,536,158.07 |
| 组合小计                  | 913,173,539.06 | 98.00  | 67,637,380.99 | 7.41     | 845,536,158.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |        |               |          |                |
| 合 计                   | 931,815,131.24 | 100.00 | 86,278,973.17 | 9.26     | 845,536,158.07 |

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款 (按单位) | 年末余额         |              |          |              |
|------------|--------------|--------------|----------|--------------|
|            | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由         |
| 福建龙岩****客户 | 9,029,032.00 | 9,029,032.00 | 100.00   | 已胜诉, 财产执行困难。 |
| 广德福丰****客户 | 5,999,959.00 | 5,999,959.00 | 100.00   | 已胜诉, 财产执行困难。 |
| 福建南靖****客户 | 2,316,445.68 | 2,316,445.68 | 100.00   | 已胜诉, 财产执行困难。 |

|            |               |               |        |             |
|------------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 山东临沂****客户 | 1,296,155.50  | 1,296,155.50  | 100.00 | 负责人正接受刑事处罚  |
| 福建南靖****客户 | 1,063,088.00  | 1,063,088.00  | 100.00 | 已胜诉，财产执行困难。 |
| 合 计        | 19,704,680.18 | 19,704,680.18 | —      | —           |

②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   | 927,300,984.35   | 46,364,429.84 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 119,282,890.20   | 11,928,289.00 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 52,977,810.14    | 15,893,343.07 | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 20,082,447.70    | 12,049,468.62 | 60.00    |
| 4 至 5 年 | 3,835,402.08     | 3,068,321.67  | 80.00    |
| 5 年以上   | 4,133,429.76     | 4,133,429.76  | 100.00   |
| 合 计     | 1,127,612,964.23 | 93,437,281.96 | 8.29     |

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称            | 年末数           |      |          |
|-----------------|---------------|------|----------|
|                 | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收关联方、备用金、员工借款等 | 56,924,773.67 |      |          |
| 合 计             | 56,924,773.67 |      |          |

(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 34,248,448.94 元，因合并范围变化而减少坏账准备 580,569.38 元。

(3) 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 | 6,804,890.59 |

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 83,307,527.37 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 6.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,845,532.55 元。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 年末余额           |        | 年初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 226,078,022.08 | 97.81  | 119,546,152.01 | 92.91  |
| 1 至 2 年 | 2,554,806.74   | 1.11   | 6,324,225.00   | 4.91   |
| 2 至 3 年 | 123,740.00     | 0.05   | 1,702,898.75   | 1.32   |
| 3 年以上   | 2,371,127.10   | 1.03   | 1,102,408.27   | 0.86   |
| 合 计     | 231,127,695.92 | 100.00 | 128,675,684.03 | 100.00 |

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 53,687,899.07 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 23.23%。

#### 5、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  | 1,800,000.00   | 1.07   | 1,800,000.00  | 100.00   | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |          |                |
| 应收关联方、备用金、员工借款等        | 111,757,628.18 | 66.69  |               |          | 111,757,628.18 |
| 其他应收款项                 | 54,012,854.70  | 32.24  | 10,019,798.86 | 18.55    | 43,993,055.84  |
| 组合小计                   | 165,770,482.88 | 98.93  | 10,019,798.86 | 6.04     | 155,750,684.02 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |          |                |
| 合 计                    | 167,570,482.88 | 100.00 | 11,819,798.86 | 7.05     | 155,750,684.02 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 |
|-----|------|
|-----|------|

|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |                |        |              |          |               |
| 应收关联方、备用金、员工借款等        | 53,375,192.02  | 49.99  |              |          | 53,375,192.02 |
| 其他应收款项                 | 53,392,484.54  | 50.01  | 9,791,532.09 | 18.34    | 43,600,952.45 |
| 组合小计                   | 106,767,676.56 | 100.00 | 9,791,532.09 | 9.17     | 96,976,144.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |               |
| 合计                     | 106,767,676.56 | 100.00 | 9,791,532.09 | 9.17     | 96,976,144.47 |

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款 (按单位) | 年末余额         |              |          |        |
|-------------|--------------|--------------|----------|--------|
|             | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 安徽省**公司     | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100.00   | 对方无力偿还 |
| 合计          | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | —        | —      |

②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   | 41,575,574.61 | 2,094,921.02  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 285,808.41    | 28,580.85     | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 5,437,842.43  | 1,631,352.73  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 548,519.40    | 329,111.64    | 60.00    |
| 4 至 5 年 | 1,146,386.15  | 917,108.92    | 80.00    |
| 5 年以上   | 5,018,723.70  | 5,018,723.70  | 100.00   |
| 合计      | 54,012,854.70 | 10,019,798.86 | 18.55    |

(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 2,568,840.82 元,因合并范围变动而减少坏账准备 393,327.91 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

| 项 目        | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 147,246.14 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质            | 年末账面余额         | 年初账面余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收关联方、备用金、员工借款等 | 111,757,628.18 | 53,375,192.02  |
| 应收押金、保证金款       | 36,870,258.87  | 34,069,961.16  |
| 其他              | 18,942,595.83  | 19,322,523.38  |
| 合 计             | 167,570,482.88 | 106,767,676.56 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质  | 年末余额          | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额   |
|------|-------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 第一名  | 股权转让款 | 42,316,000.00 | 1 年以内 | 25.25                |            |
| 第二名  | 保证金   | 6,650,000.00  | 1 年以内 | 3.97                 | 332,500.00 |
| 第三名  | 往来款   | 4,100,000.00  | 1 年以内 | 2.45                 | 205,000.00 |
| 第四名  | 往来款   | 2,720,851.74  | 1 年以内 | 1.62                 | 136,042.59 |
| 第五名  | 往来款   | 2,172,000.00  | 1 年以内 | 1.30                 | 108,600.00 |
| 合 计  | —     | 57,958,851.74 |       | 34.59                | 782,142.59 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项 目       | 年末余额             |               |                  |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料       | 1,380,646,483.80 | 45,913,882.79 | 1,334,732,601.01 |
| 自制半成品及在产品 | 58,327,313.00    |               | 58,327,313.00    |
| 产成品及库存商品  | 375,126,632.37   |               | 375,126,632.37   |
| 包装物       | 58,638,607.21    | 8,481.27      | 58,630,125.94    |
| 低值易耗品     | 8,474,408.11     |               | 8,474,408.11     |
| 消耗性生物资产   | 210,466,503.66   |               | 210,466,503.66   |

| 项 目 | 年末余额             |               |                  |
|-----|------------------|---------------|------------------|
|     | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 合 计 | 2,091,679,948.15 | 45,922,364.06 | 2,045,757,584.09 |

(续)

| 项 目       | 年初余额             |               |                  |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料       | 1,063,868,621.22 | 14,383,502.30 | 1,049,485,118.92 |
| 自制半成品及在产品 | 57,316,342.86    |               | 57,316,342.86    |
| 产成品及库存商品  | 312,391,875.03   |               | 312,391,875.03   |
| 包装物       | 51,061,045.50    | 178,120.36    | 50,882,925.14    |
| 低值易耗品     | 8,675,298.92     |               | 8,675,298.92     |
| 消耗性生物资产   | 184,411,694.49   |               | 184,411,694.49   |
| 合 计       | 1,677,724,878.02 | 14,561,622.66 | 1,663,163,255.36 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目      | 年初余额          | 本年增加金额        |    | 本年减少金额        |    | 年末余额          |
|----------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|          |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料      | 14,383,502.30 | 47,777,784.63 |    | 16,247,404.14 |    | 45,913,882.79 |
| 包装物      | 178,120.36    | 611,701.12    |    | 781,340.21    |    | 8,481.27      |
| 产成品及库存商品 |               | 1,600,468.94  |    | 1,600,468.94  |    |               |
| 合 计      | 14,561,622.66 | 49,989,954.69 |    | 18,629,213.29 |    | 45,922,364.06 |

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

7、其他流动资产

| 项 目                | 年末余额             | 年初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的货币型基金及银行理财产品 | 1,696,056,877.55 | 2,325,035,709.95 |
| 发放贷款本金及利息          | 301,292,199.73   | 125,668,859.40   |
| 预付短期租金             | 52,277,363.89    | 42,572,167.05    |

| 项 目              | 年末余额             | 年初余额             |
|------------------|------------------|------------------|
| 预缴所得税/未抵扣增值税进项税额 | 12,641,359.95    | 16,935,273.16    |
| 预付五金备件等          | 19,963,141.69    | 19,246,597.53    |
| 合 计              | 2,082,230,942.81 | 2,529,458,607.09 |

注：一年内到期的货币型基金及银行理财产品成本为 1,693,571,219.96 元，公允价值变动 2,485,657.59 元。

②发放贷款系本公司之子公司北京农信小额贷款有限公司为本公司客户提供的短期小额贷款，本金明细如下：

按贷款类别分类：

| 项 目    | 年末数            | 年初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 质押贷款   | 16,500,000.00  | 6,000,000.00   |
| 保证贷款   |                | 6,000,000.00   |
| 信用贷款   | 290,796,417.63 | 115,582,598.38 |
| 小 计    | 307,296,417.63 | 127,582,598.38 |
| 贷款损失准备 | 6,046,145.48   | 1,913,738.98   |
| 合 计    | 301,250,272.15 | 125,668,859.40 |

按贷款质量分类：

| 贷款质量 | 本金             | 贷款损失准备       | 贷款余额           |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 正常贷款 | 303,565,806.94 | 4,553,487.10 | 299,012,319.84 |
| 关注贷款 | 826,563.93     | 24,796.92    | 801,767.01     |
| 次级贷款 | 1,966,406.93   | 589,922.08   | 1,376,484.85   |
| 可疑贷款 | 149,251.13     | 89,550.68    | 59,700.45      |
| 损失贷款 | 788,388.70     | 788,388.70   |                |
| 合 计  | 307,296,417.63 | 6,046,145.48 | 301,250,272.15 |

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 按成本计量的可供出售权益工具 | 204,923,498.11 |      | 204,923,498.11 | 121,743,498.11 |      | 121,743,498.11 |
| 合计             | 204,923,498.11 |      | 204,923,498.11 | 121,743,498.11 |      | 121,743,498.11 |

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位             | 账面余额           |               |      |                | 在被投资单位持股比例 (%) | 本年现金红利 |
|-------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------------|--------|
|                   | 年初             | 本年增加          | 本年减少 | 年末             |                |        |
| 广东德兴食品股份有限公司      | 49,600,000.00  |               |      | 49,600,000.00  | 8.00           |        |
| 北京爱种网络科技有限公司      | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00  | 13.33          |        |
| 山东荣昌育种股份有限公司      | 15,000,000.00  |               |      | 15,000,000.00  | 4.42           |        |
| 新乡市大北农农牧有限责任公司    | 10,843,498.11  |               |      | 10,843,498.11  | 19.96          |        |
| 河北吴氏润康牧业股份有限公司    | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  | 10.00          |        |
| 河南照丰农业开发有限公司      | 2,800,000.00   |               |      | 2,800,000.00   | 10.00          |        |
| 华智水稻生物技术有限公司      | 6,000,000.00   |               |      | 6,000,000.00   | 2.00           |        |
| 山西汇福科技发展有限公司      | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00   | 8.57           |        |
| 湖南洞庭高科种业股份有限公司    | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00   | 8.33           |        |
| 海南豫育农业科学研究院有限公司   | 1,000,000.00   |               |      | 1,000,000.00   | 3.75           |        |
| 安徽长丰农村商业银行股份有限公司  | 500,000.00     |               |      | 500,000.00     | 1.37           |        |
| 吉林省金塔实业(集团)股份有限公司 |                | 52,500,000.00 |      | 52,500,000.00  | 4.38           |        |
| 宁夏晓鸣农牧股份有限公司      |                | 30,000,000.00 |      | 30,000,000.00  | 4.43           |        |
| 湖南金色农丰种业有限公司      |                | 680,000.00    |      | 680,000.00     | 10.00          |        |
| 合计                | 121,743,498.11 | 83,180,000.00 |      | 204,923,498.11 |                |        |

注：①本公司持有的可供出售金融资产截至 2016 年 12 月 31 日未发生减值。

②本公司持股的吉林省金塔实业(集团)股份有限公司 (833272.OC)、宁夏晓鸣农

牧股份有限公司（831243.OC）、河北吴氏润康牧业股份有限公司（833596.OC）已在全国中小企业股份转让系统挂牌。因交易不活跃，无连续报价，不能满足公允价值可靠计量，本公司对持有的上述公司的股权（可供出售金融资产）按照成本进行后续计量。

### 9、长期股权投资

| 被投资单位               | 年初余额          | 本年增减变动         |            |              |          |              |
|---------------------|---------------|----------------|------------|--------------|----------|--------------|
|                     |               | 追加投资           | 减少投资       | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动       |
| 联营企业                |               |                |            |              |          |              |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司    | 10,000,000.00 |                |            | 109,660.52   |          |              |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司      | 2,142,896.59  |                |            | 839,023.50   |          |              |
| 德州大北农中慧饲料有限公司       | 5,322,496.08  |                |            | -157.34      |          |              |
| 中关村量子生物农业产业技术创新战略联盟 | 100,000.00    |                | 100,000.00 |              |          |              |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司      |               | 147,000,000.00 |            | -564,135.03  |          | 4,415,287.38 |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司      |               | 121,200,000.00 |            | 2,194,032.13 |          |              |
| 兰考晓鸣禽业有限公司          |               | 20,000,000.00  |            | -212,644.51  |          |              |
| 重庆日泉农牧有限公司          |               | 130,000,000.00 |            | 2,663,104.97 |          |              |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司      | 10,000,000.00 |                |            |              |          |              |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司       |               | 1,620,000.00   |            |              |          |              |
| 广州市金洋水产养殖有限公司       |               | 50,000,000.00  |            | 1,731,028.54 |          |              |
| 台州市台联九巨农生物科技有限公司    | 4,583,635.86  |                |            | 89,466.31    |          |              |
| 清远佳兴农牧有限公司          | 9,826,281.56  |                |            | 2,825,278.18 |          |              |
| 临澧天心种业有限公司          | 5,629,263.66  |                |            | 1,441,891.53 |          |              |

| 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       |
| 兴安县桂美养殖有限公司          |                | 300,000.00     |            | 50,158.43     |          |              |
| 北京华农伟业种子科技有限公司       | 33,771,434.57  |                |            | 18,309,435.72 |          |              |
| 四川川单种业有限责任公司         | 15,961,421.71  |                |            | 13,404.40     |          |              |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司        |                | 9,450,000.00   |            | -672,405.72   |          |              |
| 湖南金耘水稻育种研究有限公司       |                | 600,000.00     |            | -6,043.94     |          |              |
| 天创云征信有限公司            | 12,912,394.17  |                |            | -618,115.01   |          |              |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司        |                | 16,000,000.00  |            | -24,817.00    |          |              |
| 绵阳市明驰农业科技有限公司        |                | 3,500,000.00   |            | -166,626.24   |          |              |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙） |                | 125,750,000.00 |            | -1,649,425.11 |          |              |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        | 1,815,807.45   |                |            | -585,871.88   |          |              |
| 合计                   | 112,065,631.65 | 625,420,000.00 | 100,000.00 | 25,766,242.45 |          | 4,415,287.38 |

(续)

| 被投资单位               | 本年增减变动      |        |    | 年末余额           | 减值准备年末余额 |
|---------------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                     | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 联营企业                |             |        |    |                |          |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司    |             |        |    | 10,109,660.52  |          |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司      |             |        |    | 2,981,920.09   |          |
| 德州大北农中慧饲料有限公司       | 300,000.00  |        |    | 5,022,338.74   |          |
| 中关村量子生物农业产业技术创新战略联盟 |             |        |    |                |          |
| 黑龙江大北农农牧食           |             |        |    | 150,851,152.35 |          |

| 被投资单位                | 本年增减变动       |  | 年末余额           | 减值准备年末余额 |
|----------------------|--------------|--|----------------|----------|
| 品有限公司                |              |  |                |          |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司       |              |  | 123,394,032.13 |          |
| 兰考晓鸣禽业有限公司           |              |  | 19,787,355.49  |          |
| 重庆日泉农牧科技有限公司         |              |  | 132,663,104.97 |          |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司       |              |  | 10,000,000.00  |          |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司        |              |  | 1,620,000.00   |          |
| 广州市金洋水产养殖有限公司        |              |  | 51,731,028.54  |          |
| 台州市台联九巨农生物科技有限公司     |              |  | 4,673,102.17   |          |
| 清远佳兴农牧有限公司           |              |  | 12,651,559.74  |          |
| 临澧天心种业有限公司           |              |  | 7,071,155.19   |          |
| 兴安县桂美养殖有限公司          |              |  | 350,158.43     |          |
| 北京华农伟业种子科技有限公司       | 8,000,576.00 |  | 44,080,294.29  |          |
| 四川川单种业有限责任公司         |              |  | 15,974,826.11  |          |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司        |              |  | 8,777,594.28   |          |
| 湖南金耘水稻育种研究有限公司       |              |  | 593,956.06     |          |
| 天创云征信有限公司            |              |  | 12,294,279.16  |          |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司        |              |  | 15,975,183.00  |          |
| 绵阳市明驰农业科技有限公司        |              |  | 3,333,373.76   |          |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙） |              |  | 124,100,574.89 |          |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        |              |  | 1,229,935.57   |          |

| 被投资单位 | 本年增减变动       |  |  | 年末余额           | 减值准备年末余额 |
|-------|--------------|--|--|----------------|----------|
| 合 计   | 8,300,576.00 |  |  | 759,266,585.48 |          |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物           | 运输设备          | 办公设备           | 生产设备             | 科研设备           | 其他            | 合 计              |
|------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |               |                |                  |                |               |                  |
| 1、年初数      | 2,629,867,128.75 | 71,222,717.31 | 151,329,945.71 | 1,609,161,551.81 | 140,849,668.69 | 36,714,333.88 | 4,639,145,346.15 |
| 2、本年增加金额   | 350,748,767.41   | 15,653,149.86 | 27,326,729.00  | 174,479,633.45   | 24,063,597.13  | 15,563,904.13 | 607,835,780.98   |
| (1) 购置     | 70,765,531.94    | 14,739,753.22 | 26,759,966.30  | 58,458,934.27    | 20,810,708.90  | 14,556,056.13 | 206,090,950.76   |
| (2) 在建工程转入 | 217,493,289.60   |               |                | 89,905,910.28    | 3,252,888.23   | 650,879.00    | 311,302,967.11   |
| (3) 企业合并增加 | 62,489,945.87    | 913,396.64    | 566,762.70     | 26,114,788.90    |                | 356,969.00    | 90,441,863.11    |
| 3、本年减少金额   | 42,842,485.71    | 7,590,718.96  | 10,629,518.38  | 49,992,277.02    | 2,116,011.40   | 22,953,017.72 | 136,124,029.19   |
| (1) 处置或报废  | 12,147,721.07    | 6,629,829.28  | 9,129,784.46   | 26,856,547.73    | 1,502,426.84   | 22,951,517.72 | 79,217,827.10    |
| (2) 合并范围减少 | 30,694,764.64    | 960,889.68    | 1,499,733.92   | 23,135,729.29    | 613,584.56     | 1,500.00      | 56,906,202.09    |
| 4、年末数      | 2,937,773,410.45 | 79,285,148.21 | 168,027,156.33 | 1,733,648,908.24 | 162,797,254.42 | 29,325,220.29 | 5,110,857,097.94 |
| 二、累计折旧     |                  |               |                |                  |                |               |                  |
| 1、年初数      | 445,095,533.26   | 38,517,615.56 | 76,149,505.59  | 524,563,084.73   | 77,390,434.08  | 20,763,294.79 | 1,182,479,468.01 |
| 2、本年增加金额   | 99,649,350.94    | 12,470,348.01 | 26,363,225.57  | 156,865,450.07   | 22,378,122.90  | 10,079,096.48 | 327,805,593.97   |
| (1) 计提     | 96,921,664.63    | 12,175,439.75 | 26,324,342.03  | 155,041,749.69   | 22,378,122.90  | 10,043,423.24 | 322,884,742.24   |
| (2) 企业合并增加 | 2,727,686.31     | 294,908.26    | 38,883.54      | 1,823,700.38     | 0.00           | 35,673.24     | 4,920,851.73     |
| 3、本年减少金额   | 9,012,826.30     | 5,008,641.92  | 7,466,229.08   | 15,778,597.90    | 1,133,727.11   | 12,283,239.56 | 50,683,261.87    |
| (1) 处置或报废  | 2,514,975.91     | 4,843,324.00  | 7,304,898.72   | 15,284,892.23    | 1,132,068.17   | 12,283,214.51 | 43,363,373.54    |
| (2) 合并     | 6,497,850.39     | 165,317.92    | 161,330.36     | 493,705.67       | 1,658.94       | 25.05         | 7,319,888.33     |

| 项 目      | 房屋及建筑物           | 运输设备          | 办公设备          | 生产设备             | 科研设备          | 其他            | 合 计              |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 范围减少     |                  |               |               |                  |               |               |                  |
| 4、年末数    | 535,732,057.90   | 45,979,321.65 | 95,046,502.08 | 665,649,936.90   | 98,634,829.87 | 18,559,151.71 | 1,459,601,800.11 |
| 三、减值准备   |                  |               |               |                  |               |               |                  |
| 四、账面价值   |                  |               |               |                  |               |               |                  |
| 1、年末账面价值 | 2,402,041,352.55 | 33,305,826.56 | 72,980,654.25 | 1,067,998,971.34 | 64,162,424.55 | 10,766,068.58 | 3,651,255,297.83 |
| 2、年初账面价值 | 2,184,771,595.49 | 32,705,101.75 | 75,180,440.12 | 1,084,598,467.08 | 63,459,234.61 | 15,951,039.09 | 3,456,665,878.14 |

注：截止于 2016 年 12 月 31 日，本公司账面原值 21,375,696.92 元、账面价值 18,440,948.23 元的房屋建筑物为本公司短期借款 33,000,000.00 元提供抵押担保。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目   | 账面原值           | 未办妥产权证书的原因      |
|-------|----------------|-----------------|
| 房屋建筑物 | 719,211,647.51 | 产权证书正在办理        |
| 房屋建筑物 | 381,358,133.26 | 租赁土地等原因导致无法办理权证 |

11、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项 目                    | 年末余额           |      |                | 年初余额          |      |               |
|------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 生物医药基地建设项目             | 124,884,759.77 |      | 124,884,759.77 | 29,072,209.87 |      | 29,072,209.87 |
| 众仁旺猪场项目                | 81,032,273.07  |      | 81,032,273.07  |               |      |               |
| 武汉农牧 40 万吨饲料生产项目       | 53,872,275.95  |      | 53,872,275.95  | 3,181,710.95  |      | 3,181,710.95  |
| 大北农武汉水产项目              | 38,276,273.50  |      | 38,276,273.50  | 2,512,803.05  |      | 2,512,803.05  |
| 福泉大北农年产 18 万吨绿色无公害饲料项目 | 19,418,112.00  |      | 19,418,112.00  | 555,811.00    |      | 555,811.00    |
| 娄底大北农年产 18 万吨饲料生产项目    | 16,345,189.10  |      | 16,345,189.10  | 185,886.00    |      | 185,886.00    |
| 邛崃驰阳 30 万吨饲料生产线工程      | 16,237,060.00  |      | 16,237,060.00  |               |      |               |

| 项 目                   | 年末余额           |          |                | 年初余额           |          |                |
|-----------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准<br>备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准<br>备 | 账面价值           |
| 高效安全环保兽药 GMP 标准厂房建设项目 | 13,434,155.58  |          | 13,434,155.58  | 127,901.43     |          | 127,901.43     |
| 莱茺华有年产 12 万吨饲料生产线     | 13,284,239.56  |          | 13,284,239.56  | 9,351,246.40   |          | 9,351,246.40   |
| 盱眙华有改扩建项目             | 12,005,581.00  |          | 12,005,581.00  | 11,975,981.00  |          | 11,975,981.00  |
| 绥化大北农 12 万吨饲料项目       | 9,423,146.68   |          | 9,423,146.68   | 5,302,719.36   |          | 5,302,719.36   |
| 实验站田间工程               | 7,454,801.40   |          | 7,454,801.40   | 6,202,758.40   |          | 6,202,758.40   |
| 诏安年产 12 万吨预混料项目       | 6,193,200.00   |          | 6,193,200.00   | 6,193,200.00   |          | 6,193,200.00   |
| 清远 24 万吨配合料项目         | 6,152,554.40   |          | 6,152,554.40   | 79,414.86      |          | 79,414.86      |
| 江山大北农 30 万吨饲料项目       | 1,350,220.00   |          | 1,350,220.00   | 27,173,785.66  |          | 27,173,785.66  |
| 唐山大北农改扩建工程项目          |                |          |                | 45,229,782.30  |          | 45,229,782.30  |
| 驻马店大北农 18 万吨饲料项目      |                |          |                | 40,908,675.00  |          | 40,908,675.00  |
| 安徽绿色巨农科技园项目           |                |          |                | 30,245,629.12  |          | 30,245,629.12  |
| 其他                    | 77,791,470.11  |          | 77,791,470.11  | 69,095,921.16  |          | 69,095,921.16  |
| 合 计                   | 497,155,312.12 |          | 497,155,312.12 | 287,395,435.56 |          | 287,395,435.56 |

(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<br>金额    | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减少<br>金额 | 年末余额           |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 生物医药基地<br>建设项目           | 248,130,000.00 | 29,072,209.87 | 95,812,549.90 |                |              | 124,884,759.77 |
| 众仁旺猪场项<br>目              | 82,590,000.00  |               | 81,032,273.07 |                |              | 81,032,273.07  |
| 武汉农牧 40 万<br>吨饲料生产项<br>目 | 65,890,000.00  | 3,181,710.95  | 50,690,565.00 |                |              | 53,872,275.95  |
| 大北农武汉水<br>产项目            | 80,000,000.00  | 2,512,803.05  | 38,660,913.45 | 2,897,443.00   |              | 38,276,273.50  |
| 福泉大北农年                   | 32,500,000.00  | 555,811.00    | 18,862,301.00 |                |              | 19,418,112.00  |

| 项目名称                          | 预算数              | 年初余额           | 本年增加<br>金额     | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减少<br>金额 | 年末余额           |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 产 18 万吨绿色<br>无公害饲料项<br>目      |                  |                |                |                |              |                |
| 娄底大北农年<br>产 18 万吨饲料<br>生产项目   | 41,070,000.00    | 185,886.00     | 16,159,303.10  |                |              | 16,345,189.10  |
| 邛崃驰阳 30 万<br>吨饲料生产线<br>工程     | 42,000,000.00    |                | 16,237,060.00  |                |              | 16,237,060.00  |
| 高效安全环保<br>兽药 GMP 标准<br>厂房建设项目 | 30,000,000.00    | 127,901.43     | 13,895,997.75  | 589,743.60     |              | 13,434,155.58  |
| 莱芜华有年产<br>12 万吨饲料生<br>产线      | 19,400,000.00    | 9,351,246.40   | 3,932,993.16   |                |              | 13,284,239.56  |
| 盱眙华有改扩<br>建项目                 | 12,000,000.00    | 11,975,981.00  | 29,600.00      |                |              | 12,005,581.00  |
| 绥化大北农 12<br>万吨饲料项目            | 33,400,000.00    | 5,302,719.36   | 4,120,427.32   |                |              | 9,423,146.68   |
| 实验站田间工<br>程                   | 8,500,000.00     | 6,202,758.40   | 1,252,043.00   |                |              | 7,454,801.40   |
| 诏安年产 12 万<br>吨预混料项目           | 12,000,000.00    |                | 6,193,200.00   |                |              | 6,193,200.00   |
| 清远 24 万吨配<br>合料项目             | 45,000,000.00    | 79,414.86      | 6,073,139.54   |                |              | 6,152,554.40   |
| 江山大北农 30 万<br>吨饲料项目           | 54,000,000.00    | 27,173,785.66  | 659,670.00     | 26,483,235.66  |              | 1,350,220.00   |
| 唐山大北农改扩<br>建工程项目              | 107,620,000.00   | 45,229,782.30  | 32,415,231.39  | 77,645,013.69  |              |                |
| 驻马店大北农 18<br>万吨饲料项目           | 47,320,000.00    | 40,908,675.00  | 2,238,359.46   | 43,147,034.46  |              |                |
| 安徽绿色巨农科<br>技园项目               | 57,758,000.00    | 30,245,629.12  | 10,417,586.48  | 40,663,215.60  |              |                |
| 合计                            | 1,019,178,000.00 | 212,106,314.40 | 398,683,213.62 | 191,425,686.01 |              | 419,363,842.01 |

(续)

| 工程名称    | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程<br>进度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本年利息<br>资本化金额 | 本年利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|---------|------------------------|----------|---------------|------------------|------------------|------|
| 生物医药基地建 | 50.33                  | 80.00    |               |                  |                  | 自筹   |

| 工程名称                          | 工程累计投入<br>占预算比例<br>(%) | 工程<br>进度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本年利息<br>资本化金额 | 本年利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------------------|------------------------|----------|---------------|------------------|------------------|------|
| 设项目                           |                        |          |               |                  |                  |      |
| 众仁旺猪场项目                       | 98.11                  | 93.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 武汉农牧 40 万吨<br>饲料生产项目          | 81.76                  | 85.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 大北农武汉水产<br>项目                 | 51.47                  | 60.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 福泉大北农年产<br>18 万吨绿色无公害饲料项目     | 59.75                  | 65.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 娄底大北农年产<br>18 万吨饲料生产<br>项目    | 40.25                  | 50.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 邛崃驰阳 30 万吨<br>饲料生产线工程         | 38.66                  | 40.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 高效安全环保兽<br>药 GMP 标准厂房<br>建设项目 | 80.00                  | 57.73    |               |                  |                  | 自筹   |
| 莱芜华有年产 12<br>万吨饲料生产线          | 68.48                  | 47.96    |               |                  |                  | 自筹   |
| 盱眙华有改扩建<br>项目                 | 100.05                 | 99.80    |               |                  |                  | 自筹   |
| 绥化大北农 12 万<br>吨饲料项目           | 109.78                 | 98.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 实验站田间工程                       | 100.00                 | 87.70    |               |                  |                  | 自筹   |
| 诏安年产 12 万吨<br>预混料项目           | 51.61                  | 95.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 清远 24 万吨配合<br>料项目             | 13.67                  | 40.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 江山大北农 30 万<br>吨饲料项目           | 83.00                  | 99.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 唐山大北农改扩<br>建工程项目              | 96.53                  | 95.00    |               |                  |                  | 自筹   |
| 驻马店大北农 18<br>万吨饲料项目           | 91.18                  | 100.00   |               |                  |                  | 自筹   |
| 安徽绿色巨农科<br>技园项目               | 70.00                  | 100.00   |               |                  |                  | 自筹   |
| 合计                            |                        |          |               |                  |                  |      |

## 12、采用成本计量的生产性生物资产

| 项 目           | 种猪             |
|---------------|----------------|
| 一、账面原值        |                |
| 1、年初数         | 148,275,472.50 |
| 2、本年增加金额      | 72,357,841.85  |
| (1) 外购        | 26,051,588.22  |
| (2) 自行培育      | 39,451,178.16  |
| (3) 企业合并增加    | 6,855,075.47   |
| 3、本年减少金额      | 101,897,159.66 |
| (1) 转入消耗性生物资产 |                |
| (2) 处置        | 101,897,159.66 |
| (3) 企业合并减少    |                |
| 4、年末数         | 118,736,154.69 |
| 二、累计折旧        |                |
| 1、年初数         | 44,827,792.44  |
| 2、本年增加金额      | 26,613,958.37  |
| (1) 计提        | 26,613,958.37  |
| (2) 企业合并增加    |                |
| 3、本年减少金额      | 34,935,601.99  |
| (1) 转入消耗性生物资产 |                |
| (2) 企业合并减少    |                |
| (3) 处置        | 34,935,601.99  |
| 4、年末数         | 36,506,148.82  |
| 三、减值准备        |                |
| 四、账面价值        |                |
| 1、年末账面价值      | 82,230,005.87  |
| 2、年初账面价值      | 103,447,680.06 |

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

| 项 目        | 土地使用权            | 种子品种权及使用权      | 非专利技术         | 生产经营许可权       | 新兽药技术         | 其他            | 合 计              |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |                |               |               |               |               |                  |
| 1、年初数      | 1,303,349,560.98 | 119,835,315.08 | 34,840,980.55 | 27,889,643.80 | 74,640,602.87 | 56,324,136.69 | 1,616,880,239.97 |
| 2、本年增加金额   | 45,350,609.34    | 13,203,185.32  | 2,589,906.21  | 214,238.68    | 14,515,808.50 | 2,312,511.09  | 78,186,259.14    |
| (1) 购置     | 37,207,906.60    | 580,000.00     |               | 214,238.68    | 14,500,000.00 | 2,312,511.09  | 54,814,656.37    |
| (2) 内部研发   |                  | 12,623,185.32  | 2,589,906.21  |               | 15,808.50     |               | 15,228,900.03    |
| (3) 企业合并增加 | 8,142,702.74     |                |               |               |               |               | 8,142,702.74     |
| 3、本年减少金额   | 8,314,638.00     | 1,800,000.00   |               |               |               | 6,300.00      | 10,120,938.00    |
| (1) 处置     | 4,586,638.00     | 1,800,000.00   |               |               |               | 6,300.00      | 6,392,938.00     |
| (2) 企业合并减少 | 3,728,000.00     |                |               |               |               |               | 3,728,000.00     |
| 4、年末数      | 1,340,385,532.32 | 131,238,500.40 | 37,430,886.76 | 28,103,882.48 | 89,156,411.37 | 58,630,347.78 | 1,684,945,561.11 |
| 二、累计摊销     |                  |                |               |               |               |               |                  |
| 1、年初数      | 61,479,065.88    | 40,555,169.86  | 13,712,259.14 | 17,328,858.38 | 3,426,303.11  | 20,321,662.22 | 156,823,318.59   |
| 2、本年增加金额   | 27,701,885.47    | 11,623,805.97  | 4,806,181.56  | 1,497,813.92  | 8,991,520.74  | 5,711,609.28  | 60,332,816.94    |
| (1) 计提     | 27,106,798.58    | 11,623,805.97  | 4,806,181.56  | 1,497,813.92  | 8,991,520.74  | 5,711,609.28  | 59,737,730.05    |
| (2) 企业合并增加 | 595,086.89       |                |               |               |               |               | 595,086.89       |
| 3、本年减少金额   | 155,333.33       | 15,000.00      |               |               |               | 6,300.00      | 176,633.33       |
| (1) 处置     |                  | 15,000.00      |               |               |               | 6,300.00      | 21,300.00        |
| (2) 企业合并减少 | 155,333.33       |                |               |               |               |               | 155,333.33       |
| 4、年末数      | 89,025,618.02    | 52,163,975.83  | 18,518,440.70 | 18,826,672.30 | 12,417,823.85 | 26,026,971.50 | 216,979,502.20   |
| 三、减值准备     |                  |                |               |               |               |               |                  |
| 四、账面价值     |                  |                |               |               |               |               |                  |
| 1、年末账面价    | 1,251,359,914.30 | 79,074,524.57  | 18,912,446.06 | 9,277,210.18  | 76,738,587.52 | 32,603,376.28 | 1,467,966,058.91 |

| 项 目      | 土地使用权            | 种子品种权及使用权     | 非专利技术         | 生产经营许可权       | 新兽药技术         | 其他            | 合 计              |
|----------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 值        |                  |               |               |               |               |               |                  |
| 2、年初账面价值 | 1,241,870,495.10 | 79,280,145.22 | 21,128,721.41 | 10,560,785.42 | 71,214,299.76 | 36,002,474.47 | 1,460,056,921.38 |

注：①本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 7.04%。

②截止于 2016 年 12 月 31 日，本公司账面原值 10,079,425.54 元、账面价值 8,993,924.63 元的土地使用权为本公司短期借款 33,000,000.00 元提供抵押担保。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

| 项 目   | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 59,312,459.93 | 产权证书正在办理   |

14、开发支出

| 项 目           | 年初数            | 内部研发增加         | 本年减少          |               | 年末数            |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|               |                |                | 确认为无形资产       | 转入当期损益        |                |
| 种子品种权         | 57,481,674.05  | 47,367,305.38  | 12,623,185.32 | 27,002,899.14 | 65,222,894.97  |
| 生物育种          | 105,128,839.57 | 31,769,946.90  |               |               | 136,898,786.47 |
| 动物疫苗          | 53,755,951.53  | 16,525,967.70  | 15,808.50     |               | 70,266,110.73  |
| 农业互联网与金融生态圈项目 | 13,571,994.73  | 26,780,955.89  | 2,589,906.21  |               | 37,763,044.41  |
| 合 计           | 229,938,459.88 | 122,444,175.87 | 15,228,900.03 | 27,002,899.14 | 310,150,836.58 |

15、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初数          | 本年企业合并增加 | 本年减少 | 年末数          |
|-----------------|--------------|----------|------|--------------|
| 商丘市大北农饲料有限公司    | 200,000.00   |          |      | 200,000.00   |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司  | 201,988.61   |          |      | 201,988.61   |
| 郴州大北农饲料科技有限公司   | 147,730.74   |          |      | 147,730.74   |
| 福建梁野山农牧股份有限公司   | 8,313,629.25 |          |      | 8,313,629.25 |
| 威海大北农种猪科技有限公司   | 4,685,091.69 |          |      | 4,685,091.69 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 年初数            | 本年企业合并增加     | 本年减少 | 年末数            |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 绿色伟农（北京）生物技术有限公司 | 705,117.82     |              |      | 705,117.82     |
| 安陆大北农饲料有限公司      | 863,282.71     |              |      | 863,282.71     |
| 南京天邦生物技术有限公司     | 795,870.25     |              |      | 795,870.25     |
| 广东君有饲料有限公司       | 4,456,084.62   |              |      | 4,456,084.62   |
| 安徽长风农牧科技有限公司     | 24,912,337.99  |              |      | 24,912,337.99  |
| 河南郑韩种业科技有限公司     | 6,154,554.60   |              |      | 6,154,554.60   |
| 宁夏大北农科技实业有限公司    | 164,201,492.14 |              |      | 164,201,492.14 |
| 佛山大北农汇林水产科技有限公司  |                | 5,502,063.56 |      | 5,502,063.56   |
| 合计               | 215,637,180.42 | 5,502,063.56 |      | 221,139,243.98 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 年初数          | 本年计提增加 | 本年减少 | 年末数          |
|------------------|--------------|--------|------|--------------|
| 商丘市大北农饲料有限公司     | 200,000.00   |        |      | 200,000.00   |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司   | 201,988.61   |        |      | 201,988.61   |
| 郴州大北农饲料科技有限公司    | 147,730.74   |        |      | 147,730.74   |
| 绿色伟农（北京）生物技术有限公司 | 705,117.82   |        |      | 705,117.82   |
| 安陆大北农饲料有限公司      | 863,282.71   |        |      | 863,282.71   |
| 南京天邦生物技术有限公司     | 795,870.25   |        |      | 795,870.25   |
| 合计               | 2,913,990.13 |        |      | 2,913,990.13 |

注：商誉减值测试方法详见本附注“四、19、长期资产减值准备”。已全额计提商誉减值准备 6 家。经测试，其余 7 家公司的实际经营状况与商誉产生的内外部条件未发生重大不利变化，相关商誉未发生减值。

16、长期待摊费用

| 项目         | 年初余额          | 本年增加金额        | 本年摊销金额        | 其他减少金额        | 年末数           |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 租赁费        | 50,472,436.60 | 31,996,707.50 | 17,424,793.11 | 10,874,144.95 | 54,170,206.04 |
| 租入固定资产改良支出 | 36,641,148.30 | 18,846,716.94 | 9,849,237.08  | 89,666.66     | 45,548,961.50 |
| 其他         | 1,519,835.61  | 1,913,660.47  | 676,102.15    | 270,000.00    | 2,487,393.93  |

| 项目 | 年初余额          | 本年增加金额        | 本年摊销金额        | 其他减少金额        | 年末数            |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 合计 | 88,633,420.51 | 52,757,084.91 | 27,950,132.34 | 11,233,811.61 | 102,206,561.47 |

注：其他减少中因处置、注销等合并范围变化减少 11,233,811.61 元。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目     | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 可抵扣亏损  | 227,299,301.95 | 54,474,315.46 | 158,409,735.56 | 38,631,682.34 |
| 未实现利润  | 73,783,063.96  | 10,095,036.52 | 66,772,268.85  | 9,466,947.51  |
| 资产减值准备 | 90,630,626.19  | 18,758,897.51 | 62,860,103.82  | 13,478,068.81 |
| 递延收益   | 4,549,249.83   | 952,312.33    | 4,408,249.98   | 967,062.48    |
| 职工教育经费 | 185,709.40     | 27,856.41     | 384,274.73     | 85,497.62     |
| 合计     | 396,447,951.33 | 84,308,418.23 | 292,834,632.94 | 62,629,258.76 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目               | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                  | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 143,202,173.22 | 21,950,604.83 | 152,852,529.43 | 23,445,406.37 |
| 可供出售金融资产公允价值变动   | 2,485,657.59   | 409,772.21    | 478,338.80     | 98,930.96     |
| 合计               | 145,687,830.81 | 22,360,377.04 | 153,330,868.23 | 23,544,337.33 |

### (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 年末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 34,272,386.89  | 32,972,894.94  |
| 可抵扣亏损    | 360,271,269.20 | 290,161,132.06 |
| 合计       | 394,543,656.09 | 323,134,027.00 |

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

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

③本公司下属免征所得税公司坏账准备年末数 5,840,286.90 元，存货跌价准备年末数 45,922,364.06 元。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 年末余额           | 年初余额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2016 年 |                | 3,375,805.68   |    |
| 2017 年 | 6,572,656.00   | 13,628,939.86  |    |
| 2018 年 | 51,067,814.12  | 68,749,724.45  |    |
| 2019 年 | 63,049,136.10  | 69,982,840.92  |    |
| 2020 年 | 53,646,273.10  | 134,423,821.15 |    |
| 2021 年 | 185,935,389.88 |                |    |
| 合 计    | 360,271,269.20 | 290,161,132.06 |    |

## 18、其他非流动资产

| 项 目      | 年末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 预付工程款    | 32,947,516.80  | 36,236,783.71  |
| 预付设备款    | 32,200,330.55  | 41,814,185.05  |
| 预付土地款    | 91,310,911.28  | 105,862,082.47 |
| 预付品种使用权款 | 36,980,230.51  | 43,754,700.00  |
| 预付股权款    | 6,300,000.00   | 15,700,000.00  |
| 其他       | 18,872,201.46  | 34,987,800.00  |
| 合 计      | 218,611,190.60 | 278,355,551.23 |

## 19、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目  | 年末余额          | 年初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 |               | 141,450,000.00 |
| 抵押借款 | 33,000,000.00 | 21,000,000.00  |

| 项 目  | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 617,718,451.09 | 378,563,000.00 |
| 信用借款 | 10,000.00      | 30,000.00      |
| 合 计  | 650,728,451.09 | 541,043,000.00 |

注：①本公司抵押借款系本附注“六、10、固定资产”所述账面原值 21,375,696.92 元，账面价值 18,440,948.23 元的房屋建筑物，以及本附注“六、13、无形资产”所述账面原值 10,079,425.54 元，账面价值 8,993,924.63 元的土地使用权提供抵押担保。

②保证借款系本公司为子公司提供的保证担保借款。

## 20、应付票据

| 种 类    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 28,905,000.00 | 39,200,000.00 |
| 合 计    | 28,905,000.00 | 39,200,000.00 |

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

| 项 目    | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 货款     | 825,165,106.24 | 649,511,610.73 |
| 工程款    | 46,267,922.60  | 114,936,905.36 |
| 设备款    | 11,452,898.95  | 22,397,243.82  |
| 品种权款   | 13,351,484.35  | 10,655,774.22  |
| 应付其他款项 | 4,748,356.92   | 62,772,746.65  |
| 合 计    | 900,985,769.06 | 860,274,280.78 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目    | 年末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------|--------------|-----------|
| 福建**公司 | 7,215,407.26 | 工程款，未到期   |

|          |               |         |
|----------|---------------|---------|
| 黑龙江**工程处 | 2,132,500.00  | 工程款     |
| 江苏**公司   | 1,695,000.00  | 质保金     |
| 湖北**公司   | 1,493,404.45  | 工程款     |
| 浙江**公司   | 1,337,500.00  | 工程款，未到期 |
| 合 计      | 13,873,811.71 |         |

## 22、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 | 711,149,010.43 | 661,338,766.27 |
| 合 计  | 711,149,010.43 | 661,338,766.27 |

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 398,295,392.67 | 1,749,660,796.15 | 1,760,594,423.82 | 387,361,765.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,253,747.04   | 126,613,259.53   | 126,814,177.60   | 4,052,828.97   |
| 三、辞退福利         | 258,002.50     | 13,980,694.28    | 13,999,053.82    | 239,642.96     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合 计            | 402,807,142.21 | 1,890,254,749.96 | 1,901,407,655.24 | 391,654,236.93 |

### (2) 短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 377,129,335.16 | 1,524,249,518.28 | 1,535,838,243.00 | 365,540,610.44 |
| 2、职工福利费       |                | 61,724,390.02    | 61,724,390.02    |                |
| 3、社会保险费       | 2,329,810.92   | 70,129,443.14    | 69,929,412.05    | 2,529,842.01   |
| 其中：医疗保险费      | 1,985,184.36   | 57,943,238.12    | 57,828,458.57    | 2,099,963.91   |
| 工伤保险费         | 135,391.98     | 5,528,117.71     | 5,523,440.89     | 140,068.80     |
| 生育保险费         | 161,861.19     | 4,585,698.50     | 4,555,067.75     | 192,491.94     |

| 项目            | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少             | 年末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 综合保险          | 47,373.39      | 2,072,388.81     | 2,022,444.84     | 97,317.36      |
| 4、住房公积金       | 46,939.25      | 42,059,711.07    | 42,061,699.78    | 44,950.54      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,789,307.34  | 51,497,733.64    | 51,040,678.97    | 19,246,362.01  |
| 6、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 7、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 合计            | 398,295,392.67 | 1,749,660,796.15 | 1,760,594,423.82 | 387,361,765.00 |

(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 | 4,004,468.50 | 120,360,433.36 | 120,549,426.43 | 3,815,475.43 |
| 2、失业保险费  | 249,278.54   | 6,252,826.17   | 6,264,751.17   | 237,353.54   |
| 合计       | 4,253,747.04 | 126,613,259.53 | 126,814,177.60 | 4,052,828.97 |

注：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，本公司按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

| 项目    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 74,680,118.16 | 73,445,383.61 |
| 增值税   | 3,635,154.71  | 2,278,182.15  |
| 其他税费  | 8,177,274.83  | 6,595,566.00  |
| 合计    | 86,492,547.70 | 82,319,131.76 |

25、应付利息

| 项目              | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 31,038.79     | 765,000.00    |
| 短期借款应付利息        | 625,091.93    | 1,242,954.15  |
| 超短期融资券应付利息      | 16,745,000.00 | 11,083,333.34 |

| 项 目     | 年末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 公司债应付利息 | 26,371,505.46 | 26,371,505.42 |
| 合 计     | 43,772,636.18 | 39,462,792.91 |

## 26、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           |
|------------|----------------|----------------|
| 应付单位及个人往来款 | 92,406,478.61  | 89,518,999.57  |
| 应付押金、质保金   | 64,530,631.73  | 79,670,088.97  |
| 应付员工未报销费用  | 40,512,984.38  | 39,356,036.82  |
| 应付融资保证金    | 33,753,634.84  | 36,754,733.09  |
| 应付劳务费、运杂费等 | 28,502,258.36  | 28,141,630.21  |
| 合 计        | 259,705,987.92 | 273,441,488.66 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目  | 年末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 邱**  | 4,000,649.78  | 子公司的前股东借款 |
| 吴**  | 3,000,000.00  | 同上        |
| 王**  | 2,190,000.00  | 同上        |
| 张**  | 1,629,694.83  | 同上        |
| **公司 | 1,192,400.00  | 押金\质保金    |
| 陈**  | 1,134,800.00  | 子公司的前股东借款 |
| 合 计  | 13,147,544.61 |           |

## 27、其他流动负债

| 项 目    | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 超短期融资券 | 1,500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 合 计    | 1,500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |

注：超短期融资券年末数 1,500,000,000.00 元中，1,000,000,000.00 元系本公司

于 2016 年 8 月 26 日发行，期限 270 天，利率 3.09%；500,000,000.00 元系本公司于 2016 年 8 月 31 日发行，期限 240 天，利率 3%。

## 28、长期借款

| 项 目          | 年末余额          | 年初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 质押借款         |               |      |
| 抵押借款         |               |      |
| 保证借款         | 21,385,549.83 |      |
| 信用借款         |               |      |
| 减：一年内到期的长期借款 | 21,375,549.83 |      |
| 合 计          | 10,000.00     |      |

注：保证借款系本公司为子公司提供的保证。

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

| 项 目    | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 大北农公司债 | 499,415,640.79 | 499,187,069.07 |
| 合 计    | 499,415,640.79 | 499,187,069.07 |

### (2) 应付债券的增减变动

本公司 2014 年 4 月 8 日发行了面值为 500,000,000.00 元的公司债，发行金额为 500,000,000.00 元，发行费用为 1,175,180.00 元，本年按实际利率法摊销发行折价（发行费用）后应付债券余额 499,415,640.79 元。

## 30、递延收益

| 项 目     | 年初数           | 本年增加          | 本年减少          | 年末数           | 形成原因           |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 种业补贴款   | 78,963,477.26 | 20,616,270.82 | 30,236,557.98 | 69,343,190.10 | 与资产相关或在费用发生时摊销 |
| 饲料补贴款   | 25,685,790.62 | 2,450,405.30  | 14,143,270.79 | 13,992,925.13 | 同上             |
| 发展资金    | 12,375,717.81 | 3,719,882.62  | 4,558,356.06  | 11,537,244.37 | 同上             |
| 救灾备荒补贴款 | 1,500,000.00  | 1,000,000.00  | 1,500,000.00  | 1,000,000.00  | 同上             |

| 项 目   | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数            | 形成原因 |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 植保补贴款 | 1,750,002.00   | 5,000,000.00  | 1,250,002.00  | 5,500,000.00   | 同上   |
| 疫苗补贴款 | 3,156,317.84   | 1,950,000.00  | 4,620,966.58  | 485,351.26     | 同上   |
| 平台建设  | 5,188,813.09   | 2,920,000.00  | 3,829,686.20  | 4,279,126.89   | 同上   |
| 其他    | 5,649,034.31   | 836,666.65    | 4,515,700.96  | 1,970,000.00   | 同上   |
| 合 计   | 134,269,152.93 | 38,493,225.39 | 64,654,540.57 | 108,107,837.75 |      |

注：本公司递延收益全部为收到的政府补助，本年增加系本年新收到的政府补助，本年减少系摊销计入营业外收入的金额。

### 31、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 | 2,733,779,415.00 |              |    | 1,366,889,707.00 |    | 1,366,889,707.00 | 4,100,669,122.00 |

注：本公司于 2016 年 4 月 29 日召开 2015 年度股东大会，通过 2015 年度权益分配方案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股数 2,733,779,415 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,366,889,707 股，转增后公司总股本增加至 4,100,669,122 股。上述权益分配方案已于 2016 年 5 月 11 日实施完毕，变更后的股本为人民币 4,100,669,122.00 元。

### 32、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   | 2,471,806,637.29 | 14,805,700.59 | 1,415,776,091.33 | 1,070,836,246.55 |
| 其他资本公积 | 603,112.60       |               |                  | 603,112.60       |
| 合 计    | 2,472,409,749.89 | 14,805,700.59 | 1,415,776,091.33 | 1,071,439,359.15 |

注：本年资本溢价增加中，其中计 10,667,500.59 元系少数股权变动支付的对价与享有的净资产的差异，4,138,200.00 元系本公司实际控制人邵根伙先生对本公司之控股子公司中国农民大学的捐赠 6,000,000.00 元中归属于母公司的部分。

本年资本溢价减少中，其中计 1,366,889,707.00 元系根据本公司 2015 年度股东大会决议转增股本，48,886,384.33 元系少数股权变动支付的对价与享有的净资产的差异，详见本附注“八、2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

### 33、其他综合收益

| 项目                  | 年初余额       | 本年发生金额       |            |              | 年末余额       |              |
|---------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                     |            | 本年所得税前发生额    | 减：所得税影响    | 税后归属于母公司     |            | 税后归属于少数股东    |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 |            |              |            |              |            |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | 463,807.74 | 2,226,663.50 | 310,841.25 | 1,907,186.83 | 8,635.42   | 2,370,994.57 |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 357,529.49 | 2,007,318.79 | 310,841.25 | 1,645,090.86 | 51,386.68  | 2,002,620.35 |
| 外币财务报表折算差额          | 106,278.25 | 219,344.71   |            | 262,095.97   | -42,751.26 | 368,374.22   |
| 其他综合收益合计            | 463,807.74 | 2,226,663.50 | 310,841.25 | 1,907,186.83 | 8,635.42   | 2,370,994.57 |

### 34、盈余公积

| 项目     | 年初数            | 本年增加          | 本年减少 | 年末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 262,436,668.20 | 63,145,267.18 |      | 325,581,935.38 |
| 任意盈余公积 | 8,444,324.48   |               |      | 8,444,324.48   |
| 合计     | 270,880,992.68 | 63,145,267.18 |      | 334,026,259.86 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### 35、未分配利润

| 项目                    | 本年               | 上年               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 3,141,471,505.76 | 2,645,945,477.70 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 3,141,471,505.76 | 2,645,945,477.70 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 882,681,887.02   | 705,546,719.58   |
| 减：提取法定盈余公积            | 63,145,267.18    | 43,522,400.12    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |

| 项 目        | 本 年              | 上 年              |
|------------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利    | 218,702,353.20   | 166,498,291.40   |
| 转作股本的普通股股利 |                  |                  |
| 年末未分配利润    | 3,742,305,772.40 | 3,141,471,505.76 |

注：本公司于 2016 年 4 月 29 日召开 2015 年度股东大会，通过 2015 年度权益分配方案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股数 2,733,779,415 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股 0.80 元（含税），共计派发 218,702,353.20 元。

### 36、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 | 16,780,024,457.30 | 12,628,673,072.24 | 15,984,641,354.83 | 12,139,470,917.34 |
| 其他业务 | 60,912,609.30     | 21,638,406.05     | 113,443,830.62    | 48,518,881.40     |
| 合 计  | 16,840,937,066.60 | 12,650,311,478.29 | 16,098,085,185.45 | 12,187,989,798.74 |

### 37、销售费用

| 项目  | 本年数            | 上年数            |
|-----|----------------|----------------|
| 薪资  | 909,640,529.26 | 978,065,769.34 |
| 差旅费 | 365,810,392.87 | 399,255,270.21 |
| 运杂费 | 219,835,044.25 | 210,093,523.11 |
| 会务费 | 94,395,750.33  | 92,794,603.88  |
| 劳务费 | 42,850,331.10  | 34,527,906.51  |
| 招待费 | 33,331,815.19  | 24,756,732.19  |
| 业务费 | 17,325,385.76  | 25,133,825.91  |
| 租赁费 | 10,751,617.25  | 9,955,190.54   |
| 折旧费 | 5,810,406.51   | 7,891,321.67   |
| 广告费 | 4,989,304.95   | 3,489,031.13   |
| 其他  | 29,763,610.03  | 33,198,292.71  |

| 项目  | 本年数              | 上年数              |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 1,734,504,187.50 | 1,819,161,467.20 |

### 38、管理费用

| 项目   | 本年数              | 上年数              |
|------|------------------|------------------|
| 薪资   | 419,267,903.38   | 415,576,371.04   |
| 科研费  | 432,107,288.90   | 399,691,433.43   |
| 折旧费  | 61,647,060.21    | 62,072,053.03    |
| 资产减损 | 57,925,563.52    | 47,463,880.94    |
| 资产摊销 | 42,815,614.71    | 24,750,176.59    |
| 办公费  | 20,410,655.10    | 29,077,480.43    |
| 会务费  | 36,331,897.30    | 47,788,514.65    |
| 租赁费  | 32,937,059.70    | 44,975,741.81    |
| 差旅费  | 27,713,028.56    | 33,162,284.22    |
| 税费基金 | 25,586,570.81    | 42,163,159.18    |
| 其他   | 113,098,316.41   | 113,104,769.66   |
| 合 计  | 1,269,840,958.60 | 1,259,825,864.98 |

### 39、财务费用

| 项 目         | 本年数            | 上年数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 115,767,868.10 | 125,013,945.15 |
| 减：利息收入      | 5,406,801.45   | 12,794,442.06  |
| 减：利息资本化金额   |                |                |
| 汇兑损益        | -506,063.80    | 1,099.81       |
| 减：汇兑损益资本化金额 |                |                |
| 其他          | 9,025,274.54   | 7,565,510.32   |
| 合计          | 118,880,277.39 | 119,786,113.22 |

#### 40、资产减值损失

| 项 目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 36,817,289.76 | 43,827,572.19 |
| 贷款损失准备 | 4,132,406.50  | 1,913,738.98  |
| 存货跌价损失 | 49,989,954.69 | 12,810,607.72 |
| 合 计    | 90,939,650.95 | 58,551,918.89 |

#### 41、投资收益

| 项 目                             | 本年数           | 上年数            |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | 25,766,242.45 | 10,385,086.88  |
| 分步交易取得控制权前持有的股权公允价值与其账面价值的差额    |               | 84,295,417.25  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 761,667.57    | 221,461.21     |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              |               | 1,381,170.00   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | -7,508,729.56 | -4,586,373.34  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 66,185,652.57 | 33,636,017.51  |
| 合 计                             | 85,204,833.03 | 125,332,779.51 |

#### 42、营业外收入

| 项 目            | 本年数            | 上年数           | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计    | 1,092,752.10   | 2,003,451.07  | 1,092,752.10      |
| 其中：固定资产处置利得    | 1,092,752.10   | 843,451.07    | 1,092,752.10      |
| 无形资产处置利得       |                | 1,160,000.00  |                   |
| 罚款收入           | 372,631.05     | 437,592.20    | 372,631.05        |
| 无法支付的往来款       | 6,042,543.79   | 4,437,909.68  | 6,042,543.79      |
| 处置废品收入         | 147,766.81     | 47,902.91     | 147,766.81        |
| 个税手续费返还        | 2,912,497.05   | 1,284,898.27  | 2,912,497.05      |
| 政府补助（详见下表：政府补助 | 108,472,890.82 | 94,988,824.15 | 108,472,890.82    |

| 项 目      | 本年数            | 上年数            | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|----------------|----------------|-------------------|
| 明细表)     |                |                |                   |
| 赔偿及违约金收入 | 1,387,701.48   | 831,917.36     | 1,387,701.48      |
| 其他       | 5,715,102.90   | 2,474,715.32   | 5,715,102.90      |
| 合 计      | 126,143,886.00 | 106,507,210.96 | 126,143,886.00    |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目     | 本年数            | 上年数           | 与资产相关/与收益相关         |
|----------|----------------|---------------|---------------------|
| 饲料业补贴款   | 31,849,994.80  | 33,572,527.73 | 与收益相关,或根据资产摊销<br>结转 |
| 种子补贴款    | 32,756,187.33  | 21,638,630.86 | 同上                  |
| 发展资金     | 10,825,256.06  | 14,913,700.80 | 同上                  |
| 疫苗补贴     | 4,620,966.58   | 5,720,363.16  | 同上                  |
| 畜牧补贴款    | 13,588,463.72  | 4,419,346.00  | 同上                  |
| 征地补偿     | 3,658,000.00   | 3,439,411.38  | 同上                  |
| 平台建设     | 3,829,686.20   | 2,267,121.41  | 同上                  |
| 救灾备荒补贴款  | 2,200,000.00   | 1,112,000.00  | 同上                  |
| 税收相关补助   | 978,351.07     | 1,455,714.58  | 同上                  |
| 中小企业扶持补助 | 540,000.00     | 391,977.00    | 同上                  |
| 其他       | 3,625,985.06   | 6,058,031.23  | 同上                  |
| 合 计      | 108,472,890.82 | 94,988,824.15 |                     |

### 43、营业外支出

| 项 目         | 本年数           | 上年数          | 计入当期非经常性损益<br>的金额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 16,273,111.43 | 4,004,295.98 | 16,273,111.43     |
| 其中：固定资产处置损失 | 12,141,211.43 | 4,004,295.98 | 12,141,211.43     |
| 无形资产处置损失    | 4,131,900.00  |              | 4,131,900.00      |
| 对外捐赠支出      | 9,274,910.34  | 2,143,599.80 | 9,274,910.34      |
| 赔偿支出        | 9,040,875.91  | 8,099,793.47 | 9,040,875.91      |

| 项 目 | 本年数           | 上年数           | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 其他  | 3,389,840.03  | 2,129,442.65  | 3,389,840.03  |
| 合 计 | 37,978,737.71 | 16,377,131.90 | 37,978,737.71 |

#### 44、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 | 205,092,153.76 | 167,312,721.47 |
| 递延所得税费用 | -23,173,961.01 | -10,622,966.83 |
| 合 计     | 181,918,192.75 | 156,689,754.64 |

##### (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                           | 1,117,738,026.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 279,434,506.69   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -118,613,977.97  |
| 额外可扣除费用的影响                     | -17,249,028.23   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,055,388.09     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -325,965.22      |
| 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 | 41,434,777.61    |
| 处置部分股权当期所得税在合并层面的调整            | -4,253,130.00    |
| 权益法核算投资收益及处置子公司收益调整            | -4,564,378.22    |
| 所得税费用                          | 181,918,192.75   |

#### 46、其他综合收益

详见附注六、33。

#### 47、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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 政府补贴款       | 82,311,575.64  | 101,503,516.60 |
| 利息收入        | 5,406,801.45   | 12,794,442.06  |
| 员工备用金及其他往来款 |                | 56,952,886.91  |
| 其他          | 26,169,521.67  | 25,540,914.62  |
| 合计          | 113,887,898.76 | 196,791,760.19 |

注：上表“其他”项中包含本年度北京农信互联科技有限公司及其子公司代收代付的交易货款净额 11,646,435.12 元。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本年数              | 上年数              |
|-------------|------------------|------------------|
| 差旅费         | 359,822,187.27   | 432,788,431.90   |
| 运杂费         | 185,393,698.76   | 203,039,638.56   |
| 会务费         | 120,160,307.96   | 140,268,969.69   |
| 科研费         | 190,176,105.45   | 198,266,881.01   |
| 租赁费         | 43,881,558.52    | 66,528,271.51    |
| 员工备用金及其他往来款 | 32,877,017.29    | 61,216,012.00    |
| 招待费         | 42,678,266.16    | 38,483,927.06    |
| 业务宣传促销费     | 11,892,968.40    | 27,232,820.53    |
| 办公费         | 28,350,825.36    | 33,728,357.80    |
| 交通费         | 23,322,471.71    | 24,715,780.15    |
| 其他          | 210,580,784.65   | 239,655,248.10   |
| 合计          | 1,249,136,191.53 | 1,465,924,338.31 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目                 | 本年发生额            | 上年发生额            |
|---------------------|------------------|------------------|
| 赎回客户货币型基金份额支付的货款（注） | 2,026,271,184.88 | 2,258,714,575.18 |
| 期货投资收益              | 761,667.57       | 307,700.00       |
| 合 计                 | 2,027,032,852.45 | 2,259,022,275.18 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目                 | 本年发生额            | 上年发生额            |
|---------------------|------------------|------------------|
| 购买货币型基金本金及理财产品净额（注） | 1,395,285,033.69 | 4,447,436,084.17 |
| 处置子公司支付的现金净额        | 5,509,795.96     |                  |
| 期货投资损失              |                  | 86,238.79        |
| 合计                  | 1,400,794,829.65 | 4,447,522,322.96 |

注：其中计 2,026,271,184.88 元系本公司客户通过基金份额结算的货款，差额 630,986,151.19 元主要系本公司本期购买及赎回的货币型基金份额及银行理财产品净额。

根据本公司与银华基金管理有限公司签订的《大北农-银华基金综合理财服务合作协议书》及本公司与本公司的客户签订的《大北农农富宝三方合作协议书》，本公司客户可以通过其持有的银华基金产品份额向本公司结算货款。当本公司客户选择以其持有的基金份额结算货款时，该等用于结算的基金份额按照结算当日的资产净值结转为本公司的持有份额，其经济效果等同于客户以现金向本公司结算货款后，本公司即将该款项投资于基金，增加本公司所持有的基金份额。由此，本公司在结转时点相应分别列入“销售商品、提供劳务收到的现金”及“支付其他与投资活动有关的现金”。

#### （5）收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 本年发生额            | 上年发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 接受捐赠        | 6,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 39,200,000.00    | 1,244,000.00     |
| 收回客户融资保证金   | 59,616,972.80    |                  |
| 发行超短期融资券    | 1,500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 合计          | 1,604,816,972.80 | 1,006,244,000.00 |

#### （6）支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 本年发生额            | 上年发生额          |
|-------------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金   | 27,145,000.00    | 39,200,000.00  |
| 筹资手续费及融资费用等 | 319,986.66       | 6,641,916.13   |
| 客户融资保证金     | 93,794,810.57    | 59,616,972.80  |
| 偿还短期融资券     | 1,000,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 合计          | 1,121,259,797.23 | 705,458,888.93 |

## 48、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额            | 上年金额             |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                 |                  |
| 净利润                              | 935,819,833.99  | 708,226,693.78   |
| 加：资产减值准备                         | 90,939,650.95   | 58,551,918.89    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 349,498,700.61  | 337,870,862.73   |
| 无形资产摊销                           | 59,737,730.05   | 34,679,732.78    |
| 长期待摊费用摊销                         | 27,950,132.34   | 29,492,441.87    |
| 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） | 15,180,359.33   | 2,000,844.91     |
| 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）                  | 115,767,868.10  | 125,013,945.15   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -85,204,833.03  | -125,332,779.51  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -21,679,159.47  | -9,104,321.12    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,494,801.54   | -1,518,645.71    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -403,511,457.54 | 409,124,408.76   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -424,582,243.56 | -224,023,167.30  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -16,022,541.12  | -45,499,570.72   |
| 其他                               |                 |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 642,399,239.11  | 1,299,482,364.51 |
| <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>          |                 |                  |

| 补充资料         | 本年金额             | 上年金额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额      | 1,845,354,853.01 | 2,017,667,593.68 |
| 减：现金的期初余额    | 2,017,667,593.68 | 2,613,156,206.31 |
| 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 | -172,312,740.67  | -595,488,612.63  |

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

| 项 目                         | 金 额           |
|-----------------------------|---------------|
| 本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 67,476,420.73 |
| 其中：佛山大北农汇林水产科技有限公司          | 28,118,309.73 |
| 黑龙江天佑牧业科技有限公司               | 39,358,111.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 2,397,840.32  |
| 其中：佛山大北农汇林水产科技有限公司          | 1,924,546.58  |
| 黑龙江天佑牧业科技有限公司               | 473,293.74    |
| 加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 |               |
| 取得子公司支付的现金净额                | 65,078,580.41 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目                       | 金 额           |
|---------------------------|---------------|
| 本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物     | 600,100.00    |
| 其中：黑龙江大北农农牧食品有限公司及子公司     |               |
| 合肥春然肉食品有限公司               | 100.00        |
| 安徽吉普生物科技有限责任公司            | 600,000.00    |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 6,109,895.96  |
| 其中：黑龙江大北农农牧食品有限公司及子公司     | 5,513,958.89  |
| 合肥春然肉食品有限公司               | 91,031.36     |
| 安徽吉普生物科技有限责任公司            | 504,905.71    |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |               |
| 处置子公司收到的现金净额              | -5,509,795.96 |

(4) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                         | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,845,354,853.01 | 2,017,667,593.68 |
| 其中：库存现金                     | 1,336,943.41     | 597,880.06       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,841,221,811.40 | 2,016,386,745.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,796,098.20     | 682,967.86       |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 1,845,354,853.01 | 2,017,667,593.68 |
| 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 |                  |                  |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

49、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目  | 年末账面价值         | 受限原因      |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 156,931,016.36 | 详见本附注六、1  |
| 固定资产 | 18,440,948.23  | 详见本附注六、10 |
| 无形资产 | 8,993,924.63   | 详见本附注六、13 |
| 合 计  | 184,365,889.22 |           |

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

金额单位：万元

| 被购买方名称          | 股权取得时点    | 股权取得成本  | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日       | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|-----------------|-----------|---------|------------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 佛山大北农汇林水产科技有限公司 | 2016/3/29 | 4500.00 | 100.00     | 购买     | 2016/3/31 | 取得控制权    | 18,309.39     | -318.11        |

注：佛山市高明汇林业饲料实业有限公司更名为佛山大北农汇林水产科技有限公

司。

(2) 合并成本及商誉

金额单位：万元

| 项 目                         | 佛山大北农汇林水产科技有限公司 |
|-----------------------------|-----------------|
| 合并成本                        | 4,500.00        |
| —现金                         | 4,500.00        |
| 合并成本合计                      | 4,500.00        |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 3,949.79        |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 550.21          |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

金额单位：万元

| 项 目      | 佛山大北农汇林水产科技有限公司 |             |
|----------|-----------------|-------------|
|          | 购买日<br>公允价值     | 购买日<br>账面价值 |
| 资产：      | 8,945.41        | 8,945.41    |
| 货币资金     | 192.46          | 192.46      |
| 应收款项     | 1,911.18        | 1,911.18    |
| 存货       | 1,044.36        | 1,044.36    |
| 其他流动资产   | 8.63            | 8.63        |
| 固定资产     | 5,186.88        | 5,186.88    |
| 无形资产     | 397.49          | 397.49      |
| 其他       | 204.41          | 204.41      |
| 负债：      | 4,995.62        | 4,995.62    |
| 借款       | 1,400.00        | 1,400.00    |
| 应付款项     | 3,595.62        | 3,595.62    |
| 净资产      | 3,949.79        | 3,949.79    |
| 减：少数股东权益 |                 |             |
| 取得的净资产   | 3,949.79        | 3,949.79    |

## 2、处置子公司

### (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

金额单位：万元

| 子公司名称                             | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-----------------------------------|--------|------------|--------|-------------|--------------|----------------------------------|
| 辽宁绿色巨农农业科技有限公司                    |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 11 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 昌邑华有饲料有限公司                        |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 3 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 莘县华有宏昊饲料有限公司                      |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 2 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 济南华有饲料有限公司                        |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 10 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 沂水华有饲料有限公司                        |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 4 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司                  |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 8 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 厦门绿色巨农生物科技有限公司                    |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 12 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 三明大北农饲料有限公司                       |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 8 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 福建诏安泰枫生物科技有限公司                    |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 12 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 福建邵武泰枫生物科技有限公司                    |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 2 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 昆明大北农农牧科技有限公司                     |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 7 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| Kings NowerNorth America co.,inc. |        | 73.17      | 注销     | 2016 年 12 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 北京绿色农华进出口有限公司                     |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 12 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 海阳华有奕和饲料有限公司                      |        | 88.33      | 注销     | 2016 年 3 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 夏津华有饲料有限公司                        |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 2 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 合肥春然肉食品有限公司                       | 0.01   | 60.00      | 转让     | 2016 年 3 月  | 注销/转让程序办理完毕  | 0.25                             |

| 子公司名称            | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|------------------|--------|------------|--------|-------------|--------------|----------------------------------|
| 安徽吉普生物科技有限责任公司   | 60.00  | 38.30      | 转让     | 2016 年 2 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 合肥长风饲料有限公司       |        | 60.00      | 注销     | 2016 年 3 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 合肥长风宝瑞经贸有限责任公司   |        | 60.00      | 注销     | 2016 年 7 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 辽宁大北农畜牧有限公司      |        | 100.00     | 增资     | 2016 年 5 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司   |        | 100.00     | 增资     | 2016 年 5 月  | 注销/转让程序办理完毕  | -222.67                          |
| 内蒙古商都大北农种猪科技有限公司 |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 12 月 | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |
| 金华泰枫生物科技有限责任公司   |        | 100.00     | 注销     | 2016 年 9 月  | 注销/转让程序办理完毕  |                                  |

(续)

金额单位：万元

| 子公司名称            | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 辽宁绿色巨农农业科技有限公司   |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 昌邑华有饲料有限公司       |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 莘县华有宏昊饲料有限公司     |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 济南华有饲料有限公司       |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 沂水华有饲料有限公司       |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司 |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 厦门绿色巨农生物科技有限公司   |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 三明大北农饲料有限公司      |                    |                  |                  |                        |                           |                             |

| 子公司名称                             | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 福建诏安泰枫生物科技有限公司                    |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 福建邵武泰枫生物科技有限公司                    |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 昆明大北农农牧科技有限公司                     |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| Kings NowerNorth America co.,inc. |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 北京绿色农华进出口有限公司                     |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 海阳华有奕和饲料有限公司                      |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 夏津华有饲料有限公司                        |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 合肥春然肉食品有限公司                       |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 安徽吉普生物科技有限责任公司                    |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 合肥长风饲料有限公司                        |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 合肥长风宝瑞经贸有限责任公司                    |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 辽宁大北农畜牧有限公司                       |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司                    | 49.00              | 441.53           | 441.53           |                        |                           |                             |
| 内蒙古商都大北农种猪科技有限公司                  |                    |                  |                  |                        |                           |                             |
| 金华泰枫生物科技有限公司                      |                    |                  |                  |                        |                           |                             |

### 3、其他原因的合并范围变动

注：2016 年 1 月 21 日，本公司原全资子公司黑龙江大北农农牧食品有限公司（以下简称“黑龙江大北农”）非同一控制下收购黑龙江天佑牧业科技有限公司（以下简称“黑龙江天佑”），收购成本 43,286,000.00 元，从 2016 年 2 月 1 日纳入本公司合并范

围；2016 年 6 月，黑龙江大北农农牧食品有限公司增资后，本公司对黑龙江大北农的持股比例由 100%降至 49%，故黑龙江天佑随黑龙江大北农处置丧失控制权，自 2016 年 6 月 1 日起不纳入本公司合并范围。

除上述非同一控制下合并、处置等原因致合并范围发生变动外（其中黑龙江大北农农牧食品有限公司含 4 户子公司，包含本年非同一控制下购买的黑龙江天佑，及本年新设的北镇大北农农牧食品有限公司和乾安大北农农牧食品有限公司），本公司本年新设武汉大北农科技创新园有限公司等孙、子公司共 25 户。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 编号 | 子公司名称            | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|----|------------------|---------|---------|------|----------|--------|-------|
|    |                  |         |         |      | 直接       | 间接     |       |
| 1  | 北京科高大北农饲料有限责任公司  | 北京怀柔    | 北京怀柔    | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 2  | 北京绿色巨农生物科技有限责任公司 | 北京怀柔    | 北京怀柔    | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 3  | 北京伟农生物科技有限责任公司   | 北京怀柔    | 北京怀柔    | 生产型  |          | 65.00  | 设立或投资 |
| 4  | 天津昌农科技有限责任公司     | 天津宝坻    | 天津宝坻    | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 5  | 饶阳大北农农牧科技有限责任公司  | 河北衡水    | 河北衡水    | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 6  | 河北方田饲料有限公司       | 河北蠡县    | 河北蠡县    | 生产型  | 51.00    |        | 设立或投资 |
| 7  | 晋中大北农农牧科技有限公司    | 山西祁县    | 山西祁县    | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 8  | 赤峰大北农农牧科技有限公司    | 内蒙古赤峰   | 内蒙古赤峰   | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 9  | 呼伦贝尔大北农牧业科技有限公司  | 内蒙古呼伦贝尔 | 内蒙古呼伦贝尔 | 生产型  |          | 65.00  | 设立或投资 |
| 10 | 哈尔滨大北农牧业科技有限公司   | 哈尔滨     | 哈尔滨     | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 11 | 绥化大北农农牧科技有限公司    | 黑龙江绥化   | 黑龙江绥化   | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 12 | 佳木斯大北农农牧科技有限公司   | 黑龙江汤原   | 黑龙江汤原   | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |

| 编号 | 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|----|-----------------|-------|-------|------|----------|--------|-------|
|    |                 |       |       |      | 直接       | 间接     |       |
| 13 | 哈尔滨绿色巨农牧业有限公司   | 黑龙江宾县 | 黑龙江宾县 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 14 | 辽宁大北农牧业科技有限责任公司 | 辽宁沈阳  | 辽宁沈阳  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 15 | 锦州大北农牧业科技有限公司   | 辽宁锦州  | 辽宁锦州  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 16 | 吉林大北农农牧科技有限责任公司 | 吉林长春  | 吉林长春  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 17 | 吉林绿色巨农农业科技有限公司  | 吉林长春  | 吉林长春  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 18 | 山东大北农农牧科技有限责任公司 | 山东潍坊  | 山东潍坊  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 19 | 聊城金牌大北农饲料有限公司   | 山东聊城  | 山东聊城  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 20 | 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 山东潍坊  | 山东潍坊  | 生产型  | 52.70    |        | 设立或投资 |
| 21 | 安丘中基沃农饲料有限公司    | 山东安丘  | 山东安丘  | 生产型  |          | 28.99  | 设立或投资 |
| 22 | 海阳丰沃新农饲料有限公司    | 山东海阳  | 山东海阳  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 23 | 高密市丰沃新农农牧有限公司   | 山东高密  | 山东高密  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 24 | 临沂丰沃新农饲料有限公司    | 山东临沂  | 山东临沂  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 25 | 莒县丰沃新农饲料有限公司    | 山东日照  | 山东日照  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 26 | 德州友粮沃农农牧有限公司    | 山东德州  | 山东德州  | 生产型  |          | 34.26  | 设立或投资 |
| 27 | 青岛丰汇沃农饲料有限公司    | 山东青岛  | 山东青岛  | 销售型  |          | 30.57  | 设立或投资 |
| 28 | 莒南丰沃新农饲料有限公司    | 山东莒南  | 山东莒南  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 29 | 青州沃农益邦饲料有限公司    | 山东青州  | 山东青州  | 生产型  |          | 31.62  | 设立或投资 |
| 30 | 诸城丰沃新农饲料有限公司    | 山东诸城  | 山东诸城  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 31 | 定陶丰沃新农饲料有限公司    | 山东定陶  | 山东定陶  | 销售型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 32 | 山东华有农牧科技有限公司    | 山东临   | 山东临   | 销售型  | 100.00   |        | 设立或投  |

| 编号 | 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|----|----------------|-------|------|------|----------|--------|-------|
|    |                |       |      |      | 直接       | 间接     |       |
|    |                | 沂     | 沂    |      |          |        | 资     |
| 33 | 龙口华有饲料有限公司     | 山东龙口  | 山东龙口 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 34 | 临朐华有饲料有限公司     | 山东临朐  | 山东临朐 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 35 | 莱芜华有饲料有限公司     | 山东莱芜  | 山东莱芜 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 36 | 无棣华有饲料有限公司     | 山东无棣  | 山东无棣 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 37 | 青岛华有农牧科技有限公司   | 山东青岛  | 山东青岛 | 销售型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 38 | 安丘华有饲料有限公司     | 山东安丘  | 山东安丘 | 销售型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 39 | 福州大北农农牧科技有限公司  | 福建长乐  | 福建长乐 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 40 | 龙岩大北农饲料有限公司    | 福建龙岩  | 福建龙岩 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 41 | 漳州大北农农牧科技有限公司  | 福建漳州  | 福建漳州 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 42 | 漳州绿色巨农生物科技有限公司 | 福建漳州  | 福建漳州 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 43 | 三明大北农农牧科技有限公司  | 福建沙县  | 福建沙县 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 44 | 龙岩大北农生物科技有限公司  | 福建武平  | 福建武平 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 45 | 福建大北农水产科技有限公司  | 福建诏安  | 福建诏安 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 46 | 漳州市大辉腾养殖服务有限公司 | 福建漳州  | 福建漳州 | 生产型  |          | 60.00  | 设立或投资 |
| 47 | 宿迁大北农饲料有限责任公司  | 江苏宿迁  | 江苏宿迁 | 生产型  | 98.00    | 2.00   | 设立或投资 |
| 48 | 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 江苏淮安  | 江苏淮安 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 49 | 江苏伟农统鹤生物科技有限公司 | 江苏海安  | 江苏海安 | 生产型  |          | 65.00  | 设立或投资 |
| 50 | 淮安华有饲料有限公司     | 江苏淮安  | 江苏淮安 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 51 | 江苏华有三森饲料有限公司   | 江苏盱眙  | 江苏盱眙 | 生产型  |          | 70.00  | 设立或投资 |

| 编号 | 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|----|-----------------|-------|------|------|----------|--------|-------|
|    |                 |       |      |      | 直接       | 间接     |       |
| 52 | 盐城华有饲料有限公司      | 江苏盐城  | 江苏盐城 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 53 | 江苏大北农水产科技有限公司   | 江苏淮安  | 江苏淮安 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 54 | 安徽省大北农农牧科技有限公司  | 安徽合肥  | 安徽合肥 | 生产型  | 60.00    | 40.00  | 设立或投资 |
| 55 | 江西泰和大北农饲料有限公司   | 江西泰和  | 江西泰和 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 56 | 江西大北农科技有限责任公司   | 江西进贤  | 江西进贤 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 57 | 江西高安大北农饲料有限公司   | 江西高安  | 江西高安 | 生产型  | 80.00    | 20.00  | 设立或投资 |
| 58 | 浙江大北农农牧科技有限公司   | 浙江金华  | 浙江金华 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 59 | 浙江绿色巨农生物科技有限公司  | 浙江平湖  | 浙江平湖 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 60 | 江山大北农农牧科技有限公司   | 浙江衢州  | 浙江衢州 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 61 | 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 广东增城  | 广东增城 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 62 | 茂名大北农农牧科技有限公司   | 广东茂名  | 广东茂名 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 63 | 江门市绿色巨农饲料有限公司   | 广东江门  | 广东江门 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 64 | 惠州大北农生物科技有限公司   | 广东惠州  | 广东惠州 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 65 | 梅州大北农生物科技有限公司   | 广东丰顺  | 广东丰顺 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 66 | 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 广西南宁  | 广西南宁 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 67 | 武汉大北农饲料科技有限公司   | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 生产型  | 99.60    | 0.40   | 设立或投资 |
| 68 | 武汉大北农农牧发展有限公司   | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 69 | 武汉大北农水产科技有限公司   | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 70 | 红安绿色巨农饲料科技有限公司  | 湖北红安  | 湖北红安 | 生产型  |          | 51.00  | 设立或投资 |
| 71 | 郴州大北农饲料科技有限公司   | 湖南郴   | 湖南郴  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投  |

| 编号 | 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|----|------------------|-------|-------|------|----------|--------|-------|
|    |                  |       |       |      | 直接       | 间接     |       |
|    |                  | 州     | 州     |      |          |        | 资     |
| 72 | 湖南大北农农业科技有限公司    | 湖南望城  | 湖南望城  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 73 | 长沙世联生物科技有限公司     | 湖南望城  | 湖南望城  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 74 | 常德大北农饲料有限公司      | 湖南津市  | 湖南津市  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 75 | 商丘市大北农饲料有限公司     | 河南商丘  | 河南商丘  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 76 | 郑州市大北农饲料科技有限公司   | 河南郑州  | 河南郑州  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 77 | 洛阳巨农饲料有限公司       | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 生产型  |          | 70.00  | 设立或投资 |
| 78 | 驻马店盛世大北农农牧科技有限公司 | 河南驻马店 | 河南驻马店 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 79 | 重庆大北农饲料科技有限责任公司  | 重庆渝北  | 重庆渝北  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 80 | 梁平大北农饲料科技有限责任公司  | 重庆梁平  | 重庆梁平  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 81 | 四川大北农农牧科技有限责任公司  | 四川新津  | 四川新津  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 82 | 绵阳大北农农牧科技有限公司    | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 83 | 云南大北农饲料科技有限公司    | 云南昆明  | 云南昆明  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 84 | 昆明云中农牧科技有限公司     | 云南昆明  | 云南昆明  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 85 | 贵州大北农农牧业科技有限公司   | 贵州贵阳  | 贵州贵阳  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 86 | 陕西大北农饲料科技有限公司    | 陕西西安  | 陕西西安  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 87 | 陕西正能农牧科技有限责任公司   | 陕西西安  | 陕西西安  | 生产型  | 51.00    |        | 设立或投资 |
| 88 | 汉中大北农农牧科技有限公司    | 陕西汉中  | 陕西汉中  | 生产型  |          | 70.00  | 设立或投资 |
| 89 | 渭南大北农农牧科技有限公司    | 陕西渭南  | 陕西渭南  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 90 | 甘肃大北农农牧科技有限责任公司  | 甘肃兰州  | 甘肃兰州  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |

| 编号  | 子公司名称                       | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|-----|-----------------------------|-------|------|------|----------|--------|-------|
|     |                             |       |      |      | 直接       | 间接     |       |
| 91  | 张掖大北农农牧科技有限公司               | 甘肃张掖  | 甘肃张掖 | 生产型  |          | 85.00  | 设立或投资 |
| 92  | 新疆大北农畜牧业科技有限责任公司            | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 93  | 北京金色农华种业科技股份有限公司            | 北京海淀  | 北京海淀 | 生产型  | 73.21    |        | 设立或投资 |
| 94  | 湖南金色农华种业科技有限公司              | 湖南长沙  | 湖南长沙 | 生产型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 95  | 湖北华占种业科技有限公司                | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 生产型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 96  | 鹤壁市锦华玉米科学研究所                | 河南鹤壁  | 河南鹤壁 | 服务型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 97  | 江西先农种业有限公司                  | 江西南昌  | 江西南昌 | 生产型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 98  | 唐山大北农猪育种科技有限责任公司            | 河北玉田  | 河北玉田 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 99  | 北京大北农种猪科技有限公司               | 北京海淀  | 北京海淀 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 100 | 聊城大北农种猪繁育有限公司               | 山东聊城  | 山东聊城 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 101 | 霍邱县新长风农牧科技有限公司              | 安徽霍邱  | 安徽霍邱 | 生产型  |          | 60.00  | 设立或投资 |
| 102 | 江西上高大北农养殖有限公司               | 江西上高  | 江西上高 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 103 | 广西云中农牧科技有限公司                | 广西隆安  | 广西隆安 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 104 | 北京大北农贸易有限责任公司               | 北京怀柔  | 北京怀柔 | 销售型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 105 | 长春大北农贸易有限公司                 | 吉林长春  | 吉林长春 | 销售型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 106 | 上海伟农生物科技集团有限公司              | 上海浦东  | 上海浦东 | 销售型  | 65.00    |        | 设立或投资 |
| 107 | 青岛菲优特国际贸易有限公司               | 山东青岛  | 山东青岛 | 销售型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 108 | 库车鑫泰联油脂有限公司                 | 新疆库车  | 新疆库车 | 生产型  |          | 65.00  | 设立或投资 |
| 109 | DABEINONG NORTH AMERICA,INC | 美国    | 美国   | 销售型  | 100.00   |        | 设立或投资 |

| 编号  | 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|-----|-------------------|-------|-------|------|----------|--------|-------|
|     |                   |       |       |      | 直接       | 间接     |       |
| 110 | 北京大北农动物保健科技有限责任公司 | 北京怀柔  | 北京怀柔  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 111 | 韶山大北农动物药业有限公司     | 湖南韶山  | 湖南韶山  | 生产型  | 20.00    | 80.00  | 设立或投资 |
| 112 | 北京绿色农华作物科技有限公司    | 北京海淀  | 北京海淀  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 113 | 北京绿色农华植物营养科技有限公司  | 北京海淀  | 北京海淀  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 114 | 绩溪农华生物科技有限公司      | 安徽绩溪  | 安徽绩溪  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 115 | 福州大北农生物技术有限公司     | 福建福州  | 福建福州  | 生产型  | 71.06    |        | 设立或投资 |
| 116 | 北京科牧丰生物技术有限责任公司   | 北京大兴  | 北京大兴  | 服务型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 117 | 北京科牧丰生物制药有限公司     | 北京大兴  | 北京大兴  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 118 | 北京农信互联科技有限公司      | 北京海淀  | 北京海淀  | 服务型  | 60.00    |        | 设立或投资 |
| 119 | 中国农业大学            | 北京海淀  | 北京海淀  | 服务型  | 68.97    |        | 设立或投资 |
| 120 | 北京汇农文化传播有限公司      | 北京海淀  | 北京海淀  | 服务型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 121 | 通辽大北农牧业科技有限公司     | 内蒙古通辽 | 内蒙古通辽 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 122 | 大连大北农牧业科技有限责任公司   | 辽宁大连  | 辽宁大连  | 生产型  | 60.00    | 40.00  | 设立或投资 |
| 123 | 莒县华有饲料有限公司        | 山东莒县  | 山东莒县  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 124 | 潍坊大农丰饲料有限公司       | 山东潍坊  | 山东潍坊  | 生产型  |          | 52.70  | 设立或投资 |
| 125 | 山东瑞禾源农牧科技有限公司     | 山东青岛  | 山东青岛  | 生产型  |          | 28.99  | 设立或投资 |
| 126 | 漳州伟农生物科技有限公司      | 福建漳州  | 福建漳州  | 生产型  |          | 65.00  | 设立或投资 |
| 127 | 栖霞瑞禾源农牧有限公司       | 山东烟台  | 山东烟台  | 生产型  |          | 15.94  | 设立或投资 |
| 128 | 清远大北农生物科技有限公司     | 广东清远  | 广东清远  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 129 | 阳江昌农农牧科技有限公司      | 广东阳江  | 广东阳江  | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投  |

| 编号  | 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|-----|-----------------|-------|------|------|----------|--------|-------|
|     |                 |       |      |      | 直接       | 间接     |       |
|     |                 | 江     | 江    |      |          |        | 资     |
| 130 | 南宁绿色巨农生物科技有限公司  | 广西南宁  | 广西南宁 | 销售型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 131 | 钦州大北农饲料科技有限公司   | 广西钦州  | 广西钦州 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 132 | 福泉大北农农业科技有限公司   | 贵州福泉  | 贵州福泉 | 销售型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 133 | 海南大北农生物科技有限公司   | 海南澄迈  | 海南澄迈 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 134 | 遵义大北农农业科技有限公司   | 贵州遵义  | 贵州遵义 | 销售型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 135 | 北京天顺旭源投资有限公司    | 北京怀柔  | 北京怀柔 | 服务型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 136 | 北京农信金融信息服务有限公司  | 北京海淀  | 北京海淀 | 服务型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 137 | 邢台大北农农牧科技有限责任公司 | 河北邢台  | 河北邢台 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 138 | 娄底大北农科技有限公司     | 湖南娄底  | 湖南娄底 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 139 | 蚌埠大北农农牧科技有限公司   | 安徽蚌埠  | 安徽蚌埠 | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 140 | 福清大北农农牧科技有限公司   | 福建福州  | 福建福州 | 销售型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 141 | 桂林大北农饲料科技有限公司   | 广西桂林  | 广西桂林 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 142 | 德阳驰阳饲料科技有限公司    | 四川德阳  | 四川德阳 | 生产型  |          | 57.00  | 设立或投资 |
| 143 | 四川驰阳农业开发有限公司    | 四川成都  | 四川成都 | 生产型  | 60.00    |        | 设立或投资 |
| 144 | 玉田大北农生物技术有限公司   | 河北唐山  | 河北唐山 | 服务型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 145 | 眉山驰阳饲料科技有限公司    | 四川眉山  | 四川眉山 | 生产型  |          | 60.00  | 设立或投资 |
| 146 | 北京农信小额贷款有限公司    | 北京海淀  | 北京海淀 | 服务型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 147 | 河南郑韩种业科技有限公司    | 河南新郑  | 河南新郑 | 生产型  |          | 37.23  | 设立或投资 |
| 148 | 莱阳瑞禾源农牧有限公司     | 山东烟台  | 山东烟台 | 生产型  |          | 18.84  | 设立或投资 |

| 编号  | 子公司名称            | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式  |
|-----|------------------|--------|--------|------|----------|--------|-------|
|     |                  |        |        |      | 直接       | 间接     |       |
| 149 | 北京智农互联科技有限公司     | 北京海淀   | 北京海淀   | 服务型  |          | 60.00  | 设立或投资 |
| 150 | 邛崃驰阳饲料科技有限公司     | 四川成都   | 四川成都   | 生产型  |          | 42.00  | 设立或投资 |
| 151 | 新疆京顺种业科技有限责任公司   | 新疆伊犁   | 新疆伊犁   | 生产型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 152 | 北京大北农生物技术有限公司    | 北京海淀   | 北京海淀   | 服务型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 153 | 北京金色农华种植服务有限公司   | 北京海淀   | 北京海淀   | 服务型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 154 | 丹寨大北农农业发展有限公司    | 贵州黔东南州 | 贵州黔东南州 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 155 | 重庆农信生猪交易有限公司     | 重庆荣昌   | 重庆荣昌   | 服务型  |          | 48.00  | 设立或投资 |
| 156 | 吉林省农华汇农业服务有限公司   | 吉林公主岭  | 吉林公主岭  | 服务型  |          | 37.34  | 设立或投资 |
| 157 | 黑龙江省农华农业科技开发有限公司 | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江哈尔滨 | 服务型  |          | 73.21  | 设立或投资 |
| 158 | 黑龙江绿色巨农农牧食品有限公司  | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江哈尔滨 | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资 |
| 159 | 武汉大北农科技创新园有限公司   | 湖北武汉   | 湖北武汉   | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 160 | 武汉绿色巨农农牧股份有限公司   | 湖北武汉   | 湖北武汉   | 生产型  | 60.00    |        | 设立或投资 |
| 161 | 湖南省众仁旺种猪科技有限公司   | 湖南益阳   | 湖南益阳   | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 162 | 北京农信保险经纪有限公司     | 北京     | 北京     | 服务型  | 100.00   |        | 设立或投资 |
| 163 | 临沂泽宇饲料有限公司       | 山东临沂   | 山东临沂   | 生产型  |          | 31.62  | 设立或投资 |
| 164 | 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司    | 山东烟台   | 山东烟台   | 生产型  |          | 15.94  | 设立或投资 |
| 165 | 威海邦信农牧科技有限公司     | 山东威海   | 山东威海   | 销售型  |          | 15.94  | 设立或投资 |
| 166 | 莱阳瑞禾源生猪服务有限公司    | 山东烟台   | 山东烟台   | 生产型  |          | 28.99  | 设立或投资 |
| 167 | 厦门农信渔联信息科技有限公司   | 福建厦门   | 福建厦门   | 生产型  |          | 64.60  | 设立或投资 |
| 168 | 台山市大北农水产科技有限公司   | 广东台    | 广东台    | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投  |

| 编号  | 子公司名称           | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式    |
|-----|-----------------|--------|--------|------|----------|--------|---------|
|     |                 |        |        |      | 直接       | 间接     |         |
|     |                 | 山      | 山      |      |          |        | 资       |
| 169 | 榆林正辉农牧科技有限公司    | 陕西榆林   | 陕西榆林   | 生产型  |          | 51.00  | 设立或投资   |
| 170 | 宝鸡坪头正能养殖有限公司    | 陕西宝鸡   | 陕西宝鸡   | 销售型  |          | 45.90  | 设立或投资   |
| 171 | 成都市锦华农作物研究所     | 四川成都   | 四川成都   | 服务型  |          | 73.21  | 设立或投资   |
| 172 | 深圳市廖耀平水稻育种有限公司  | 深圳     | 深圳     | 生产型  |          | 73.21  | 设立或投资   |
| 173 | 河北田联网科技有限公司     | 河北唐山   | 河北唐山   | 生产型  |          | 60.00  | 设立或投资   |
| 174 | 北京农信互联咨询服务有限公司  | 北京     | 北京     | 服务型  |          | 60.00  | 设立或投资   |
| 175 | 河北绿色农华科技有限公司    | 河北沧州   | 河北沧州   | 生产型  |          | 100.00 | 设立或投资   |
| 176 | 黑龙江先禾水稻种植服务有限公司 | 黑龙江佳木斯 | 黑龙江佳木斯 | 销售型  |          | 65.89  | 设立或投资   |
| 177 | 吉林省田管家农业服务有限公司  | 吉林松原   | 吉林松原   | 服务型  |          | 51.25  | 设立或投资   |
| 178 | 恩施州绿色巨农农牧有限公司   | 湖北恩施   | 湖北恩施   | 生产型  |          | 36.00  | 设立或投资   |
| 179 | 河北方田牧业有限公司      | 河北辛集   | 河北辛集   | 生产型  |          | 51.00  | 设立或投资   |
| 180 | 宿迁农信贷联物流有限公司    | 江苏宿迁   | 江苏宿迁   | 服务型  |          | 60.00  | 设立或投资   |
| 181 | 辽宁农信贷联物流有限公司    | 辽宁盘锦   | 辽宁盘锦   | 服务型  |          | 60.00  | 设立或投资   |
| 182 | 内蒙古四季春饲料有限公司    | 呼和浩特   | 呼和浩特   | 生产型  |          | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 183 | 佛山大北农汇林水产科技有限公司 | 广东佛山   | 广东佛山   | 生产型  |          | 100.00 | 同上      |
| 184 | 沈阳英大科技发展有限公司    | 沈阳新名   | 沈阳新名   | 生产型  | 3.26     | 96.74  | 同上      |
| 185 | 潍坊天宇饲料科技有限公司    | 山东寿光   | 山东寿光   | 生产型  |          | 66.44  | 同上      |
| 186 | 厦门泰枫牧业科技有限公司    | 福建厦门   | 福建厦门   | 生产型  |          | 100.00 | 同上      |
| 187 | 荆州大北农饲料有限公司     | 湖北荆州   | 湖北荆州   | 生产型  | 90.00    |        | 同上      |

| 编号  | 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |        | 取得方式 |
|-----|------------------|-------|------|------|----------|--------|------|
|     |                  |       |      |      | 直接       | 间接     |      |
| 188 | 江西赣兴种业有限责任公司     | 江西兴国  | 江西兴国 | 生产型  |          | 73.21  | 同上   |
| 189 | 威海大北农种猪科技有限公司    | 山东威海  | 山东威海 | 生产型  | 100.00   |        | 同上   |
| 190 | 烟台大北农种猪科技有限公司    | 山东烟台  | 山东烟台 | 生产型  |          | 100.00 | 同上   |
| 191 | 福建梁野山农牧股份有限公司    | 福建武平  | 福建武平 | 生产型  |          | 80.00  | 同上   |
| 192 | 舟山市普陀大北农水产制品有限公司 | 浙江舟山  | 浙江舟山 | 生产型  |          | 33.15  | 同上   |
| 193 | 北京达世丰生物科技有限公司    | 北京通州  | 北京通州 | 生产型  |          | 100.00 | 同上   |
| 194 | 长沙市望城区农博农业发展有限公司 | 湖南望城  | 湖南望城 | 生产型  |          | 100.00 | 同上   |
| 195 | 绿色伟农(北京)生物技术有限公司 | 北京海淀  | 北京海淀 | 销售型  | 100.00   |        | 同上   |
| 196 | 长泰县晋祥和农牧有限公司     | 福建长泰  | 福建长泰 | 生产型  |          | 100.00 | 同上   |
| 197 | 安陆大北农饲料科技有限公司    | 湖北安陆  | 湖北安陆 | 生产型  | 100.00   |        | 同上   |
| 198 | 南京天邦生物科技有限公司     | 江苏南京  | 江苏南京 | 生产型  | 99.02    |        | 同上   |
| 199 | 广东君有饲料有限公司       | 广东台山  | 广东台山 | 生产型  |          | 60.00  | 同上   |
| 200 | 茂名君有饲料有限公司       | 广东茂名  | 广东茂名 | 生产型  |          | 60.00  | 同上   |
| 201 | 南阳大北农农牧科技有限公司    | 河南南阳  | 河南南阳 | 销售型  |          | 70.00  | 同上   |
| 202 | 安徽长风农牧科技有限公司     | 安徽合肥  | 安徽合肥 | 生产型  | 60.00    |        | 同上   |
| 203 | 安徽长风华多种猪育种有限公司   | 安徽合肥  | 安徽合肥 | 生产型  |          | 45.00  | 同上   |
| 204 | 桐城市环态良种猪养殖有限公司   | 安徽桐城  | 安徽桐城 | 生产型  |          | 38.71  | 同上   |
| 205 | 霍邱县威特先种猪育种有限公司   | 安徽六安  | 安徽六安 | 生产型  |          | 42.00  | 同上   |
| 206 | 宁夏大北农科技实业有限公司    | 宁夏银川  | 宁夏银川 | 生产型  | 60.00    |        | 同上   |
| 207 | 阆中大北农农牧食品有限公司    | 四川阆   | 四川阆  | 生产型  | 100.00   |        | 设立或投 |

| 编号  | 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例 (%) |       | 取得方式 |
|-----|--------------|-------|------|------|----------|-------|------|
|     |              |       |      |      | 直接       | 间接    |      |
|     |              | 中     | 中    |      |          |       | 资    |
| 208 | 乐山金驰阳农牧有限公司  | 四川乐山  | 四川乐山 | 生产型  |          | 54.00 | 同上   |
| 209 | 德阳金驰阳农牧有限公司  | 四川德阳  | 四川德阳 | 生产型  |          | 54.00 | 同上   |
| 210 | 彭州金驰阳农牧有限公司  | 四川彭州  | 四川彭州 | 生产型  |          | 60.00 | 同上   |
| 211 | 绵阳金驰阳农牧有限公司  | 四川绵阳  | 四川绵阳 | 生产型  |          | 60.00 | 同上   |
| 212 | 渭南正能农牧科技有限公司 | 陕西渭南  | 陕西渭南 | 生产型  |          | 51.00 | 同上   |

注：①本公司之子、孙公司江苏华有农牧科技有限公司、九台大北农龙德科技有限公司、上海伟农生物科技有限公司、北京绿色农华植保科技有限责任公司、安徽绿色巨农农业发展有限公司本年分别更名为江苏大北农水产科技有限公司、长春大北农贸易有限公司、上海伟农生物科技集团有限公司、北京绿色农华作物科技有限公司、蚌埠大北农农牧科技有限公司。

②本公司对所有子公司及子公司的子公司的直接持股比例均超过 50%，上表披露的间接持股比例系本公司享有的权益比例。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司本年受让北京金色农华种业科技股份有限公司少数股东 0.04%的股权，受让价格 288,000.00 元，与增加享有的净资产 280,006.71 元之差 7,993.29 元冲减资本公积-资本溢价。

本公司及子公司本年转让北京农信互联科技有限公司 40%的股权，转让价格 80,000,000.00 元，与减少享有的净资产 65,079,369.41 元、缴纳所得税 4,253,130.00 元之差 10,667,500.59 元增加资本公积-资本溢价。

本公司本年根据投资协议的约定，转让河北方田饲料有限公司 49%的股权，转让价格 24,500,000.00 元，与减少享有的净资产 28,277,829.29 元之差 3,777,829.29 元，冲减资本公积-资本溢价。

本公司本年根据投资协议的约定，转让陕西正能农牧科技有限责任公司 49%的股权，转让价格 24,500,000.00 元，与减少享有的净资产 33,933,209.79 元之差 9,433,209.79 元，冲减资本公积-资本溢价。

本公司本年受让南京天邦生物科技有限公司少数股东 48.04%的股权，受让价格 148,498,400.00 元，与增加享有的净资产 113,029,022.16 元之差 35,469,377.84 元，冲减资本公积-资本溢价。

本公司本年受让龙口华有饲料有限公司少数股东 30%的股权，受让价格 1,800,000.00 元，与增加享有的净资产 1,602,025.88 元之差 197,974.12 元，冲减资本公积-资本溢价。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

金额单位：万元

| 项 目                      | 北京金色农华种业科技股份有限公司 | 北京农信互联科技有限公司 | 河北方田饲料有限公司 | 陕西正能农牧科技有限责任公司 | 南京天邦生物科技有限公司 | 龙口华有饲料有限公司 |
|--------------------------|------------------|--------------|------------|----------------|--------------|------------|
| 购买成本/处置对价                |                  |              |            |                |              |            |
| —现金                      | 28.80            | 8,000.00     | 2,450.00   | 2,450.00       | 14,849.84    | 180.00     |
| —非现金资产的公允价值              |                  |              |            |                |              |            |
| 购买成本/处置对价合计              | 28.80            | 8,000.00     | 2,450.00   | 2,450.00       | 14,849.84    | 180.00     |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 28.00            | 6,507.94     | 2,827.78   | 3,393.32       | 11,302.90    | 160.20     |
| 所得税影响                    |                  | 425.31       |            |                |              |            |
| 差额                       | 0.80             | 1,066.75     | 377.78     | 943.32         | 3,546.94     | 19.80      |
| 其中：调整资本公积                | 0.80             | 1,066.75     | 377.78     | 943.32         | 3,546.94     | 19.80      |
| 调整盈余公积                   |                  |              |            |                |              |            |
| 调整未分配利润                  |                  |              |            |                |              |            |

3、在不重要的联营企业中的汇总财务信息

| 项 目             | 年末余额/本年发生额     | 年初余额/上年发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 543,143,865.92 | 112,065,631.65 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| —净利润            | 17,532,588.95  | 57,359,432.05  |

| 项 目     | 年末余额/本年发生额    | 年初余额/上年发生额    |
|---------|---------------|---------------|
| —其他综合收益 |               |               |
| —综合收益总额 | 17,532,588.95 | 57,359,432.05 |

## 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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的境外子公司以美元开展基本业务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产为美元折算为人民币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响，但影响程度相对较低。

| 项 目      | 年末数          | 年初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 现金及现金等价物 | 2,720,720.05 | 1,044,024.77 |
| 其他应收款    | 972,884.95   | 1,939,973.45 |
| 预付账款     | 4,069,476.80 | 354,867.06   |
| 固定资产     | 12,964.35    | 21,686.75    |
| 无形资产     |              | 3,896,160.00 |

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

#### (3) 其他价格风险

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

## 2、信用风险

截至 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司之子公司北京农信小额贷款有限公司对借款人发放小额贷款，严格按照监管部门的贷款业务管理规定办理业务。贷款客户为符合国家“三农”产业政策，有产品、有市场、有效益、有信用、有发展前景的各类中小微企业及经济组织。在贷前调查环节，根据资信模型对客户进行资信评估。在贷款环节，公司建立相应内控制度，贷款业务职责分离以防范风险。在贷后管理环节，建立贷款项目定期检查跟踪制度，对风险事项及时采取必要的保全和风险化解措施。因此，本公司管理层认为本公司小额贷款业务信用风险相对较低。

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

本公司其他流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司无已逾期未提减值准备的金融资产。

## 3、流动风险

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

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 项 目               | 年末公允价值     |                  |            | 合计               |
|-------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|                   | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量 |                  |
| 持续的公允价值计量         |            |                  |            |                  |
| 其他流动资产-货币型基金及理财产品 |            | 1,696,056,877.55 |            | 1,696,056,877.55 |
| 持续以公允价值计量的资产总额    |            | 1,696,056,877.55 |            | 1,696,056,877.55 |

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

货币型基金期末公允价值根据年末所持有基金的份额及净值确定，理财产品期末公允价值根据投资组合对象期末的公允价值确定。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司的实际控制人邵根伙先生截止 2016 年 12 月 31 日持有本公司 42.15% 的股份。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称      | 与本公司的关系 |
|----------------|---------|
| 安徽省三宝饲料有限责任公司  | 联营企业    |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | 联营企业    |
| 广州市金洋水产养殖有限公司  | 联营企业    |

| 合营或联营企业名称            | 与本公司的关系           |
|----------------------|-------------------|
| 兰考晓鸣禽业有限公司           | 联营企业              |
| 临澧天心种业有限责任公司         | 联营企业              |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 联营企业、董事担任董事、高管之公司 |
| 清远佳兴农牧有限公司及其分子公司     | 联营企业              |
| 重庆日泉农牧有限公司           | 联营企业              |
| 兴安县桂美养殖有限公司          | 联营企业              |
| 四川川单种业有限责任公司         | 联营企业              |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司        | 联营企业              |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司        | 联营企业              |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司        | 联营企业              |

#### 4、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   |
|----------------------|---------------|
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司    | 公司控股股东担任董事之公司 |
| 北京农信众志网络科技合伙企业（有限合伙） | 董事控制之公司       |

#### 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         |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        | 采购商品   | 60,576,815.28 | 32,678,007.92 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 采购商品   | 1,369,910.00  |               |
| 四川川单种业有限责任公司         | 采购商品   | 638,438.44    | 13,508,212.90 |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司    | 采购商品   | 20,000.00     |               |

##### 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 |
|----------------------|--------|---------------|-------|
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 出售商品   | 53,383,613.70 |       |

| 关联方              | 关联交易内容 | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 广州市金洋水产养殖有限公司    | 出售商品   | 15,867,530.71 |               |
| 临澧天心种业有限公司       | 出售商品   | 6,914,341.47  | 740,367.91    |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司   | 出售商品   | 3,585,289.00  |               |
| 清远佳兴农牧有限公司及其分子公司 | 出售商品   | 3,719,283.50  |               |
| 四川川单种业有限责任公司     | 出售商品   | 1,415,021.16  | 27,457,416.52 |
| 兴安县桂美养殖有限公司      | 出售商品   | 1,054,845.80  |               |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司    | 出售商品   | 735,916.60    | 267,759.10    |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司    | 出售商品   | 600,000.00    |               |
| 兰考晓鸣禽业有限公司       | 出售商品   | 408,850.00    |               |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司    | 出售商品   | 386,819.68    |               |
| 清远佳兴农牧有限公司       | 出售商品   | 187,925.00    | 2,710,040.67  |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司    | 出售商品   | 71,452.00     |               |

## (2) 关联担保情况

### 本公司作为担保方

| 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 |
|----------------|-------------|------------|------------|------------|
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司 | 7,300.00 万元 | 2016-10-19 | 2024-10-18 | 否          |

## (3) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本年发生额     | 上年发生额       |
|----------|-----------|-------------|
| 关键管理人员报酬 | 967.96 万元 | 1,257.15 万元 |

## (4) 其他关联交易

本公司现任董事张立忠先生，系本公司之联营公司黑龙江大北农农牧食品有限公司自然人股东、董事长及法定代表人，本公司本年向黑龙江大北农农牧食品有限公司增资 14,700.00 万元。

本公司现任董事、常务副总裁薛素文先生，系本公司之子公司北京农信互联科技有限公司总经理，本公司本年将持有北京农信互联科技有限公司 15% 的股权转让给薛素文先生；将 25% 的股权转让给北京农信众志网络科技合伙企业（有限合伙），薛素文先生投资北京农信众创咨询服务有限公司的担任该有限合伙的普通合伙人。

本公司实际控制人邵根伙先生为支持中国农业大学办学，于本年度向本公司子公司中国农业大学捐赠 600.00 万元人民币。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 项目名称                 | 年末余额          |      | 年初余额          |            |
|----------------------|---------------|------|---------------|------------|
|                      | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款：                |               |      |               |            |
| 黑龙江大北农牧食品有限公司及其分子公司  | 54,157,013.95 |      | 14,946,367.75 |            |
| 广州市金洋水产养殖有限公司        | 1,185,282.05  |      |               |            |
| 临澧天心种业有限公司           | 805,447.67    |      |               |            |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司    | 638,860.00    |      | 4,326,974.00  | 216,348.70 |
| 兰考晓鸣禽业有限公司           | 68,450.00     |      |               |            |
| 重庆日泉农牧有限公司           | 44,620.00     |      |               |            |
| 清远佳兴农牧有限公司及其分子公司     | 25,100.00     |      | 842,936.00    | 42,146.80  |
| 合 计                  | 56,924,773.67 |      | 20,116,277.75 | 258,495.50 |
| 应收票据：                |               |      |               |            |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司    | 300,000.00    |      | 500,000.00    |            |
| 合 计                  | 300,000.00    |      | 500,000.00    |            |
| 预付账款：                |               |      |               |            |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        | 1,075,017.00  |      |               |            |
| 合 计                  | 1,075,017.00  |      |               |            |
| 其他应收款：               |               |      |               |            |
| 北京农信众志网络科技合伙企业（有限合伙） | 42,316,000.00 |      |               |            |
| 广州市金洋水产养殖有限公司        | 26,966.97     |      |               |            |
| 合 计                  | 42,342,966.97 |      |               |            |

### (2) 应付项目

| 项目名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 项目名称                 | 年末余额          | 年初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 预收款项:                |               |               |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 4,302,266.54  | 265,050.00    |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        | 395,418.60    |               |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司        | 161,326.20    |               |
| 兴安县桂美养殖有限公司          | 63,778.00     |               |
| 四川川单种业有限责任公司         | 32,500.00     |               |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司        | 12,788.00     |               |
| 广州市金洋水产养殖有限公司        | 9,623.55      | 4,536.00      |
| 合 计                  | 4,977,700.89  | 269,586.00    |
| 应付账款:                |               |               |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        | 81,033.40     | 5,753,074.80  |
| 合 计                  | 81,033.40     | 5,753,074.80  |
| 其他应付款:               |               |               |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        |               | 3,175,321.95  |
| 合 计                  |               | 3,175,321.95  |
| 应付票据:                |               |               |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司        | 13,336,714.00 | 18,304,610.00 |
| 合 计                  | 13,336,714.00 | 18,304,610.00 |

注：上表中黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司年初余额系处置日 2016 年 6 月 1 日余额，中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司年初余额系本公司实际控制人邵根伙先生担任其董事日 2016 年 9 月 23 日余额。

## 十二、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承诺

计量单位：万元

| 项 目             | 年末余额       | 年初余额       |
|-----------------|------------|------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |            |            |
| —对外投资承诺         | 267,179.20 | 229,436.66 |
| 合 计             | 267,179.20 | 229,436.66 |

## (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

计量单位：万元

| 项 目                | 年末余额      | 年初余额      |
|--------------------|-----------|-----------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：  |           |           |
| 1 年以内（含 1 年）       | 3,544.06  | 5,548.98  |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 2,843.44  | 4,990.70  |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 3,126.29  | 3,196.64  |
| 3 年以上              | 10,831.75 | 14,293.76 |
| 合 计                | 20,345.54 | 28,030.08 |

## 2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

(1) 本公司于 2017 年 1 月 13 日召开的第三届董事会第四十八次会议审议通过了《关于投资产业扶贫阆中市项目的议案》，项目为在四川省阆中市以阆中大北农农牧食品有限公司建设年出栏 25 万头优质肉猪场及配套设施，2017 年至 2020 年分期建设，预计投入资金总额约 3.50 亿元人民币（含政府配套资金）。

(2) 本公司于 2017 年 1 月 23 日召开的第三届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于投资贵州六枝特区生态养殖项目的议案》、《关于新疆奇台农场现代循环农业 30 万头生猪产业开发园项目议案》、《关于投资设立广西、浙江、河南、安徽养猪平台公司的议案》。

《关于投资贵州六枝特区生态养殖项目的议案》：年出栏 100 万头优质肉猪暨种养循环生态农业项目，在贵州省六枝特区以六枝特区大北农农业科技有限公司（暂定

名，具体以工商核准注册为准）建设年出栏 100 万头肥猪场及配套设施，2016 年至 2020 年分期建设，预计投入资金总额约 10.00 亿元人民币（含政府配套资金）。

《关于新疆奇台农场现代循环农业 30 万头生猪产业开发园项目议案》：新疆奇台农场现代循环农业 30 万头生猪产业开发园项目，在新疆五家渠市奇台县兵团区域以奇台大北农牧业开发有限公司（暂定名，以工商最终核准名称为主）建设存栏 1.50 万头母猪场，2017 年至 2019 年分期建设，预计投入资金总额约 5.00 亿元人民币（含政府配套资金）。

《关于投资设立广西、浙江、河南、安徽养猪平台公司的议案》：拟设立广西大北农农牧食品有限公司（暂定名，以工商核准注册为准），注册地址为广西来宾市金秀县，注册资本拟为 20,000.00 万元，公司出资占比 100.00%，分期出资到位。未来根据发展需要，在一定条件下，转让部分参股权给主要创业和经营员工。未来将再考虑继续追加投资，或吸收外部投资机构增资扩股。拟设立“安徽省昌农农牧食品有限公司（暂定名，以工商核准注册为准）”，注册地址为安徽省六安市霍邱县，注册资本拟为 20,000.00 万元，公司出资占比 100.00%、资金分期到位。未来根据发展需要和在一定条件下，转让部分参股权给主要创业和经营员工。未来将再考虑继续追加投资，或吸收外部投资机构增资扩股。拟设立浙江昌农农牧食品有限公司（暂定名，以工商核准注册为准），注册地址为浙江省金华市，注册资本拟为 10,000.00 万元，公司出资占比 100.00%，分期出资到位。未来根据发展需要，在一定条件下，转让部分参股权给主要创业和经营员工及养殖伙伴。未来将再考虑继续追加投资，或吸收外部投资机构增资扩股。拟设立鲁山大北农农牧食品有限公司（暂定名，以工商核准注册为准），注册地址为河南省平顶山市鲁山县，注册资本拟为 5,000.00 万元，公司出资占比 100.00%，分期出资到位。未来根据发展需要，在一定条件下，转让部分参股权给主要创业和经营员工。未来将再考虑继续追加投资，或吸收外部投资机构增资扩股。

(3) 本公司于 2017 年 1 月 23 日召开的第三届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于收购控股子公司福州大北农生物技术有限公司少数股权的议案》。为了公司疫苗产业进一步扩大发展，公司拟以 19,679.20 万元收购控股子公司福州大北农生物技术有限公司的福建省生物药品厂、张渊魁、赵亚荣等 41 名股东共计持有的 28.94% 的股权，收购完成后，福州大北农生物技术有限公司变更为公司全资子公司。

(4) 本公司于 2017 年 1 月 23 日召开的第三届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于转让北京农信互联科技有限公司部分股权暨关联交易的议案》。拟成立北京农信众帮咨询服务合伙企业(有限合伙)(具体名称以工商核准为准，简称“农信众帮”)，总投资 7550.00 万元，其中公司投资 7500.00 万元，北京农信众创咨询服务(有限合伙)(简称“农信众创”)投资 50.00 万元；农信众创为普通合伙人，公司为有限合伙人。农信众帮成立后，公司拟将持有的农信互联的 25.00% 关联的股权，以每股注册资本价

格为依据转让给农信众帮，共计转让价款为 7500.00 万元。

(5) 本公司于 2017 年 3 月 3 日召开的第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于向全资子公司北京大北农贸易有限责任公司增资的议案》，本公司拟对北京大北农贸易有限责任公司增加注册资本 3,500 万元，增资后北京贸易注册资本为 5,000 万元。

(6) 本公司于 2017 年 3 月 24 日召开的第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于控股子公司投资年出栏 50 万头生态养殖项目的议案》、《关于全资子公司对外投资设立合资公司的议案》、《关于全资子公司收购河北吉正农牧有限公司部分股权的议案》。

《关于控股子公司投资年出栏 50 万头生态养殖项目的议案》：年出栏 50 万头优质肉猪暨种养循环生态农业项目，在安陆市以安陆绿色巨农农牧食品有限公司建设年出栏 50 万头肥猪场及配套设施，2017 年至 2019 年分期建设，预计投资资金总额约 25,900.00 万元人民币。

《关于全资子公司对外投资设立合资公司的议案》：为加快本公司全资子公司河北大北农农牧食品有限公司（以下简称“河北大北农”）养猪事业发展规划，河北大北农拟与天津农垦渤海农业集团有限公司共同出资组建“天津天食畜禽科技有限公司”（以下简称“天津天食”），天津天食注册资本 30,000.00 万元，河北大北农出资 14,700.00 万元，占比 49.00%。天津天食初步规划 2017 年建成一个扩繁场、两个存栏 4400 头的二元猪场。

《关于全资子公司收购河北吉正农牧有限公司部分股权的议案》：根据公司全资子公司河北大北农农牧食品有限公司（以下简称“河北大北农”）养猪事业发展规划，河北大北农拟投入 5,614.35 万元平价收购河北吉正 70% 股权。股权收购完成后，各股东按持股比例共同将注册资金增资至 5,000.00 万元，其中河北大北农增资 2,785.65 万元。

(7) 本公司于 2017 年 3 月 24 日召开的第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于参股子公司北京农信互联科技有限公司增资的议案》，北京农信互联科技有限公司（以下简称“农信互联”）为公司的参股子公司，其注册资本为 30,000.00 万元，公司直接持有农信互联 35% 的股权，并通过北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙）（简称“农信众帮”）持有农信互联 24.83% 的股权。为促进农信互联的发展，进一步增强农信互联的资本实力，公司积极寻求外部战略合作与资源支持，本次农信互联拟按增资前估值 30.00 亿元人民币向四位投资者增资共 13,500.00 万元。其中，由霍尔果斯数聚通达股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）、邱玉文、邢泽光（以上四者简称“新进投资者”）向农信互联按投前估值人民币 30.00 亿元共计投入资金人民币 13,500.00 万元，其中，1,350.00 万元进入农信互联的注册资本，12,150.00 万元转入农信互联的资本公积。同时，公司及农信互联其他原有股东

放弃对农信互联增资的优先认购权。

## 2、利润分配情况

于 2017 年 3 月 29 日，本公司第四届董事会召开第五次会议，批准 2016 年度利润分配预案，以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 4,100,669,122.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计派发 246,040,147.32 元。本利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

## 十五、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 年末数            |        |           |        | 账面价值           |
|-----------------------|----------------|--------|-----------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备      |        |                |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                |        |           |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        |                |        |           |        |                |
| 关联方应收账款               | 703,782,370.05 | 99.81  |           |        | 703,782,370.05 |
| 其他应收款项                | 1,324,124.00   | 0.19   | 66,206.20 | 5.00   | 1,257,917.80   |
| 组合小计                  | 705,106,494.05 | 100.00 | 66,206.20 | 0.01   | 705,040,287.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |        |           |        |                |
| 合 计                   | 705,106,494.05 | 100.00 | 66,206.20 | 0.01   | 705,040,287.85 |

(续)

| 类 别                  | 年初数  |        |      |        | 账面价值 |
|----------------------|------|--------|------|--------|------|
|                      | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |      |
|                      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 |      |        |      |        |      |

| 类 别                   | 年初数            |        |           |        | 账面价值           |
|-----------------------|----------------|--------|-----------|--------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备      |        |                |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        |                |        |           |        |                |
| 关联方应收账款               | 775,646,415.75 | 99.94  |           |        | 775,646,415.75 |
| 其他应收款项                | 469,680.00     | 0.06   | 23,484.00 | 5.00   | 446,196.00     |
| 组合小计                  | 776,116,095.75 | 100.00 | 23,484.00 |        | 776,092,611.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                |        |           |        |                |
| 合 计                   | 776,116,095.75 | 100.00 | 23,484.00 |        | 776,092,611.75 |

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 年末数          |           |          |
|---------|--------------|-----------|----------|
|         | 应收账款         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,324,124.00 | 66,206.20 | 5.00     |
| 1 至 2 年 |              |           |          |
| 2 至 3 年 |              |           |          |
| 3 至 4 年 |              |           |          |
| 4 至 5 年 |              |           |          |
| 5 年以上   |              |           |          |
| 合 计     | 1,324,124.00 | 66,206.20 | 5.00     |

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称    | 年末数            |      |      |
|---------|----------------|------|------|
|         | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方应收账款 | 703,782,370.05 |      |      |
| 合 计     | 703,782,370.05 |      |      |

(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 42,722.20 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末数前五名应收账款汇总金额 255,040,826.61

元，占应收账款年末数合计数的比例 36.17%。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 年 末 数            |         |              |         | 账 面 价 值          |
|------------------------|------------------|---------|--------------|---------|------------------|
|                        | 账 面 余 额          |         | 坏 账 准 备      |         |                  |
|                        | 金 额              | 比 例 (%) | 金 额          | 比 例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独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        |                  |         |              |         |                  |
| 关联方应收款、备用金、员工借款        | 1,674,551,078.58 | 99.60   |              |         | 1,674,551,078.58 |
| 其他应收款项                 | 6,747,914.42     | 0.40    | 1,029,882.73 | 15.26   | 5,718,031.69     |
| 组合小计                   | 1,681,298,993.00 | 100.00  | 1,029,882.73 | 0.06    | 1,680,269,110.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |         |              |         |                  |
| 合 计                    | 1,681,298,993.00 | 100.00  | 1,029,882.73 | 0.06    | 1,680,269,110.27 |

(续)

| 类 别                    | 年 初 数            |         |              |         | 账 面 价 值          |
|------------------------|------------------|---------|--------------|---------|------------------|
|                        | 账 面 余 额          |         | 坏 账 准 备      |         |                  |
|                        | 金 额              | 比 例 (%) | 金 额          | 比 例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独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        |                  |         |              |         |                  |
| 关联方应收款、备用金、员工借款        | 1,809,146,286.59 | 99.59   |              |         | 1,809,146,286.59 |
| 其他应收款项                 | 7,499,301.45     | 0.41    | 1,019,705.85 | 13.60   | 6,479,595.60     |
| 组合小计                   | 1,816,645,588.04 | 100.00  | 1,019,705.85 | 0.06    | 1,815,625,882.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |         |              |         |                  |
| 合 计                    | 1,816,645,588.04 | 100.00  | 1,019,705.85 | 0.06    | 1,815,625,882.19 |

### ①年按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 年 末 数 |
|-----|-------|
|-----|-------|

|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
|---------|--------------|--------------|----------|
| 1 年以内   | 5,897,636.27 | 294,881.81   | 5.00     |
| 1 至 2 年 |              |              | 10.00    |
| 2 至 3 年 |              |              | 30.00    |
| 3 至 4 年 |              |              | 60.00    |
| 4 至 5 年 | 576,386.15   | 461,108.92   | 80.00    |
| 5 年以上   | 273,892.00   | 273,892.00   | 100.00   |
| 合 计     | 6,747,914.42 | 1,029,882.73 | 15.26    |

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称                  | 年末数              |      |      |
|-----------------------|------------------|------|------|
|                       | 应收账款             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方应收款项、备用金、<br>员工借款等 | 1,674,551,078.58 |      |      |
| 合 计                   | 1,674,551,078.58 |      |      |

(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 10,176.88 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质          | 年末账面余额           | 年初账面余额           |
|---------------|------------------|------------------|
| 应收集团内部及关联方往来款 | 1,637,294,594.25 | 1,800,774,776.95 |
| 应收员工往来款       | 37,256,484.33    | 8,371,509.64     |
| 应收押金、保证金款     | 6,747,914.42     | 6,654,305.45     |
| 应收其他款         |                  | 844,996.00       |
| 合 计           | 1,681,298,993.00 | 1,816,645,588.04 |

(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  | 年末数            | 账龄    | 占其他应收款年<br>末数合计数的比<br>例 (%) | 坏账准备<br>年末数 |
|------|-------|----------------|-------|-----------------------------|-------------|
| 第一名  | 内部往来款 | 430,069,738.73 | 1 年以内 | 25.58                       |             |
| 第二名  | 内部往来款 | 107,547,940.09 | 1 年以内 | 6.40                        |             |
| 第三名  | 内部往来款 | 106,781,699.27 | 1 年以内 | 6.35                        |             |

| 单位名称 | 款项性质  | 年末数            | 账龄    | 占其他应收款年末数合计数的比例 (%) | 坏账准备年末数 |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|---------|
| 第四名  | 内部往来款 | 80,550,000.00  | 1 年以内 | 4.79                |         |
| 第五名  | 内部往来款 | 59,820,578.44  | 1 年以内 | 3.56                |         |
| 合计   |       | 784,769,956.53 |       | 46.68               |         |

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项目      | 年末数              |              |                  | 年初数              |              |                  |
|---------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|         | 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  | 4,080,959,216.65 | 2,031,152.79 | 4,078,928,063.86 | 3,197,078,241.81 | 2,031,152.79 | 3,195,047,089.02 |
| 对联营企业投资 | 568,910,139.18   |              | 568,910,139.18   | 17,565,392.67    |              | 17,565,392.67    |
| 合计      | 4,649,869,355.83 | 2,031,152.79 | 4,647,838,203.04 | 3,214,643,634.48 | 2,031,152.79 | 3,212,612,481.69 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位                        | 年初数            | 本年增加         | 本年减少 | 年末数            | 本年计提减值准备 | 减值准备年末数    |
|------------------------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|------------|
| 安徽省大北农农牧科技有限公司               | 29,800,000.00  |              |      | 29,800,000.00  |          |            |
| 安陆大北农饲料科技有限公司                | 33,349,811.19  |              |      | 33,349,811.19  |          |            |
| 北京大北农动物保健科技有限责任公司            | 33,535,038.10  |              |      | 33,535,038.10  |          |            |
| 北京金色农华种业科技股份有限公司             | 109,164,769.35 | 288,000.00   |      | 109,452,769.35 |          |            |
| 北京大北农贸易有限责任公司                | 14,600,000.00  |              |      | 14,600,000.00  |          | 100,000.00 |
| 北京大北农种猪科技有限公司                | 50,000,000.00  |              |      | 50,000,000.00  |          |            |
| DABEINONG NORTH AMERICA, INC | 6,170,820.00   | 3,291,130.00 |      | 9,461,950.00   |          |            |

| 被投资单位           | 年初数            | 本年增加           | 本年减少          | 年末数            | 本年计提减值准备 | 减值准备年末数 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------|
| 安徽长风农牧科技有限公司    | 97,225,153.92  |                |               | 97,225,153.92  |          |         |
| 常德大北农饲料有限公司     | 35,000,000.00  |                | 35,000,000.00 |                | -        |         |
| 郴州大北农饲料科技有限公司   | 6,163,879.50   |                |               | 6,163,879.50   |          |         |
| 赤峰大北农农牧科技有限公司   | 25,000,000.00  | 15,000,000.00  |               | 40,000,000.00  |          |         |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司  | 52,700,000.00  |                |               | 52,700,000.00  |          |         |
| 福建大北农水产科技有限公司   | 120,000,000.00 | 197,004,738.77 |               | 317,004,738.77 |          |         |
| 福泉大北农农业科技有限公司   | 1,000,000.00   | 34,000,000.00  |               | 35,000,000.00  |          |         |
| 福州大北农生物技术有限公司   | 41,304,807.12  |                |               | 41,304,807.12  |          |         |
| 甘肃大北农农牧科技有限责任公司 | 25,000,000.00  |                |               | 25,000,000.00  |          |         |
| 广东君有饲料有限公司      | 38,700,000.00  |                | 38,700,000.00 |                | -        |         |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 19,149,841.87  |                |               | 19,149,841.87  |          |         |
| 贵州大北农牧业科技有限公司   | 5,000,000.00   | 10,000,000.00  |               | 15,000,000.00  |          |         |
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司  | 59,223,498.60  |                |               | 59,223,498.60  |          |         |
| 河北方田饲料有限公司      | 50,000,000.00  |                | 24,500,000.00 | 25,500,000.00  |          |         |
| 湖南大北农农业科技有限公司   | 48,623,454.31  |                |               | 48,623,454.31  |          |         |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司  | 68,240,197.26  |                |               | 68,240,197.26  |          |         |
| 江西大北农科技有限责任公司   | 50,000,000.00  |                |               | 50,000,000.00  |          |         |
| 晋中大北农农牧科技有限公司   | 55,000,000.00  |                |               | 55,000,000.00  |          |         |
| 荆州大北农饲料有限公司     | 15,912,716.92  |                |               | 15,912,716.92  |          |         |

| 被投资单位            | 年初数            | 本年增加          | 本年减少          | 年末数            | 本年计提减值准备 | 减值准备年末数      |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|
| 长春大北农贸易有限公司      | 10,000,000.00  |               |               | 10,000,000.00  |          |              |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司  | 47,174,635.21  |               |               | 47,174,635.21  |          |              |
| 北京科牧丰生物技术有限责任公司  | 20,000,000.00  |               |               | 20,000,000.00  |          |              |
| 北京科牧丰生物制药有限公司    | 20,000,000.00  | 45,000,000.00 |               | 65,000,000.00  |          |              |
| 昆明大北农农牧科技有限公司    | 500,000.00     |               | 500,000.00    |                | -        |              |
| 昆明云中美农牧科技有限公司    | 50,000,000.00  |               |               | 50,000,000.00  |          |              |
| 梁平大北农饲料科技有限公司    | 30,000,000.00  | 15,000,000.00 |               | 45,000,000.00  |          |              |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司    | 34,800,000.00  |               |               | 34,800,000.00  |          |              |
| 娄底大北农科技有限公司      | 5,000,000.00   | 25,000,000.00 |               | 30,000,000.00  |          |              |
| 绿色伟农(北京)生物技术有限公司 | 21,124,999.66  |               | 8,841,927.41  | 12,283,072.25  |          |              |
| 北京绿色农华作物科技有限公司   | 27,660,519.98  | 30,000,000.00 |               | 57,660,519.98  |          |              |
| 绵阳大北农农牧科技有限公司    | 25,000,000.00  |               |               | 25,000,000.00  |          |              |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司  | 40,000,000.00  |               |               | 40,000,000.00  |          |              |
| 中国农业大学           | 15,854,385.41  |               |               | 15,854,385.41  |          | 1,931,152.79 |
| 北京农信互联科技有限公司     | 170,000,000.00 |               | 50,000,000.00 | 120,000,000.00 |          |              |
| 北京农信小额贷款有限公司     | 200,000,000.00 |               |               | 200,000,000.00 |          |              |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司  | 40,000,000.00  | 40,000,000.00 |               | 80,000,000.00  |          |              |
| 山东华有农牧科技有限公司     | 100,000,000.00 |               | 10,000,000.00 | 90,000,000.00  |          |              |
| 陕西大北农饲料科技有限公司    | 3,000,000.00   |               |               | 3,000,000.00   |          |              |

| 被投资单位            | 年初数           | 本年增加          | 本年减少          | 年末数           | 本年计提减值准备 | 减值准备年末数 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------|
| 陕西正能农牧科技有限责任公司   | 50,000,000.00 |               | 24,500,000.00 | 25,500,000.00 |          |         |
| 上海伟农生物科技集团有限公司   | 35,867,690.87 |               |               | 35,867,690.87 |          |         |
| 韶山大北农动物药业有限公司    | 5,904,442.31  |               |               | 5,904,442.31  |          |         |
| 沈阳英大科技发展有限公司     | 19,000,000.00 |               |               | 19,000,000.00 |          |         |
| 四川驰阳农业开发有限公司     | 30,000,000.00 |               |               | 30,000,000.00 |          |         |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司  | 7,275,637.87  | 400,000.00    |               | 7,675,637.87  |          |         |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司    | 33,795,513.10 |               |               | 33,795,513.10 |          |         |
| 江西泰和大北农饲料有限公司    | 9,763,583.47  |               |               | 9,763,583.47  |          |         |
| 唐山大北农猪育种科技有限责任公司 | 30,083,583.42 | 65,850,000.00 |               | 95,933,583.42 |          |         |
| 天津昌农科技有限责任公司     | 50,000,000.00 |               |               | 50,000,000.00 |          |         |
| 威海大北农种猪科技有限公司    | 65,831,272.28 |               |               | 65,831,272.28 |          |         |
| 渭南大北农农牧科技有限公司    | 20,000,000.00 |               |               | 20,000,000.00 |          |         |
| 武汉大北农饲料科技有限公司    | 24,783,428.80 |               |               | 24,783,428.80 |          |         |
| 武汉大北农农牧发展有限公司    | 10,000,000.00 | 50,000,000.00 |               | 60,000,000.00 |          |         |
| 武汉大北农水产科技有限公司    | 20,000,000.00 |               | 20,000,000.00 |               |          |         |
| 厦门绿色巨农生物科技有限公司   | 7,600,000.00  |               | 7,600,000.00  |               |          |         |
| 新疆大北农牧业科技有限责任公司  | 20,000,000.00 |               |               | 20,000,000.00 |          |         |
| 玉田大北农生物技术有限公司    | 7,000,000.00  |               | 7,000,000.00  |               |          |         |
| 云南大北农饲料科技有限公司    | 50,000,000.00 |               |               | 50,000,000.00 |          |         |

| 被投资单位            | 年初数            | 本年增加           | 本年减少          | 年末数            | 本年计提减值准备 | 减值准备年末数 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------|
| 漳州大北农农牧科技有限公司    | 40,000,000.00  |                |               | 40,000,000.00  |          |         |
| 漳州绿色巨农生物科技有限公司   | 3,000,000.00   |                |               | 3,000,000.00   |          |         |
| 浙江大北农农牧科技有限公司    | 49,802,620.94  |                |               | 49,802,620.94  |          |         |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司   | 16,067,771.13  | 20,000,000.00  |               | 36,067,771.13  |          |         |
| 重庆大北农饲料科技有限责任公司  | 1,000,000.00   |                |               | 1,000,000.00   |          |         |
| 驻马店盛世大北农农牧科技有限公司 | 10,000,000.00  | 40,000,000.00  |               | 50,000,000.00  |          |         |
| 南京天邦生物科技有限公司     | 147,447,785.45 | 148,498,400.00 |               | 295,946,185.45 |          |         |
| 宁夏大北农业科技实业有限公司   | 288,017,017.25 |                |               | 288,017,017.25 |          |         |
| 大连大北农牧业科技有限责任公司  | 15,000,000.00  |                |               | 15,000,000.00  |          |         |
| 江西高安大北农饲料有限公司    | 40,000,000.00  |                |               | 40,000,000.00  |          |         |
| 北京汇农文化传播有限公司     | 4,000,000.00   |                | 4,000,000.00  |                |          |         |
| 北京农信金融信息服务有限公司   | 5,000,000.00   | 45,000,000.00  |               | 50,000,000.00  |          |         |
| 北京大北农生物技术有限公司    | 130,859,366.52 | 19,140,633.48  |               | 150,000,000.00 |          |         |
| 武汉大北农科技创新园有限公司   |                | 50,000.00      |               | 50,000.00      |          |         |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司   |                | 20,000,000.00  |               | 20,000,000.00  |          |         |
| 福建诏安泰枫生物科技有限公司   |                | 17,004,738.77  | 17,004,738.77 |                |          |         |
| 遵义大北农农业科技有限公司    |                | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00   |          |         |
| 蚌埠大北农农牧科技有限公司    |                | 40,000,000.00  |               | 40,000,000.00  |          |         |
| 湖南省众仁旺种猪科技有限公司   |                | 80,000,000.00  |               | 80,000,000.00  |          |         |

| 被投资单位         | 年初数             | 本年增加             | 本年减少           | 年末数              | 本年计提减值准备 | 减值准备年末数      |
|---------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------|--------------|
| 惠州大北农生物科技有限公司 |                 | 40,000,000.00    |                | 40,000,000.00    |          |              |
| 江山大北农农牧科技有限公司 |                 | 40,000,000.00    |                | 40,000,000.00    |          |              |
| 北京农信保险经纪有限公司  |                 | 50,000,000.00    |                | 50,000,000.00    |          |              |
| 清远大北农生物科技有限公司 |                 | 40,000,000.00    |                | 40,000,000.00    |          |              |
| 合计            | 3,197,078,241.8 | 1,131,527,641.02 | 247,646,666.18 | 4,080,959,216.65 |          | 2,031,152.79 |

(3) 对联营企业的投资

| 被投资单位                | 年初数           | 本年增减变动         |            |               |          | 其他权益变动       |
|----------------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------|--------------|
|                      |               | 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 |              |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司     | 10,000,000.00 |                |            | 109,660.52    |          |              |
| 中关村量子生物农业产业技术创新战略联盟  | 100,000.00    |                | 100,000.00 |               |          |              |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司       | 2,142,896.59  |                |            | 839,023.50    |          |              |
| 德州大北农中慧饲料有限公司        | 5,322,496.08  |                |            | -157.34       |          |              |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司       |               | 147,000,000.00 |            | -564,135.03   |          | 4,415,287.38 |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司       |               | 121,200,000.00 |            | 2,194,032.13  |          |              |
| 兰考晓鸣禽业有限公司           |               | 20,000,000.00  |            | -212,644.51   |          |              |
| 重庆日泉农牧科技有限公司         |               | 130,000,000.00 |            | 2,663,104.97  |          |              |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业(有限合伙) |               | 125,750,000.00 |            | -1,649,425.11 |          |              |
| 合计                   | 17,565,392.67 | 543,950,000.00 | 100,000.00 | 3,379,459.13  |          | 4,415,287.38 |

(续)

| 被投资单位                | 本年增减变动          |        |    | 年末数            | 减值准备年末数 |
|----------------------|-----------------|--------|----|----------------|---------|
|                      | 宣告发放现金股利<br>或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |         |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司     |                 |        |    | 10,109,660.52  |         |
| 中关村量子生物农业产业技术创新战略联盟  |                 |        |    |                |         |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司       |                 |        |    | 2,981,920.09   |         |
| 德州大北农中慧饲料有限公司        | 300,000.00      |        |    | 5,022,338.74   |         |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司       |                 |        |    | 150,851,152.35 |         |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司       |                 |        |    | 123,394,032.13 |         |
| 兰考晓鸣禽业有限公司           |                 |        |    | 19,787,355.49  |         |
| 重庆日泉农牧科技有限公司         |                 |        |    | 132,663,104.97 |         |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙） |                 |        |    | 124,100,574.89 |         |
| 合 计                  | 300,000.00      |        |    | 568,910,139.18 |         |

#### 4、营业收入、营业成本

| 项 目  | 本年数              |                | 上年数              |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,465,063,030.57 | 836,877,013.18 | 1,222,431,416.24 | 643,234,402.55 |
| 其他业务 | 16,001,423.08    | 2,275,569.60   | 51,186,142.43    | 2,581,359.84   |
| 合 计  | 1,481,064,453.65 | 839,152,582.78 | 1,273,617,558.67 | 645,815,762.39 |

#### 5、投资收益

| 项 目            | 本年数            | 上年数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 370,319,032.65 | 171,398,116.00 |

| 项 目                | 本年数            | 上年数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 3,379,459.13   | 1,104,860.01   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | -30,379,400.00 | -8,327,426.96  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |                | 781,170.00     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益  | 50,094,263.21  | 99,192,972.03  |
| 合 计                | 393,413,354.99 | 264,149,691.08 |

## 十七、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额            | 说 明 |
|---|----------------|-----|
| 非流动性资产处置损益  | -15,180,359.33 |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免   |                |     |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 108,472,890.82 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                |     |
| 非货币性资产交换损益  |                |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |     |
| 债务重组损益  |                |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   |                |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 761,667.57     |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -5,127,383.20  |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |     |

| 项 目           | 金 额           | 说 明 |
|---------------|---------------|-----|
| 小 计           | 88,926,815.86 |     |
| 所得税影响额        | 5,442,710.29  |     |
| 少数股东权益影响额（税后） | 10,667,522.59 |     |
| 合 计           | 72,816,582.98 |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益   |        |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
|                      |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 9.88              | 0.22   | 0.22   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 9.07              | 0.20   | 0.20   |

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长邵根伙先生签名的2016年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人邵根伙先生、主管会计工作负责人林孙雄先生及会计机构负责人林孙雄先生签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、深圳证券交易所要求的其他有关资料。

北京大北农业科技集团股份有限公司

董事长：邵根伙

二零一七年三月二十九日