

河北润涛牧业科技  
股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



(住所：山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼)

二零一八年一月

## 挂牌公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者关注如下事项：

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人王润申持有公司61.30%的股份。虽然股份公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到了制度保障作用。但若本公司控股股东或相关人员通过行使表决权或其他方式对本公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对本公司经营活动和小股东的利益造成一定的影响。

### 二、公司治理的风险

由有限公司整体变更为股份公司后，公司健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模将不断扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 三、原材料价格波动风险

饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本是公司生产成本的重要组成部分。而种羊与肉羊饲料主要是由农作物秸秆、玉米、麸皮、豆粕等农产品及其副产品按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化或自然灾害等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

### 四、营运资金不足的风险

公司2017年1-7月、2016年度、2015年度的经营活动产生的现金流量净额分别为-2,970,610.85元、-9,473,453.36元、-1,612,418.41元，经营活动产生的现金流

量净额均为负数，主要原因为公司目前的业务仍处于起步成长阶段，对外采购羊及储备饲料等均需要大量的现金支出，研发、市场推广以及品牌推广也需要较大的资金投入。由于公司仍需持续进行技术研发、市场推广，并不断提升产品品质，而市场需求也存在发生变化的风险，如若届时公司不能及时获取公司运营所需的资金，可能存在营运资金不足的风险。

## 五、公司存货余额较大风险

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司存货余额分别为12,785,124.57元、15,179,052.50元、8,789,718.43元，占公司流动资产比例分别为53.76%、68.15%、68.53%，占比较大且公司的主要存货为消耗性生物资产。未来，随着公司业务规模的持续扩大，存货余额仍有可能继续增加。较大的存货余额将占用公司更多的营运资金。此外，如果出现市场价格大幅波动等情形，还可能产生相关存货的跌价风险，影响公司盈利能力。

## 六、关联方资金占用风险

报告期内，公司存在关联方资金拆借情况。报告期内公司实际控制人王润申通过其他应付款发生的资金拆借具体金额为：2015年拆出29,780,721.80元、拆入26,455,905.47元，2016年拆出26,691,005.61元、拆入22,018,965.68元。有限公司阶段，公司内控管理不规范，上述关联资金拆借未经过股东会决议。资金拆借过程中主要为王润申将资金拆借予公司使用，但也出现一定程度的其他应收王润申的资金占用情况。截至本公开转让说明书签署之日，上述关联方资金占用已经清偿。2017年8月7日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于审议及提请临时股东大会审议公司报告期内历史关联交易》的议案，对关联交易进行补充确认，并提请公司股东大会审议。2017年8月22日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过关于审议及确认公司2015年至2017年7月关联交易的议案，对前述交易进行了补充确认。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，有效预防控股股东及其关联方资金占用行为的发生，维护公司全体股东和债权人的合法权益。此外，公司实际控制人、控股股东及持股5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺书》。因此，上述资金占用行为不会对

公司利益造成持续损害，对本次挂牌不构成障碍。但由于上述管理制度建立时间尚短，如若公司不能严格执行，未来仍可能存在发生关联方占用资金的风险。

## 七、自然灾害及疾病风险

羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口蹄疫、羊痘、传染性胸膜肺炎等各种传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施预防和减少疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病仍可能给公司经营及业绩带来风险。

## 八、市场集中风险

公司的生产、销售等经营活动主要集中在河北省境内，其客户也多为河北省境内的法人及自然人。如果河北地区法律、经济等环境产生变化，可能会对公司经营环境产生影响，如果公司无法通过增加其他地区市场的份额来改变企业的经营状况，可能影响公司的持续经营。

## 九、技术合作风险

公司与华中农业大学存在长期技术合作，鉴于公司目前没有能力投资检测设备和其他研发设施，华中农业大学实验室提供研发设施和研发条件，公司负责血液采集和送达，华中农业大学负责基因检测，公司的种群基因检测数据由华中农业大学作为研发数据存档，华中农业大学为公司提供育种方案，公司负责实施，研发成果共有。因此，公司在选育环节对华中农业大学存在深度的合作。若公司与华中农业大学的合作发生变化，将会对公司业务产生一定的影响。

## 目 录

挂牌公司声明	I
重大事项提示	II
目录	V
释义	VII
<b>第一节 公司基本情况</b>	<b>1</b>
一、基本信息	1
二、股份挂牌情况	1
三、股东及实际控制人基本情况	5
四、公司设立以来的股本形成与变化情况	14
五、重大资产重组情况	35
六、公司分、子公司基本情况	35
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	40
八、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标简表	43
九、与本次公开转让有关机构	44
<b>第二节 公司业务</b>	<b>47</b>
一、公司主营业务、主要产品或服务	47
二、公司组织结构、生产或服务流程图	49
三、与公司业务相关的关键资源要素	53
四、公司业务具体情况	72
五、公司的商业模式	83
六、公司所处行业情况	88
七、公司经营的优劣势分析	103
八、公司未来发展战略及可持续性分析	104
<b>第三节 公司治理</b>	<b>110</b>
一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	110
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估	111

三、报告期内公司及控股股东、实际控制人违法违规情况 .....	123
四、公司的独立性 .....	123
五、同业竞争情况 .....	125
六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况 .....	130
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	132
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>138</b>
一、最近两年及一期经审计的财务报表 .....	138
二、审计意见类型及财务报表编制基础 .....	159
三、遵循企业会计准则的声明 .....	160
四、重要会计政策、会计估计的说明 .....	161
五、税项 .....	187
六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明 .....	189
七、公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析 .....	189
八、公司最近两年及一期主要财务数据和财务指标 .....	197
九、报告期内公司主要资产情况 .....	216
十、报告期内公司主要负债情况 .....	235
十一、股东权益情况 .....	245
十二、关联方及关联交易 .....	246
十三、或有事项 .....	261
十四、承诺事项 .....	261
十五、资产负债表日后事项 .....	261
十六、其他重要事项 .....	261
十七、历次资产评估情况 .....	262
十八、股利分配政策及实际股利分配情况 .....	263
十九、公司子公司的基本情况 .....	264
二十、风险因素及管理措施 .....	264
<b>第五节 相关声明</b> .....	<b>270</b>
<b>第六节 附件</b> .....	<b>275</b>

## 释义

在本公开转让说明书中，除非特别说明，下列简称具有如下特定意义：

公司、本公司、润涛科技、股份公司	指	河北润涛牧业科技股份有限公司
有限公司、润涛有限	指	河北润涛牧业科技股份有限公司的前身“邢台润涛农林开发有限公司”
润涛生物	指	河北润涛生物科技有限公司
籽润草业	指	河北籽润草业科技有限公司
籽润种业	指	河北籽润种业有限公司（河北籽润草业科技有限公司前身）
三会	指	河北润涛牧业科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程、章程	指	《河北润涛牧业科技股份有限公司章程》
本说明书、本公开转让说明书、本转让说明书	指	河北润涛牧业科技股份有限公司公开转让说明书
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
会计师、申报会计师	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、经办律师	指	北京大显律师事务所
评估师、北方亚事评估	指	北京北方亚事资产评估事务所（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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015年度、2016年度、2017年1-7月
报告期各期末	指	2015年12月31日、2016年12月31日、2017年7月31日
元贸建筑	指	邢台市元贸建筑装饰工程有限公司
惠君祥运输	指	邢台市惠君祥运输服务有限公司
智远商贸	指	河北智远商贸有限公司
立信税务	指	立信仁合河北税务师事务所有限公司前身“邢台立信税务师事务所有限公司”



立信仁合	指	立信仁合河北税务师事务所有限公司
今成杰企业管理	指	邢台今成杰企业管理咨询有限公司
齐信企业管理	指	河北齐信企业管理咨询有限公司
今阳企业管理	指	邢台今阳企业管理咨询有限公司
乌羊育种	指	通山乌羊育种有限公司
种羊	指	用于继续繁育的羊
种畜	指	为获得优良仔畜而专供繁殖用的家畜
多羔基因	指	大多数品种绵羊在自然状况产羔数较少，但在长期的自然选择和人为定向培育下，世界各地培育了很多多羔绵羊品种，我国著名的地方品种包括湖羊和小尾寒羊。
存栏	指	年底或月底实际存养的畜禽头数，是禽畜生产指标之一。
育肥羊	指	已达到屠宰加工条件的成品羊
青贮	指	将全株玉米等切碎，在密闭缺氧的条件下，通过厌氧乳酸菌的发酵作用，抑制各种杂菌的繁殖，而得到的一种粗饲料，与牧草、玉米等各按一定比例加工成精饲料。具有气味酸香、柔软多汁、适口性好、营养丰富、利于长期保存等特点。
ISO9001:2015	指	质量管理体系要求，是由国际质量管理体系技术委员会制定的国际标准。

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本信息

中文名称	河北润涛牧业科技股份有限公司
法定代表人	王润申
有限公司成立日期	2012年4月20日
股份公司成立日期	2016年10月12日
注册资本	38,390,000元
公司住所	河北省邢台市临城县经济开发区东牟村村东
公司电话	0319-7126588
网址	<a href="http://www.runtaokeji.com">http://www.runtaokeji.com</a>
公司邮箱	runtaokeji@126.com
邮政编码	054300
信息披露事务负责人	王子临
所属行业	按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业可归属于“畜牧业（A03）”；根据《国民经济行业分类》（GB-T4754-2011）分类标准，公司所属行业为“畜牧业（A03）”下属的“羊的饲养（0314）”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“畜牧业（A03）”下属的“羊的饲养（0314）”。
经营范围	畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；乌骨羊、湖羊、小尾寒羊种羊生产经营；肉羊饲养与销售；屠宰加工；肉制品销售；预包装食品、食用农产品的批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；农作物、林木、花卉种植；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式容器）；网上销售羊及肉制品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
主营业务	优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售
统一社会信用代码	91130522593596144E

### 二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：

股票简称：  
股票种类： 人民币普通股  
每股面值： 人民币 1.00 元  
股票总量： 38,390,000 股  
挂牌日期：  
转让方式： 协议转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、股份限售规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。《公司章程》可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除上述股份锁定规定以外，公司股东对其所持股份未作出自愿锁定的承诺。

### 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 10 月 12 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司设立已满一年，根据相关法律法规及公司相关规定，除控股股东、实际控

制人及董监高依据上述相关规定限售部分外，股份公司其他股份均可进行转让。  
具体情况如下：

序号	股东名称	股东性质	公司职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	挂牌时可 流通股数 (股)	是否存 在质押 或冻结 情况
1	王润申	境内自然人	董事长、总经理	23,533,800	61.30	5,883,450	否
2	张蕾	境内自然人	董事	3,575,000	9.31	893,750	否
3	陈志阁	境内自然人	董事、副总经理	1,500,000	3.91	375,000	否
4	齐保谦	境内自然人	-	1,340,625	3.49	1,340,625	否
5	张云川	境内自然人	-	900,000	2.34	900,000	否
6	高岩	境内自然人	董事	520,000	1.35	130,000	否
7	马晓辉	境内自然人	-	500,000	1.30	500,000	否
8	张玉利	境内自然人	-	450,000	1.17	450,000	否
9	张荣姐	境内自然人	-	446,875	1.16	446,875	否
10	张健	境内自然人	-	434,200	1.13	434,200	否
11	王春顺	境内自然人	-	400,000	1.04	400,000	否
12	张连增	境内自然人	-	360,000	0.94	360,000	否
13	杨增广	境内自然人	-	300,000	0.78	300,000	否
14	张青朝	境内自然人	-	300,000	0.78	300,000	否
15	张润军	境内自然人	-	300,000	0.78	300,000	否
16	刘风芹	境内自然人	-	250,000	0.65	250,000	否
17	魏智强	境内自然人	-	200,000	0.52	200,000	否
18	朱立会	境内自然人	-	200,000	0.52	200,000	否
19	甄德洁	境内自然人	-	200,000	0.52	200,000	否
20	张丽芳	境内自然人	-	182,000	0.47	182,000	否
21	张淑慧	境内自然人	-	170,000	0.44	170,000	否
22	尹树华	境内自然人	-	170,000	0.44	170,000	否
23	刘淼	境内自然人	-	150,000	0.39	150,000	否
24	郁小津	境内自然人	-	150,000	0.39	150,000	否
25	甄海燕	境内自然人	-	140,000	0.36	140,000	否
26	王顺兴	境内自然人	-	125,000	0.33	125,000	否
27	张志芬	境内自然人	-	125,000	0.33	125,000	否
28	郭伟	境内自然人	监事（已离职）	120,000	0.31	0	否
29	王秀芝	境内自然人	-	120,000	0.31	120,000	否
30	王运福	境内自然人	-	100,000	0.26	100,000	否

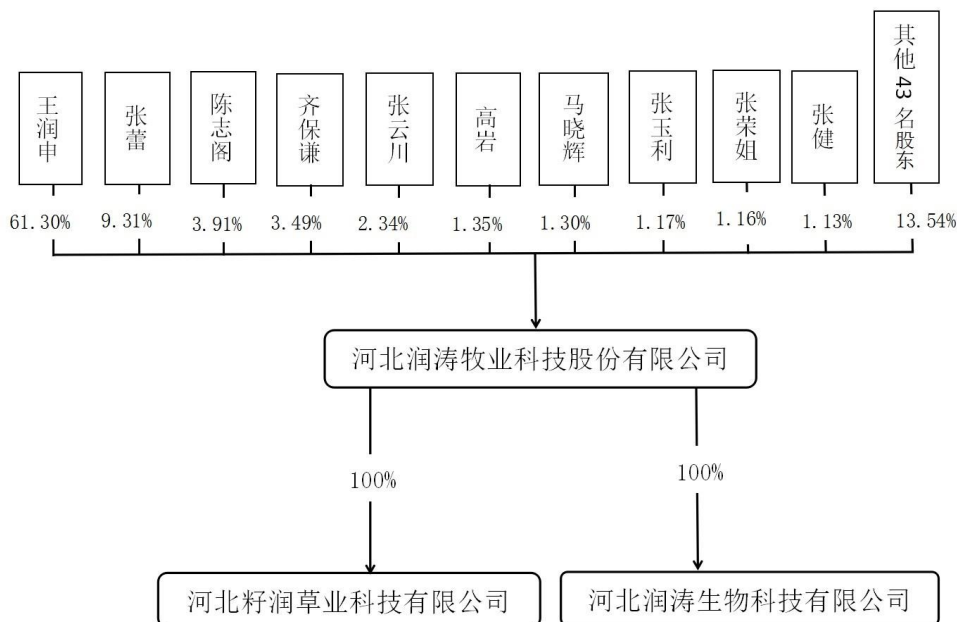
序号	股东名称	股东性质	公司职务	持股数量 (股)	持股 比例 (%)	挂牌时可 流通股数 (股)	是否存 在质押 或冻结 情况
31	穆书华	境内自然人	-	100,000	0.26	100,000	否
32	张广清	境内自然人	-	100,000	0.26	100,000	否
33	宋双利	境内自然人	-	100,000	0.26	100,000	否
34	魏永磊	境内自然人	-	100,000	0.26	100,000	否
35	郭红斌	境内自然人	-	75,000	0.20	75,000	否
36	弓素梅	境内自然人	董事	75,000	0.20	18,750	否
37	符振英	境内自然人	-	75,000	0.20	75,000	否
38	王安忠	境内自然人	-	75,000	0.20	75,000	否
39	曹占胜	境内自然人	监事	55,000	0.14	13,750	否
40	李素辉	境内自然人	-	50,000	0.13	50,000	否
41	刘辰洁	境内自然人	-	50,000	0.13	50,000	否
42	王瑾	境内自然人	-	50,000	0.13	50,000	否
43	张魁英	境内自然人	-	50,000	0.13	50,000	否
44	梁泽川	境内自然人	-	27,000	0.07	27,000	否
45	刘玉玺	境内自然人	-	26,000	0.07	26,000	否
46	张亮	境内自然人	-	25,000	0.07	25,000	否
47	王英民	境内自然人	-	25,000	0.07	25,000	否
48	王胜利	境内自然人	监事会主席	20,000	0.05	5,000	否
49	李金洲	境内自然人	-	19,500	0.05	19,500	否
50	卫清泽	境内自然人	-	10,000	0.03	10,000	否
51	辛国胜	境内自然人	-	10,000	0.03	10,000	否
52	刘计凯	境内自然人	-	5,000	0.01	5,000	否
53	张三粉	境内自然人	-	5,000	0.01	5,000	否
合计		--	-	<b>38,390,000</b>	<b>100.00</b>	<b>16,310,900</b>	--

注：2017年8月22日，公司召开2017年第三次临时股东大会，选举曹占胜为股东代表监事，同意郭伟辞去股东代表监事职务。根据《公司法》等相关规定，监事离职后6个月内不得转让股份。因此郭伟所持有股份的限售期为2017年8月23日至2018年2月22日。

### 三、股东及实际控制人基本情况

#### (一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下：



#### (二) 公司股东的基本情况

##### 1、公司股东持股情况

序号	股东名称	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况
1	王润申	境内自然人	23,533,800	61.30	否
2	张蕾	境内自然人	3,575,000	9.31	否
3	陈志阁	境内自然人	1,500,000	3.91	否
4	齐保谦	境内自然人	1,340,625	3.49	否
5	张云川	境内自然人	900,000	2.34	否
6	高岩	境内自然人	520,000	1.35	否
7	马晓辉	境内自然人	500,000	1.30	否
8	张玉利	境内自然人	450,000	1.17	否
9	张荣姐	境内自然人	446,875	1.16	否
10	张健	境内自然人	434,200	1.13	否
11	王春顺	境内自然人	400,000	1.04	否
12	张连增	境内自然人	360,000	0.94	否

序号	股东名称	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况
13	杨增广	境内自然人	300,000	0.78	否
14	张青朝	境内自然人	300,000	0.78	否
15	张润军	境内自然人	300,000	0.78	否
16	刘凤芹	境内自然人	250,000	0.65	否
17	魏智强	境内自然人	200,000	0.52	否
18	朱立会	境内自然人	200,000	0.52	否
19	甄德洁	境内自然人	200,000	0.52	否
20	张丽芳	境内自然人	182,000	0.47	否
21	张淑慧	境内自然人	170,000	0.44	否
22	尹树华	境内自然人	170,000	0.44	否
23	刘淼	境内自然人	150,000	0.39	否
24	郁小津	境内自然人	150,000	0.39	否
25	甄海燕	境内自然人	140,000	0.36	否
26	王顺兴	境内自然人	125,000	0.33	否
27	张志芬	境内自然人	125,000	0.33	否
28	郭伟	境内自然人	120,000	0.31	否
29	王秀芝	境内自然人	120,000	0.31	否
30	王运福	境内自然人	100,000	0.26	否
31	穆书华	境内自然人	100,000	0.26	否
32	张广清	境内自然人	100,000	0.26	否
33	宋双利	境内自然人	100,000	0.26	否
34	魏永磊	境内自然人	100,000	0.26	否
35	郭红斌	境内自然人	75,000	0.20	否
36	弓素梅	境内自然人	75,000	0.20	否
37	符振英	境内自然人	75,000	0.20	否
38	王安忠	境内自然人	75,000	0.20	否
39	曹占胜	境内自然人	55,000	0.14	否
40	李素辉	境内自然人	50,000	0.13	否
41	刘辰洁	境内自然人	50,000	0.13	否
42	王瑾	境内自然人	50,000	0.13	否
43	张魁英	境内自然人	50,000	0.13	否
44	梁泽川	境内自然人	27,000	0.07	否
45	刘玉玺	境内自然人	26,000	0.07	否
46	张亮	境内自然人	25,000	0.07	否

序号	股东名称	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况
47	王英民	境内自然人	25,000	0.07	否
48	王胜利	境内自然人	20,000	0.05	否
49	李金洲	境内自然人	19,500	0.05	否
50	卫清泽	境内自然人	10,000	0.03	否
51	辛国胜	境内自然人	10,000	0.03	否
52	刘计凯	境内自然人	5,000	0.01	否
53	张三粉	境内自然人	5,000	0.01	否
合计		--	<b>38,390,000</b>	<b>100.00</b>	--

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 2、股东之间关联关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，股东间的关联关系如下：

公司股东弓素梅与郭红斌为夫妻关系。

除上述已披露的情形外，公司股东之间不存在其他关联关系，亦未通过投资、协议或其他安排形成一致行动关系。

## 3、股东的适格性

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股东为 53 名自然人。

根据公司的工商档案、股东身份证明文件等资料，确认现有自然人股东均具有完全民事行为能力。公司股东目前均不存在法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定不适合担任股东的情形，亦不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

经检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统等系统，核查相关主体征信报告等，未发现公司股东被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

公司股东均为自然人，不涉及以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私



募投资基金管理人的计划或安排；不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案管理办法（试行）》规定的私募基金或私募投资基金管理人，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案管理办法（试行）》等相关规定予以私募投资基金备案。

综上，公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，公司股东中不存在私募投资基金或私募基金管理人，公司股东具备担任公司股东的资格。

### （三）控股股东及实际控制人基本情况

#### 1、控股股东

##### （1）控股股东基本情况

公司控股股东为王润申。

王润申，董事长、总经理，男，1964年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。1982年7月毕业于隆尧师范学校，1985年9月至1988年9月，在邢台教育学院中文系非脱产进修，大专学历。1982年7月至1986年8月，任南宫市独水张家庄中学教师；1986年9月至1993年9月，任南宫市独水张家庄乡学区校长职务；1993年10月至1997年5月，任职于邢台市桥东区东郭村学区；1997年6月至2003年11月，任阜平县龙兴矿业有限公司董事长；2003年12月至2012年3月，任河北智远商贸有限公司总经理；2012年4月至2013年3月，任有限公司执行董事；2013年3月至2015年10月，任有限公司经理；2015年10月至2016年1月，任有限公司董事、经理；2016年1月至2016年10月，任有限公司董事长、总经理；2016年10月，被选举为股份公司董事长，聘任为总经理，任期三年。其持有公司61.30%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

##### （2）认定依据

根据《中华人民共和国公司法》第二百一十六条之规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有

限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条第五款规定：“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东”。

目前，王润申持有公司 61.30%的股份，其持有的股份占公司股本总额 50%以上，因此认定王润申为公司控股股东。

## 2、实际控制人

### （1）基本情况

公司实际控制人为王润申，持有公司 61.30%的股份，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”之“1、控股股东”部分。

### （2）认定依据

《公司法》第二百一十六条之规定：“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”《信息披露细则（试行）》第四十八条第六款规定：“实际控制人：指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。”

王润申为公司创始人之一，持有公司 61.30%股份，其对公司生产经营活动的决策及管理能够实施决定性影响，是公司的实际控制人。

综上，王润申为公司的实际控制人。

根据控股股东、实际控制人的声明、承诺、信用报告和公安机关出具的无犯罪记录证明，全国法院被执行人信息查询系统、中国裁判文书网等系统查询结果，控股股东、实际控制人最近 24 个月内未受到刑事处罚；未受到与公司规范经营相关的情节严重的行政处罚；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转

让系统公司公开谴责的情况。公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

### 3、最近两年及一期内公司控股股东和实际控制人变化情况

#### (1) 2015年4月以前

2015年1月至2015年4月，公司股权比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	徐涛平	310.00	310.00	31.00	货币
2	张蕾	260.00	260.00	26.00	货币
3	王润申	257.50	257.50	25.75	货币
4	李旭辉	125.00	125.00	12.50	货币
5	姜勋平	40.00	40.00	4.00	货币
6	杨增广	7.50	7.50	0.75	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

上述股东之间不存在关联关系，但存在一致行动安排。根据《一致行动协议》，并经徐涛平、张蕾确认，其二人2015年1月至2015年4月期间均已将股东表决权委托予王润申，未参与公司实际经营管理。王润申实际控制公司82.75%的表决权；同时王润申作为公司主要创始人，一直负责公司的经营管理及决策。其表决权比例及在公司的任职对公司实际经营及管理决策构成重大影响，对公司具有实际控制能力。

因此王润申在2015年1月至2015年4月期间是公司的控股股东、实际控制人。

#### (2) 2015年4月以后

##### 1) 持股情况

2015年4月，公司增加注册资本至2,571万元，同时部分股东进行了股权转让。本次股权及注册资本变动后，王润申出资额为1,021.88万，占公司注册资本的39.75%，为公司第一大股东、控股股东。

2015年11月，公司增加注册资本至3,600万元，王润申出资额为2,050.88万元，占公司注册资本的56.97%，为公司第一大股东、控股股东。

2015年12月，王润申转让137.5万元出资额予张云川等6人，转让后出资额为1,913.38万元，占公司注册资本的53.15%，为公司第一大股东、控股股东。

2016年1月，王润申受让440万元出资额于徐晶，受让后出资额为2,353.38万元，占公司注册资本的65.37%，为公司第一大股东、控股股东。

2016年12月，公司增加注册资本至3,839万元，王润申出资额为2,353.38万元，占公司注册资本的61.30%，为公司第一大股东、控股股东。

## 2) 任职情况

2015年4月至2015年10月，王润申担任公司经理。

2015年10月至2016年1月，王润申担任公司董事、经理。

2016年1月起至本说明书签署之日，王润申担任公司董事长兼总经理。

另，依据公司三会会议资料及经原执行董事张蕾等确认，王润申自公司设立以来一直负责公司的经营管理及决策，对公司重大经营及管理决策具有重大影响，其历次董事会、股东会、股东大会提案均不存在审议未通过的情形。

因此，2015年4月至2015年11月，王润申为第一大股东，其他股东持股比例均不超过20%，其依靠股份所代表的表决权及在公司任职足以对公司经营及管理决策施加重大影响，是公司的控股股东、实际控制人。

2015年11月以后，王润申成为公司绝对控股股东，能够实际支配公司行为，是公司的控股股东、实际控制人。

综上，报告期内公司实际控制人、控股股东均为王润申，且未发生变更。

报告期内，公司核心管理团队基本稳定，对公司经营、管理等方面没有重大影响，不影响公司持续经营能力。控股股东、实际控制人的认定理由充分、合理。

## (四) 公司前十名股东及持股5%以上的股东情况

1、王润申，董事长、总经理，持有公司61.30%的股份，详见“第一节公司

基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”之“1、控股股东”部分。

2、张蕾，董事，女，1986年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2015年7月毕业于华中师范大学工商管理专业函授班，本科学历。2012年4月至2013年3月，任有限公司经理；2013年3月至2015年10月，任有限公司执行董事；2015年10月至2016年9月，任有限公司董事；2016年10月被选举为公司董事。其持有公司9.31%的股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

3、陈志阁，董事、副总经理，女，1969年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990年6月毕业于邢台市委党校经济管理专业，大专学历。1990年7月至2013年6月，任河北蓝鸟家具有限公司销售部业务经理；2013年7月至2016年9月，任有限公司部门经理；2015年10月至2016年1月，任有限公司监事；2016年1月至2016年10月，任有限公司董事；2016年10月，被选举为股份公司董事、聘任为副总经理，任期三年。其持有公司3.91%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

4、齐保谦，男，1961年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1978年2月毕业于梁村中学，高中学历。1980年2月至1992年2月，任邢台摩托配件厂工人；1992年3月至1995年2月，任高邑汽修厂工人；1995年3月至2015年2月，任临城经营拖车配件商店店长；2015年3月至今，任河北春顺科技有限公司工人。其持有公司4.97%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

5、张云川，男，1963年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于邢台师范专科学校，大专学历。1985年8月至1988年8月，任广宗县中学教师；1988年9月至1991年5月，任邢台市第五中学教师；1991年6月至2007年3月，在邢台市教育局工作（教师借调）；2007年4月至今，任邢台市第二中学任法制处副主任。其持有公司2.34%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

6、高岩，董事，男，1972年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年6月毕业于东南大学工商管理专业，研究生学历。1994年7月至2000年6月，任中国工商银行连云港分行会计；2000年6月至2003年5月，于东南大学攻读

硕士研究生学位；2003年6月至2011年10月，任邢台职业技术学院讲师；2010年5月至今，任立信仁合河北税务师事务所有限公司执行董事、法定代表人；2011年11月至2016年8月，任邢台职业技术学院副教授；2016年9月至今，任无锡太湖学院副教授；2014年11月至2017年1月，任邢台今成杰企业管理咨询有限公司执行董事、法定代表人，任邢台今阳企业管理咨询有限公司监事；2014年11月至2016年12月，任河北齐信企业管理咨询有限公司监事；2015年11月至2016年9月，任有限公司董事；2016年10月被选举为公司董事。其持有公司1.35%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，已取得任职学校出具的证明，符合股东、董事的适格性要求。

7、马晓辉，男，1978年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。1995年9月毕业于邢台市第二中学，高中学历。1996年5月至2002年6月，任威县万事达汽车运输有限公司司机；2003年08月至2014年12月，从事自由职业；2014年12月至2015年11月，任有限公司清真食品分公司负责人；2015年11月至今，从事自由职业。持有公司1.30%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

8、张玉利，男，1971年6月出生，中国籍，无境外永久居留权。1988年6月毕业于邢台市临城中学，高中学历。1988年至今，任邢台交通运输集团公司工人。其持有公司1.17%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

9、张荣姐，女，1938年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1956年5月至今，在邢台市临城县鸭鸽营乡务农。其持有公司1.16%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

10、张健，男，1978年6月出生，中国籍，无境外永久居留权。2007年至今，从事自由职业。其持有公司1.13%的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

#### 四、公司设立以来的股本形成与变化情况

##### （一）有限公司历史沿革

##### 1、有限公司成立

2012年3月15日，邢台市工商行政管理局出具（冀邢）登记内名预核字【2012】第0630号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为：邢台润涛农林开发有限公司。

2012年4月16日，有限公司（筹）召开股东会，全体股东一致同意，选举王润申为公司执行董事（法定代表人），选举杨增广为公司监事，聘任张蕾为公司经理。同日，全体股东签署了有限公司章程。根据公司章程，股东首次出资日期为2012年4月18日前，出资额合计20万元，其中张蕾首次出资额8万元、王润申首次出资8万元、李旭辉首次出资额2.5万元、杨增广首次出资额1.5万元；二期出资日期为2014年4月18日前，出资额合计80万元，其中张蕾二期出资额32万元、王润申二期出资额32万元、李旭辉二期出资额10万元、杨增广二期出资额6万元。出资方式为货币。

2012年4月18日，沙河瑞达会计师事务所有限责任公司出具瑞达会验字（2012）第050号《验资报告》，经审验，截至2012年4月18日，有限公司（筹）已收到全体股东首次缴纳的注册资本合计人民币20万元，实收资本占注册资本的20%，其中张蕾首次实际缴纳出资额人民币8万元，王润申首次实际缴纳出资额人民币8万元，李旭辉首次实际缴纳出资额人民币2.5万元，杨增广首次实际缴纳出资额人民币1.5万元。出资方式均为货币。

2012年4月20日，临城县工商行政管理局为有限公司颁发了130522000005735号《企业法人营业执照》。公司名称：邢台润涛农林开发有限公司；住所：临城县西竖镇北中皋村北；法定代表人姓名：王润申；注册资本：100万元；实收资本：贰拾万元；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：农作物、林木、花卉种植；园林绿化工程设计及施工；成立日期：2012年4月20日；营业期限：2012年4月20日至2062年4月20日。

有限公司成立时，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张蕾	40.00	8.00	40.00	货币
2	王润申	40.00	8.00	40.00	货币
3	李旭辉	12.50	2.50	12.50	货币
4	杨增广	7.50	1.50	7.50	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>20.00</b>	-	-

## 2、有限公司实缴注册资本

2013年3月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，缴纳二期出资80万元，由各股东按章程规定以货币缴付，实收资本由20万元变更为100万元；免去王润申执行董事（法定代表人）职务，选举张蕾为公司执行董事（法定代表人）；解聘张蕾公司经理职务，聘任王润申为公司经理；修改公司章程。同日，有限公司通过了章程修正案。

2013年3月15日，沙河瑞达会计师事务所有限责任公司出具瑞达会验字（2013）第059号《验资报告》，经审验，截至2013年3月15日，有限公司已经收到全体股东第二期缴纳的实收资本人民币80万元。累计货币出资100万元，占注册资本的100%。

2013年3月19日，临城县工商行政管理局为有限公司核准变更登记，核发了营业执照，根据新的营业执照记载，有限公司法定代表人为张蕾，实收资本100万元。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张蕾	40.00	40.00	40.00	货币
2	王润申	40.00	40.00	40.00	货币
3	李旭辉	12.50	12.50	12.50	货币
4	杨增广	7.50	7.50	7.50	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	-



### 3、有限公司第一次增加注册资本

2013年12月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，吸收徐涛平、姜勋平为公司股东；增加注册资本至1,000万元，新增的900万元分别由张蕾货币出资220万元、王润申货币出资217.5万元、李旭辉货币出资112.5万元、徐涛平货币出资310万元、姜勋平货币出资40万元；修改公司章程。同日，有限公司通过了章程修正案。

2013年12月13日，邢台天桥会计师事务所（特殊普通合伙）出具邢天变验【2013】第032号《验资报告》，经审验，截至2013年12月13日，有限公司已收到原股东王润申、张蕾、李旭辉和新股东徐涛平、姜勋平缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币900万元，新增实收资本占新增注册资本的100%。全部为货币出资。

2013年12月13日，临城县工商行政管理局核准变更登记，核发了营业执照，根据新的营业执照记载，有限公司注册资本为1,000万元，实收资本1,000万元。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	徐涛平	310.00	310.00	31.00	货币
2	张蕾	260.00	260.00	26.00	货币
3	王润申	257.50	257.50	25.75	货币
4	李旭辉	125.00	125.00	12.50	货币
5	姜勋平	40.00	40.00	4.00	货币
6	杨增广	7.50	7.50	0.75	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

### 4、有限公司第二次增加注册资本、第一次股权转让

2015年4月28日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）吸收张云川、陈志阁、刘淼、张丽芳、张玉利、张健、高岩、张润军、张连增、郭伟、刘玉玺、卫青泽、王胜利、辛国胜、马晓辉、李金洲、梁泽川、王运福为公司新股东；（2）注册资本增加至2,571万元，新增的1,571万元注册资本（实收资本）

分别由王润申等 5 名原股东和徐晶等 18 名新股东共 23 人缴足，即张蕾 97.5 万元，徐晶 200 万元，王润申 724.38 万元，李雪芹 53.75 万元，陈志阁 150 万元，张云川 40 万元，杨增广 22.5 万元，张丽芳 18.2 万元，刘淼 15 万元，张玉利 15 万元，张健 43.42 万元，高岩 42 万元，张润军 30 万元，张连增 36 万元，郭伟 12 万元，刘玉玺 2.6 万元，王胜利 2 万元，卫清泽 1 万元，辛国胜 1 万元，马晓辉 50 万元，李金洲 1.95 万元，梁泽川 2.7 万元，王运福 10 万元。（3）变更经营范围，增加“乌骨绵羊、湖羊种羊生产经营；有机肥生产与销售”经营项目。该两项经营项目由分公司经营；（4）同意姜勋平将所持有的有限公司 40 万元全部出资以人民币 40 万元的价格转让给王润申；同意徐涛平将所持有的有限公司 310 万元全部出资以人民币 310 万元的价格转让给徐晶；同意李旭辉将所持有的有限公司 125 万元全部出资以人民币 125 万元的价格转让给李雪芹。（5）修改公司章程。

2015 年 4 月 28 日，转让方和受让方分别签署了《股权转让协议》。此次转让的价格为 1 元/出资额，定价依据为参考原始出资价格协商后确认，受让方以银行转账方式支付了股权转让价款。同日，有限公司通过新的公司章程。

2015 年 12 月 22 日，沙河瑞达会计师事务所有限责任公司出具瑞达会验字（2015）第 18 号《验资报告》，经过审验，截至 2015 年 12 月 20 日，公司已经收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币 1,571 万元，股东出资方式均为货币。

2015 年 5 月 6 日，临城县工商行政管理局核准变更登记，核发了新的营业执照，根据新的营业执照记载，有限公司注册资本为 2,571 万元。经营范围为农作物、林木、花卉种植；园林绿化工程设计及施工；畜禽饲养技术开发咨询与推广服务；预包装食品、食用农产品的批发、零售；肉羊饲养、销售；乌骨绵羊、湖羊种羊生产经营；屠宰加工；肉制品销售；有机肥生产与销售；餐饮服务（后六项经营项目仅限分公司经营）。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王润申	1,021.88	1,021.88	39.75	货币

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
2	徐晶	510.00	510.00	19.83	货币
3	张蕾	357.50	357.50	13.91	货币
4	李雪芹	178.75	178.75	6.95	货币
5	陈志阁	150.00	150.00	5.83	货币
6	马晓辉	50.00	50.00	1.94	货币
7	张健	43.42	43.42	1.69	货币
8	高岩	42.00	42.00	1.63	货币
9	张云川	40.00	40.00	1.56	货币
10	张连增	36.00	36.00	1.40	货币
11	张润军	30.00	30.00	1.17	货币
12	杨增广	30.00	30.00	1.17	货币
13	张丽芳	18.20	18.20	0.71	货币
14	刘淼	15.00	15.00	0.58	货币
15	张玉利	15.00	15.00	0.58	货币
16	郭伟	12.00	12.00	0.46	货币
17	王运福	10.00	10.00	0.39	货币
18	梁泽川	2.70	2.70	0.11	货币
19	刘玉玺	2.60	2.60	0.10	货币
20	王胜利	2.00	2.00	0.08	货币
21	李金洲	1.95	1.95	0.08	货币
22	卫清泽	1.00	1.00	0.04	货币
23	辛国胜	1.00	1.00	0.04	货币
合计		<b>2,571.00</b>	<b>2,571.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 5、有限公司第三次增加注册资本

2015年11月18日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，注册资本增加至3,600万元，新增的1,029万元由股东王润申货币出资。同日，有限公司通过章程修正案。

2015年12月22日，沙河瑞达会计师事务所有限责任公司出具瑞达会验字（2015）第19号《验资报告》，经审验，截至2015年12月20日，公司已经收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币1,029万元，股东出资方式为货币。

2015年11月20日，临城县市场监督管理局核准变更登记，核发了新的营业执照，根据新的营业执照记载，有限公司注册资本3,600万元。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王润申	2,050.88	2,050.88	56.97	货币
2	徐晶	510.00	510.00	14.17	货币
3	张蕾	357.50	357.50	9.93	货币
4	李雪芹	178.75	178.75	4.96	货币
5	陈志阁	150.00	150.00	4.17	货币
6	马晓辉	50.00	50.00	1.39	货币
7	张健	43.42	43.42	1.21	货币
8	高岩	42.00	42.00	1.17	货币
9	张云川	40.00	40.00	1.11	货币
10	张连增	36.00	36.00	1.00	货币
11	张润军	30.00	30.00	0.83	货币
12	杨增广	30.00	30.00	0.83	货币
13	张丽芳	18.20	18.20	0.50	货币
14	刘淼	15.00	15.00	0.42	货币
15	张玉利	15.00	15.00	0.42	货币
16	郭伟	12.00	12.00	0.33	货币
17	王运福	10.00	10.00	0.28	货币
18	梁泽川	2.70	2.70	0.08	货币
19	刘玉玺	2.60	2.60	0.07	货币
20	王胜利	2.00	2.00	0.05	货币

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
21	李金洲	1.95	1.95	0.05	货币
22	卫清泽	1.00	1.00	0.03	货币
23	辛国胜	1.00	1.00	0.03	货币
合计		<b>3,600.00</b>	<b>3,600.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 6、有限公司第二次股权转让

2015年12月27日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，吸收王春顺、魏智强、张昆、张亮、李素辉为新股东；同意王润申分别将其持有的有限公司出资中的50万元以人民币50万元的价格转让给张云川，将出资中的40万元以人民币40万元的价格转让给王春顺，将出资中的20万元以人民币20万元的价格转让给魏智强，将出资中的20万元以人民币20万元的价格转让给张昆，将出资中的5万元以人民币5万元的价格转让给李素辉，将出资中的2.5万元以人民币2.5万元的价格转让给张亮；修改公司章程。

2015年12月27日，上述转让方和受让方分别签署了《股权转让协议》，此次转让的价格为1元/出资额，定价依据为参考原始出资价格协商后确认，受让方以银行转账方式支付了股权转让价款。同日，有限公司通过了新的公司章程。

2015年12月29日，临城县市场监督管理局核准了上述变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王润申	1,913.38	1,913.38	53.15	货币
2	徐晶	510.00	510.00	14.16	货币
3	张蕾	357.50	357.50	9.93	货币
4	李雪芹	178.75	178.75	4.97	货币
5	陈志阁	150.00	150.00	4.17	货币
6	张云川	90.00	90.00	2.50	货币
7	马晓辉	50.00	50.00	1.39	货币
8	张健	43.42	43.42	1.20	货币

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
9	高岩	42.00	42.00	1.17	货币
10	王春顺	40.00	40.00	1.11	货币
11	张连增	36.00	36.00	1.00	货币
12	张润军	30.00	30.00	0.83	货币
13	杨增广	30.00	30.00	0.83	货币
14	魏智强	20.00	20.00	0.56	货币
15	张昆	20.00	20.00	0.56	货币
16	张丽芳	18.20	18.20	0.51	货币
17	刘淼	15.00	15.00	0.42	货币
18	张玉利	15.00	15.00	0.42	货币
19	郭伟	12.00	12.00	0.33	货币
20	王运福	10.00	10.00	0.27	货币
21	李素辉	5.00	5.00	0.14	货币
22	梁泽川	2.70	2.70	0.08	货币
23	刘玉玺	2.60	2.60	0.07	货币
24	王胜利	2.00	2.00	0.06	货币
25	张亮	2.50	2.50	0.07	货币
26	李金洲	1.95	1.95	0.05	货币
27	卫清泽	1.00	1.00	0.03	货币
28	辛国胜	1.00	1.00	0.03	货币
合计		<b>3,600.00</b>	<b>3,600.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 7、有限公司第三次股权转让

2016年1月21日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，吸收张青朝为新股东；同意徐晶分别将其持有的有限公司货币出资中的440万元以人民币440万元的价格转让给王润申、出资中的30万元以人民币30万元的价格转让给

张玉利、出资中的 30 万元以人民币 30 万元的价格转让给张青朝、出资中的 10 万元以人民币 10 万元的价格转让给高岩。

2016 年 1 月 21 日，转让方和受让方分别签署了《股权转让协议》。此次转让的价格为 1 元/出资额，定价依据为协商后参考原始出资价格后确认，受让方以银行转账方式支付了股权转让价款。

2016 年 1 月 21 日，有限公司通过新的公司章程。

2016 年 1 月 27 日，临城县市场监督管理局核准了上述变更登记。

本次变更后，有限公司各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王润申	2,353.38	2,353.38	65.37	货币
3	张蕾	357.50	357.50	9.93	货币
4	李雪芹	178.75	178.75	4.96	货币
5	陈志阁	150.00	150.00	4.17	货币
6	张云川	90.00	90.00	2.50	货币
7	高岩	52.00	52.00	1.44	货币
8	马晓辉	50.00	50.00	1.39	货币
9	张健	43.42	43.42	1.21	货币
10	张玉利	45.00	45.00	1.25	货币
11	王春顺	40.00	40.00	1.11	货币
12	张连增	36.00	36.00	1.00	货币
13	张润军	30.00	30.00	0.83	货币
14	杨增广	30.00	30.00	0.83	货币
15	张青朝	30.00	30.00	0.83	货币
16	魏智强	20.00	20.00	0.56	货币
17	张昆	20.00	20.00	0.56	货币
18	张丽芳	18.20	18.20	0.50	货币
19	刘淼	15.00	15.00	0.42	货币

序号	股东姓名	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
20	郭伟	12.00	12.00	0.33	货币
20	王运福	10.00	10.00	0.28	货币
21	李素辉	5.00	5.00	0.14	货币
22	梁泽川	2.70	2.70	0.08	货币
23	刘玉玺	2.60	2.60	0.07	货币
24	张亮	2.50	2.50	0.07	货币
25	王胜利	2.00	2.00	0.06	货币
26	李金洲	1.95	1.95	0.05	货币
27	卫清泽	1.00	1.00	0.03	货币
28	辛国胜	1.00	1.00	0.03	货币
合计		<b>3,600.00</b>	<b>3,600.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 8、整体变更为股份有限公司

2016年6月15日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具立信中联审字（2016）D-0551号《审计报告》，确认截至2016年4月30日，有限公司经审计的净资产值为41,460,522.67元。

2016年6月26日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的北方亚事评报字【2016】第01-383号《邢台润涛农业开发有限公司拟股份制改制涉及的该公司净资产价值资产评估报告书》，确认截至2016年4月30日，有限公司经评估的净资产值为46,972,256.35元。

2016年6月29日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以2016年4月30日为基准日，公司全体股东共28人作为股份公司的发起人，有限公司整体变更为股份有限公司。

2016年10月8日，股份公司（筹）召开了第一次股东大会，审议通过了《关于公司筹办情况的报告的议案》、《关于公司发起人出资情况的议案》、《关于〈公司章程（草案）〉的议案》、《关于设立公司费用审核的议案》、《关于公司基本内部控制制度的议案》等议案，选举王润申、张蕾、陈志阁、高岩、李雪芹为董事，组成股份公司第一届董事会；选举王胜利、郭伟为股份公司第一届监



事会中的股东代表监事，与职工大会选举的职工代表监事刘子康共同组成股份公司第一届监事会；同意公司经营范围变更为：畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；乌骨羊、湖羊、小尾寒羊种羊生产经营；肉羊饲养与销售；屠宰加工；肉制品销售；预包装食品、食用农产品的批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；农作物、林木、花卉种植；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式容器）；网上销售羊及肉制品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。同意公司住所变更为河北临城经济技术开发区东牟村东。

2016年10月8日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举王润申为股份公司第一届董事会董事长，聘任王润申为公司总经理，聘任陈志阁为公司副总经理，聘任霍小立为公司董事会秘书，聘任武玉柱为公司财务总监。

2016年10月8日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举王胜利为股份公司监事会主席。

2016年10月8日，发起人各方签署了《发起人协议书》。

2016年10月12日，公司取得了邢台市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91130522593596144E的《营业执照》，名称：河北润涛牧业科技股份有限公司；类型：股份有限公司（非上市）；住所：河北省邢台市临城县经济技术开发区东牟村村东；法定代表人：王润申；注册资本：3600万元；成立日期：2012年4月20日；经营范围：畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；乌骨羊、湖羊、小尾寒羊种羊生产经营；肉羊饲养与销售；屠宰加工；肉制品销售；预包装食品、食用农产品的批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；农作物、林木、花卉种植；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式容器）；网上销售羊及肉制品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认购股份（股）	实缴股份（股）	持股比例（%）	出资方式
1	王润申	23,533,800	23,533,800	65.37	净资产折股

序号	股东姓名	认购股份（股）	实缴股份（股）	持股比例（%）	出资方式
3	张蕾	3,575,000	3,575,000	9.93	净资产折股
4	李雪芹	1,787,500	1,787,500	4.96	净资产折股
5	陈志阁	1,500,000	1,500,000	4.17	净资产折股
6	张云川	900,000	900,000	2.50	净资产折股
7	高岩	520,000	520,000	1.44	净资产折股
8	马晓辉	500,000	500,000	1.39	净资产折股
9	张健	434,200	434,200	1.21	净资产折股
10	张玉利	450,000	450,000	1.25	净资产折股
11	王春顺	400,000	400,000	1.11	净资产折股
12	张连增	360,000	360,000	1.00	净资产折股
13	张润军	300,000	300,000	0.83	净资产折股
14	杨增广	300,000	300,000	0.83	净资产折股
15	张青朝	300,000	300,000	0.83	净资产折股
16	魏智强	200,000	200,000	0.56	净资产折股
17	张昆	200,000	200,000	0.56	净资产折股
18	张丽芳	182,000	182,000	0.50	净资产折股
19	刘淼	150,000	150,000	0.42	净资产折股
20	郭伟	120,000	120,000	0.33	净资产折股
20	王运福	100,000	100,000	0.28	净资产折股
21	李素辉	50,000	50,000	0.14	净资产折股
22	梁泽川	27,000	27,000	0.08	净资产折股
23	刘玉玺	26,000	26,000	0.07	净资产折股
24	张亮	25,000	25,000	0.07	净资产折股
25	王胜利	20,000	20,000	0.06	净资产折股
26	李金洲	19,500	19,500	0.05	净资产折股
27	卫清泽	10,000	10,000	0.03	净资产折股
28	辛国胜	10,000	10,000	0.03	净资产折股
合计		<b>36,000,000</b>	<b>36,000,000</b>	<b>100.00</b>	-

2017年1月21日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了立信中联验字【2017】D-0020号《验资报告》，经审验，截至2016年10月31日，公司（筹）已收到全体股东以其拥有的邢台润涛农林开发有限公司截至2016年4月30日经审计的净资产折合的股本36,000,000.00元，折股后的余额5,460,522.67元计入公司（筹）的资本公积。

## （二）股份公司历史沿革

### 1、发起人股份继承/股份公司第一次股份转让

2016年10月11日，公司股东李雪芹女士因病去世，其配偶齐保谦、母亲张荣姐、女儿齐晓静、儿子齐绍康4位第一顺序法定继承人办理了股份继承的公证，2016年12月16日，河北省临城县公证处出具（2016）临证民字第117号《公证书》。公证书记载，被继承人李雪芹女士的股东资格和李雪芹女士原持有的公司1,787,500股股份（占股4.97%）及上述股权相对应的财产权益由齐保谦、张荣姐共同继承，齐保谦占75%的份额（即人民币1,340,625元整），张荣姐占25%的份额（即人民币446,875元整），齐晓静、齐绍康自愿放弃对被继承人李雪芹女士上述遗产的继承权。

此次转让系被继承人李雪芹女士之法定继承人齐保谦、张荣姐依照《继承法》等法律法规，合法继承被继承人财产之继承行为，因此不涉及转让价格、定价依据及转让价款支付等情形。

本次股份转让（继承）后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
1	王润申	23,533,800.	65.37
2	张蕾	3,575,000	9.93
3	陈志阁	1,500,000	4.17
4	齐保谦	1,340,625	3.72
5	张云川	900,000	2.50
6	高岩	520,000	1.44
7	马晓辉	500,000	1.39

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
8	张玉利	450,000	1.25
9	张荣姐	446,875	1.24
10	张健	434,200	1.21
11	王春顺	400,000	1.11
12	张连增	360,000	1.00
13	杨增广	300,000	0.83
14	张青朝	300,000	0.83
15	张润军	300,000	0.83
16	魏智强	200,000	0.56
17	张昆	200,000	0.56
18	张丽芳	182,000	0.51
19	刘淼	150,000	0.42
20	郭伟	120,000	0.33
21	王运福	100,000	0.28
22	李素辉	50,000	0.14
23	梁泽川	27,000	0.075
24	刘玉玺	26,000	0.072
25	张亮	25,000	0.069
26	王胜利	20,000	0.056
27	李金洲	19,500	0.054
28	卫清泽	10,000	0.028
29	辛国胜	10,000	0.028
合计		<b>36,000,000</b>	<b>100.00</b>

本次公证继承未单独进行工商备案，于 2016 年 12 月股份公司第一次股票发行时进行了备案。

## 2、股份公司第一次股票发行

### (1) 本次股票发行的过程和结果

2016年12月31日，公司召开第二次临时股东大会作出决议，审议通过了《公司注册资本从3,600万元增加至3,839万元的议案》《关于修改公司章程的议案》等议案；免去李雪芹董事职务，选举弓素梅为董事。出席会议股东占有表决权股份总数的100%，同意议案的股东票数占出席会议有表决权的股东及股东代表所持表决权的100%。

2017年3月30日，沙河瑞达会计师事务所有限责任公司出具瑞达会验字（2017）第03号《验资报告》，经审验，截至2016年12月31日，公司已收到刘凤芹、甄海燕等24人缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币239万元（投资款合计人民币478万元），变更后注册资本为3,839万元。

### (2) 本次发行对象的适格性

本次发行对象为新增24名自然人投资者，本次发行全部由新增24名股东认购。具体认购情况如下：

序号	姓名	认购数量（股）	认购金额（元）	出资方式
1	郭红斌	75,000	150,000	货币出资
2	弓素梅	75,000	150,000	货币出资
3	穆书华	100,000	200,000	货币出资
4	符振英	75,000	150,000	货币出资
5	王安忠	75,000	150,000	货币出资
6	刘计凯	5,000	10,000	货币出资
7	张三粉	5,000	10,000	货币出资
8	曹占胜	55,000	110,000	货币出资
9	张广清	100,000	200,000	货币出资
10	宋双利	100,000	200,000	货币出资
11	刘辰洁	50,000	100,000	货币出资
12	魏永磊	100,000	200,000	货币出资

序号	姓名	认购数量（股）	认购金额（元）	出资方式
13	王顺兴	125,000	250,000	货币出资
14	王秀芝	120,000	240,000	货币出资
15	甄德洁	200,000	400,000	货币出资
16	王瑾	50,000	100,000	货币出资
17	张淑慧	170,000	340,000	货币出资
18	尹树华	170,000	340,000	货币出资
19	甄海燕	140,000	280,000	货币出资
20	刘风芹	250,000	500,000	货币出资
21	张志芬	125,000	250,000	货币出资
22	郁小津	150,000	300,000	货币出资
23	张魁英	50,000	100,000	货币出资
24	王英民	25,000	50,000	货币出资
合计		<b>2,390,000</b>	<b>4,780,000</b>	-

### （3）本次发行的定价

本次发行价格综合考虑了公司所处行业的市盈率、公司盈利性、成长性、募集资金数额等多种因素，并与投资者沟通后最终确定为 2 元/股。公司 2016 年 12 月 31 日经审计的每股净资产 1.28 元/股，不涉及股份支付情形。

### （4）增资协议中是否存在估值调整条款

本次发行不存在估值调整条款。

### （5）发行完成后公司股东是否超过 200 人

公司本次发行前股东为 29 名，均为自然人；公司本次发行新增股东 24 名，均为自然人。发行后股东为 53 名，股东人数累计未超过 200 人。

本次股份发行后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
1	王润申	23,533,800	61.30
2	张蕾	3,575,000	9.31

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
3	陈志阁	1,500,000	3.91
4	齐保谦	1,340,625	3.49
5	张云川	900,000	2.34
6	高岩	520,000	1.35
7	马晓辉	500,000	1.30
8	张玉利	450,000	1.17
9	张荣姐	446,875	1.16
10	张健	434,200	1.13
11	王春顺	400,000	1.04
12	张连增	360,000	0.94
13	杨增广	300,000	0.78
14	张青朝	300,000	0.78
15	张润军	300,000	0.78
16	刘风芹	250,000	0.65
17	魏智强	200,000	0.52
18	张昆	200,000	0.52
19	甄德洁	200,000	0.52
20	张丽芳	182,000	0.47
21	张淑慧	170,000	0.44
22	尹树华	170,000	0.44
23	刘淼	150,000	0.39
24	郁小津	150,000	0.39
25	甄海燕	140,000	0.36
26	王顺兴	125,000	0.33
27	张志芬	125,000	0.33
28	郭伟	120,000	0.31
29	王秀芝	120,000	0.31
30	王运福	100,000	0.26
31	穆书华	100,000	0.26

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
32	张广清	100,000	0.26
33	宋双利	100,000	0.26
34	魏永磊	100,000	0.26
35	郭红斌	75,000	0.20
36	弓素梅	75,000	0.20
37	符振英	75,000	0.20
38	王安忠	75,000	0.20
39	曹占胜	55,000	0.14
40	李素辉	50,000	0.13
41	刘辰洁	50,000	0.13
42	王瑾	50,000	0.13
43	张魁英	50,000	0.13
44	梁泽川	27,000	0.07
45	刘玉玺	26,000	0.07
46	张亮	25,000	0.07
47	王英民	25,000	0.07
48	王胜利	20,000	0.05
49	李金洲	19,500	0.05
50	卫清泽	10,000	0.03
51	辛国胜	10,000	0.03
52	刘计凯	5,000	0.01
53	张三粉	5,000	0.01
合计		<b>38,390,000</b>	<b>100.00</b>

### 3、股份公司第二次股份转让

公司股东张昆为事业单位普通工作人员（非参照《公务员法》管理人员），根据中共邢台市桥西区组织部于2017年05月24日下发之《关于认真做好违规到企业、社会团体兼职专项清理工作》的通知（区组通字[2017]27号）要求，对其单位内在职工在外兼职、取酬或经商、办企业等情形进行专项清理（邢台



市桥西区人力资源和社会保障局在此之前并无针对在职员工持有企业股份明确的禁止性或限制性规定)。因此,张昆已不再适合作为公司股东,其所持的公司股份应当在法定禁售期后(股份公司成立于2016年10月12日,发起人股东股份限售期1年)予以转让。

2017年11月,张昆与朱立会签订了《股权转让协议》,约定张昆将其持有的公司200,000股份以400,000元的价格转让予朱立会。此次转让价格为双方参考了股份公司第一次股份发行的价格、每股净资产和收益后协商确认,同时,朱立会以自有资金以银行转账方式足额支付了股权转让款予张昆,股份公司已完成股东朱立会的股东登记。

本次股权转让是双方自愿、真实意思表示,双方签订的《股权转让协议》内容真实有效,不存在通过协议、信托或其他方式代他人持有公司股权,也不存在委托他人代为持有公司股权情况。此次股权转让履行了必要的法律程序,不存在纠纷或潜在纠纷,股权转让行为真实、合法、有效。

本次股权转让后,公司的股权结构如下:

序号	股东姓名	持股数(股)	持股比例(%)
1	王润申	23,533,800	61.30
2	张蕾	3,575,000	9.31
3	陈志阁	1,500,000	3.91
4	齐保谦	1,340,625	3.49
5	张云川	900,000	2.34
6	高岩	520,000	1.35
7	马晓辉	500,000	1.30
8	张玉利	450,000	1.17
9	张荣姐	446,875	1.16
10	张健	434,200	1.13
11	王春顺	400,000	1.04
12	张连增	360,000	0.94
13	杨增广	300,000	0.78

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
14	张青朝	300,000	0.78
15	张润军	300,000	0.78
16	刘凤芹	250,000	0.65
17	魏智强	200,000	0.52
18	朱立会	200,000	0.52
19	甄德洁	200,000	0.52
20	张丽芳	182,000	0.47
21	张淑慧	170,000	0.44
22	尹树华	170,000	0.44
23	刘淼	150,000	0.39
24	郁小津	150,000	0.39
25	甄海燕	140,000	0.36
26	王顺兴	125,000	0.33
27	张志芬	125,000	0.33
28	郭伟	120,000	0.31
29	王秀芝	120,000	0.31
30	王运福	100,000	0.26
31	穆书华	100,000	0.26
32	张广清	100,000	0.26
33	宋双利	100,000	0.26
34	魏永磊	100,000	0.26
35	郭红斌	75,000	0.20
36	弓素梅	75,000	0.20
37	符振英	75,000	0.20
38	王安忠	75,000	0.20
39	曹占胜	55,000	0.14
40	李素辉	50,000	0.13
41	刘辰洁	50,000	0.13
42	王瑾	50,000	0.13

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）
43	张魁英	50,000	0.13
44	梁泽川	27,000	0.07
45	刘玉玺	26,000	0.07
46	张亮	25,000	0.07
47	王英民	25,000	0.07
48	王胜利	20,000	0.05
49	李金洲	19,500	0.05
50	卫清泽	10,000	0.03
51	辛国胜	10,000	0.03
52	刘计凯	5,000	0.01
53	张三粉	5,000	0.01
合计		<b>38,390,000</b>	<b>100.00</b>

### （三）公司股本形成与变化合法合规性的说明

#### 1、股东出资合法合规

公司股东出资真实并已足额缴纳；公司股东历次出资均履行了必要的程序，出资程序完备，合法合规；公司不存在出资瑕疵。

#### 2、改制过程合法合规

有限公司按原账面净资产值折股整体变更为股份公司，且以改制基准日经审计的净资产额为依据折合为股份公司股本，不存在以评估值调账并设立股份公司的情况，合法合规，构成“整体变更设立”；公司在整体变更过程中不存在需要缴纳个人所得税的情形；公司自有限公司成立至本公开转让说明书签署之日，未发生以未分配利润转增股本的情形，不存在公司代缴代扣个人所得税的情况。

#### 3、股本变化合法合规

公司历次增资均通过了股东会决议，股东实缴资本到位，并在工商行政管理部门办理了工商变更登记。历次增资合法、合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

#### 4、股权明晰情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东各自持有公司股份系其真实持有，不存在通过信托、代持、委托或其他任何方式代其他方持有股权的情形，公司股权结构清晰，权属明确。

#### 5、股权变动与股票发行合法合规

公司的股权转让依法履行了必要程序，合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

股份公司自设立以来进行过一次股票发行，详见“第一节公司基本情况”之“四、公司设立以来的股本形成与变化情况”之“（二）股份公司历史沿革”之“2、股份公司第一次股票发行”部分，股票发行合法合规。综上，公司不存在下列情形：最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；违法行为虽然发生在 36 个月前，目前仍处于持续状态，但《非上市公众公司监督管理办法》实施前形成的股东超 200 人的股份有限公司经中国证监会确认的除外。

公司不存在在区域股权市场及其他交易市场进行权益转让的情形。

### 五、重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情况。

### 六、公司分、子公司基本情况

#### （一）公司分公司基本情况

报告期内，公司分公司基本情况如下：

名称	邢台润涛农林开发有限公司清真食品分公司
注册号	130502300027427
负责人	马晓辉
类型	有限责任公司分公司
营业场所	河北省邢台市桥东区西门里大街 6#10 号门市

成立日期	2014年12月9日
经营期限	自2014年12月9日至长期
经营范围	预包装食品、食用农产品的批发零售；屠宰加工；肉制品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2015年11月18日，邢台润涛农林开发有限公司清真食品分公司向桥东区市场监督管理局提出注销申请。2015年11月19日，邢台润涛农林开发有限公司清真食品分公司经桥东区市场监督管理局核准注销。

## （二）公司子公司基本情况

截至本说明书签署之日，公司子公司的情况如下：

### 1、河北籽润草业科技有限公司

#### （1）基本情况

公司名称	河北籽润草业科技有限公司
统一社会信用代码	91130522MA07UJY05E
类型	有限责任公司（法人独资）
注册资本	1,000万元
法定代表人	王润申
成立日期	2016年8月22日
注册地址	河北省邢台市临城县鸭鸽营乡东洧村东
经营范围	饲料牧草种植技术研发、推广；饲料牧草种植、加工、销售；中草药种植；秸秆加工及销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
股权结构	公司持股100%
主要人员	王润申任执行董事兼经理，高岩任监事

#### （2）设立及历次变更

##### ①河北籽润种业有限公司设立

2016年08月15日，临城县行政审批局出具冀登记内名核字【2016】28775号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“河北籽润种业有限公司”。

2016年8月22日，王润申、高岩共同出资设立籽润种业，注册资本为人民币

币 1,000 万元，其中，王润申认缴出资 900 万元，高岩认缴出资 100 万元，均以货币出资，出资时间为 2031 年 8 月 31 日前，并通过了《河北籽润种业有限公司章程》。

2016 年 8 月 22 日，临城县市场监督管理局向籽润种业颁发统一社会信用代码为 91130522MA07UJY05E 的《营业执照》，注册资本：1,000 万元；住所地：河北省邢台市临城县鸭鸽营乡东渎村东；法定代表人：王润申；经营范围：农作物、饲草种子的培育、销售；有机肥销售\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### ②河北籽润种业有限公司股权转让

2016 年 11 月 29 日，籽润种业召开股东会，同意股东王润申、高岩将其合计持有的籽润种业 100% 的股权转让给股份公司，并修改公司章程。同日，王润申和高岩分别就股权转让事宜与股份公司签订《股权转让协议》。

因王润申及高岩未实际出资，股份公司受让王润申、高岩持有的籽润种业股权未支付对价。

#### ③河北籽润种业有限公司实缴出资

2016 年 12 月 28 日，股份公司向籽润种业缴纳出资款 10 万元。

2017 年 3 月 22 日，沙河瑞达会计师事务所有限责任公司出具瑞达会验字（2017）第 04 号《验资报告》，经审验，截至 2016 年 12 月 28 日止，河北籽润种业有限公司已收到河北润涛牧业科技股份有限公司本次缴纳的实收资本合计人民币 10 万元，实收资本占注册资本的 1%。

#### ④河北籽润种业有限公司变更名称及经营范围

2017 年 01 月 09 日，籽润种业向临城县市场监督管理局申请变更公司名称为河北籽润草业科技有限公司，变更经营范围为：饲料牧草种植技术研发、推广；饲料牧草种植、加工、销售；中草药种植；秸秆加工及销售\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2017 年 01 月 09 日，临城县市场监督管理局向籽润种业颁发统一社会信用

代码为 91130522MA07UJY05E 的《营业执照》，公司名称河北籽润草业科技有限公司；住所地：河北省邢台市临城县鸭鸽营乡东渎村东；法定代表人：王润申；经营范围：饲料牧草种植技术研发、推广；饲料牧草种植、加工、销售；中草药种植；秸秆加工及销售\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 2、河北润涛生物科技有限公司

### （1）基本情况

公司名称	河北润涛生物科技有限公司
统一社会信用代码	91130522MA086L4H97
类型	有限责任公司（法人独资）
注册资本	5,000 万元
法定代表人	王润申
成立日期	2017 年 2 月 13 日
注册地址	河北省邢台市临城县黑城乡东牟村村东
经营范围	生物技术研发；有机肥、无机肥、复合微生物肥料、复混肥、微生物菌剂、土壤改良剂的生产、推广、销售；土壤检测*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
股权结构	公司持股 100%
主要人员	王润申任执行董事，王贺鹏任监事，王英民任经理

### （2）设立

2017 年 1 月 20 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于设立河北润涛生物科技有限公司的议案》，决议设立全资子公司润涛生物，注册资本 5,000 万元，全部由公司出资，出资时间 2017 年 2 月 28 日前。

2017 年 2 月 9 日，临城县行政审批局出具冀登记内名核字【2017】3785 号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“河北润涛生物科技有限公司”。

2017 年 2 月 10 日，润涛生物（筹）股东会制定并通过了《公司章程》；任命王润申为执行董事（法定代表人）；任命王贺鹏为监事；聘任王英民为经理。

2017年2月13日，临城县市场监督管理局向润涛生物颁发统一社会信用代码为91130522MA086L4H97的《营业执照》，注册资本：5,000万元；住所地：河北省邢台市临城县黑城乡东牟村村东；法定代表人：王润申；经营范围：生物技术研发；有机肥、无机肥、复合微生物肥料、复混肥、微生物菌剂、土壤改良剂的生产、推广、销售；土壤检测\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### （3）经营情况

截至本说明书签署之日，润涛生物尚未出资，亦未实际经营。

### 3、公司与子公司决策机制及业务区分情况

报告期内，子公司均设立了股东会、执行董事、经理和监事，日常决策均依据《公司法》等法律法规和《公司章程》等内部管理制度独立执行，法人治理机制健全。

公司主营业务为优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售；子公司籽润草业主营业务为饲料牧草种植、加工、销售；子公司润涛生物主营业务为有机肥的生产、推广和销售。籽润草业主要为公司提供饲料牧草，润涛生物主要以羊粪为原料进行加工、销售。公司与子公司业务互补。公司对子公司的管理实际运作情况良好；业务上的分工明确；公司与子公司之间的内部交易已根据会计准则的相关要求进行处理。

### 4、子公司合法合规性

报告期内，公司子公司出资所履行的程序、出资形式及相应比例符合当时有效法律法规的规定；润涛生物尚未实际经营，籽润草业取得了工商、税务等部门的无违法违规证明，业务开展符合相关法律法规的规定。

子公司环保等日常经营行为合法合规，最近24个月内不存在因违反国家法律、行政法规、规章的行为，不存在受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚的情形；亦不存在因涉嫌违反相关法律法规被立案调查尚未有明确结论意见的情形。



经检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统等系统，核查相关主体征信报告等，未发现子公司及相关主体被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

### （三）参股公司

截至本说明书签署之日，公司不存在参股公司。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

公司现有董事 5 名、监事 3 名（其中职工代表监事 1 名）、总经理 1 名、副总经理 1 名，财务总监 1 名、董事会秘书 1 名，公司的董事、监事和高级管理人员的每届任期为 3 年。

### （一）公司董事基本情况

1、王润申，董事长，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”部分。

2、陈志阁，董事，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（四）公司前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”部分。

3、张蕾，董事，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（四）公司前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”部分。

4、高岩，董事，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（四）公司前十名股东及持股 5% 以上的股东情况”部分。

5、弓素梅，董事，女，汉族，1972 年 12 月 12 日出生，中国籍，无境外永久居留权。2006 年 7 月毕业于河北农业大学，研究生学历，副教授。1997 年 4 月至 2003 年 8 月，任河北省万全县新河口乡政府畜牧助理；2003 年 9 月至 2006 年 6 月，在河北农业大学攻读硕士研究生学位；2006 年 7 月至今，任河北农业大学教师，现为河北农业大学副教授，无行政职务。主要从事动物疾病的预防及治疗工作，获河北省山区创业奖 1 项，河北省科技进步奖 3 项，河北农业大学科技进步奖多项。在《中国兽医杂志》、《黑龙江畜牧兽医》、《中国家禽》等多

家核心期刊发表学术论文 20 余篇。主编或参编《中兽医方剂学》、《兽医中药学》、《奶牛养殖技术》等书籍 10 多部；2016 年 12 月起，任股份公司董事。其持有公司 0.20% 的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，已取得任职学校出具的证明，符合股东、董事的适格性要求。

截至本公开转让说明书签署之日，上述董事分别与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，亦未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，符合《公司法》等相关法律、法规和规定要求的任职条件。

## （二）公司监事基本情况

1、王胜利，监事会主席，男，汉族，出生于 1958 年 01 月 22 日，中国籍，无境外永久居留权。1976 年 07 月毕业于邢台市第二中学，高中学历。1974 年 06 月至 1979 年 11 月，任邢台市红卫建筑队工人；1979 年 12 月至 1984 年 09 月，任邢台市砂轮厂工人；1984 年 09 月至 1990 年 03 月，任邢台市第二建筑公司工人；1990 年 03 月至 1992 年 07 月，任邢台市百货商场业务员；1992 年 08 月至 2012 年 12 月，自由职业；2013 年 11 月至今，任邢台润涛农林开发有限公司生产部经理；2016 年 10 月起，任股份公司监事会主席。其持有公司 0.05% 的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

2、曹占胜，监事，男，汉族，出生于 1970 年 1 月 29 日，中国籍，无境外永久居留权。2000 年 6 月毕业于长征技校铆焊专业，中专学历；2000 年 2 月至 2015 年 2 月，任石家庄种羊场技术员；2015 年 3 月至今，任公司技术部经理；2017 年 8 月起，任股份公司监事。其持有公司 0.14% 的股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

3、冯贵民，职工代表监事，男，汉族，出生于 1968 年 7 月 26 日，中国籍，无境外永久居留权。1991 年 7 月毕业于邢台市财贸学校，中专学历。1991 年 8 月至 1996 年 1 月，任南宫市食品公司工人；1996 年 2 月至 2017 年 4 月，自由职业；2017 年 5 月至今，任公司资产管理部经理；2016 年 2 月起，任股份公司监事。其未持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，上述监事分别与公司其他董事、监事、高

级管理人员之间不存在关联关系，亦未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，符合《公司法》等相关法律、法规和规定要求的任职条件。

### （三）公司高级管理人员基本情况

根据《公司章程》第十三条本章程所称其他高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等。目前公司共设高级管理人员4名，其基本情况如下：

1、王润申，总经理，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”部分。

2、陈志阁，副总经理，详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（四）公司前十名股东及持股5%以上的股东情况”部分。

3、武玉柱，财务总监，男，1974年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，具备高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、资产评估师等资格。1995年1月至2004年1月，任河北省邢台市国家粮食储备库会计、财务经理；2004年1月至2005年3月，任河北新世纪会计师事务所注册会计师；2005年3月至2008年3月，任河北兴达饲料集团有限公司审计部经理；2008年3月至2011年4月，任北京昆仑琨投资有限公司财务部经理；2011年4月至2015年4月，任中糠有限公司财务负责人；2015年4月至2016年9月，任中糠股份有限公司财务负责人；2016年10月，被聘为股份公司财务总监，任期三年。其未持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

4、王子临，董事会秘书，男，1992年9月24日出生，中国籍，无境外永久居留权。2015年6月毕业于无锡太湖学院，本科学历。2015年11月至今，任有限公司、股份公司财务部会计；2017年8月，被聘为股份公司董事会秘书。其未持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，上述高级管理人员分别与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，前述人员未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，其任职符合《公司法》等相关法律、法规和

规定要求的任职条件。

### 八、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标简表

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	6,608.82	6,011.99	4,615.31
股东权益合计（万元）	4,977.59	4,918.49	3,930.09
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,977.59	4,918.49	3,930.09
每股净资产（元/股）	1.30	1.28	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.30	1.28	1.09
资产负债率（母公司）（%）	24.47	18.09	14.85
流动比率（倍）	1.76	2.08	1.87
速动比率（倍）	0.81	0.66	0.59
项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	1,907.94	1,886.29	1,314.72
净利润（万元）	59.10	510.40	497.50
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	59.10	510.40	497.50
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	27.77	510.00	486.07
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	27.77	510.00	486.07
毛利率（%）	24.62	40.94	50.38
净资产收益率（%）	1.19	12.20	42.63
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.56	12.19	41.65
基本每股收益（元/股）	0.02	0.14	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.14	0.46
应收账款周转率（次）	5.13	2,143.51	-
存货周转率（次）	1.03	0.93	0.92
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-297.06	-947.35	-161.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	-0.25	-0.04

注：财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=速动资产/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额
- 6、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/股本
- 8、每股净资产=净资产/股本
- 9、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股本
- 10、加权平均净资产收益率及每股收益的计算方式均参照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求执行，其中有限公司阶段每股收益、每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额中的股本数以其整体变更前的注册资本金额计算。

## 九、与本次公开转让有关机构

（一）主办券商：山西证券股份有限公司

法定代表人：侯巍

住所：太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼

电话：010-83496333

传真：010-83496391

项目小组负责人：曹守军

项目小组成员：史敬良、李克维、曹守军

（二）律师事务所：北京大显律师事务所

负责人：张严之

联系地址：北京市朝阳区北四环东路世奥国际中心B座1108室

邮政编码：100029

电话：010-84351881

经办律师：张峥、王璐

（三）会计师事务所：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：李金才

联系地址：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路 6975 号金融贸易中心  
南区 1 栋 1 门 5017 室-11

邮政编码：300384

电话：022-66220155

传真：022-66220155

经办注册会计师：何晓云、东松

（四）资产评估机构：北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：闫全山

联系地址：北京市宣武区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座

邮政编码：100053

电话：010-83549216

传真：010-83549215

经办资产评估师：王本楠、蒋东勇

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文桂

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮编：100033

电话：010-50939980

传真：010-50939716

（六）证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务

#### （一）主营业务概况

公司的主营业务为优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售。公司自成立以来一直致力于动物生物育种的研究和优良种羊的推广，主营业务未发生变化。公司自行繁育或引进优质种羊，结合河北地区养殖的技术特点，利用公司自有的良种扩繁体系研究成果及相关生物技术，在自有养殖基地进行专业技术处理后，向各中小养殖单位和个人提供优质繁育品种。

公司的经营范围为：畜禽饲养技术开发、咨询与推广服务；饲草种植及饲料加工与销售；乌骨羊、湖羊、小尾寒羊种羊生产经营；肉羊饲养与销售；屠宰加工；肉制品销售；预包装食品、食用农产品的批发、零售；餐饮服务；有机肥生产与销售；农作物、林木、花卉种植；货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜、罐式容器）；网上销售羊及肉制品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### （二）主要产品或服务及其用途

公司目前的主要产品为种母羊、肉羊。公司销售的活体种畜产品分为两类：一类是品质优良、繁殖能力强、适合做种畜的种母羊，公司采取良种扩繁的方式，直接销售种畜活体，主要包括能繁母羊及妊娠多羔种母羊，公司销售的母羊具有多羔基因，年均生产3个羔羊，是普通蒙古羊的2倍以上，市场售价是普通蒙古羊的1-2倍，具有显著的竞争优势；其余不适合做种畜的公羊、繁殖率不高的母羊等，经过育肥饲养后，直接销售育肥活体。公司销售的活体产品中，种母羊占比较大。

公司主要业务及产品如下表所示：

主要业务	相关产品		产品用途
良种扩繁	优质种畜	种母羊	主要用作基础母羊，做良种繁育
		种公羊	作为母羊繁育的辅助



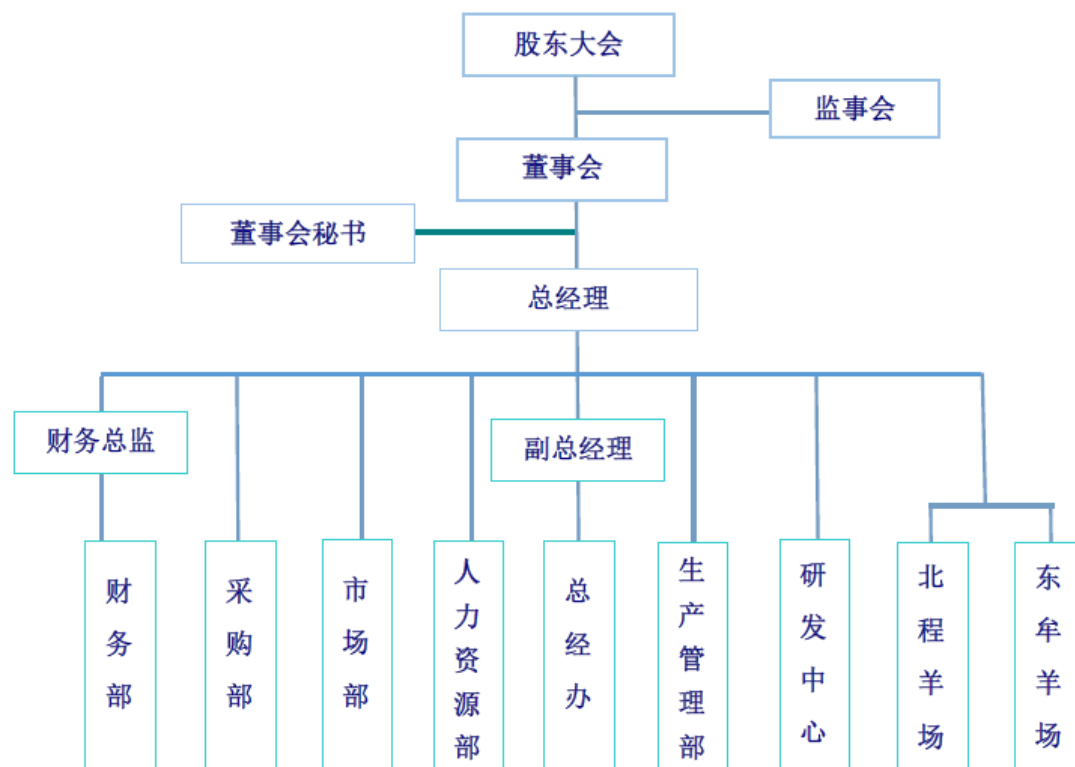
主要业务	相关产品		产品用途
育肥饲养	优质肉畜	肉羊	短期育肥饲养并销售肉羊活体

公司用于种畜销售的优质种羊品种如下：

主要品种		主要特点
湖羊		我国多胎羔皮绵羊，均无角，纯白，体型清秀，胆小，合群性好，保姆性强，耐粗饲，产羔率可达 270%。易于舍饲养殖。
杜泊羊		肉用良种羊，有黑头和纯白两种，体质结实，肌肉丰满，腰背平直，四肢结实，耐粗饲，适应性强，繁殖性能高，产羔率 150% 以上，皮板厚实工业性能好。
萨福克羊		肉用绵羊品种，分为黑白两种，是肉质改良的终端父本，生长快，早熟、产肉多、肉质好、屠宰率高等特点，产羔率可达 130%。
乌骨羊		乌骨羊是具有可遗传性能的乌质性状动物。乌质性状的直接表现就是乌骨膜和乌肉，乌骨羊的乌质是由高含量的黑色素引起的，其肉质鲜美，食用具有一定的保健功能。具有适应性强，食性广，耐粗饲，生长发育快等特点。
多羔肉羊		该品种出肉率高，能达到 55%-60%，且肉质鲜美，瘦肉率高，产羔率能达到 240% 以上，具有屠宰率高、适应性强、自动脱毛、抗旱防暑、耐粗饲等优良特征，极具开发利用价值。

## 二、公司组织结构、生产或服务流程图

### （一）内部组织结构图



公司主要部门职责划分：

**财务部：**主要负责公司财务制度的制定；会计核算、财务稽核、报表编制等会计基础工作；组织编制公司年度、季度成本、利润、资金、费用等有关的财务指标计划；办理贷款；保管库存现金、印章、空白收据、空白支票、发票；月末盘点；定期对公司的财务状况、经营成果和现金流量进行分析，编写财务分析及经济活动分析报告；各下属单位日常财务管理及财务工作检查。

**采购部：**负责对饲草料、生产设备及仪器、基建材料、五金配件等的采购；各部门日常办公用品等所需物资的采购；根据各部门物资需求数量编制月采购及资金使用计划；采购物料质量的把关；新供应商开发，新物料的代用开发及使用跟踪；原材料库存的分析及控制，饲草料市场的走势分析。

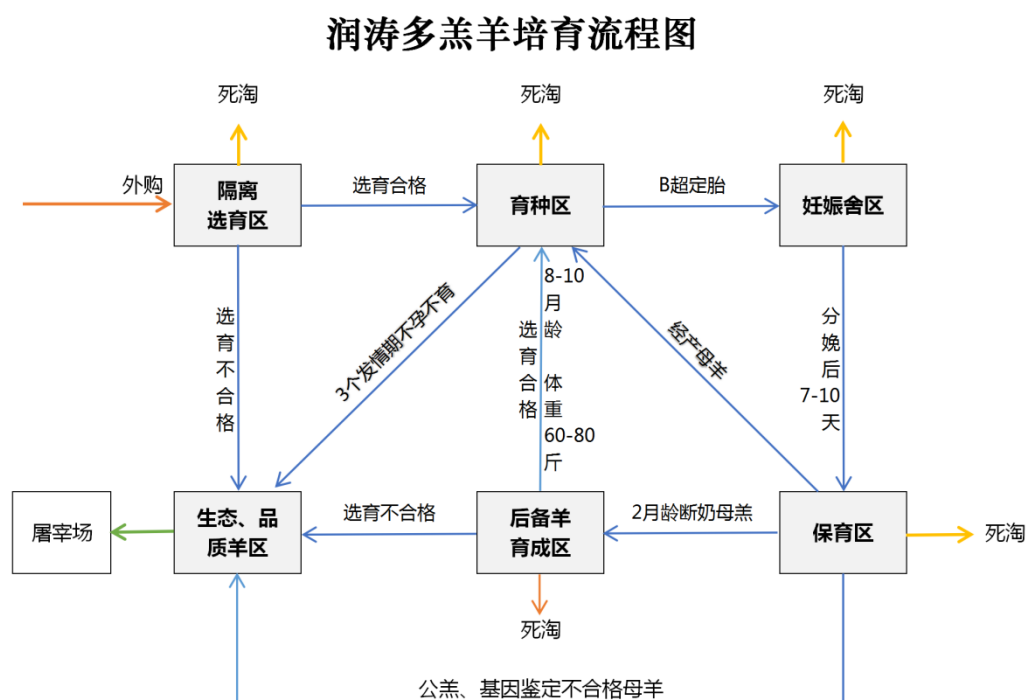
**市场部：**负责根据公司产品的特性，制定执行各项具体措施，完成销售；积极开拓市场、稳定销售队伍，建立与完善营销网络；及时将市场信息反馈给公司相关部门，指导公司生产；做好产品的售后技术服务，指导客户科学养殖。

人力资源部：负责人才的招聘及人事档案管理；劳动合同管理；执行公司的薪酬制度；专业技术职务的考核与评定、员工培训及业绩考核。

生产管理部：按照适度规模养殖特点，做好公司生产的统筹、安排、组织、调度、协调，保证全年生产计划的落实和各阶段生产正常进行，羊群正常周转及防疫工作；负责制定与安排种羊与饲料的生产计划及质量指标；协助领导加强日常管理工作的督查，确保生产制度和管理规范落到实处；生产经营指标与任务完成情况的汇总、统计工作。

(二) 业务流程图

1、生产流程图

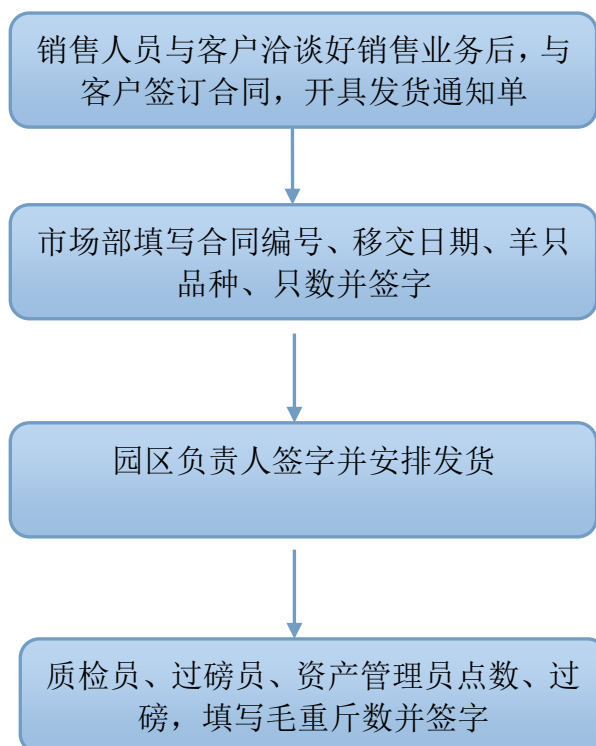


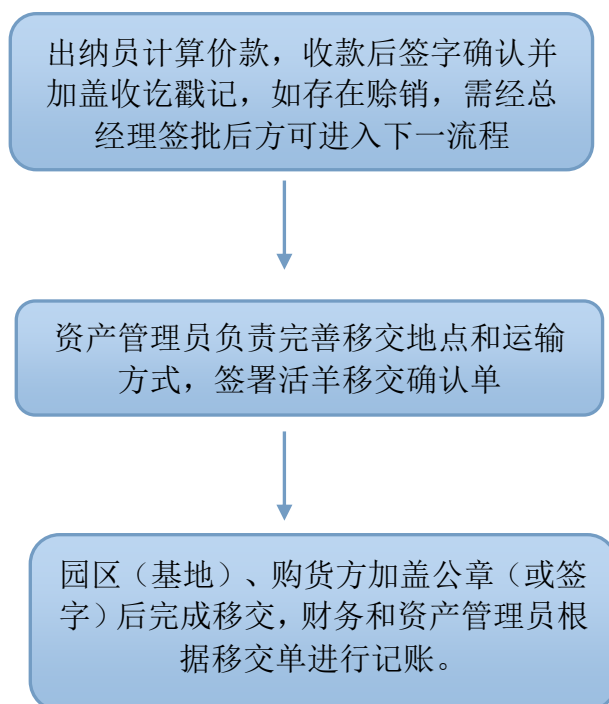
公司繁育基地针对不同阶段设有不同功能区，相应业务流程如下：

阶段	功能区	流程
基础母羊	隔离选育区	通过引进或自产后，进行选育分类，流程如下：1、形体检测；2、健康检测；3、基因检测（与华中农业大学合作完成）；4、防疫。以此次序检测，每一步检测根据标准，不达标的羊不必进入下一检测程序，前三项合格的羊进行防疫程序后即即为多羔基础母羊进入育种区（备用基础母羊舍），可作为初级产品销售。前三项检测不合格的羊按肉羊直接对外销售。

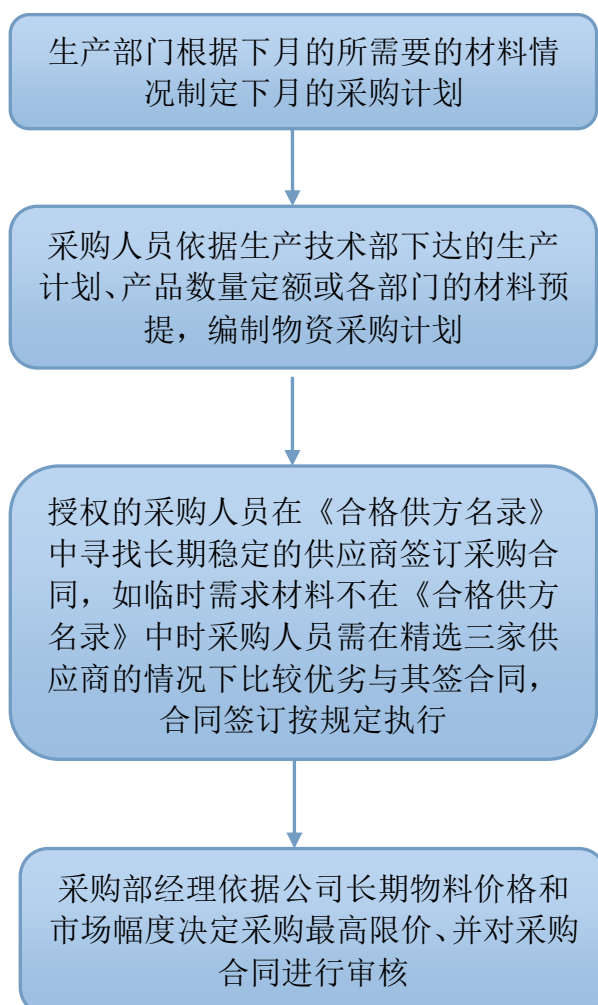
阶段	功能区	流程
多羔基础母羊	育种区	其功能为育种分类，流程如下：1、育种，采取人工授精方法，根据群体发情量大小，选择采取试情或同期发情措施，育种后的母羊进入已育待检栏，记录育种档案；2、按 B 超准确查出是否已受孕，及时检测，检测已孕的作为多羔妊娠基础母羊进入待产区（妊娠羊舍）；3、连续育种不孕的按肉羊直接对外销售。
多羔妊娠基础母羊	妊娠舍区	其功能为妊娠期保胎，采用妊娠饲料。可作为中高级润涛多羔妊娠基础母羊销售。流程如下：1、注意观察，及时将出奶羊转入产育栏，采用产前饲料配方饲喂，进行产前疾病预防、流产预防；2、按标准化要求接产，准备难产情况处理预案；3、产后记录产羔数据（产羔数、公母、死羔数）；4、产后向带羔保育舍移交。移交双方签字。
带羔母羊	保育区 后备羊育成区	其功能为让母羊尽快恢复体质，尽早发情；羔羊保育，尽早断奶。流程如下：1、采用产后营养饲料配方饲喂，加强基础母羊营养，细心照顾羔羊，及时补奶，强化开口料早补措施，实现母羊尽早发情，羔羊尽早断奶（期间进行试情育种），保证羔羊成活率；2、按照产育档案，尽早断奶，最迟 2 个月内；3、羔羊断奶时先进入羔羊断奶适应栏，观察三天，发现异常情况及时处理；4、羔羊断奶后，产羔量达标的母羊进入育种区；根据产羔记录连续两胎产单羔的按肉羊直接对外销售。母羔羊进入选育区，公羔转入培育区。
肉羊	生态、品质羊区	按研发中心提供的配方配料饲喂，按时测重，养殖档案记录完整，出栏进行质量抽检，确保按时保质达标出栏；乌骨羊设立专业保种培育区，由专业团队负责。

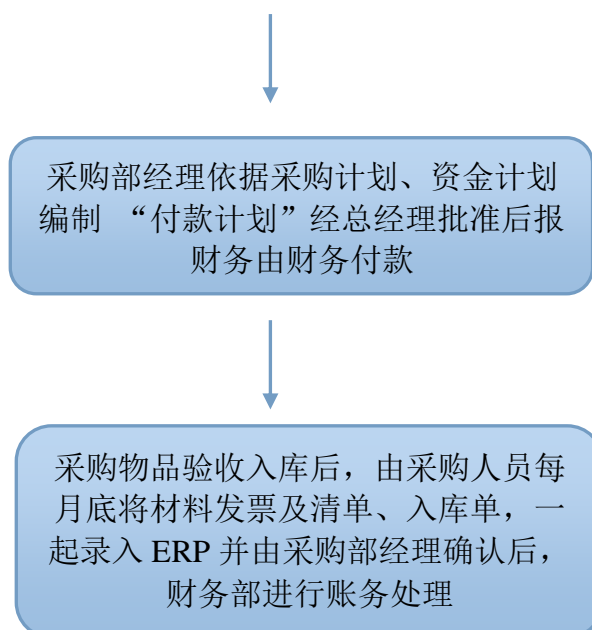
## 2、销售业务流程





### 3、采购业务流程





### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）产品所使用的主要技术

##### 1、标准化管理体系

公司制定并执行生产标准化流程和各环节生产标准，按各环节的主要职能和职责划定功能区，实行分区管理；技术团队按功能区细化组建多个职能技术团队，与对应的各个功能区的生产业绩挂钩，强化绩效管理；健全羊只档案管理制度，确保在各生产环节中能够通过检测精确采集羊只相关信息，建立并完善了养殖信息数据库，形成了种羊繁育从选育、育种、妊娠到保育全过程的规范化、科学化、精细化管理体系，实现了系统化核心业务功能：智能预警、种羊管理、生产性能、育种分析、商品羊管理、销售管理、兽医保健、物资管理等。

##### 2、基因育种技术

公司的基因育种技术能够充分发挥湖羊多羔性的基因优势，为培育润涛多羔羊品系打下了坚实基础：公司与华中农业大学合作，在种羊选育期间由华中农业大学对种羊进行基因尤其是多羔基因检测，科学采集种羊基因信息，并根据种羊基因信息提供育种方案。公司通过数据分析优化育种，一是实施人工采精，采集良种精子；实施人工授精生产良种胚胎；实现良种基因的筛选、提纯和稳定，降低生产成本并实现良种快速规模化繁育。二是通过父系、母系优秀基因科学组合，

改良培育具备增肉快、产羔多、肉的品质好等优势的优质肉羊品种。

### 3、扩繁育种技术

公司扩繁育种技术包括成熟的同期发情技术、鲜精冻精采精技术、人工授精技术、胚胎移植技术等。比如，公司针对乌骨羊等优良、稀缺种质资源，创新胚胎移植技术进行保种与快速扩繁，可极大地提高优质种羊的利用率，减少引种支出，实现种羊批量生产，便于饲养管理，提高成活率，降低生产成本。

### 4、营养搭配及品质改良技术

公司自行研究的饲料配方科学有效，针对羊只不同生长阶段的差异化营养需要，分别制定适宜的饲料、营养方案，绝不投喂劣质饲草料，杜绝添加违禁添加剂，在专家团队的指导下跟踪研究，持续优化饲料配方，不断提高品质改良技术水平，形成了特殊的生物饲草料营养配方体系。比如，在肉羊育成阶段，通过特殊饲料配方改善羊肉品质，使之产生某种偏好特性，如高蛋白、高钙、弱碱、去膻增香等，培育系列生态、品质羊，以广泛适应各类消费群体的多样化需求。

### 5、早期隔离断奶技术

我国的规模养殖场一般采用 70~90 日龄断奶方法。公司通过反复试验、总结，形成了成熟的早期隔离断奶技术，将羔羊断奶日龄平均天数降低到 50~65 日，显著提高了母羊及羊舍的利用效率，降低了养殖成本。

## （二）公司的无形资产情况

### 1、专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得专利。

### 2、非专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司无非专利技术。

### 3、商标权

序号	商标名称	注册人	注册号	类别	取得方式	专用期限至
----	------	-----	-----	----	------	-------

序号	商标名称	注册人	注册号	类别	取得方式	专用期限至
1		润涛有限	15468814	31	原始取得	2025.12.13
2		润涛有限	15468815	29	原始取得	2025.12.13
3		润涛有限	15468812	44	原始取得	2025.12.13
4		润涛有限	12700383	31	原始取得	2024.10.20
5		润涛有限	15468813	43	原始取得	2025.12.13

#### 4、土地使用权

(1) 截至报告期末，公司取得的土地使用权情况如下：

东牟村土地：

1) 2013年08月08日，润涛有限与东牟村村委会签署承包协议，约定将东牟村东玉皇岗荒地262亩、耕地38亩，共计300亩发包予润涛有限，承包年限50年，荒地承包款按照每年每亩182斤玉米计算，折算市场价每亩每年200元，耕地承包款按照每年每亩637斤玉米计算，折算市场价格每年每亩700元，前5年的承包款一次付清（共计39.5万元），之后的承包款每年一付，每三年调整一次玉米价格（单亩产量不变）。

2) 2013年09月22日，润涛有限与东牟村村委会签署承包协议，约定将东牟村东玉皇岗耕地4亩发包予润涛有限，承包年限50年，前5年的承包款一次付清（共计1.8万元），之后的承包款每年一付，每五年调整一次玉米价格（单亩产量不变）。

3) 2013年12月01日，润涛有限与自然人刘俊彦签署农村土地承包经营权



出租合同，约定将其所有的东牟村东玉皇岗耕地 0.81 亩土地的承包经营权赁予润涛有限，租赁期限 50 年，前 5 年的租金一次付清（共计 0.2835 万元），之后的租金每年一付，每五年调整一次玉米价格（单亩产量不变）。

北程村土地：

4) 2016 年 03 月 01 日，润涛有限与自然人史贵山签署农村土地承包经营权出租合同，约定将其承包的临城县城关镇北程村羊场西北侧一块约 2 亩的荒地租赁予润涛有限，租期 17 年，年租金 800 元，每年一付。根据临城县临城镇北程村村委会出具证明，证明史贵山承包上述土地经营权年限为 2015 年 4 月 20 日至 2035 年 4 月 20 日。

5) 2016 年 05 月 20 日，润涛有限与自然人尉赴津签订农村土地承包经营权出租合同，约定将其承包的临城县临城镇北程村 9.9 亩（年租金 2 万元）及 12.4 亩（年租金 2 万元）土地及地上附着物租赁予润涛有限，租赁期限 50 年。根据临城县临城镇北程村村委会出具证明，证明尉赴津承包上述土地经营权年限为 2015 年 4 月 20 日至 2035 年 4 月 20 日。润涛科技可承租该土地承包经营权至 2035 年 4 月 20 日。

截至报告期末，子公司籽润草业取得的土地使用权情况如下：

序号	转出方	土地面积 (亩)	开始时间	截止时间	每亩单价 (元/年)	流转费 (元/年)	费用合计 (元)
1	陈光荣	4.35	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	4,350.00	13,050.00
2	陈广会	3.45	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	3,450.00	10,350.00
3	陈敬民	4.05	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	4,050.00	12,150.00
4	陈敬晓	3.45	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	3,450.00	10,350.00
5	崔立忠	3.60	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	3,600.00	10,800.00
6	李记昌	3.30	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	3,300.00	9,900.00
7	李记辰	2.70	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	2,700.00	8,100.00
8	李立军	2.25	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	2,250.00	6,750.00
9	李龙志	2.10	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	2,100.00	6,300.00
10	李圣恩	3.75	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	3,750.00	11,250.00
11	李胜国	4.20	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	4,200.00	12,600.00
12	李胜军	3.45	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	3,450.00	10,350.00

序号	转出方	土地面积 (亩)	开始时间	截止时间	每亩单价 (元/年)	流转费 (元/年)	费用合计 (元)
13	李雪峰	5.25	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	5,250.00	15,750.00
14	李彦存	2.40	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	2,400.00	7,200.00
15	李宗昌	2.70	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	2,700.00	8,100.00
16	刘付军	2.25	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	2,250.00	6,750.00
17	田文书	2.10	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	2,100.00	6,300.00
18	田续昌	3.45	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	3,450.00	10,350.00
19	田续文	2.10	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	2,100.00	6,300.00
20	田云甫	2.25	2016.8.1	2019.7.31	1,000.00	2,250.00	6,750.00
21	奚玉丙	2.55	2016.8.15	2019.8.14	1,000.00	2,550.00	7,650.00
小计		<b>65.70</b>	-	-	-	<b>65,700</b>	<b>197,100</b>

注：根据公司提供的资料，上述子公司正在使用的土地均位于河北省临城县鸭鸽营乡东渎村村东，籽润草业于 2016 年 08 月 22 日成立，上述土地出租时籽润草业尚未完成设立，王润申作为籽润草业发起人代公司与上述 21 项土地出租方均签订了农村土地承包经营权出租合同。王润申与上述 21 人签署合同后垫付了 1 年租金共计人民币 65,700.00 元。截至本说明书签署之日，籽润草业、王润申及上述 21 位自然人已就上述 21 项土地承包经营权租赁完成农村土地承包经营权租赁合同的变更手续，即由籽润草业作为上述 21 项土地承包经营权出租的承租人。籽润草业已经向王润申归还上述垫付的土地承包经营权租金。

## (2) 关于承包、租赁土地的说明

### 1) 所承包、租赁土地的性质和用途

根据公司与发包（出租）方签署的土地承包（承包经营权租赁）合同、村民代表大会决议、设施农用地审批备案表等文件，租赁土地的有关情况如下：

序号	出租方	土地位置	租赁土地	土地性质	规划用途	实际用途	是否基本农田
1	东牟村村委会	东牟村村东玉皇岗	300 亩	农用地、未利用地	农业设施用地	种羊、肉羊养殖	否
2	东牟村村委会	东牟村村东玉皇岗	4 亩	农用地、未利用地	农业设施用地	种羊、肉羊养殖	否
3	刘俊彦	东牟村村东玉皇岗	0.81 亩	农用地、未利用地	农业设施用地	种羊、肉羊养殖	否
4	史贵山	北程村羊场西北侧	2 亩	农用地、未利用地	农业设施用地	种羊、肉羊养殖	否
5	尉赴津	北程村	9.9 亩	农用地、未	农业设施	种羊、肉羊	否

序号	出租方	土地位置	租赁土地	土地性质	规划用途	实际用途	是否基本农田
				利用地	用地	养殖	
6	尉赴津	北程村	12.4 亩	农用地、未利用地	农业设施用地	种羊、肉羊养殖	否
7	陈光荣等 21 人	东洺村村东	65.70 亩	基本农田	种植试验田	拟种植饲草	是

公司使用土地符合土地性质及规划用途，不存在改变土地用途和非法使用基本农田的情形，不存在违反《中华人民共和国土地管理法》《基本农田保护条例》等有关法律法规情形。

## 2) 土地承包、租赁关系的合法性、有效性

### ①合同期限

依据《农村土地承包法》第二十条规定“耕地的承包期为三十年。草地的承包期为三十年至五十年。林地的承包期为三十年至七十年；特殊林木的林地承包期，经国务院林业行政主管部门批准可以延长。”

因此，公司上述 1、2 项土地承包合同承包期限超过 30 年部分无效。该瑕疵系合同签订时双方对法律认识不足所致，但该瑕疵不影响公司承包合同 30 年内的合法效力。

依据《合同法》第二百一十二条规定：“租赁期限不得超过二十年。超过二十年的，超过部分无效。租赁期间届满，当事人可以续订租赁合同，但约定的租赁期限自续订之日起不得超过二十年。”

依据《农村土地承包经营权流转管理办法》第三条规定：“农村土地承包经营权流转不得改变承包土地的农业用途，流转期限不得超过承包期的剩余期限，不得损害利害关系人和农村集体经济组织的合法权益。”

因此，公司上述 3、5、6 项土地承包经营权租赁合同租赁期限最长不超过二十年，且不得超过原承包方承包期的剩余期限，超过部分无效。该瑕疵系合同签订时双方对法律认识不足所致，但该瑕疵不影响公司承包经营权租赁合同有效期（不超过二十年，且不超过承包期的剩余期限）内的合法效力。

综上，公司上述 1、2、3、5、6 项土地使用权的取得合同存在瑕疵，但不影响其合同有效期内的合法效力，公司在有效期内可以合法使用上述土地。

### ②承包经营权的合法合规

公司所使用的上表中 1、2 项土地系向村集体承包取得。根据《农村土地承包法》第四十八条规定，“发包方将农村土地发包给本集体经济组织以外的单位或者个人承包，应当事先经本集体经济组织成员的村民会议三分之二以上成员或者三分之二以上村民代表的同意，并报乡（镇）人民政府批准。”

润涛有限就 1、2 项土地与东牟村村委会签订了承包协议，承包协议于 2013 年 08 月 08 日经村民代表大会参会人员一致审议通过，并已报临城县黑城乡人民政府、临城县畜牧办公室、临城县国土资源局审批、备案。

### ③承包经营权租赁的合法合规

关于上述 3、4、5、6、7 项土地使用权，根据农业部令【2005】第 47 号《农村土地承包经营权流转管理办法》第六条规定：“承包方有权依法自主决定承包土地是否流转、流转的对象和方式。任何单位和个人不得强迫或者阻碍承包方依法流转其承包土地”。同时，该办法第十五条规定：“承包方依法取得的农村土地承包经营权可以采取转包、出租、互换、转让或者其他符合有关法律和国家政策规定的方式流转”。据此，承包方有权自主决定将其所承包的集体土地采取租赁的方式出租给公司。根据承包方所属村民委员会的说明，承包方对出租给公司的集体土地享有土地承包经营权。

《农村土地承包法》第三十七条规定：“土地承包经营权采取转包、出租、互换、转让或者其他方式流转，当事人双方应当签订书面合同。采取转让方式流转的，应当经发包方同意；采取转包、出租、互换或者其他方式流转的，应当报发包方备案”。公司与承包方或其受托方均签订了书面的土地承包经营权流转合同，且该协议已报承包方所属村民委员会（发包方）备案。

基于上述，根据《农村土地承包法》和《农村土地承包经营权流转管理办法》的相关规定，公司承包、租赁使用集体土地履行了相应的程序，不存在承包、租赁事项无效、公司集体土地被收回的风险，对公司持续经营不会产生重大不利影响。公司成立至今不存在因违反农村土地管理法律法规被土地管理部门处罚的情形，亦不存在因违反农村土地管理法律法规被有关部门调查且尚无定论的情形。

## 5、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司软件使用权情况如下：

序号	软件名称	金额（元）	购买时间	所有权人
1	A9 工业 ERP 软件	330,000.00	2015.10.08	润涛有限

公司拥有的软件从历史关联方河北齐信企业管理咨询有限公司处购得。

## 6、网络域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得注册的域名如下：

序号	所有权人	备案登记证号	注册域名
1	润涛科技	冀 ICP 备 16028668 号-1	www.runtaokeji.com
2	润涛科技	冀 ICP 备 16028668 号-2	www.rtmytx.com

## （三）取得的业务许可资格或资质情况

### 1、业务许可资格或资质

序号	证书名称	证书编号	颁发单位	有效日期/发证日期
1	种畜生产经营许可证	冀 E00403011	邢台市农业局	2015.02.09-2018.02.08
2	动物防疫条件合格证	(冀临)动防合字第 160282 号	临城县畜牧办公室	2016.10.18
3	粮食收购许可证	冀 022-0006-1	临城县商务和粮食局	2016.10.28-2019.10.27

### 2、质量体系认证

序号	证书名称	认证编号	颁发机关	认证范围	有效期限
1	质量管理体系认证证书 ISO 9001:2015	0350416Q30456R0M	兴原认证中心有限公司	许可范围内的种羊、肉羊的饲养及服务	2016.08.03-2019.08.02

公司业务许可资格、资质的取得和使用不存在任何法律纠纷情形，公司拥有的业务许可资格、资质均在股份公司名下。

### 3、公司主要投建项目资质

公司目前主要运营的生产建设项目为：

项目名称	立项核准或备案证编号	建设规模	总投资	项目所在地
------	------------	------	-----	-------

项目名称	立项核准或备案证编号	建设规模	总投资	项目所在地
万只乌骨种羊培育科技示范园区项目	临发改备字[2013]91号	年出栏 20000 只羊羔	9200 万元	临城县黑城乡东牟村村东
临城县北程村生态种羊示范场项目	临发改备字[2015]141号	年出栏育肥羔羊 12500 只	5300 万元	临城县临城镇北程村村北
临城县 6500 只种羊示范场养殖扩建	临发改备字[2015]159号	年出栏种羊 6500 只	860 万	临城县黑城乡东牟村东区

(1) 润涛有限于 2015 年 11 月 09 日提出设施农用地申请及《临城县设施农用地备案申请表》，于 2015 年 11 月 23 日获得临城县临城镇北程村民委员会、临城县临城镇人民政府、临城县畜牧办公室、临城县国土资源局联合批准及备案意见：同意润涛有限在临城县临城镇北程村占用宗地 21070 平方米开展养殖业，土地性质为旱耕地，非基本农田，四至清晰无权属争议，并办理设施农用地备案手续。

(2) 润涛有限于 2015 年 11 月 09 日提出设施农用地申请及《临城县设施农用地备案申请表》，于 2015 年 11 月 16 日，获得临城县黑城乡东牟村民委员会、临城县黑城乡人民政府、临城县畜牧办公室、临城县国土资源局联合批准及备案意见：同意润涛有限在临城县黑城乡东牟村东占用宗地 228781 平方米开展养殖业，土地性质为旱耕地，非基本农田，四至清晰无权属争议，并办理设施农用地备案手续。

依据上述项目的《选址意见书》《设施农用地申请表》及批复意见等资料文件，并依据国土资源部、农业部《关于进一步支持设施农业健康发展的通知》国土资发〔2014〕127 号）规定，公司取得项目建设用地的方式及项目建设许可符合法律、法规规定。

#### (四) 公司取得的特许经营权

公司所从事的业务无需取得特许经营权。

#### (五) 公司的主要资产情况

##### 1、主要固定资产

公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等，

固定资产均处于正常使用状态。截至2017年7月31日，公司的固定资产情况如下：

序号	固定资产种类	原值（万元）	累计折旧（万元）	净值（万元）	成新率（%）
1	房屋建筑物	3,650.45	312.48	3,337.97	91.44
2	运输设备	45.24	19.69	25.54	56.47
3	机械设备	126.00	23.95	102.05	81.00
4	家具设备	6.45	2.48	3.97	61.51
5	电子设备	10.40	5.95	4.45	42.79
合计		<b>3,838.54</b>	<b>364.55</b>	<b>3,473.98</b>	--

## 2、房屋及建筑物

截至报告期末，公司及子公司拥有的主要房屋建筑情况如下：

公司共有 25 个羊舍，其中东牟村 24 个羊舍养殖容量为 1,7000 只，北程村 1 个羊舍养殖容量为 3400 只；办公用房 2 处。具体情况如下：

序号	资产名称	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率	面积（m <sup>2</sup> ）	地理位置
1	1#国家级标准羊舍	252,375.31	42,956.50	209,418.81	82.98%	512	牟村园区
2	2#国家级标准羊舍	252,375.31	42,956.50	209,418.81	82.98%	512	牟村园区
3	3#国家级标准羊舍	252,375.31	42,956.50	209,418.81	82.98%	512	牟村园区
4	4#国家级标准羊舍	252,375.31	42,956.50	209,418.81	82.98%	512	牟村园区
5	5#羊舍	320,996.59	39,388.91	281,607.68	87.73%	316	牟村园区
6	6#羊舍	320,996.59	39,388.91	281,607.68	87.73%	316	牟村园区
7	7#羊舍	320,996.59	39,388.91	281,607.68	87.73%	316	牟村园区
8	8#羊舍	320,996.59	39,388.91	281,607.68	87.73%	316	牟村园区
9	9#羊舍	320,996.59	39,388.91	281,607.68	87.73%	316	牟村园区
10	10#羊舍	320,996.59	39,388.91	281,607.68	87.73%	316	牟村园区
11	11#羊舍	271,180.22	33,276.02	237,904.20	87.73%	254	牟村园区
12	12#羊舍	815,554.80	100,075.44	715,479.36	87.73%	1010	牟村园区
13	13#羊舍	645,981.00	79,267.31	566,713.69	87.73%	800	牟村园区

序号	资产名称	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率	面积(m <sup>2</sup> )	地理位置
14	14#羊舍	752,976.00	92,396.43	660,579.57	87.73%	1008	牟村园区
15	15#羊舍	884,583.00	108,545.58	776,037.42	87.73%	1085	牟村园区
16	16#羊舍	185,355.00	22,744.70	162,610.30	87.73%	1085	牟村园区
17	17#羊舍	560,250.00	22,176.60	538,073.40	96.04%	750	牟村园区东
18	18#羊舍	606,937.50	24,024.60	582,912.90	96.04%	812	牟村园区东
19	19#羊舍	776,880.00	30,751.50	746,128.50	96.04%	1040	牟村园区东
20	20#-24#羊舍	2,032,000.00	8,043.33	2,023,956.67	99.60%	5000	牟村园区
21	2-1#羊舍	1,032,000.00	54,466.60	977,533.40	94.72%	2580	北程村基地
22	东区办公室	851,567.04	104,494.49	747,072.55	87.73%	585	牟村园区
23	北程村基地办公用房屋	568,560.00	30,007.40	538,552.60	94.72%	618	北程村基地

### 3、主要机器设备情况

截至报告期末，公司主要机器设备情况如下：

序号	名称	数量	原值(元)	账面净值(元)	用途	成新率	抵押情况
1	监控设备	1	64,475.00	45,078.66	生产经营	69.92%	否
2	牟村园区监控设施	1	119,674.00	85,566.88	生产经营	71.50%	否
3	人工授精机	1	57,900.00	57,441.62	生产经营	99.21%	否
4	人工授精机	1	57,900.00	57,441.62	生产经营	99.21%	否
5	TM混料机	1	120,000.00	119,050.00	生产经营	99.21%	否

### 4、车辆情况

截至报告期末，公司车辆情况如下：



序号	所有权人	车牌号码	车辆类型	使用性质	品牌型号	注册时间
1	润涛有限	冀 E291J9	小型轿车	非营运	大众牌 FV7207RBDWG	2013-6-4
2	润涛有限	冀 E47391	小型轿车	非营运	吉利美日牌 MR7181	2010-7-5
3	润涛有限	冀 ED2672	轻型厢式货 车	非营运	豪沃牌 ZZ5047XXYC3414C	2013-3-15

## 5、租赁房产

序号	承租方	出租方	位置	面积	期限	租金	备注
1	籽润草业（曾用名籽润种业）	陈径民	临城县鸭鸽营乡东渎村村东	120 m <sup>2</sup>	2016.08.15 至 2019.08.31	5000 元/ 年	有效

## 6、林权

润涛有限曾于2012年02月01日与邢台市临城县西竖镇北中皋村村委会签署《占地协议》约定承包经营北中皋村东至西沙沟、西至青源公司门前大道、南至子龙湖、北至北庄西路的共计300亩土地（其中荒岗250亩、春地50亩），使用年限30年，用途为农林业、观光、养殖等项目开发。

2014年08月21日，润涛有限基于上述土地承包经营权申请林权登记，并经临城县出具编号为临林证字（2014）第8号林权证。

2014年08月30日，润涛有限与自然人王春顺、元贸建筑三方签署《林权转让协议书》约定润涛有限将上述取得之“土地使用权及地上林木所有权、园区内其他全部建筑物与附属设施”转让给自然人王春顺，并由王春顺将转让价款人民币600万元支付至元贸建筑，用于清偿润涛有限所欠元贸建筑600万工程款的债务。

上述林权目前仍登记在公司名下，经律师核查及西竖镇北中皋村村委会出具证明，上述林权资产已经交付王春顺占有及使用，王春顺与公司之间已就上述土地承包经营权流转已于2014年08月30日在西竖镇北中皋村村委会进行备案登记，但因双方办事人员对法律法规理解有误，导致林权登记并未办理变更。经临城县林业局出具证明，2017年07月公司与王春顺向临城县林业局提请林权变更登记事宜，但因不动产登记改革、部门职责调整等原因，暂时无法办理林权证登记变更。

综上，上述林权资产已经实际转让并交付王春顺占有，林权登记变更因政府原因暂时无法办理，林权变更登记程序虽有瑕疵，但各方对林权权属无争议，公司已于2014年08月30日起不再享有该林权权属。

#### （六）员工情况

截至2017年7月31日，公司及子公司共有员工48名。人员结构图分别列示如下：

##### 1、按工作岗位划分

专业人员	人数	占比(%)	图示
管理人员	6	12.50	<p>Detailed description: A pie chart illustrating the distribution of 48 employees across seven job positions. The largest segment is Sales at 62.50%, followed by Production at 6.25%. Other segments include Sales (6.25%), Research (4.17%), Finance (12.50%), Management (12.50%), and Professional (12.50%).</p>
财务人员	6	12.50	
研发人员	2	4.17	
采购人员	1	2.08	
销售人员	3	6.25	
生产人员	30	62.50	
合计	48	100.00	

##### 2、按年龄结构划分

年龄	人数	占比(%)	图示
25岁以下	3	6.25	<p>Detailed description: A pie chart illustrating the age distribution of 48 employees. The largest segment is '46 years and above' at 62.50%, followed by '36-45 years' at 16.67%. Other segments include '25-35 years' at 14.58% and '25 years and below' at 6.25%.</p>
25-35岁	7	14.58	
36-45岁	8	16.67	
46岁以上	30	62.50	
合计	48	100.00	

### 3、按教育程度划分

教育程度	人数	占比(%)	图示
本科	5	10.42	<p>A pie chart illustrating the distribution of employees across different education levels. The largest segment is '高中及以下' (High school and below) at 64.58%, followed by '大专' (Vocational college) at 18.75%, '本科' (Bachelor's degree) at 10.42%, and '中专' (Senior high school) at 6.25%.</p>
大专	9	18.75	
中专	3	6.25	
高中及以下	31	64.58	
合计	48	100.00	

公司及子公司员工共 48 人，其中与公司及子公司签订劳动合同的员工共 40 人；超过法定退休年龄员工 8 人，均与公司签订了劳务合同。公司为 40 名员工缴纳了工伤保险，为 11 名员工缴纳了养老、医疗保险及住房公积金。其他 29 名员工为羊场周边村民，均已参加新型农村合作养老和合作医疗保险。

公司不存在劳务派遣及临时用工情形，亦不存在因违反劳动、人力资源和社会保障法律法规而受到主管部门处罚的情形。

### 4、公司核心技术人员

#### (1) 核心技术人员及其持股情况

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股方式
1	王润申	董事长、总经理、核心技术人员	23,533,800.00	61.30	直接持股
2	王英民	核心技术人员	25,000.00	0.07	直接持股
3	万波波	核心技术人员			

#### (2) 核心技术人员简历

王润申，董事长、总经理、核心技术人员。详见“第一节公司基本情况”之“三、股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”之“1、控股股东”部分。

王英民，汉族，出生于1969年10月08日，中国籍，无境外永久居留权。1992年07月毕业于北方学院，大专学历。1992年09月至1995年10月，任宁晋县种畜场技术员；1995年10月至1999年02月，任河北省动物保健药品厂销售部经理；1999年02月至2005年10月，任石家庄正大饲料有限公司技术专员、区域经理；2005年10月至2011年10月，任河北凯特饲料集团有限公司副总经理；2011年10月至2014年12月，任河北广玉淀粉糖业有限公司常务副总经理；2015年01月至2016年09月，任河北恒跃金属家具制造有限公司副总经理；2016年10月至今，任润涛科技项目部经理，2017年02月13日兼任润涛生物经理。

万波波，汉族，出生于1996年05月02日，中国籍，无境外永久居留权。2016年07月毕业于贵州省畜牧兽医学院，本科学历。2016年09月至2017年01月，任天津腾源牧业有限公司技术员。2017年02月至今，任润涛科技技术员。

#### （七）研究开发情况

##### 1、研发部门设置及人员情况

公司被河北省科技厅评为“河北省科技型中小企业”，“科技小巨人企业”，被邢台市政府认定为“市级农业产业化重点龙头企业”，“河北省农业产业化重点龙头企业”，“河北省扶贫龙头企业”。公司已经形成了较为完整的独立技术研发团队，并形成了以自己研发为主、对外合作为辅的研发管理体系。公司已建设并启用良种繁育基地，为公司的技术研发提供了良好的基础支持。公司将技术研发和生产技术管理融合为一体，成立多支专业技术团队，对应管理各自功能养殖区，分别在各自领域深入研究，并相互协作，将研发放在生产一线，在生产中发现研究课题，制定研发方案，进行对比实验，总结研究成果。公司根据社会需求和市场需要制定研发规划。

公司与多家科研院所合作，将其生产场所作为教学实验基地。公司形成了由大学教授组成的专家顾问团队，并通过与河北农业大学、华中农业大学、中国农业科学院的产学研深度合作，持续推进产品升级和技术创新，吸引专业人才，提升公司的核心竞争力。

公司设有研发中心，制定并执行《品种羊研发制度》。研发中心本着实现“生产一代、培育一代、研究一代和构思一代”的产品升级换代宗旨开展研发工作。

从合作科研机构取得技术方案后，以全部论证、培育方案和流程管理（含工具使用）等技术资料为基础，研发中心结合公司实际进行详细的调查、分析和论证，个性化施行采精、授精、胚胎移植、精液与胚胎管理。几年来，公司通过自己培养和招录形成了自有研发人才，组成了专业互补的研发团队，通过专业互补、互动学习，有效提高了整个研发团队的综合研发技术水平。目前公司专职研发人员有 2 人。

## 2、研发费用投入情况

公司最近两年及一期研发费用投入情况见下表：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
研发费用	1,708,131.73	384,349.31	171,506.00
占管理费用比重	64.02%	19.39%	14.82%
占营业收入比重	8.95%	2.04%	1.30%

## （八）环境保护

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业可归属于“畜牧业（A03）”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB-T4754-2011）分类标准，公司所属行业为“畜牧业（A03）”下属的“羊的饲养（0314）”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“畜牧业（A03）”下属的“羊的饲养（0314）”，子公司籽润草业所处行业为“农、林、牧、渔业（A01）”下属的“其他农业（0190）”。

根据环保部 2010 年 9 月 14 日公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）及《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101 号）等规定，公司及子公司所属行业不属于重污染行业。

## 1、主要生产项目

公司的主要生产项目为位于邢台市临城县黑城乡东牟村的“万只乌骨种羊培育科技示范园区项目”。

### （1）建设项目环境影响报告表及批复

2014年1月17日，临城县环境保护局针对公司“万只乌骨种羊培育科技示范园区”项目《建设项目环境影响报告表》作出临环表【2014】003号《审批意见》：“根据该项目环境影响报告表结论及现场踏勘情况，同意该项目建设。”

2016年07月15日，润涛有限就项目变更提交了《邢台润涛农林开发有限公司万只乌骨种羊培育项目科技示范园区项目变更补充报告》。

2016年07月28日，润涛有限取得了临城县行政审批局出具的临审批字【2016】28号《关于邢台润涛农林开发有限公司万只乌骨种羊培育科技示范园区项目变更补充报告的批复》：“原则上同意项目变更，并照原环评报告表及批复执行”。

### （2）建设项目竣工环境保护验收

2016年11月2日，临城县行政审批局对项目进行验收，出具临审批验【2016】1号《审批意见》，“该项目管理制度健全、操作规范、资料齐全，环保设施运行正常，达到了设计要求，能够实现达标排放，符合环保验收条件，同意通过环保竣工验收。”

综上，公司目前主要养殖及经营所在地为邢台市临城县黑城乡东牟村的“万只乌骨种羊培育科技示范园区项目”环境保护手续齐备，项目建设合法合规。

## 2、其他项目

公司其他建设项目共包括临城县6500只种羊示范场项目（核准建设规模年出栏种羊6,500只）、临城县北程村生态种羊示范场项目（核准建设规模年出栏育肥羔羊12,500只）。

根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2017年修订）：

项目类别		环评类别	报告书	报告表	登记表	本栏目环境敏感区含义
一、畜牧业						
1	畜禽养殖场、养殖小区	年出栏生猪5000头（其他畜禽种类折合猪的养殖规模）及以上；涉及		/	其他	第三条（一）中的全部区域；第三条

		环境敏感区的			(三)中的全部区域
--	--	--------	--	--	-----------

上述二项目均应根据上表中的规定填报环境影响登记表，具体如下：

依据《畜禽养殖业污染物排放标准》（GB18596-2001）规定集约化养羊区及养羊场的规模标准（3只羊换算成1头猪），上述项目均未达到“年出栏生猪5000头（其他畜禽种类折合猪的养殖规模）及以上”标准，亦均不涉及“（一）自然保护区、风景名胜区、世界文化和自然遗产地、海洋特别保护区、饮用水水源保护区”或“（三）以居住、医疗卫生、文化教育、科研、行政办公等为主要功能的区域，以及文物保护单位”等敏感区域，因此应当填报环境影响登记表。

根据《中华人民共和国环境影响评价法》（2016年修订）第十六条：“国家根据建设项目对环境的影响程度，对建设项目的环境影响评价实行分类管理。建设单位应当按照下列规定组织编制环境影响报告书、环境影响报告表或者填报环境影响登记表（以下统称环境影响评价文件）：

（一）可能造成重大环境影响的，应当编制环境影响报告书，对产生的环境影响进行全面评价；

（二）可能造成轻度环境影响的，应当编制环境影响报告表，对产生的环境影响进行分析或者专项评价；

（三）对环境的影响很小、不需要进行环境影响评价的，应当填报环境影响登记表。

建设项目的环境影响评价分类管理名录，由国务院环境保护行政主管部门制定并公布。”

第二十二条第三款：“国家对环境影响登记表实行备案管理。”

综上，上述二项目属于“对环境的影响很小、不需要进行环境影响评价的，应当填报环境影响登记表”之类型，由环保主管部门实行备案管理。

（1）临城县6500只种羊示范场项目

2016年1月12日，临城县行政审批局针对公司“临城县6500只种羊示范

场项目”《建设项目环境影响登记表》作出临审批环【2016】1号《审批意见》，同意该项目建设。

综上，该项目已于2016年1月12日在临城县行政审批局备案，无需进行环境影响评价和环保竣工验收。

### （2）临城县北程村生态种羊示范场项目

2016年1月13日，临城县行政审批局针对公司“临城县北程村生态种羊示范场项目”《建设项目环境影响登记表》作出临审批环【2016】2号《审批意见》，同意该项目建设。

2017年4月21日，临城县行政审批局出具《证明》，“根据《中华人民共和国环境影响评价法》（中华人民共和国主席令）（第四十八号第二十二条‘国家对环境影响登记表实行备案管理的规定’，及《建设项目环境影响登记备案表管理办法》（环境保护部令第41号），环境影响登记表不再需要进行环保竣工验收。”

### 3、排污许可证

2016年11月6日，临城县环境保护局针对公司万只乌骨羊培育科技示范园区项目出具《证明》，“目前该公司不存在SO<sub>2</sub>、NO<sub>2</sub>、COD、NH<sub>3</sub>-N四项污染物，暂不需要办理排污许可证。”

另根据，“万只乌骨种羊培育科技示范园区项目”环境影响评价报告记载内容，该项目不属于《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》（环境保护部令第45号）中规定之“设有污水排放口的规模化畜禽养殖场、养殖小区”，亦不存在《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》第六条规定的应当申请排污许可证的情形。

2017年10月31日，临城县环境保护局出具证明：“河北润涛牧业科技股份有限公司，统一社会信用代码：91130522593596144E，经查询，自该公司设立之日至今，没有违反环境保护法律、法规受到我局行政处罚的案件记录。”

经通过河北省环境保护厅网站（<http://www.hb12369.net>）查询其行政处罚公



告信息，未发现自公司及子公司 2015 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日，因违反环境保护相关法律法规而受到河北省环境保护厅行政处罚的情形。公司子公司籽润草业、润涛生物处于筹建期，尚未涉及环境影响评价事宜。

综上，报告期内公司及其子公司不存在违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件规定情形，公司当前生产经营状态符合环境保护方面相关法律法规、法规及规范性文件规定和要求。

#### （九）安全生产

根据《中华人民共和国安全生产法》（主席令第 13 号）及《中华人民共和国安全生产许可证条例》（国务院令第 397 号）规定，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险品化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度”。公司及子公司主营业务并不属于该范围，不需取得安全生产许可。

公司取得了临城县安全生产监督管理局出具的《证明》，公司“能遵守有关安全生产的法律法规，自觉接受安全生产监督管理部门日常监督检查，自成立以来未发生安全生产事故。”

综上，报告期内公司不存在违反安全生产方面的法律、法规和规范性文件规定情形，公司当前生产经营状态符合安全生产方面相关法律法规、法规及规范性文件规定和要求。

#### （十）质量标准

公司产品执行多项国家标准，公司的质量标准符合法律、法规有关规定及合约的约定。公司报告期内未出现产品质量责任纠纷，不存在因违反产品质量和技术监督方面的法律、法规而被处罚，且情节严重的情形。

公司取得了临城县畜牧办公室出具的《证明》，证明公司自成立以来未发生因违反产品质量和技术监督方面的法律、法规而被处罚的情形。

### 四、公司业务具体情况

#### （一）公司业务收入的主要构成

报告期内公司主营业务为种母羊和肉羊的销售。2015 年、2016 年、2017 年

1-7 月的主营业务收入分别为 12,999,834.00 元、18,781,280.13 元、18,976,198.46 元。公司主营业务收入按产品及服务性质分类情况如下：

项目	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
种母羊	9,710,142.00	51.17	10,910,386.00	58.09	9,184,000.00	70.65
肉羊	8,062,056.46	42.49	7,870,894.13	41.91	3,815,834.00	29.35
乌骨羊	1,204,000.00	6.34	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>18,976,198.46</b>	<b>100.00</b>	<b>18,781,280.13</b>	<b>100.00</b>	<b>12,999,834.00</b>	<b>100.00</b>

## (二) 产品或服务的主要消费群体，报告期内各期前五名客户情况

### 1、产品或服务的主要消费群体

公司养殖业务的主要产品为适繁母羊和育肥羊，主要客户为周边养殖农户、农业合作社及其他养殖企业。2015 年公司处于发展初期，因此客户以个人为主，2016 年以来，公司进一步开拓市场取得一定成效，企业客户显著增多。

公司与个人客户针对每笔交易签订书面合同，明确双方权利与义务，合同标的为种母羊、肉羊，2015 年度由于部分客户未主动向公司索取发票等原因，部分收入未开具发票，公司对未开票收入严格按照国家统一的会计制度进行会计处理并履行纳税申报义务，2016 年度、2017 年 1-7 月份向个人客户的销售均开具了发票。报告期内，公司款项结算主要采取银行汇款，极少部分零星销售为现金收款。

报告期内，公司向个人客户销售金额及占比情况如下表：

单位：元

客户类别	2015 年度		2016 年度		2017 年 1-7 月	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
个人客户	13,138,508.10	99.93%	8,901,878.73	47.19%	7,911,792.90	41.47%
单位客户	8,680.00	0.07%	9,961,003.40	52.81%	11,167,594.28	58.53%
<b>客户小计</b>	<b>13,147,188.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,862,882.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,079,387.18</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司取得的收入均要求客户直接通过银行结算方式转账至公司银行账户，但也有少量客户存在支付现金的情况，具体统计如下：

单位：元

项目	2015年	2016年	2017年1-7月
现金销售	340,042.80	655,195.40	192,041.60
营业收入	13,147,188.10	18,862,882.13	19,079,387.18
占比	2.59%	3.47%	1.01%

## 2、报告期内各期前五名客户情况

2015年、2016年、2017年1-7月，公司前五名客户营业收入的总额分别为4,200,000.00元、9,426,178.00元、8,043,350.16元，占公司当期营业收入的比例分别为31.94%、49.97%、42.16%，具体情况如下：

2017年1-7月			
序号	客户名称	金额（元）	占比（%）
1	河北润民羊餐饮管理有限公司	2,353,062.16	12.33
2	沽源县环友牧业有限公司	1,820,000.00	9.54
3	邢台襄润食品有限公司	1,353,888.00	7.10
4	邢台禾木兴养殖有限公司	1,312,400.00	6.88
5	香格里拉市多桀生物资源保护开发有限公司	1,204,000.00	6.31
合计		<b>8,043,350.16</b>	<b>42.16</b>
2016年			
序号	客户名称	金额（元）	占比（%）
1	邢台禾木兴养殖有限公司	2,990,360.00	15.85
2	宁夏澳华牧业有限公司	1,999,998.00	10.60
3	临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	1,834,200.00	9.72
4	鸡泽县振海养殖有限公司	1,551,620.00	8.23
5	李秀芳	1,050,000.00	5.57
合计		<b>9,426,178.00</b>	<b>49.97</b>
2015年			
序号	客户名称	金额（元）	占比（%）
1	阎长平	1,500,000.00	11.41
2	巨光青	1,000,000.00	7.61
3	王春顺	700,000.00	5.32

4	刘玉珍	500,000.00	3.80
5	曹荣娥	500,000.00	3.80
合计		<b>4,200,000.00</b>	<b>31.94</b>

随着公司养殖技术水平的不断提高和全面管理配套体系的不断完善，报告期内公司业务健康、快速发展，收入规模稳步增长。公司客户分散，报告期内前五名客户的销售比例均未超过销售总额的 50%，不存在依赖于单一客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在前五名客户中占有权益。

### （三）公司的原材料、能源及供应情况

#### 1、主要原材料及其供应情况

公司 2015 年、2016 年、2017 年 1-7 月的主营业务成本分别为 6,954,448.24 元、11,572,978.31 元、14,748,202.48 元。公司主营业务成本按产品及服务性质分类如下：

项目	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
种母羊	6,242,086.99	42.32	4,980,491.59	43.04	4,121,887.54	59.27
肉羊	8,140,296.19	55.20	6,592,486.72	56.96	2,832,560.70	40.73
乌骨羊	365,819.30	2.48	-	-	-	-
合计	<b>14,748,202.48</b>	<b>100.00</b>	<b>11,572,978.31</b>	<b>100.00</b>	<b>6,954,448.24</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司成本以直接材料为主，2015 年、2016 年、2017 年 1-7 月直接材料占当期成本的比重为 68.92%、68.09%、84.56%，直接材料主要包括羊羔及秸秆等青储饲料，饲料主要是从当地农户手中进行采购。

报告期内，公司主营业务成本构成明细如下：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
直接材料	12,131,124.42	7,581,135.72	4,336,943.69

直接人工	688,237.46	1,194,734.65	673,925.58
制造费用	1,562,827.51	2,364,085.94	1,512,274.97
<b>合计</b>	<b>14,382,189.39</b>	<b>11,139,956.31</b>	<b>6,523,144.24</b>

公司向个人供应商采购的货物主要包括青贮玉米、玉米粒、玉米秸秆、花生藤、活羊等，采购量较大的一律签订书面合同。由于个人供应商众多，且一般采购量较小，以“农副产品收购单据”代替合同。

报告期内，公司向个人供应商采购金额及占比情况如下表：

单位：元

供应商类别	2015 年度		2016 年度		2017 年 1-7 月	
	金额（元）	百分比	金额（元）	百分比	金额（元）	百分比
个人供应商	6,464,193.12	85.63%	8,294,319.31	47.30%	1,862,014.38	15.85%
单位供应商	1,084,682.00	14.37%	9,241,648.00	52.70%	9,888,345.42	84.15%
<b>供应商小计</b>	<b>7,548,875.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,535,967.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,750,359.80</b>	<b>100.0%</b>

公司向个人供应商采购时，一般要求个人提供银行账号，公司通过网银将采购款直接转账至供应商银行账户；但仍存在小额零星采购使用现金情况，具体金额及占比情况如下：

单位：元

项目	2015 年	2016 年	2017 年 1-7 月
零星采购	592,791.47	235,934.07	30,012.84
采购总金额	7,548,875.12	17,535,967.31	11,750,359.80
占比	7.85%	1.35%	0.26%

公司目前正加强内部控制，逐步降低现金采购的金额和占比。公司目前对于现金收款及付款的内控措施如下：

(1) 实行不相容职责分离制度：将涉及现金不相容的职责分由不同的人员担任，以达到相互牵制、相互监督的作用。公司出纳负责现金收付和结算业务、银行日记账和现金日记账登记、库存现金保管、支票保管，出纳不得兼管收入、

费用、债权债务的登记工作、稽核、档案管理。

(2) 严格实行收支两条线：将现金支出业务和现金收入业务分开处理，每月根据销售情况编制科学、合理的资金计划，杜绝将现金收入直接用于现金支出的坐支行为发生。

(3) 实行现金日清月结管理制度：出纳员每日对现金收付业务全部登记现金日记账，结出账面余额，并与库存现金核对相符；出纳员必须对现金日记账按月结账，并定期进行现金清查。

(4) 严格规范费用支出审批程序和权限，实行内部稽核制度：按照公司规定的费用支出审批程序，实施内部稽核，并实行严格的授权审批制度，严禁越权审批大额或特殊用途的现金支出，以加强对现金的管理监督，及时发现现金管理中存在的问题。

(5) 实行定期轮岗制度：对涉及现金管理和控制的业务人员实行定期轮换岗位，以减少现金管理和控制中产生舞弊的可能性，并及时发现有关人员的舞弊行为。

(6) 实行定期对帐与盘点制度：会计与出纳应定期核对现金日记账与总分类账余额，并定期对现金实有情况进行盘点，填写现金盘点表，由会计、出纳签字备查，出纳及时与销售人员进行收入与销售数量核对，保证收款的正确性。

(7) 实行现金保管制度：出纳员严禁上班期间携带个人现金与公司款项混放，收银员须每日按照销售票据、商品金额上缴营业款及核销票据、商品数量，每日上缴的营业款当日必须存放于公司专用现金库房保险柜，并及时由银行押运或由公司派出专车专人护送送存银行。”

## 2、报告期内各期前五名供应商情况

2015年、2016年、2017年1-7月，公司向前五大供应商的采购总额分别为3,962,682.00元、11,805,686.82元、9,732,994.00元，占公司当期采购总额的比例分别为52.49%、67.31%、82.83%，具体情况如下：

2017年1-7月			
序	采购商名称	金额	占比

号		(元)	(%)
1	通山乌羊育种有限公司	4,160,000.00	35.40
2	通山九宫山黑羊开发有限公司	3,480,000.00	29.62
3	临城聚富生畜禽养殖专业合作社	784,000.00	6.67
4	蔚厚珍	656,384.00	5.59
5	江苏喜洋洋牧业有限公司	652,610.00	5.55
合计		<b>9,732,994.00</b>	<b>82.83</b>
<b>2016年</b>			
序号	采购商名称	金额 (元)	占比 (%)
1	通山乌羊育种有限公司	7,102,900.00	40.50
2	舒进良	1,430,000.00	8.15
3	张的军	1,126,020.25	6.42
4	应城多羔育种有限公司	1,096,830.00	6.25
5	刘青其	1,049,936.57	5.99
合计		<b>11,805,686.82</b>	<b>67.31</b>
<b>2015年</b>			
序号	采购商名称	金额 (元)	占比 (%)
1	李君	2,080,000.00	27.55
2	通山乌羊育种有限公司	910,882.00	12.07
3	内蒙古赛澳繁育技术有限公司	336,800.00	4.46
4	河北齐信企业管理咨询有限公司	330,000.00	4.37
5	王一强	305,000.00	4.04
合计		<b>3,962,682.00</b>	<b>52.49</b>

通山乌羊育种有限公司、河北齐信企业管理咨询有限公司与公司报告期内存在关联关系，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、关联方及关联交易”。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在前五名供应商中占有权益。

#### (四) 公司的重大业务合同及其履行情况

##### 1、公司重大业务合同的划分标准为：

公司的销售以种母羊和肉羊为主，将销售金额在100万元以上的合同划分为重大业务合同；公司采购主要是饲料和活羊，将采购金额在50万元以上的合同划分为重大业务合同。

2、报告期内，公司合同金额超过 100 万元的销售合同如下：

序号	客户	合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	沽源县环友牧业有限公司	多羔羊	1,820,000.00	2017.06.11	完成
2	河北润民羊餐饮管理有限公司	肉羊	1,486,720.00	2017.03.28	完成
3	宁夏澳华牧业有限公司	种母羊	1,999,998.00	2016.02.01	完成
4	鸡泽县振海养殖有限公司	种母羊、肉羊	1,551,620.00	2016.03.05	完成
5	邢台禾木兴养殖有限公司	肉羊	1,397,760.00	2016.03.15	完成
6	临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	种母羊	1,000,000.00	2016.02.01	完成
7	阎长平	湖羊肉羊	1,000,000.00	2015.09.01	完成
8	巨光青	多羔羊	1,000,000.00	2015.10.01	完成
9	香格里拉市多桀生物资源保护有限公司	乌骨羊	1,204,000.00	2017.07.10	完成

3、报告期内，公司合同金额超过 50 万元的采购合同如下：

序号	供应商	合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	通山乌羊育种有限公司	湖羊	771,620.00	2015.03.10	完成
2		乌羊	3,832,900.00	2016.02.03	完成
3		绵羊	3,270,000.00	2016.07.27	完成
4		湖羊	3,680,000.00	2017.03.03	完成
		湖羊	480,000.00		
5	江苏喜洋洋牧业有限公司	湖羊	652,500.00	2017.01.08	完成
6	通山九宫山黑羊开发有限公司	湖羊	3,500,000.00	2016.11.02	完成
7	临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	乌骨羊	744,000.00	2016.12.16	完成
8	汪守兵	湖羊	656,384.00	2016.12.08	完成
9	李君	小尾寒羊	2,080,000.00	2015.10.16	完成



10	张宏国	湖羊	536,365.00	2016.11.25	完成
11	舒进良	湖羊	1,430,000.00	2016.10.28	完成
12	应城多羔育种有限公司	湖羊	1,096,830.00	2016.07.02	完成
13	临城晶盛饲料销售有限公司	玉米	850,000.00	2017.02.02	履行中
14	临城县一润果树种植专业合作社	菊花草	1,500,000.00	2016.10.22	完成

#### 4、土地使用协议

##### 东牟村土地：

(1) 2013年08月08日，润涛有限与东牟村村委会签署承包协议，约定将东牟村东玉皇岗荒地262亩、耕地38亩，共计300亩发包予润涛有限，承包年限50年，荒地承包款按照每年每亩182斤玉米计算，折算市场价每亩每年200元，耕地承包款按照每年每亩637斤玉米计算，折算市场价格每年每亩700元，前5年的承包款一次付清（共计39.5万元），之后的承包款每年一付，每三年调整一次玉米价格（单亩产量不变）。

(2) 2013年09月22日，润涛有限与东牟村村委会签署承包协议，约定将东牟村东玉皇岗耕地4亩发包予润涛有限，承包年限50年，前5年的承包款一次付清（共计1.8万元），之后的承包款每年一付，每五年调整一次玉米价格（单亩产量不变）。

(3) 2013年12月01日，润涛有限与自然人刘俊彦签署农村土地承包经营权出租合同，约定将其所有的东牟村东玉皇岗耕地0.81亩土地的承包经营权赁予润涛有限，租赁期限50年，前5年的租金一次付清（共计0.2835万元），之后的租金每年一付，每五年调整一次玉米价格（单亩产量不变）。

##### 北程村土地：

(4) 2016年03月01日，润涛有限与自然人史贵山签署农村土地承包经营权出租合同，约定将其承包的临城县城关镇北程村羊场西北侧一块约2亩的荒地租赁予润涛有限，租期17年，年租金800元，每年一付。根据临城县临城镇北程村村委会出具证明，证明史贵山承包上述土地经营权年限为2015年4月20日至2035年4月20日。

(5) 2016年05月20日,润涛有限与自然人尉赴津签订农村土地承包经营权出租合同,约定将其承包的临城县临城镇北程村9.9亩(年租金2万元)及12.4亩(年租金2万元)土地及地上附着物租赁予润涛有限,租赁期限50年。根据临城县临城镇北程村村委会出具证明,证明尉赴津承包上述土地经营权年限为2015年4月20日至2035年4月20日。润涛股份可承租该土地承包经营权至2035年4月20日。

## 5、技术合作协议

2017年4月,公司与华中农业大学签订《多羔肉羊新品种(系)培育项目合同》,合同有效期为5年,双方基于2012年形成的合作关系,就进一步深层次合作事宜达成协议:公司提供联合育种的现场工作条件;公司确保对育种群进行生产性能测定,将测定数据输入公司数据库,并上传国家肉羊产业技术体系育种数据库;公司负责育种群的饲养管理,公司负责育种群基因测定的血样采集,并送达华中农业大学实验室;合作项目技术研发经费预算共计195万元,分年度顺减拨付,第一到第五年度各年付款金额分别为:65、52、39、26和13万元。

鉴于公司在当前检测设备和其他研发设施不完善,合作期内由华中农业大学继续提供研发设施和检测设备,双方资源互补,共同进行研发,制定基因育种方案,华中农业大学协助公司建立多羔羊种质基因库,支持甲方生产流程标准化建设与管理,开发多羔羊标准化育种软件,为公司研发基因检测简易化技术。由华中农业大学主持进行多羔羊新品种(系)培育研究,育种目标是“产羔多、增肉快、肉质优”的新品种(系),并负责争取实现国家新品种(系)认定。

人才培养方面,公司继续向课题组每年提供2名以上专业对口的人员参加育种实验并接受培训,或提供费用由华中农业大学委培大学生或研发人员,提高企业自主研发能力。华中农业大学帮助公司训练技术干部,优先派遣博士生和硕士生到公司工作。

双方共同享有合作项目中的研究资料、成果及研究过程中衍生的其他相关技术信息、资料,都可以根据双方各自的生产和研究需要自由使用。双方为完成本协议项下合作项目及工作所投入的费用成本由各自独立承担,收回成本方式为利用技术成果而产生的经济收益。本协议项下所形成的技术成果或知识产权权利整

体权属出让给第三方时，须双方一致同意，所获收益按照公司 50%、华中农业大学 50%的比例分配。

## 6、借款合同

序号	合同相对方	主要内容	合同金额(万元)	合同期限	履行情况	合同编号
1	临城县融达交通建设有限公司	补充经营流动资金借款	800	2016.09.29 至 2017.09.28	履行完毕	无
2	邢台银行股份有限公司临城支行	购买玉米、麸皮等饲料资金	300	2017.04.13 至 2018.04.13	正在履行	886282017 0015

注:(1)2016年09月29日,公司与临城县融达交通建设有限公司签订《借款合同》,向临城县融达交通建设有限公司借款800万元,借款期限1年,自2016年09月29日起至2017年09月28日止,年利息率为6.175%,季度付息。截至2016年12月31日止,该长期借款余额为800万元。

2017年09月25日,公司与临城县融达交通建设有限公司签署《800万借款合同之补充协议》,截至本公开转让说明书出具之日,上述借款期限已延长至2018年05月28日,其他合同条款未发生变化。

(2)2017年04月13日,公司与邢台银行股份有限公司临城支行签署编号为:8862820170015号《流动资金借款合同》,向邢台银行股份有限公司临城支行借款人民币300万元,借款期限12个月,自2017年04月13日起至2017年04月13日止,月利息率为6.1625%,按月付息。同日,公司与邢台银行股份有限公司临城支行签署编号为:8862820170015-1号《抵押合同》约定由以300亩林地使用权为该笔流动资金借款提供抵押担保。

公司用于设定抵押担保的林权已于2014年08月30日转让并实际交付于自然人王春顺占有和使用,并与其签署了《林权转让协议书》。但因双方对法规理解有误,仅办理了林权所在区域的土地承包经营权流转手续,而未办理林权变更登记手续并因不动产登记改革、部门职责调整等原因,致使林权仍未变更至王春顺名下。

经律师访谈及核实,双方对林权权属不存在争议,均确认林权实际上已属于自然人王春顺,并已开始办理林权的不动产登记变更事宜。同时,王春顺自愿以该林权为公司本次贷款向邢台银行股份有限公司临城支行提供抵押担保。

## 五、公司的商业模式

公司以“产羔多、增肉快、肉质优”的新品种（系）研发为基础，主要从事种羊繁育和销售，以公司自有的成熟的繁育技术为基础，以自有繁育基地为中心向周边养殖区域覆盖，通过为养殖户提供具有多羔基因的种母羊，提升下游养殖户的肉羊繁育及养殖效率。目前，种母羊的繁育和销售是公司的主要收入和利润来源。此外，公司将公羔和选育淘汰的母羊育肥后作为肉羊对外销售。公司经营模式是受本公司主要产品特性影响，与公司所处行业特点以及下游客户需求相适应，公司主要经营模式短期内不会产生较大变化。

### （一）采购模式

公司采购的内容主要包括饲料与活羊。公司喂养饲料以青贮玉米为主要原材料，公司生产所需的原材料还包括自行配制饲料所需的玉米、豆粕等初级农产品及外购兽药等。针对上述采购，公司采购部门按照公司统一制定的标准选择供应商或农户，依据市场价格统一采购。公司采购的活羊以优质品种的断奶羊羔为主，当公司销售的种羊数量紧缺时也会适当外购待选育母羊。

通常，外购母羊不具备公司销售出栏标准，公司不单纯开展种羊经销业务。公司主要采购的待选育母羊，按照公司的良种种母羊标准进行选育、培育，经过至少一个周期的基因筛选和性能测定，符合标准的才能作为种母羊对外销售。对于选育淘汰的外购母羊，按肉羊对外销售，不列入种母羊销售收入。

### （二）生产模式

公司的养殖模式主要有两个方面，一是种羊繁育，二是肉羊育肥。

在种羊繁育方面，公司与华中农业大学合作，在种羊选育期间由华中农业大学对种羊进行基因检测（尤其是多羔基因），完整精确采集种羊基因信息，结合实际生长繁育测定数据，进行近交系数计算、遗传进展评估分析，制定科学选配、优化育种方案。公司优质种羊的养殖方式主要为：基于自有养殖基地和技术条件，通过引进品种优良的种羊，进行纯繁、F1代杂交或多元杂交，培育出适应本地养殖环境的优质种羊。除自有繁育基地外，公司也偶尔从周边市场采购优质种羊，

经过防疫、检疫、隔离观察、配种等技术处理，再对外销售。

在肉羊育肥方面，公司主要将公羊羔和选育淘汰的母羊进行育肥。公司配备专门的饲料进行喂养，并辅以相应的营养配方，根据肉羊的不同成长阶段科学喂饲，使其增肉快、肉质优，适时作为肉羊对外销售。

针对种羊和肉羊，公司制定了针对性的控制措施，制定了《内部控制制度》，公司严格按照内控制度进行生产管理，并取得了ISO9001:2015质量管理体系认证。公司种羊质量控制措施如下：上一代种公羊、基础母羊必须经过严格选育流程，通过苛刻的选育标准，必须通过基因检测选育而来；种羊系谱、档案完整、清晰；严格按照育种计划进行育种；严格按照饲养管理标准化操作规程进行饲养管理；严格按照防、检疫程序进行检疫、防疫工作；待售种羊严格按各品种种羊标准进行筛查，系谱、档案一羊一卡，随羊流转。

公司肉羊质量控制制度如下：严格按照饲养管理标准化操作规程进行饲养管理；严格按照防、检疫程序进行检疫、防疫工作；严格把控原料采购，确保产品合格，原料玉米收购标准超过国家粮库的收购标准；根据羊只生长阶段的营养需要制定科学的饲料配方，绝不使用过期、变质原料，绝不添加违禁添加剂；出售前严格按照规定使用药物，保证下游肉即制品的药残达标；病死羊严格执行无害化处理，绝对不会流向市场。

### （三）风险控制模式

羊的养殖可能会遭遇疾病、瘟疫等自然灾害的影响，这些潜在的风险有可能造成公司经营效益的波动，对此，公司采取了一系列措施来做好防御工作，建立了完善的监控系统，一旦发现病情，及时治疗，减少病害对肉羊养殖的影响。在养殖模式层面，公司应用圈舍分散养殖，从而分散风险，控制疫情的规模化。同时，对于公司来说，前期的选址也考虑到疫病和自然灾害的风险。公司将良繁基地建设在土地平整、背风向阳，天气干燥、排水良好的广阔平原地区，形成天然疫病防御屏障，利于组织防疫、预防自然灾害。在具体的防疫层面来看，公司从免疫制度、场区消毒制度、疫情报告制度、无害化处理制度、检疫申报制度五个方面完善了公司的整体防御体系和应对措施。具体内容如下：

1、免疫制度：①坚持“预防为主、防治结合、防重于治”的原则，有效防止动物疫病的发生，提高养殖效益；②认真遵守《中华人民共和国动物防疫法》等法律法规，努力做好本场各项动物疫病的预防免疫工作；③自觉接受本地动物防疫监督机构的培训指导和监督管理，建立健全防疫档案；④定期做好抗体检测工作，根据检测效果及时进行免疫或补免；⑤重大动物疫病强制免疫用疫苗必须由动物防疫机构统一供应，其他疫苗必须从有资质的供应单位购买，不购买使用非法疫苗；⑥疫苗应按标签说明分类保管、储存，在有效期内使用，做好注射器械与注射部位的消毒，原则上一畜一颗针头，防止交叉感染；⑦据国家动物防疫要求和本场生产实际，制定本场免疫计划和程序，并按免疫计划和程序及时进行动物免疫接种，畜禽标识佩戴符合国家要求。

具体免疫程序如下：

①羊痘鸡胚化弱毒疫苗：预防山羊痘。每年3月~4月进行接种，免疫期一年，接种时不论羊只大小，一律皮内注射0.5ml/只；

②小反刍兽疫苗：一月龄以上的羊集中免疫一次，以后每3年免疫一次，颈部皮下注射一头份；

③羊四联苗（快疫、猝狙、肠毒血症、羔羊痢疾）或羊五联苗（快疫、猝狙、肠毒血症、羔羊痢疾、黑疫）：每年2月底到3月初和9月下旬两次防疫，不论大小一律皮下或肌肉注射1ml，注射后14天产生免疫力；

④羔羊痢疾氢氧化铝菌苗：专给怀孕母羊注射，可使羔羊通过吃奶获得被动免疫。在怀孕母羊分娩前20天~30天和10天~20天时，两次注射，注射部位分别在两后腿内侧皮下，疫苗用量分别为2 ml和3 ml，注射10天产生免疫力，母羊免疫期5个月；

⑤山羊传染性胸膜肺炎氢氧化铝菌苗：皮下或肌肉注射，6月龄以下3 ml/只，6月龄以上5 ml/只，免疫期一年；

⑥羊布病每年春季检疫、防疫一次。外购羊只先隔离并在隔离区完成检疫、防疫工作；

⑦羊流产衣原体油佐剂卵黄灭活苗：预防山羊衣原体性流产。免疫时间在羊

怀孕前或怀孕后一个月内皮下注射3 ml/只，免疫期1年；

⑧破伤风类毒素：预防破伤风。免疫时间在怀孕母羊产前一月或羔羊育肥阉割前一月或受伤时，一般在颈部中央1/3处皮下注射0.5 ml，一个月后产生免疫力，免疫期一年；

⑨羊口蹄疫疫苗：每年九月份全群防疫一次，皮注1头份；

⑩II号炭疽菌苗：预防炭疽病：每年9月中旬注射一次，不论大小皮下注射1 ml，14天后产生免疫力。

2、场区消毒制度：①合理选择消毒方法、消毒剂，科学制定消毒计划和程序，严格按照消毒规程实施消毒，并做好人员防护；②养殖场大门口和生活区与生产区入口设立消毒池，同时在生活区与生产区门口一侧设立更衣消毒室，消毒池的消毒液要定期更换，保持有效深度，消毒室里应设置紫外线灯，消毒剂喷雾装置等；③一切车辆进出大门口时，必须从消毒池通过；④饲养人员和本场工作人员进入生产区时，必须更换消毒处理过的工作服和鞋帽，同时在消毒室内进行有效消毒；⑤谢绝无关人员进入生产区，外来人员因工作需要必须进入生产区时，也必须更换消毒过的工作服和鞋帽，同时进行有效的消毒；⑥严禁场外车辆、用具进入生产区，必须进入时应经消毒处理；⑦定期对整个场区、用具进行清扫、冲洗和消毒。畜舍每周进行一次消毒，保持清洁卫生；⑧按规定做好本场消毒记录。

3、疫情报告制度：①按照《中华人民共和国动物防疫法》的要求，本场实行动物疫情上报制度；②本场一旦发现动物染疫或者疑似染疫时，应当立即向当地兽医主管部门，动物卫生监督机构或者动物疫病预防控制机构报告，并采取隔离等控制措施，防止动物疫情扩散；③疫情报告应采取逐级上报的方式，不得越级上报或者向其他无关联部门报告；④本场的任何部门和个人，不得瞒报、谎报、迟报、漏报动物疫情，不得授意他人瞒报、谎报、迟报动物疫情，不得阻碍他人报告疫情；⑤本场的任何部门和个人不得向社会发布动物疫情；⑥一旦发生疫情，本场应积极主动配合有关部门采取必要的控制处理措施，以便有效地控制，扑灭传染病。

4、无害化处理制度：①按照病害动物和病害动物产品生物安全处理规程及死因不明动物处置办法等有关规定，对本场病害、死因不明的动物实行无害化处理制度；②发现病死或死因不明动物时，应当立即报告当地动物防疫监督机构，并做好临时看管工作；③所在地动物防疫监督机构接到报告后，应立即派员到现场作初步诊断分析，能确定死亡病因的，应按照国家相应动物疫病防治技术规范的规定进行处理，不能确诊的按有关规定处理；④对尸体要在动物防疫监督机构的监督下进行深埋、焚烧等无害化处理；⑤运送动物尸体时，应采用密闭的，不渗水的容器，装前卸后必须消毒；⑥做好动物无害化处理的记录归档工作。

5、检疫申报制度：①按照《动物检疫管理办法》之规定，认真履行动物检疫申报制度；②出售运输供屠宰，继续饲养的动物，提前3天申报检疫；③出售运输乳用动物、种用动物及其精液提前15天申报检疫；④向无规定动物疫病输入相关易感动物，除按规定向当地动物卫生监督机构申报检疫外，在启运3天前向输入地省级动物卫生监管机构申报检疫；⑤申报检疫时，提交检疫申报单；⑥动物卫生监督机构受理检疫申报后，派出官方兽医到现场或指定地点实施检疫，本场工作人员积极予以配合，认真接受检疫结果。

#### （四）研发模式

公司被河北省科技厅评为“河北省科技型中小企业”、“科技小巨人企业”，被邢台市政府认定为“市级农业产业化重点龙头企业”、“河北省农业产业化重点龙头企业”、“河北省扶贫龙头企业”，公司与多家科研院所合作将其生产场所作为教学实验基地，将现代畜牧养殖扩繁技术应用到生产实践中。公司形成了由大学教授组成的专家顾问团队，并通过与河北农业大学、华中农业大学、中国农业科学院的产学研深度合作，持续推进产品升级和技术创新，吸引专业人才，提升公司的核心竞争力。

公司组成了专业互补、经验丰富的技术、研发管理团队。公司设有研发中心，并制定了《品种羊研发制度》，研发中心本着实现“生产一代、培育一代、研究一代和构思一代”的产品升级换代宗旨开展研发工作。在从合作科研机构取得育种方案后，索取全部论证、培育方案和流程（含工具）的技术资料，研发中心重新调查分析论证，并施行采精、受精、胚胎移植、精液与胚胎管理。



## （五）销售与盈利模式

公司主要采取直销的方式，销售主要面向中小养殖农户及合作社。公司一方面直接与政府部门对接，讲解羊业养殖现状和发展趋势，大力宣传养殖文化，传播最新养殖理念，由上至下推进肉羊养殖，带动村镇发展的同时扩展公司的养殖规模覆盖；另一方面公司派驻销售人员，深入各个村镇，通过养殖技术和品种宣讲等方式，发展当地的养殖农户。

公司根据不同的产品种类、针对相应的目标客户实现利润获取，按产品主要分为种母羊销售、肉羊销售，均直接对外销售动物活体，按数量销售。其中种母羊销售是公司最主要的利润来源，通过多次选留、全面性能测定、评估后，选择繁殖性能优异者作为种羊补充基础种群或对外销售。由于下游养殖客户自身育种技术有限，公司也会根据客户需求提供妊娠多羔种母羊，同时公司也会在售后给予相应养殖技术指导等一系列服务。此外，未选作种羊的作为肉羊销售。

## 六、公司所处行业情况

### （一）行业概况和市场规模

#### 1、公司所处行业分类情况

按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业可归属于“畜牧业（A03）”；根据《国民经济行业分类》（GB-T4754-2011）分类标准，公司所属行业为“畜牧业（A03）”下属的“羊的饲养（0314）”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“畜牧业（A03）”下属的“羊的饲养（0314）”。

#### 2、行业概况

作为人民生活必需品的一部分，羊肉在短期内的消费较为稳定，不像工业类产品一样有较为明显的行业周期。羊肉的消费量主要由人们的生活习惯、收入水平和羊肉食品加工水平决定。伴随着我国社会经济的发展，城乡居民经济收入增加和生活水平的提高，食物消费结构的调整对蛋白质含量高、胆固醇含量低、营养丰富的羊肉需求量明显增加。同时随着人民饮食结构的变化，更倾向于购买优

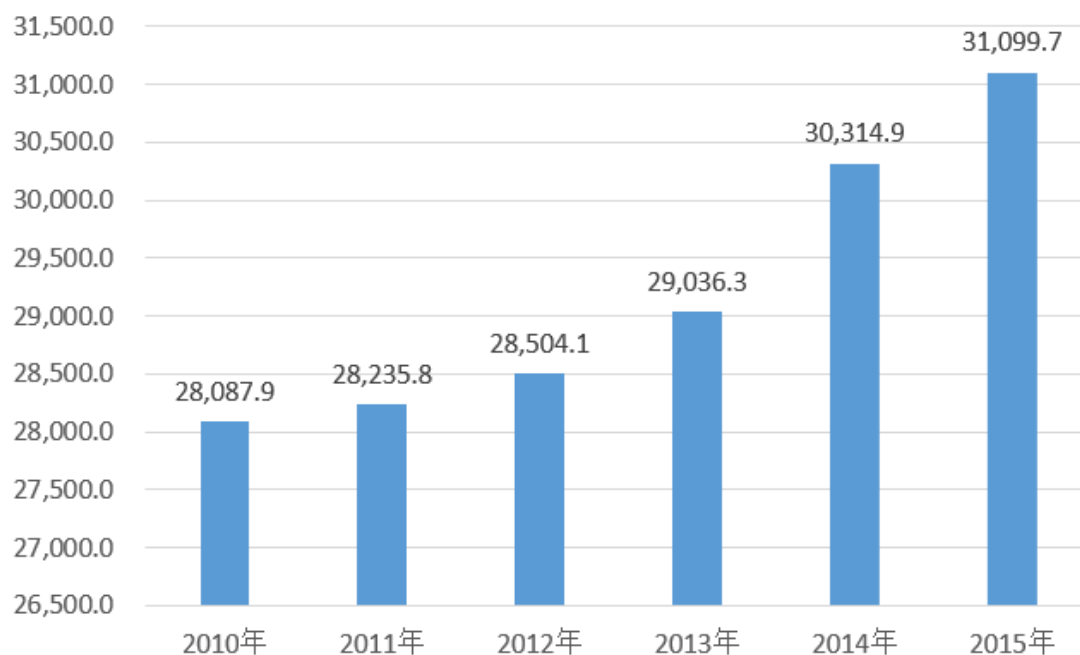
质、健康的肉类，那么羊肉作为主选之一，消费将得到持续增长，从而带动养殖行业的快速发展。

### 3、行业所处的生命周期和行业规模

改革开放以来，中国农业和农村经济得到了全面的发展，畜牧业已经成为农村经济的一个重要支柱产业，养羊业因此获得了新的发展机遇。20世纪90年代以来，羊肉需求量猛增，尤其是优质羔羊肉的需求量增加最为显著，极大地促进了羊肉生产行业的快速发展。因此，在市场需求和相关政策的推动下，我国肉羊产业发展迅速，中国已成为世界上肉羊（包括绵羊、山羊）存栏量、出栏量、羊肉产量最多的国家。

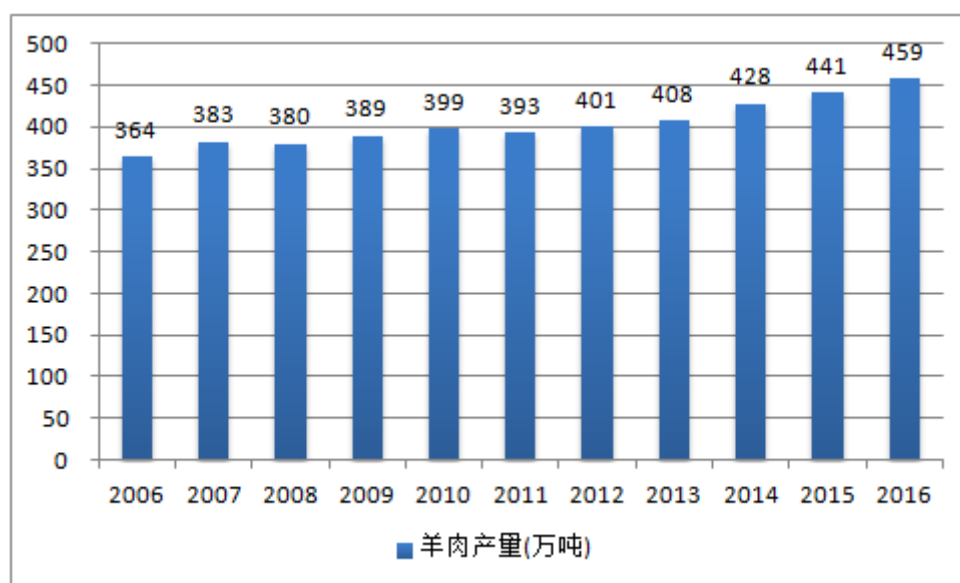
随着消费者生活水平提高，羊肉消费量稳步增长，近年来猪肉瘦肉精等食品安全问题频发，消费者食品安全意识增强，减少了猪肉消费，相应增加了羊肉消费量，近年来我国肉羊生产仍保持了稳定的发展势头。根据国家统计局数据，肉羊存栏量、羊肉产量均有不同幅度的增长。从绝对量上看，我国羊存栏量由2005年底的29,792.7万头增至2015年底的31,099.7万头，期间变化不大。与此同时，我国羊肉产量呈增长趋势，由2005年的350.1万吨增加到2015年的440.83万吨，保持稳定增长。从肉羊存栏量增长率和羊肉产量增长率的对比可知，我国羊肉产量的增长速度明显超过了羊存栏量的增长速度，一方面表明我国羊肉生产水平在不断提高，另一方面全国肉羊存栏量增长缓慢，与羊肉生产、消费的供求关系趋紧，为良种扩繁提供了发展机遇。

#### 2010-2015年我国肉羊存栏量情况（单位：万头）



数据来源：国家统计局

2006-2016年我国羊肉产量情况（单位：万吨）



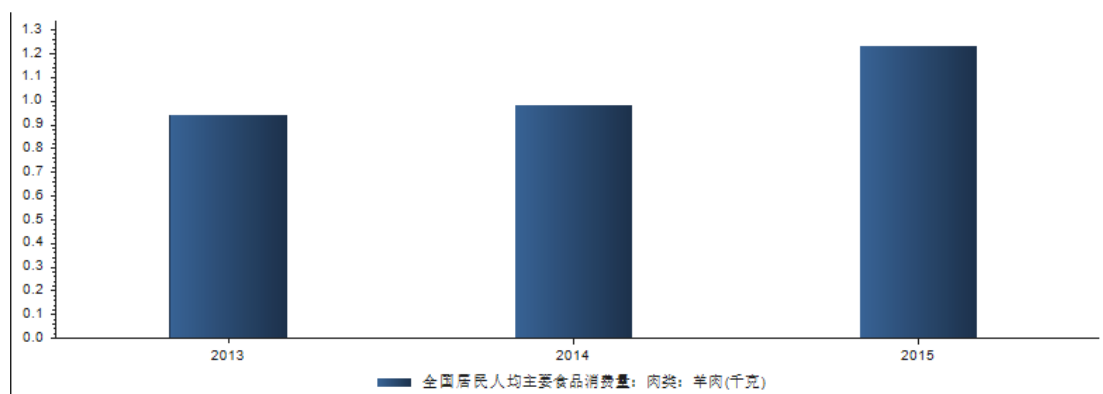
数据来源：国家统计局

公司处于肉羊养殖的良种扩繁环节，良种扩繁是现代畜牧业生产的基础，体现了畜牧业科技水平的高低，也是畜牧业生产能否取得高效益的关键。良种扩繁业位于畜牧业产业链的最前端，是整个产业链中最重要的因素，也是整个产业科技进步的集中体现，发展水平和质量直接影响着畜牧业的持续健康发展，并最终

影响畜牧产品的质量和产量。

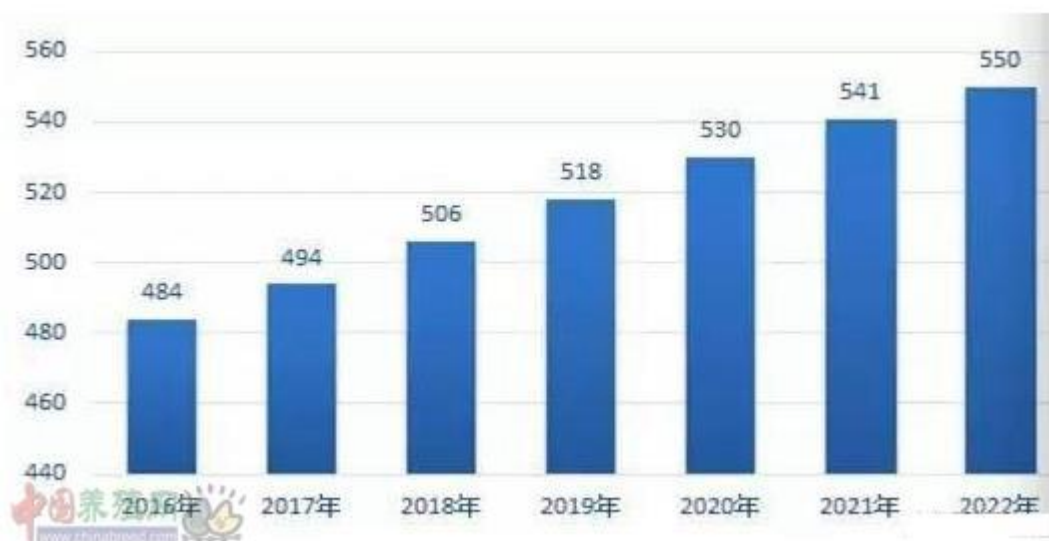
目前，我国虽然不少地区利用从国外引进的肉羊品种与本地羊杂交，拟培育地方性肉羊品种，但杂交比较混乱，缺乏有计划的引导。另外，相比于我国猪、牛、鸡等畜禽育种，羊的育种工作相对滞后，良种化程度不高。我国肉羊生产大多处于偏远、贫困和落后地区，这些地区政府、企业和养羊户都缺乏经济实力，致使种羊场、人工授精站、测定场等基础设施建设缺乏资金投入，养羊业的配套设施非常落后，使得地方优良品种的改良工作难以启动。我国拥有非常丰富的肉羊遗传资源，有些品种不仅具有高繁殖力，还具有肉质优良、抗应激、适应性强等特点。在羊肉市场需求的拉动下，高等院校、科研院所和大型企业致力于肉羊品种的杂交组合筛选和新品种的选育工作。同时，也积极推广人工受精和胚胎移植技术，加快推进优良种羊的快速扩繁。随着人民生活水平的提高和居民膳食结构的调整，人民对于羊肉消费需求的进一步增加，根据 Choice 数据显示，全国居民人均羊肉消费由 2013 年的 0.94 千克增加至 2015 年的 1.23 千克。根据智研咨询报告，预计羊肉需求量从 2016 年 484 万吨增加到 2020 年的 530 万吨。肉羊良种扩繁的市场前景较为广阔。

全国居民人均主要食品消费量：肉类：羊肉（千克）



数据来源：Choice数据

2016-2022 年中国羊肉需求量预测（单位:万吨）



数据来源：智研咨询

## （二）行业监管体系和产业政策情况

### 1、行业监管体系

公司所属行业为畜牧业项下的牲畜饲养，行业主管部门为农业部畜牧业司，实行国家统一领导，分级管理。县级以上人民政府畜牧行政主管部门负责本行政区域内的畜牧业监督管理工作。另外，在本行业内有中国畜牧业协会作为行业自律性组织，负责制定行规行约，加强行业自律，协调企业间、地区间生产经营问题；同时研究行业发展趋势，提出相关发展战略和建议。中国畜牧业协会为畜牧行业内的自律性组织，下设羊业分会。羊业分会的宗旨是在行业中发挥协调、咨询、服务等作用，协助政府进行行业管理，维护会员和行业的合法权益，推动我国养羊业健康发展。

### 2、行业相关法律法规规章

序号	法律法规	颁布机构	实施日期	主要内容
1	《中华人民共和国农业法》	全国人民代表大会常务委员会	2013年1月1日	主要对农业生产经营体制、农业生产、农产品流通与加工等及农民权益保护、农村经济发展等做出概括性规定。
2	《中华人民共和国畜牧法》	全国人民代表大会	2006年7月1日	对种畜禽品种选育与生产经营、畜禽养殖、畜禽交易与运输、畜禽产品的质量

序号	法律法规	颁布机构	实施日期	主要内容
		常务委员会		安全保障作出了相关规定。
3	《中华人民共和国进出口动植物检疫法》	全国人民代表大会常务委员会	1992年4月1日	主要对动植物的进境检疫、出境检疫、过境检疫、携带、邮寄物检疫、运输工具检疫等方面作出了相关规定。
4	《中华人民共和国动物防疫法（2015年修正）》	全国人民代表大会常务委员会	2015年4月24日	主要对动物疫病的预防、疫情的报告通报及公布、动物疾病的控制和扑灭、动物和动物产品的检疫、动物治疗等方面作了相关规定。
5	《动物防疫条件审查办法》	农业部	2010年5月1日	主要对饲养场及养殖小区、屠宰加工场所、隔离场所、无害化处理场所、集贸市场等的防疫条件，相关证书的过渡安排及取得作出了相关规定。
6	种畜禽管理条例	国务院	1994年7月1日	对种畜禽品种资源保护、培育、种畜禽生产经营管理等进行了规定。
7	中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例	国务院	2005年9月1日	对乳制品、肉制品等直接关系人体健康的食品加工企业实行生产许可证制度。
8	中华人民共和国农产品质量安全法	全国人民代表大会常务委员会	2006年11月1日	对农产品的养殖小区、兽药、饲料和饲料添加剂等使用情况进行了规定。
9	中华人民共和国食品安全法	全国人民代表大会常务委员会	2015年10月1日	规范有关食用农产品的质量安全标准及食用农产品安全有关信息。
10	饲料和饲料添加剂管理条例	国务院	2012年5月1日	规范饲料、饲料添加剂的管理，提高饲料、饲料添加剂的质量，促进饲料工业和养殖业的发展。
11	畜禽规模养殖污染防治条例	国务院	2014年1月1日	就畜禽规模养殖污染防治各部门的职责和法律责任、产业布局选址、环评审批、污染防治配套设施建设和激励措施等一系列内容作了明确规定。
12	常见动物疫病免疫推荐方案（试行）	农业部	2014年3月13日	结合当前防控工作实际，指导做好动物防疫工作。

### 3、行业相关政策

2004年以来，中央连续多次以“一号”文件的形式对我国现代畜牧业的发展做出战略性部署。去年，中央“一号”文件《关于全面深化农村改革加快推进农

业现代化的若干意见》提出健全‘菜篮子’市长负责制考核激励机制，抓好牛羊肉生产供应；严格农业投入品管理，大力开展园艺作物标准园、畜禽规模化养殖、水产健康养殖等创建活动。

2007年2月6日，国务院发布关于促进畜牧业持续健康发展的意见（国发[2007]4号），提出加快畜牧业增长方式转变，大力发展健康养殖，构建现代畜牧业产业体系，提高畜牧业综合生产能力，保障畜产品供给和质量安全，促进农民持续增收，推进社会主义新农村建设。其中提到要加快发展特种养殖业：加大畜牧业结构调整力度，继续稳定生猪、家禽生产，突出发展牛羊等节粮型草食家畜，大力发展奶业，加快发展特种养殖业。肉牛肉羊生产要充分利用好地方品种资源，生产优质牛羊肉。

2010年3月29日，农业部发布《关于加快推进畜禽标准化规模养殖的意见》，其中提到大力推行畜禽标准化生产，推进标准化规模养殖的产业化经营，鼓励龙头企业建设标准化生产基地，发挥龙头企业的市场竞争优势和示范带动能力，采取“公司+农户”等形式发展标准化生产。

2011年9月2日，农业部印发《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015年）》，该规划将“加快推进畜禽标准化生产体系建设”列为战略重点；大力发展适度规模养殖；将“畜禽标准化规模养殖工程”列入重大工程行列。

2011年12月21日，农业部发布《全国节粮型畜牧业发展规划（2011-2020年）》，其中强调积极发展肉牛肉羊生产；强化农牧结合，加强非粮饲料资源开发利用，鼓励和支持多种高效生态节粮养殖模式发展。

2012年1月13日，国务院发布《全国现代农业发展规划（2011-2015）》（国发[2012]4号），其中指出，我国农业发展的重点任务之一是，完善现代农业产业体系；加大农业支持保护力度，扩大生猪、奶牛、肉牛、牦牛、绵羊、山羊等良种补贴规模。提出改善养殖业生产条件。加速培育一大批设施完备、技术先进、质量安全、环境友好的现代化养殖场。加快实施畜禽良种工程，支持畜禽规模化养殖场（小区）开展标准化改造和建设。

2013年8月，发改委出台《全国牛羊肉生产发展规划（2013-2020年）》，其

中提到转变肉牛肉羊生产方式，大力发展适度规模养殖，提高规模化、标准化水平。加快完善良种繁育体系、饲草料供应保障体系、生产技术服务体系、疫病防控体系和防灾减灾体系，不断增强牛羊肉综合生产能力。

2014年1月21日，农业部印发《2014年畜牧业工作要点》，提到继续坚持“稳生猪、保家禽、促牛羊”的方针不动摇，加强形势研判和生产技术指导，促进生产平稳发展；组织实施生猪、奶牛、肉牛肉羊规模养殖场（小区）建设项目和扶持“菜篮子”产品生产项目，改善规模养殖场基础设施条件。

2015年2月1日，国务院发布了《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》，提出主动适应经济发展新常态，立足各地资源优势，大力培育特色农业。推进农业综合开发布局调整，支持粮食主产区发展畜牧业，加大对生猪、奶牛、肉牛、肉羊标准化规模养殖场（小区）建设支持力度，实施畜禽良种工程，加快推进规模化、集约化、标准化畜禽养殖，增强畜牧业竞争力，完善动物疫病防控政策。

2016年的全国两会上作政府工作报告中指出：“要多措并举消化粮食库存，大力支持农产品精深加工，发展畜牧业，延伸农业产业链条”。

2016年9月1日，农业部发布《关于加大贫困地区项目资金倾斜支持力度 促进特色产业精准扶贫的意见》，提出积极推动农业基础设施建设项目向贫困地区倾斜，不断夯实贫困地区产业发展基础。对于在新增千亿斤粮食生产能力规划范围内的151个贫困县，年度项目资金优先倾斜安排，加快建成一批旱涝保收、高产稳产、生态良好的高标准农田；向符合条件的贫困地区优先安排标准化规模养殖场建设项目，改善水电路、粪污处理、防疫、质量检测等基础设施条件，培育壮大一批设施完备、环境友好的养殖场（小区），巩固和提升贫困地区特色产业带动能力。

2016年10月24日，国务院发布《全国农业现代化规划（2016—2020年）》，提出统筹考虑种养规模和资源环境承载力，推进以生猪和草食畜牧业为重点的畜牧业结构调整，形成规模化生产、集约化经营为主导的产业发展格局，在畜牧业主产省（区）率先实现现代化。保持生猪生产稳定、猪肉基本自给，促进南方水网地区生猪养殖布局调整。加快发展草食畜牧业，扩大优质肉牛肉羊生产，加强



奶源基地建设，提高国产乳品质量和品牌影响力。

2016年12月31日，国务院发布了《中共中央国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》，提出要稳定生猪生产，优化南方水网地区生猪养殖区域布局，引导产能向环境容量大的地区和玉米主产区转移。加快品种改良，大力发展牛羊等草食畜牧业。

### （三）进入本行业的主要障碍

#### 1、规模化养殖壁垒

近年来国家对畜牧业的监管日益加强，尤其是规模化养殖企技术设施、卫生防疫标准及环保要求更加严格，且需要大量的资金投入和专业人员团队，行业进入壁垒逐步提高。另外，对于采用大规模、专业化种羊育种与扩繁的种羊养殖企业，需要大量资金引进种羊核心群、购建羊舍、购买设备等，因此，规模化、专业化种羊育种行业存在较高的资金壁垒。

#### 2、技术壁垒

种羊的繁育需要长期的经验积累，养殖企业需要熟悉饲养的各个环节及其生长规律，需要掌握包括饲料配方技术、遗传育种技术、疫病防治技术、养殖管理技术等许多方面，因此，是否拥有成熟的养殖繁育技术和全产业链管理能力也是进入本行业的障碍之一。随着消费者生活水平的提高和中产阶级的崛起，消费者对食品差异化的追求和安全要求也在逐步提高，落后的养殖技术与消费者的需求之间的矛盾逐渐凸显，新进的企业都必须有一定的养殖技术科研水平才能适应市场。

#### 3、疫病防治壁垒

羊群较易受到牲畜疫病流行的影响，因此防疫是种羊繁育的关键一环，规模化的种羊繁育企业对养殖环境尤其有较高的要求。单一养殖场规模越大，疫病防治风险和难度越大。养殖企业需要采取相关的预防措施，这对于养殖场地和相关配套措施有较高的要求：如推广清洁养殖模式，促进养殖粪污的就近、就地无害化和资源化利用，实现牛羊养殖和生态环境的协调发展。疫病防治的经验、专业

人员和资金设备的要求已经成为影响新养殖企业进入的一个重要的壁垒。

#### 4、核心种群壁垒

对于规模化、专业化的种羊繁育企业，强大的核心种群是整个育种工作的基础；核心群的质量关系到羊场整体的生产性能和长期发展战略的实现。只有拥有强大的核心群，才能通过制定科学的育种方案，采用先进、科学的育种技术，实现核心种群遗传性能的保持和改善，实现优良种畜扩繁目标。

#### （四）行业上下游关系及行业价值链的构成

本公司主要进行良种繁育和肉羊育肥业务，其上游为饲草料的种植。公司饲料以秸秆为主要原材料，辅以玉米、豆粕等初级农产品自行配制。公司所处地区秸秆资源丰富，目前秸秆加工、农产品加工、副产品处理利用率不足，大量秸秆、副产品采用焚烧方式处理，不但造成资源浪费，而且带来严重的大气污染，影响公共安全。积极推进秸秆养畜已成为趋势，玉米秸秆加工青贮后可长期贮藏，保证一年四季有青贮饲料供应，变废为宝，降低饲料成本和养殖成本。上述农产品的供应状况对本行业的饲养成本有一定的影响。

本行业处于肉羊养殖产业链的育种扩繁环节，对应的下游行业是养殖户，通过为养殖户提供具有多羔基因、繁育能力优异的良种羊，提升下游生产水平。随着我国对于优良种畜的推广力度不断加大，各地养殖户已逐渐从肉羊的种质改良中获得了一定的经济效益，其市场需求量也在不断增加。

#### （五）行业的周期性、季节性、区域性特点

##### 1、周期性特征

肉羊的生产和消费较为稳定，不像工业类产品一样有较为明显的行业周期，因此行业周期性并不明显。

##### 2、季节性特征

与内蒙等地放牧饲养不同，河北、山东等地区为育肥羊主产区，以圈养为主，一年可以出栏 3-4 次，能够常年屠宰生产，因此季节性特征不明显。

### 3、区域性特征

我国肉羊主产区划分为中原产区、西北产区、西南产区以及中东部农牧交错带四个优势区域，按照农牧业总体特征划分为农区五省和牧区五省。区域内集聚效应初步显现，对周边地区乃至全国养羊业的带动和辐射作用日益增强。河北属于中原产区、农区五省中重要的生产省，根据国家统计局数据，2015年河北羊肉产量约31.67万吨，占全国羊肉产量约7%。

## （六）行业基本风险特征

### 1、动物疫病风险

动物疫病是畜牧行业发展中面临的主要风险。羊的疫病的发生带来的风险包括两类，一是疫病的发生将导致牲畜的大规模死亡，直接导致病畜肉的不适宜食用。随着规模化养殖的普及，饲养密度加大、营养限制、引种频繁、防疫体系缺失等问题会使得如呼吸道感染类疾病等规模化养殖特有疾病层出不穷，严重影响繁育，进而带来损失。二是疫病的大规模发生与流行，影响消费者心理，从而导致需求一蹶不振。

### 2、价格波动风险

牛羊肉等畜产品的价格稳定事关城乡居民的切身利益，也是促进国民经济稳定运行的客观需要。但受畜产品生产特点和市场供求等因素的影响，畜产品价格呈波动态势。随着全球一体化进程的加快，国内外多重环境影响的传导联动日益加深，市场变化的放大效应还将进一步增强，畜产品价格波动的趋势仍将延续，进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

### 3、自然灾害风险

羊的生长和繁育对自然条件有较大的依赖性，极端的天气情况会使羊产生应激反应。如果发生雪灾、旱灾等重大自然灾害，将会对畜牧业企业的牲畜造成损失，从而对公司的经营业绩产生较大的影响。除此以外，天气状况对羊所需的牧草、饲料等原料植物生长产生影响，这进一步影响了牲畜养殖环节中至关重要的一环，势必会影响公司经营效益。

## （七）影响行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）国家政策支持

畜牧业作为关系国计民生的重要产业，属于政府重点发展和扶植的对象，政府在区域发展、养殖模式、税收优惠、资金扶持等方面频频推出政策鼓励支持畜牧业的发展。从 2004 年开始，中央每年的一号文件内容均为农业发展。2016 年 1 月 27 日，中央发布一号文件，加快现代畜牧业建设，根据环境容量调整区域养殖布局，优化畜禽养殖结构，发展草食畜牧业，形成规模化生产、集约化经营为主导的产业发展格局。启动实施种养结合循环农业示范工程，推动种养结合、农牧循环发展。继续推进农业标准化示范区、园艺作物标准园、标准化规模养殖场（小区）、水产健康养殖场建设。

此外，国家继续加大农业补贴力度，向主产区、种养大户、农民专业合作社倾斜，鼓励符合条件的涉农企业开展直接融资。各级政府也加大了对畜牧业的支持力度，不仅出台了许多加速畜牧业发展的政策，也加大了资金和技术的投入。可见，在美丽农村建设的背景下，国家会继续推进对畜牧业，特别是养殖行业的支持。其中，具有一定规模，能带动周边农民致富的产业化企业更容易获得国家政策的倾斜，具有较好的发展前景。

#### （2）广阔的市场需求

畜牧产品的市场需求的巨大潜力主要体现在两个方面：一是消费水平的提高，随着农村经济的发展和农民收入水平的提高，农村居民的畜产品消费量将出现稳定上升的趋势，占中国人口总量 60% 的农村居民将成为未来畜产品消费增长的主体，农村居民口粮消费继续下降，畜产品消费快速增加，城市居民畜产品消费不断升级，优质安全畜产品需求不断增加，这为畜牧产品的需求增长注入了新的活力。二是消费结构的改善，随着人们生活水平的不断提高，中国城乡居民膳食结构趋向更富营养、合理、科学化，动物性食品的消费比重将逐步提高，且呈现出多样化、高品质的特点，羊肉消费需求的增长将带动种羊育种与扩繁企业的发展。

### （3）饲养方式集约化带动行业发展

由于我国草地质量不断恶化、草场资源相对不足，大部分人口分布在农村地区，这种国情条件决定我国此前肉羊养殖以广大农户分散饲养为主。但传统的分散饲养、粗放管理模式已不适应市场经济快速发展的需要。一是不能充分有效地利用当地资源；二是不利于采用先进的科学配套技术，提高产品的生产量和质量；三是不利于抗御自然或人为灾害。综上所述，传统饲养模式严重制约本行业的发展。

未来肉羊养殖行业的趋势之一是建造羊舍并存放羊群进行集约化饲养。集约化饲养肉羊能够带来巨大的规模效应，提高优良品种的推广与扩繁，跟随市场需求，抵抗自然灾害。随着在饲养方式上正逐步由放牧转变为舍饲和半舍饲，采用秸秆、人工牧草和精饲料作为肉羊的主要饲料也开始越来越普遍，这充分利用了农区丰富的秸秆资源和闲置的劳动力，缓解了肉羊对草地资源和生态环境的压力，为养羊业的全面复兴带来新的发展契机。

## 2、不利因素

### （1）技术创新能力不足

与欧美等发达国家的肉羊养殖行业相比，我国在养殖技术和品种培育方面的创新能力明显不足，研发投入相对较少，核心竞争力尚难提高，国际竞争力整体不强，在高档肉羊品种领域尚难以与进口肉羊竞争。在国内市场羊肉价格高企的情况下，进口羊肉的进入有可能对国内羊肉市场造成冲击，影响肉羊养殖行业。

### （2）品种良种化程度低、基础母羊存栏量低

品种良种化程度低是我国畜牧业面临的突出瓶颈问题。我国良种繁育体系缺乏科学规划，体系不健全，繁育手段和良种场建设整体都比较滞后。尽管我国肉羊良种覆盖率有所增加，但与发达国家相比仍有较大差距，优良种质杂交利用水平比较低，推广速度缓慢。此外，我国基础母羊存栏量较低，而随着人们生活水平的提高，对牛羊肉消费需求的逐渐增加，很多基础母畜也加速出栏，这将严重影响我国畜牧业的可持续发展。

### （3）价格波动加剧

作为广大人民群众生活的必需品，牛羊肉等畜产品的价格稳定事关城乡居民的切身利益，也是促进国民经济稳定运行的客观需要。但受畜产品生产特点和市场供求等因素的影响，畜产品价格呈波动态势。随着全球一体化进程的加快，国内外多重环境影响的传导联动日益加深，市场变化的放大效应还将进一步增强，畜产品价格波动的趋势仍将延续，为实施供给和价格调控带来巨大挑战。

## （八）公司竞争地位

### 1、行业竞争状况

目前，我国肉羊养殖企业数量众多，行业集中度较低，以区域性的竞争为主，产业链整合度不高，市场较为开放。一般来说，肉羊养殖行业主体按照生产规模、产业链的完整性和产品的影响范围可以分为三个梯队：第一梯队是对全国范围有一定渗透性和品牌影响力的企业，其年出栏量在十万头以上，对上游育种和下游屠宰的制作有较为完整的控制；第二梯队是一定规模化的养殖企业，在部分地区具有影响力，有能力利用规模化的设施进行专业化养殖，并进行技术改造；第三梯队是各地小型养殖企业、合作社，甚至一定规模的个体户。

### 2、公司的竞争地位

公司作为行业内第二梯队的企业，具有一定的土地资源、专业化的养殖设施，能够采用现代化标准化的养殖管理模式，降低养殖成本，从而享有较强的规模效益。此外，在饲料、管理和议价能力方面，公司的规模效益也较为显著，具有较强的竞争力。公司旨在建设成为集良种繁育、科技研发、技术培训于一体的现代化畜牧养殖企业。公司作为中国畜牧兽医学学会养羊学分会理事单位，曾荣获“河北省农业产业化重点龙头企业”、“河北省科技型中小企业”、“河北省扶贫龙头企业”等多项荣誉。就竞争对手来说，当地区域内肉羊养殖户的规模都不大，公司处于产业链中育种扩繁的关键环节，与当地肉羊养殖户主要为上下游关系，因此上述企业从规模和模式上来说都构不成对公司的竞争威胁。

### 3、主要竞争对手

#### （1）新疆多浪牧业股份有限公司（以下简称“多浪牧业”）

多浪牧业主要从事种羊繁育、肉羊育肥、活畜屠宰、畜产品加工和销售业务。多浪牧业采用“良繁示范养殖基地+机械化穆斯林式屠宰加工车间+排酸速冻库+冷藏库+冷鲜肉批发物流中心”的一站式生产、加工、销售模式。成为集“种羊、肉羊繁育，肉用羔羊育肥、屠宰分割羊肉及肉产品的深加工”等相关产业链于一体的现代化畜牧养殖企业。多浪牧业主要产品为活体种羊、活体育肥羊、肉产品。多浪牧业于2016年12月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### (2) 河南三阳畜牧股份有限公司（以下简称“三阳畜牧”）

三阳畜牧主要从事种羊繁育、肉羊育肥和销售业务。三阳畜牧采用“公司+农户+中心场+示范场+养殖大户”的养殖模式，进行二元、三元杂交良种肉羊生产，带动周边农户加盟公司。同时，三阳畜牧自成立以来一直致力于实现集“种羊、肉羊繁育、肉用羔羊育肥、屠宰分割羊肉及产品的深加工、技术培训及产品销售服务”等相关产业链于一体的现代化畜牧养殖企业。公司目前的主要产品为种羊、育肥羊。三阳畜牧于2016年1月4日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### (3) 甘肃中天羊业股份有限公司（以下简称“中天羊业”）

中天羊业主要从事优质肉羊的育种、养殖和羊肉产品加工业务，在肉羊行业实施全产业链经营。中天羊业是农业产业化国家重点龙头企业，建立了肉羊的育种养殖与屠宰加工两大业务体系，凭借先进的良种培育及饲养繁育技术，中天羊业向农村养殖户、养殖合作社推广优质肉羊品种，不断提高当地肉羊养殖良种化程度，保障养殖户的养殖收益、降低养殖风险，促进当地畜牧业健康发展。同时，中天羊业依靠广泛的肉羊养殖资源和市场销售渠道，经过规模化、标准化屠宰加工，向消费市场供应优质羊肉产品。中天羊业销售按产品主要可分为种羊销售、育肥羊销售及羊肉产品销售，其中种羊及育肥羊均直接对外销售动物活体，羊肉产品销售主要是通过羊肉产品经销商向各主要市场销售。中天羊业于2014年4月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### (4) 内蒙古蒙都羊业食品股份有限公司（以下简称“蒙都羊业”）

蒙都羊业主要从事草原牛羊肉系列产品的研发、生产和销售。其中，母公司主要从事草原牛羊肉系列产品的研发、生产和销售；全资子公司蒙萨特主要从事

种羊及育肥羊养殖，其中种羊主要用于羊源改良，育肥羊主要销售予母公司用于屠宰加工；全资子公司蒙源科技主要从事羊源改良和饲料技术的研发；全资子公司蒙都商贸主要从事草原牛羊肉系列产品的销售。报告期各期，该公司95%以上的营业收入均来自于母公司。公司产品包括牛羊肉冻鲜产品、深加工产品两大类。蒙都羊业于2016年3月25日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

## 七、公司经营的优劣势分析

### （一）公司的竞争优势

#### 1、区位优势

河北是我国的农业大省，物产丰饶，饲草料资源丰富，是我国最适宜培育和发展高产肉羊的地区之一。公司注册地所在的临城县，属于国家级贫困县，隶属于河北省邢台市，地处太行山东麓，南邻内丘、邢台县，北与石家庄接壤，素有“七山二水一分田”之称。畜牧业是河北省的重要农业部门，河北是我国最重要的肉羊生产基地，作为中原产区、农区五省中重要的羊肉生产省，根据国家统计局数据，2015年河北羊肉产量约31.67万吨，占全国羊肉产量约7%。

#### 2、产品质量控制优势

公司对活畜、产品的质量控制严格，从前期引种、养殖过程到后期的销售都有严格的质量控制。在养殖的过程中，所喂养的羔羊开口饲料及所用的所有药品均经过公司严格的质量把控；同时公司技术人员定期对饲养的肉羊进行检疫，对流程进行监督和管理；在产品出售时，公司会对其进行严格的品质检查，保证质量达标。

#### 3、现代化养殖技术优势

公司已建成规模化养殖基地并自行研究饲料配方，根据羊只不同生长阶段对营养的不同需要制定适宜的饲料和营养补充方案，规模化、标准化、集约化的现代化养殖生产线大大提高了饲养效率；公司成熟的育种扩繁技术可提高优质种羊的利用率，减少引种的支出，同时可使种羊实现批量生产；公司的基因育种技术能够充分发挥湖羊的多羔性的基因优势，使种羊繁殖性能和生产效率提高，多羔



性大大降低了单头出生成本。

## （二）公司的竞争劣势

### 1、规模较小

无论从员工数量还是从拥有种羊数量上来说，与大型养殖企业相比，公司有较为明显的差距。如果公司想要进一步扩大自身在市场上的影响力，拥有更大的市场份额，势必要提升自身的养殖规模。

### 2、资金实力不足

养殖行业是一个投入较高、周期长、风险大的行业。目前大多数养殖企业的固定资产较少，单凭银行贷款很难获得足够的研发投入资金、规模扩张资金、外延式扩张资金。资金相对短缺会影响公司的规模扩张和技术突破，同也制约公司未来产品产业化的实现和营销网络的构建，不利于公司持续发展壮大。

### 3、研发能力不足

公司经营规模较小，资金实力不强，无法投入大量资金进行大规模的产品研发和技术研究，因此，研发投入略显不足。未来公司将依托现有技术资源，逐步提高研发力量，努力提高公司良种繁育和畜牧养殖技术水平，保障公司产品质量，增强公司核心竞争力。

## 八、公司未来发展战略及可持续性分析

### （一）公司的价值分析

公司所处的河北省是我国最适宜培育和发展高产肉羊的地区之一。公司已建成规模化养殖基地，养殖技术体系和管理体系健全，并自行研究饲料配方，饲料和营养补充方案不断完善，规模化、标准化、集约化的现代化养殖生产线极大的提高了饲养效率。公司主要生产研发基地所处的临城县，属于国家级贫困县，通过发展优良种羊遗传育种扩繁，不仅可以为养殖户提供具有多羔基因的种母羊，提升下游养殖户的肉羊养殖及繁育效率，而且通过产业扶贫带动当地农户加入养羊项目，提高农户收入，具有一定的社会效益。

## （二）公司未来发展规划

公司总体发展规划：公司坚持科技领先原则，持续加大研发投入，实现润涛多羔羊新品种（系）的标准化、种群规模化、品牌化；推动乌骨羊规模化纯种扩繁进程，实现乌骨羊作为珍稀产品的食品化、大众化。创新现代企业管理制度，实现公司从单纯的种羊销售向提供科技服务与推广方向转型。创新润涛商业模式，实施“龙头引领、龙体带动、龙尾辐射”发展战略，凝练公司“技术领先、产品独断”等核心优势，实现“龙头引领”；通过建设中国羊业提质增效平台，为中小养殖公司和专业合作社提供高效产品和增效服务，实现“龙体带动”；通过深化“公司+中小养殖户+专业合作社+农户”的合作共赢模式改革，延长产业链，创新扶贫模式，实现“龙尾辐射”。增强公司在行业内的话语权，以利益共享、价值链接为纽带进行产业整合，持续推进覆盖饲草种植、饲料加工、有机肥生产、屠宰及肉制品销售、冷链物流全产业链的质量控制体系建设，在质量可控的基础上实现可追溯，打造中国健康安全的知名生态食品品牌。

为实现以上目标，公司具体发展规划目标如下：

### 1、坚持科技领先

公司将继续创新研发模式。通过自身培养和引进科研人才，壮大自身研发团队，提升自身研发能力和创新能力。同时，继续强化与科研院所的合作。在已有院士工作站、华中农业大学博士工作站、河北农业大学和中国农科院研发试验基地的基础上，2018年计划建设“河北省乌骨羊工程技术研究中心”，2019年计划建设“河北省润涛多羔新品系工程技术中心”，2020年计划建设“河北省羊业技术研究院”，到2022年力争晋升为两个国家级工程技术研究中心和一个国家级羊业研究院。同时，加强知识产权保护，力争每年实现3项以上发明专利申报和若干实用新型专利申报及著作权保护申请，2018年底前计划完成润涛多羔羊生产性能测定标准和产品标准制定与报备。同时，公司坚持润涛多羔羊研发方向，在现有品系的基础上继续培育新品系，实现“生产一代、培育一代、研究一代和构思一代”，确保公司的核心产品和技术持续发展和改进。

### 2、实现乌骨羊、多羔羊产业化推广

乌骨羊是我国独有的世界珍稀物种资源,是比乌鸡黑色素含量还高的重要物种,其全身是宝,具有抗氧化能力、抗风湿、大滋大补效用,号称“药羊”。公司拥有乌骨羊保种繁育资质和核心种群,通过胚胎移植技术,将乌骨羊以几何倍数规模化纯种扩繁,同时与生物制药、食品加工产业链对接,提高产品附加值,让乌骨羊产品尽快形成规模市场。

公司多羔羊产品具有产羔多、长得快、耐粗饲、宜圈舍、南北皆宜的特点,符合地区禁牧、精准扶贫的国家战略部署,公司多羔羊产业化推广迎来了大好机遇。公司已经与张家口沽源县政府签订了多羔羊精准扶贫战略合作协议,2018年计划在沽源县建设4个万只种羊养殖推广基地,两年内实现沽源县人均一只羊的精准扶贫目标。

公司已与内蒙古自治区兴安盟索伦农场签署战略合作协议,承担兴安盟农垦系统种羊换代改良示范推广任务。为实现这一目标,公司将在兴安盟以农垦系统为依托建设两个存栏10万只的种羊供应基地。

公司坚持“轻资产、快发展”的经营理念,实施公司产能倍增计划。为中小养殖场、专业合作社等提供高效种羊,同步输出养殖技术和配套管理体系,共同搭建规模采购与销售平台,实现中小养殖业提质增效。紧跟国家供给侧结构性改革步伐,积极探索政企合作新路径,采取盘活闲置养殖基地、推广科学养殖文化等有效措施,谋定润涛推广模式战略布局,稳步实现公司快速发展。

### 3、提高现代企业管理水平

公司在不断提升自身现代管理水平的时候,着手开发润涛“名羊天下”物联网管理系统,该系统借助云平台,集管理和技术服务、全程追溯、远程指导与控制、生产数据自动生成及北斗定位为一体,对润涛乌骨羊、润涛多羔羊自有的和已经销售的核心种群提供育种方案、种羊档案管理、技术管理,确保润涛种群快速规模化的时候,种质纯正,为广大润涛种群养殖者提供增值服务,按每只种羊公司每年收取定额服务费。随着润涛种群的规模化,公司的技术服务费将快速稳定增长。

### 4、构建羊业全产业链,打造润涛系列名优品牌

随着公司种群规模化，会大大提升公司在行业内的话语权。公司年产10万吨有机肥项目已经通过立项，以羊粪为原料生产有机肥，预计2018年投产，2019年实现满负荷生产。

2018年，公司计划通过建设、并购、合作等方式建设羊日粮饲料生产基地。通过向广大种植企业和种植大户下饲草订单的形式，提供肥料、种子及管理技术，从饲草种植源头实现绿色控制；收购的饲草一方面直接用于养殖，另一方面用于加工全价日粮，确保饲料绿色安全，养殖环节通过全程控制实现绿色养殖；制定严格的肉制品润涛标准，实现对进入终端市场食品的健康安全质量保证。在努力构建全程质量可控、可追溯、绿色健康的大农业生态循环系统的同时，打造出从饲料、种羊、肉制品、有机肥等润涛系列品牌，并取得有机认证，力争在5年内成为国内驰名产品。

### （三）持续经营能力分析

1、公司主要从事种羊繁育和销售，以公司自有的成熟的繁育技术为基础，以自有繁育基地为中心向周边养殖区域覆盖，通过为养殖户提供具有多羔基因的种母羊，提升下游养殖户的肉羊养殖及繁育效率。目前，种母羊的繁育和销售是公司的主要收入和利润来源。此外，公司将公羔和不适宜繁育的母羔进行育肥，适时对外销售。公司经营模式受本公司主要产品特性影响，与公司所处行业特点以及下游客户需求相适应，公司主要经营模式短期内不会产生较大变化。公司报告期内主营业务明确。

#### 2、持续的营运记录

公司近两个会计年度累计营业收入情况如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
	营业收入（元）	营业收入（元）
1. 主营业务小计	18,781,280.13	12,999,834.00
种母羊	10,910,386.00	9,184,000.00
肉羊	7,870,894.13	3,815,834.00
2. 其他业务小计	81,602.00	147,354.10
<b>合 计</b>	<b>18,862,882.13</b>	<b>13,147,188.10</b>

（1）报告期内公司主营业务为种母羊和肉羊的销售。2015年、2016年、2017

年 1-7 月的主营业务收入分别为 12,999,834.00 元、18,781,280.13 元、18,976,198.46 元。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重达 98% 以上。公司主营业务明确。总体而言，公司报告各期均有持续的营收记录，并且公司的经营业绩正在提升，可预见公司未来将能取得收入的持续增长。

(2) 公司 2015 年及 2016 年的营业收入分别为 13,147,188.10 元和 18,862,882.13 元，公司最近两个完整会计年度的营业收入累计不低于 1000 万元。

(3) 公司截至 2017 年 7 月 31 日的股本总额为 38,390,000.00 元，公司股本不少于 500 万元。

(4) 公司截至 2017 年 7 月 31 日的每股净资产为 1.30 元/股，不低于 1 元/股。

3、根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》(以下简称“《审计准则》”)，公司财务方面存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况(《审计准则》第八条)如下：

经营活动产生的现金流量净额为负数：公司 2017 年 1-7 月经营活动产生的现金流量净额为-297.06 万元，主要由于本期收入形成的应收款项部分未收回，本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。公司将继续加强对业务的推广，提高公司的销售额，增强公司的盈利能力，同时积极进行催款。

除上述情形外，公司财务方面不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况(《审计准则》第八条)，经营方面不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况(《审计准则》第九条)及其他方面不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况(《审计准则》第十条)。

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及财政部于 2014 年修订及新颁布的准则。公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的利润表，现金流量表，所有者权益变动表以及财务报表附注经具有证券期货相关业务资格的立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“立信中联审字[2017]D-0460 号”标准无保留意见的《审计报告》。

4、公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

综上所述，公司具有持续经营能力。

### 第三节 公司治理

#### 一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。

2012年4月18日，有限公司设立，未设立董事会和监事会，选举王润申为公司执行董事（法定代表人），选举杨增广为公司监事，聘任张蕾为公司经理。

2015年10月19日，有限公司股东会设董事会，选举徐晶、王润申、张蕾、李雪琴、高岩为公司董事，聘任王润申为公司经理；设监事会，选举陈志阁、张润军为股东代表监事；董事会选举徐晶为董事长，聘任王润申为公司经理，经理为公司法定代表人；职工大会选举卫清泽为职工监事。监事会选举陈志阁为公司监事会主席。

有限公司阶段股东会会议记录部分存在内容不规范，保存不完整的情况。但有限公司变更经营范围、变更住所、增加注册资本、股权转让、整体变更等重大事项均召开了股东会，股东会决议的内容均得以执行。公司未完整留存执行董事决议，也未形成公司监事工作报告。有限公司章程内容不全面，未就关联交易、对外投资等决策程序作出明确规定。公司治理的各项规章制度未完全建立。

2016年股份公司成立后，针对上述不规范之处，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，制定完善了《公司章程》。公司按照《公司法》《公司章程》等相关规定的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》《三会议事规则》《关联交易管理办法》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等一系列制度来规范公司管理，公司目前现有的治理机制能够得到执行。

股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现有董事5名，监事3名。

股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，根据三会议事规则的规定提前发出通知，召开会议，审议相关报告和议案，根据

《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》《对外投资管理制度》的规定，对公司经营计划、经营战略、关联交易、对外担保等事项进行审查，按照规定的审批权限对相关事项进行审核。公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行各项职责。

综上，股份公司成立后，公司三会有序运行、运作规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其责，勤勉、忠诚地履行义务，未发生损害股东、债权人和第三人合法权益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

现有的公司治理机制为股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利提供了制度性保护。具体情况如下：

### （一）股东权利保护机制

#### 1、股东知情权保护

《公司章程》第三十九条第一款，公司股东享有知情权，有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司股东可以向公司董事会秘书书面提出上述知情权的请求，公司董事会秘书在收到上述书面请求之日起5日内予以提供，无法提供的，应给予合理的解释。

《公司章程》第四十条 股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

#### 2、参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

《公司章程》第六十四条 单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当



根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。

董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。

监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。

监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东可以自行召集和主持。

《公司章程》第一百三十条 代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事、1/2 以上独立董事（如有）或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

### 3、质询权保护

《公司章程》第三十九条第三款，公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询。有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律和本章程规定的权限的行为提出质询。

《公司章程》第八十六条 董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

### 4、表决权保护

《公司章程》第三十九条第四款 公司股东享有表决权，有权依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。

《公司章程》第九十四条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

## （二）投资者关系管理

《公司章程》第一百七十八条 投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容主要包括：

（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；

（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时报告等；

（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；

（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；

（五）企业文化建设；

（六）公司的其他相关信息。

《公司章程》第一百七十九条 董事会秘书负责投资者关系管理工作，负责策划及组织投资者关系活动，包括组织新闻发布会、组织投资者答疑、沟通会议及代表公司接受媒体采访等。

《公司章程》第一百八十条 公司董事会秘书的信息披露管理事务职责包括：

（一）负责公司信息对外发布；

（二）督促公司相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定，协助相关各方及有关人员履行信息披露义务；

（三）负责公司未公开重大信息的保密工作；

（四）负责公司内幕知情人登记报备工作；

《公司章程》第一百八十一条 关注媒体报道，主动向公司及相关信息披露义务人求证，督促董事会及时披露或澄清。

《公司章程》第一百八十二条 公司与投资者的沟通包括但不限于以下方式：

- （一）公告，包括定期报告和临时报告及通函（如适用）；
- （二）股东大会；
- （三）公司网站；
- （四）电话咨询；
- （五）媒体采访和报道；
- （六）邮寄资料；
- （七）实地考察和现场参观；
- （八）广告和其他宣传资料；
- （九）走访投资者。

《公司章程》第一百八十三条 除非得到明确授权，公司高级管理人员和其他员工不得在投资者关系活动中代表公司发言。

《公司章程》第一百八十四条 公司的各部门、分公司、纳入合并会计报表范围的子公司，有义务协助实施投资者关系管理工作，并根据投资者关系管理的工作需要提供必要的支持，包括资料搜集与整理。

同时公司在《投资者关系管理制度》中具体规定公司投资者关系管理的原则、目的、内容、管理机构、沟通方式等事项。

### （三）纠纷解决机制

《公司章程》第四十三条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执

行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第四十四条 监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第四十五条 他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，第四十三条规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第四十六条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

#### （四）累积投票制

《公司章程》第九十七条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。

股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

董事会应当向股东报告候选董事、监事的简历和基本情况。

《股东会议事规则》第五十七条 股东大会在董事、监事选举中实行累积投票制度，对选举董事、监事以外的其他议案，不适用累积投票制度。

累积投票制度按下列方式进行表决：

（一）应选出董事、监事人数在二名以上时，必须实行累积投票表决方式；

(二) 实行累积投票表决方式时，股东持有的每一股份均有与董事、监事候选人人数相同的表决权；董事会、监事会和符合条件的股东分别提出董事、监事候选人时，按不重复的董事、监事候选人人数计算每一股份拥有的表决权；

(三) 股东大会对董事、监事候选人进行表决前，大会主持人应明确告知与会股东对董事、监事候选人议案实行累积投票方式，董事会必须制备适合实行累积投票方式的选票，董事会秘书应对累积投票方式、选票填写方法作出说明和解释；

(四) 股东大会对董事、监事候选人进行表决时，股东可以分散地行使表决权，对每一位董事、监事候选人投给与其持股数额相同的表决权；也可以集中行使表决权，对某一位董事、监事候选人投给其持有的每一股份所代表的与董事、监事候选人人数相同的全部表决权，或对某几位董事、监事候选人分别投给其持有的每一股份所代表的与董事、监事候选人人数相同的部分表决权；

(五) 股东对某一个或某几个董事、监事候选人集中行使了其持有的每一股份所代表的与董事、监事候选人人数相同的全部表决权后，对其他董事、监事候选人即不再拥有投票表决权；

(六) 股东对某一个或某几个董事、监事候选人集中行使的表决权总数，多于其持有的全部股份拥有的表决权时，股东投票无效，视为放弃表决权；股东对某一个或某几个董事、监事候选人集中行使的表决权总数，少于其持有的全部股份拥有的表决权时，股东投票有效，差额部分视为放弃表决权；

(七) 董事、监事候选人中由所得选票代表表决权较多者当选为董事、监事。

#### (五) 关联股东和董事回避制度

##### 1、关联股东回避制度的一般规定

《公司章程》《股东会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

《关联交易管理办法》对公司关联交易应当遵循的基本原则做出如下规定：

第三条 公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）平等、自愿、公平、公正、公开的原则；

（三）关联交易应当以必要、合理为前提，避免对关联方的利益输出或对通过关联交易获利产生依赖。

（四）与关联方有任何利害关系的董事、股东，在董事会或股东会就该事项进行表决时，应当回避；

（五）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利、交易价格是否公允、交易方式是否公平合理，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

（六）对已存在的关联方占用、使用公司资产、资金及其他资源以及占用、使用关联方资产、资金及其他资源的情况应逐步清理。

## 2、关联交易决策权限的规定

《关联交易管理办法》规定了本公司关联交易的如下权限：

### 第九条 关联交易的决策权限：

（一）单笔关联交易额或某一关联机构累计关联交易额达到或超过公司最近一个会计年度经审计财务合并报表期末总资产 10%或年营业收入 30%的关联交易必须向董事会秘书报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会特别程序审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

（二）单笔关联交易额或某一关联机构累计关联交易额达到或超过公司最近一个会计年度经审计财务合并报表期末总资产 5%但不足 10%或达到或超过年营业收入 10%但不足 30%的关联交易，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会普通程序审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

（三）未达到本条第（一）、（二）款规定标准的关联交易，须向董事会秘书报告，并由公司董事会做出决议；

(四)对于占公司最近一个会计年度经审计财务会计合并报表期末营业收入5%或净利润1%以下的关联交易(包括单笔或统一关联方累计),且绝对值在100万以下的关联交易,董事会可授权总经理进行决定,但与总经理存在利害关系的关联交易除外。

(五)公司建立独立董事制度后,公司关联交易应由独立董事对关联交易是否符合法律法规、公司章程及本制度规定的关联交易原则发表意见,并对关联交易对公司股东利益的影响发表评价。

(六)公司向关联方借款、为关联方债务提供担保等事项均应依据公司章程规定由公司董事会审议后提交公司股东会讨论通过。

(七)关联交易审议过程中关联董事、股东等均应排除表决权的行使,其持有表决权不得计入决议票数。

### 3、关联交易的回避制度

《公司章程》第一百三十四条 董事审议关联交易事项时,关联董事不得对该项决议行使表决权,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的,应将该事项提交股东大会审议。

前款所致关联董事是指与董事会决议事项有关联关系的人员。关联董事具体范围及表决回避制度由《河北润涛牧业科技股份有限公司董事会议事规则》予以规定。

《公司章程》第九十五条 股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

关联股东回避和表决程序如下:

- (一) 关联交易协议不应由同一人代表双方签署;
- (二) 关联股东可以在股东大会上对关联交易进行说明;
- (三) 股东大会就关联交易进行表决时,关联股东不应当参与投票。

## （六）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

经公司董事会讨论，对公司治理机制执行情况的评估结果如下：

### 1、公司董事会对公司在有限责任公司阶段治理结构的自查及结论

公司在有限责任公司阶段，虽然建立了股东会、董事会、监事会，但因公司规模偏小、组织结构相对简单，公司治理过程中存在未严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定发布会议通知、定期召开股东会会议以及部分会议记录保存不完整、部分会议届次不清等情况，但上述瑕疵不影响有限公司决策、执行及所作决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

### 2、董事会对公司现有治理机制的说明

2016年10月12日，邢台润涛农林开发有限公司整体变更为河北润涛牧业科技股份有限公司。2016年10月08日，全体发起人股东于公司创立大会暨第一次股东大会上，审议通过了股份公司《公司章程》；同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，聘任了董事会秘书，并召开了第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。股份公司设立后，由于设立时间至2016年结束时间较短，存在未严格依照《公司章程》的规定定期召开股东会会议等情况，但上述瑕疵不影响股份公司决策、执行及所作决议的实质效力，也未对股份公司和股东利益造成损害。

2016年12月31日，公司经2016年第一届董事会第二次会议，审议通过《关于河北润涛牧业科技股份有限公司章程的议案》《股东大会议事规则的议案》《董事会议事规则议案》《监事会议事规则议案》。

2016年12月31日，公司经2016年第一届董事会第二次会议，审议通过了《对外投资关系管理制度（草案）》《对外担保管理制度（草案）》《关联交易管理办法（草案）》《投资者关系管理办法（草案）》。

2016年12月31日，公司经2016年第一届董事会第二次会议，审议通过了《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》、《职工代表会制度》《信息披露重大差错责任追究制度》，公司还制定了相关财务管理及风险控制相关制度，从制度层面确保公司财务管理的规范性及风险控制的有效性，进而形成总经理、副总经理、



财务负责人及董事会秘书的高级管理层岗位建制。

2017年01月15日，全体股东于公司2017年第一次临时股东大会上，依照全国中小企业股份转让系统股票挂牌及公开转让相关业务规则及标准，审议通过了《公司章程》，在《公司章程》中对公司股东、董事、监事、高级管理人员的责任、义务做了明确规范的约定；审议通过了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等三会议事规则，不仅细化了三会召开的程序，也进一步规范了三会的运作机制；审议通过了《对外投资关系管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理办法》《投资者关系管理办法》等管理制度，确保公司关联交易的必要性、定价公允性及公司对外担保的合规性及对外投资的安全性。

综上，股份公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层，并按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定制定了《公司章程》，股东大会、董事会、监事会和管理层运行规则，《投资者关系管理制度》《关联交易管理办法》等，建立了全面完整的公司治理制度。

3、现有公司治理机制在给股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面所发挥的作用

《公司章程》第三十九条 公司股东享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并在第四十八条规定：“非经股东大会非关联股东表决权三分之二以上决议通过，不得以下列方式将公司资金直接或间接地提供给公司控股股东、实际控制人及其关联方或一致行动人使用：（一）有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东或其关联方使用；（二）以公司资金通过银行或非银行金融机构向大股东或其关联方提供委托贷款；（三）以公司资产为大股东或其关联方债务提供担保；（四）为大股东或其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（五）代大股东或其关联方偿还债务；”《公司章程》第九十七条规定：“董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。前款所称累

积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东告知候选董事、监事的简历和基本情况。”第九十八条规定：“除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。”

《公司章程》第九十五条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数”，即关联股东在股东大会表决时，应当自动回避并放弃表决权。第一百三十四条规定：“董事审议关联交易事项时，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。前款所指关联董事是指与董事会决议事项有关联关系的人员。关联董事具体范围及表决回避制度由《河北润涛牧业科技股份有限公司董事会议事规则》予以规定。”

《董事会议事规则》中规定：“关联关系的董事在董事会会议召开时，应当主动提出回避；其他知情董事在该关联董事未主动提出回避时，亦有权要求其回避。

在关联董事回避后，董事会在不将其计入法定人数的情况下，对该事项进行表决。在关联董事回避无法形成决议的，视为该决议未获董事会通过。除公司章程第一百三十三条及本议事规则第四十九条规定指情形外，未获董事会通过之事项均不提交公司股东会审议。

有关联关系的董事未按照本条第一款的要求向董事会作了披露，并且董事会也未提请该关联董事回避的情况下，将其意见计入表决结果，公司或非关联股东有权就该等决议所导致直接或间接损失要求关联董事承担赔偿责任，除非其他董事不明知该关联董事的关联关系，否则应对前述损失承担连带赔偿责任。”

目前而言，公司治理机制对股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利均有明确的规定，能够保障股东权利的充分行使。

4、公司是否存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

公司自成立以来，存在一定程度关联方占用资金的情形，并在公司股票申请挂牌前全部清理。《公司章程》在第四十九条、五十条分别对公司大股东通过关联交易进行利益输送占用公司资金情形进行了限制，规定“公司应严格控制关联交易，保证关联交易定价公允且尽可能的减少关联交易。公司控股股东、实际控制人不得利用其大股东地位，向与其存有关联关系的公司通过关联交易进行利益输送，进而损害公司、小股东及社会公众股东利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”以及“公司严格防止大股东及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止大股东非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门和审计部门应分别定期检查公司与大股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝大股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。”

目前，公司关联交易、大股东及关联方资金占用方面已经建立有效的约束机制，具备小股东利益的保护机制。

#### 5、实际运作中所存在的不足及解决方法

由于公司治理结构和内部控制体系刚刚完整建立，其良好运行尚需在实践中进一步完善。对于公司治理在历史上存在的部分不足之处，需要公司相关人员在实际运作中不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，以及未来经营中内部管理与公司发展相协调，从而促进公司持续、稳定和健康发展。

公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司三会运作更加规范有效。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使得公司规范治理更趋完善。

### 三、报告期内公司及控股股东、实际控制人违法违规情况

#### （一）报告期内公司违法违规情况

报告期内，公司依法合规经营，最近 24 个月内不存在因违反国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚；亦不存在因涉嫌违反相关法律法规被立案调查尚未有明确结论意见的情形。

2017 年 10 月，公司取得了工商、税务、人力资源和社会保障、公积金、环保、畜牧、安监、国土等主管部门的无违法违规证明，证明公司自 2015 年 1 月 1 日以来在业务主管部门主管范围内无重大违法违规行为，不存在因违反相关法律法规而被处罚的情形。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司不存在重大诉讼或仲裁，亦不存在未决重大诉讼或仲裁。

#### （二）报告期内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

经主办券商检索中国裁判文书网、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网、全国法院被执行人信息查询网等网站信息；查阅工商、税务等主管部门出具的无违法违规情况证明；查看控股股东、实际控制人提供的《无犯罪记录证明》《公司管理层关于诚信状况的书面声明》及征信报告等，公司控股股东、实际控制人最近两年及一期不存在重大违法违规行为。

经主办券商检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统等系统，核查相关主体征信报告等，未发现公司及控股股东、实际控制人被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

### 四、公司的独立性

#### （一）公司业务独立

公司以优良种羊遗传育种扩繁，包括种母羊和肉羊的繁育与销售为主营业务，公司具有完整的业务流程、独立的供应、销售渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关

联方进行生产经营的情形，不存在对业务的上游或下游客户严重的依赖情形，具有直接面向市场的独立经营能力。

## （二）公司资产独立

公司系由润涛有限整体变更设立的股份有限公司，各发起人的出资已足额缴纳，并完成出资手续。公司对其资产拥有完全的所有权，权属清晰。公司与控股股东及实际控制人之间产权关系明确。不存在为实际控制人或控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在被实际控制人、控股股东或其他关联机构占用的情形。

公司主营业务不存在对他方所有的专利、软件著作权及非专利技术等无形资产的重大依赖情形，通过租赁、承包等方式取得的土地、房产、设备等财产相关权属清晰，相关取得方式合法有效且稳定可持续，不存在短期之内导致丧失相关资产使用权限的潜在争议或纠纷。

## （三）公司人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东非法干预公司人事任免的情形。

公司独立招聘员工，建立了独立的人事聘用、考勤、薪酬福利、劳动纪律、员工守则以及独立的奖惩管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险。公司董事、监事、高级管理人员的任职符合《公司法》《公司章程》等有关规定，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业（不包括子公司）中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## （四）公司财务独立

公司及子公司籽润草业均已设立独立的财务部门，配备独立的财务人员，财务人员不存在在其他关联方兼职或领取薪酬的情况。

公司与籽润草业财务部门能够独立开展会计核算及作出财务决策；均已经开立专用企业账户，独立核算资金往来，不存在与他人共用账户的情形；独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与其他企业混合纳税或委托申报纳税的情形。

另，公司子公司润涛生物并未实际开展经营活动，尚未建立健全完备的财务部门，但润涛生物仍然独立进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与其他企业混合纳税或委托申报纳税的情形。

公司及其子公司已经建立健全财务会计制度，会计基础工作规范，符合《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等法律、法规要求，公司及其子公司财务独立。

润涛生物因未实际开展经营而未能建立完备独立的财务部门的情形，并未使公司及籽润草业的财务独立、财务规范程度受到不利影响。

#### （五）公司机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。公司按照业务体系的需要设立多个部门，包括总经办、人力资源部、市场部、生产管理部、财务部、采购部、研发中心等部门。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形，不受控股股东、实际控制人的影响。

综上所述，本公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

## 五、同业竞争情况

（一）控股股东、实际控制人及其控制或参股的其他企业与公司同业竞争情况

除公司及子公司外，控股股东、实际控制人及其控制或参股的其他企业如下：

序号	单位名称	任职情况	注册资本 (万元)	持股比例	经营范围	是否同业竞争
1	元贸建筑	监事	100.00	50%	建筑工程装饰装修、设计施工（需取得资质的待取得资质证后，凭资质从事经营活动）；建材、钢材、五金交电销售	否
2	惠君祥运输	执行董事 总经理	3.00	50%	许可经营项目：无 一般经营项目：交通运输咨询、会展服务、办公服务	否，已注销，注1
3	智远商贸	执行董事 总经理	100.00	50%	电子产品、机械设备、一般劳保用品、机电产品（小轿车除外）、铁精粉、五金交电、建筑材料（木材除外）、办公用品、农副产品、针纺织品、服装、鞋帽、生铁、钢材、焦炭、冶金炉料	否，已注销，注2
4	乌羊育种	执行董事	500.00	100%	山羊的养殖、繁育	否，已转让，注3

注：

1、邢台市惠君祥运输服务有限公司于 2015 年 12 月 28 日注销。

2、河北智远商贸有限公司于 2016 年 06 月 06 日注销。

**3、邢台市元贸建筑装饰工程有限公司系实际控制人控制的其他企业。**

4、通山乌羊育种有限公司的特别说明

#### 1) 历史沿革

通山乌羊育种有限公司系自然人姜勋平与其妻子刘桂琼于 2012 年 08 月 09 日出资设立，姜勋平出资人民币 2.1 万元，刘桂琼出资人民币 0.9 万元。2014 年 06 月 06 日，通山乌羊育种有限公司增加注册资本 197 万元，注册资本变更为 200 万元，所增加注册资本均为王润申认缴。2014 年 08 月 05 日，王润申受让姜勋平及刘桂琼持有之通山乌羊育种有限公司股权，并持有通山乌羊育种有限公司 100% 的股权。2015 年 08 月 11 日，通山乌羊育种有限公司作出股东决议，王润申将其持有的公司 100% 的股权转让给自然人李砚西 99%，转让给自然人王建国 1%，同时，免去王润申执行董事兼总经理职务以及法定代表人职务。2015 年 08 月 11 日王润申分别与李砚西、王建国签署《通山乌羊育种有限公司股权转让协议》，王润申不再持有通山乌羊育种有限公司股权。

#### 2) 代持情况说明

根据对姜勋平、王建国及李砚西的访谈，通山乌羊育种有限公司原为姜勋平与其妻子刘

桂琼以保全通山乌骨羊稀有物种为目的而共同出资设立的公司，2014年06月与王润申达成合作意向，由王润申向通山乌羊育种有限公司认缴增资并作为通山乌羊育种有限公司的运营管理负责人，姜勋平负责研发及技术支持。2014年08月姜勋平因其在华中农业大学工作及在湖北多羔羊生物科技有限公司工作，而需解除对通山乌羊育种有限公司投资及权益关系，同时，王润申亦无法实际履行管理人职责，因此，双方达成意向，由姜勋平、刘桂琼作为通山乌羊育种有限公司的实际权益人，王润申则暂时为姜勋平及刘桂琼在通山乌羊育种有限公司的股权代持人。2015年08月姜勋平、刘桂琼与王建国、李砚西达成股权转让意向，并授意代持人王润申代为操作股权转让事宜及签署相关公司决议及股权转让协议等法律文件。经王建国、李砚西及姜勋平确认，2015年08月王润申代持股权向王建国、李砚西转让时，股权转让对价直接支付给姜勋平，王润申作为代持人并未参与股权转让溢价或价款收取，且各方之间确认就股权转让事宜均不存在任何争议、纠纷或未决债权债务关系。

王润申登记为通山乌羊育种有限公司股东期间，并未实际向通山乌羊育种有限公司实缴出资及实际享有或行使股东权益，不符合《企业会计准则第36号——关联方披露》中规定的“一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的”的情形，但谨慎起见仍按照对关联方定义与标准将通山乌羊育种有限公司情况予以披露。并认为通山乌羊育种有限公司与润涛有限之间的关联关系，直至2015年08月11日通山乌羊育种有限公司全部股权分别由李砚西、王建国受让后方才解除。

综上，自2014年06月06日至2015年08月11日期间，通山乌羊育种有限公司系公司的关联方。2015年8月12日以后，通山乌羊育种有限公司与公司无关联关系。

综上，控股股东控制或参股的其他企业与公司及子公司不存在同业竞争关系。

## （二）其他持股5%以上的主要股东控制的其他企业与公司同业竞争情况

公司其他持股5%以上的股东为张蕾，张蕾不存在对外投资的情形。

综上，公司与其他持股5%以上的主要股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。



(三) 公司与董事、监事、高级管理人员对外投资的企业之间的同业竞争情况

报告期内，公司董事高岩的其他对外投资情况如下：

序号	单位名称	任职情况	注册资本(万元)	持股比例	经营范围	是否同业竞争
1	立信仁合	执行董事	300.00	60%	许可经营项目：代办理税务登记、变更、注销登记，发票领购（除增值税专用发票外）、纳税申报、扣缴税款报告、缴纳税款、申请退税、涉税文书、审查纳税情况、建账建制、办理账务税务咨询、顾问、行政复议，国家税务主管部门规定的其他业务（法律、行政法规、国务院规定禁止经营的除外，限制经营的应取得许可后方可经营）	否
2	今成杰企业管理	执行董事、经理	3.00	90%	企业管理咨询；销售软件（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否 注 1
3	今阳企业管理	监事	3.00	10%	企业管理咨询；销售软件（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否 注 2
4	齐信企业管理	监事	308.00	-	企业管理咨询、工商咨询、贸易咨询、企业形象策划服务（以上项目不含期货、证券、投资咨询）；批发、零售：财务软件。（法律、行政法规、国务院禁止经营的除外，限制经营的待取得许可证后方可经营）	否 已转 让，注 3

注：

1、2017年4月17日，邢台市桥西区工商行政管理局核准注销。

2、2017年4月21日，邢台市桥西区工商行政管理局核准注销。

3、2016年12月15日，河北齐信企业管理咨询有限公司召开股东会，同意邢台今阳企业管理咨询有限公司将其持有的河北齐信企业管理咨询有限公司308万元出资额全部转让予张润军。公司监事变更为高国荣。2016年12月27日，邢台市工商行政管理局核准了此次变更。

除王润申、高岩外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情形。

综上，公司及子公司与董事、监事、高级管理人员对外投资的企业之间不存在同业竞争。

(四) 公司与董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业的同业竞争情况

公司董事长、总经理王润申之子王贺鹏对外投资情形如下：

序号	单位名称	任职情况	注册资本 (万元)	持股比例	经营范围	是否同业竞争
1	元贸建筑	执行董事	100.00	50%	建筑工程装饰装修、设计施工(需取得资质的待取得资质证后,凭资质从事经营活动); 建材、钢材、五金交电销售	否

除上述情形外,不存在其他董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业。

综上,公司与董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业之间不存在同业竞争。

(五) 实际控制人、控股股东、董事、高级管理人员及主要股东关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争,实际控制人、控股股东,董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》,承诺如下:

“一、自本承诺函出具之日起,本人及本人控制的企业将不会以任何方式从事,包括但不限于单独或以与他人合作直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;

二、本人不直接或间接投资控股业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;

三、如本人直接或间接参股的公司、企业从事的业务与公司有竞争,则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权;

四、本人不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密;

五、如果未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与公司存在同业竞争,本人将本着公司优先的原则与公司协商解决;

六、如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人承诺将上述商业机会通知公司，在通知中所指定的合理期间内，如公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保公司及其全体股东利益不受损害；如果公司在通知中所指定的合理期间内不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会；

七、承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

## 六、报告期内资金占用及为关联方担保的情况

### （一）资金占用情况

有限公司阶段，公司未制定关联交易决策程序，与关联方之间存在关联交易和关联往来。股份公司阶段，公司进行关联交易依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。

公司的控股股东、实际控制人及其关联方报告期内曾存在一定程度占用公司资金的情形，截至报告期末占用资金均已归还。具体情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方及关联交易”。

### （二）为避免资金占用采取的措施或作出的承诺

《公司章程》为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生对关联交易、资金占用等作出了具体性的规定。

第四十八条 公司股东之间存在一致行动人关系的，或达成一致行动人意向的，应向公司及时通报。公司控股股东和实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务；控股股东及实际控制人不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益；控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。公司应防止控股股东、实际控制人或与其达成一致行动人关系下的股东以及前述股东之关联方（前述情况股东以下统称“大股东”）通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公

司和社会公众股股东的合法权益。非经股东大会非关联股东表决权三分之二以上决议通过，不得以下列方式将公司资金直接或间接地提供给公司控股股东、实际控制人及其关联方或一致行动人使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东或其关联方使用；
- （二）以公司资金通过银行或非银行金融机构向大股东或其关联方提供委托贷款；
- （三）以公司资产为大股东或其关联方债务提供担保；
- （四）为大股东或其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五）代大股东或其关联方偿还债务。

第四十九条 公司应严格控制关联交易，保证关联交易定价公允且尽可能的减少关联交易。公司控股股东、实际控制人不得利用其大股东地位，向与其存有关联关系的公司通过关联交易进行利益输送，进而损害公司、小股东及社会公众股东利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第五十条 公司严格防止股东及关联方占用资金的行为，并持续建立防止股东及其关联方占用公司资金的长效机制。公司财务部门和审计部门应分别定期检查公司与股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝股东及关联方占用公司资金及资产情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务负责人应向董事会报告股东及关联方与公司之间的关联交易、关联借款以及关联交易情况。

此外，公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺书》，承诺如下：

“1、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本人提供任何形式的担保。

2、本人将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。

3、如出现因本人违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人会将利用关联交易所获得的全部收益（如有）归公司所有，并不可撤销地授权公司从当年及其后年度应付本人现金分红（如有）和应付本人薪酬中扣留与上述收益和损失相等金额的款项归公司所有，直至本人承诺履行完毕并弥补完公司和其他股东的损失。”

### （三）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在对外担保的情形。

### （四）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定了《公司章程》《关联交易管理办法》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》和三会议事规则等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，有助于公司健康稳定发展。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员基本情况及任职资格

公司董事、监事、高级管理人员基本情况详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”部分。

现任董事、监事、高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形，不存在《公司法》第一百四十八条规定的损害公司利益的行为，任职合法有效。最近 24 个月内不存在受到过中国证监会行政处罚，或者被中国证监会采取证券市场禁入措施且期限尚未届满，或者被全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员的情形；不存在涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情况；最近 12 个月内

未受到过证券交易所公开谴责及惩戒；不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题；最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。符合《公司法》《证券法》等相关法律法规要求的任职条件。

经主办券商检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统等系统，核查相关主体征信报告等，未发现公司董事、监事和高级管理人员被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

## （二）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员及其直系亲属持股情况

### 1、持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及直系亲属持有公司股份的情况如下：

名称	股份公司职务	持股形式	持股数量（股）	持股比例（%）
王润申	董事长、总经理 核心技术人员	直接持股	23,533,800	61.30
张蕾	董事	直接持股	3,575,000	9.31
陈志阁	董事、副总经理	直接持股	1,500,000	3.91
高岩	董事	直接持股	520,000	1.35
弓素梅	董事	直接持股	75,000	0.20
王胜利	监事会主席	直接持股	20,000	0.05
曹占胜	监事	直接持股	55,000	0.14
冯贵民	监事	--	--	--
王子临	董事会秘书	--	--	--
武玉柱	财务总监	--	--	--
王英民	核心技术人员	直接持股	25,000	0.07
万波波	核心技术人员	--	--	--
合计			<b>29,303,800</b>	<b>76.33</b>

除上述情况外，不存在其他公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及直系亲属直接、间接持有公司股份的情形。

### 2、相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员之间不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

姓名	任职情况	兼职单位	兼任职务	兼职单位与公司关系
王润申	董事长	籽润草业	执行董事、经理	全资子公司
		润涛生物	执行董事	全资子公司
		元贸建筑	监事	实际控制人投资的其他企业
高岩	董事	籽润草业	监事	全资子公司
		立信仁合	执行董事	董事投资的其他企业
		无锡太湖学院	教师	-
弓素梅	董事	河北农业大学	教师	-

除上表所列情况之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况。上表所列兼职职务，不存在与公司利益冲突的情形。

### （四）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司利益冲突的情况。

### （五）现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

### （六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

董事、监事、高级管理人员最近两年及一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

## （七）最近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

### 1、有限公司阶段

根据有限公司阶段历次三会文件及工商登记材料：

2012年4月18日，有限公司设立，未设立董事会和监事会，选举王润申为执行董事（法定代表人），选举杨增广为监事，聘任张蕾为经理。

2013年3月10日，有限公司股东会免去王润申执行董事（法定代表人）职务，选举张蕾为执行董事（法定代表人）；免去张蕾经理职务，聘任王润申为经理。

2015年10月19日，有限公司股东会设董事会，选举徐晶、王润申、张蕾、李雪琴、高岩为董事，聘任王润申为经理；设监事会，选举陈志阁、张润军为股东代表监事；董事会选举徐晶为董事长，聘任王润申为经理，经理为法定代表人；职工大会选举卫清泽为职工监事。监事会选举陈志阁为监事会主席。

2016年1月21日，有限公司召开股东会免去徐晶董事职务，选举陈志阁为董事；免去陈志阁监事职务，选举王胜利为监事；修改公司章程。召开董事会，免去徐晶董事长职务，选举王润申为董事长，董事长为法定代表人。召开监事会免去陈志阁监事会主席职务，选举王胜利为监事会主席；召开职工大会，免去卫清泽职工监事职务，选举李庆克为职工监事。

### 2、股份公司阶段

根据公司整体变更时的三会文件及工商登记材料：

2016年10月8日，股份公司（筹）召开了第一次股东大会，选举王润申、张蕾、陈志阁、高岩、李雪芹为董事，组成股份公司第一届董事会；选举王胜利、郭伟为股份公司第一届监事会中的股东代表监事，与职工大会选举的职工代表监事刘子康共同组成股份公司第一届监事会。

2016年10月8日，第一届董事会第一次会议选举王润申为董事长，聘任王润申为总经理，聘任陈志阁为副总经理，聘任霍小立为董事会秘书，聘任武玉柱为财务总监。

2016年10月8日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举王胜利为监事会主席。

2016年12月31日，公司召开第二次临时股东大会免去李雪芹董事职务，选



举弓素梅为董事。

2017年3月1日，公司召开职工大会，选举冯贵民为职工代表监事，同意刘子康辞去职工代表监事职务。

2017年8月7日，公司召开2017年第一届第三次董事会会议，决议聘任王子临担任董事会秘书，同意霍小立辞去董事会秘书职务。

2017年8月22日，公司召开2017年第三次临时股东大会，选举曹占胜为股东代表监事，同意郭伟辞去股东代表监事职务。

具体情况如下：

阶段	时间	职位/人员名单		
有限公司	-	董事（会）/执行董事	监事	高级管理人员
	2012.4-2013.3	王润申	杨增广	张蕾
	2013.3-2015.10	张蕾	杨增广	王润申
	2015.10-2016.1	徐晶、王润申、张蕾、李雪芹、高岩	陈志阁 张润军 卫清泽	王润申 溪旺为
	2016.1-2016.10	王润申、陈志阁、张蕾、李雪芹、高岩	王胜利 张润军 李庆克	王润申 溪旺为
股份公司	2016.10-2016.12	王润申、陈志阁、张蕾、李雪芹、高岩	王胜利 郭伟 刘子康	王润申 陈志阁 霍小立 武玉柱
	2016.12-2017.3	王润申、陈志阁、张蕾、弓素梅、高岩	王胜利 郭伟 刘子康	王润申 陈志阁 霍小立 武玉柱
	2017.3-2017.8	王润申、陈志阁、张蕾、弓素梅、高岩	王胜利 郭伟 冯贵民	王润申 陈志阁 霍小立 武玉柱
	2017.8-至今	王润申、陈志阁、张蕾、弓素梅、高岩	王胜利 曹占胜 冯贵民	王润申 陈志阁 王子临 武玉柱

综上，最近两年，公司的董事、监事和高级管理人员发生了变化，变动的原因为股份公司成立之后，为了进一步完善公司治理结构，优化公司治理结构以及

提升公司管理水平，使公司的管理层更加稳定和坚固，不会影响公司的发展方向以及持续经营。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期经审计的财务报表

#### (一) 最近两年及一期财务会计报告的审计意见

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度、2016年度及2017年1-7月财务报表进行了审计,出具了立信中联审字[2017]D-0460号标准无保留意见的审计报告。以下引用的财务数据,非经特别说明,均依据公司经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审计的财务报表或依据其计算而得。

#### (二) 资产负债表

##### 1、合并资产负债表

单位:元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:			
货币资金	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37
应收票据	-	-	-
应收账款	7,054,842.65	16,720.00	-
预付款项	3,501,084.58	6,283,700.00	84,780.00
其他应收款	80,509.38	2,080.00	2,565.00
存货	12,785,124.57	15,179,052.50	8,789,718.43
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	23,782,557.30	22,273,980.50	12,825,256.80
非流动资产:			
可供出售金融资产	-	-	-
固定资产	34,739,810.21	31,447,869.80	28,918,222.08
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	5,253,040.27	5,278,812.88	2,191,997.85
无形资产	297,492.50	298,010.00	331,490.00

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
长期待摊费用	237,135.62	333,066.28	262,093.88
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00
非流动资产合计	42,305,671.13	37,845,951.49	33,327,803.81
资产总计	66,088,228.43	60,119,931.99	46,153,060.61
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	2,118,131.52	2,139,096.36	1,703,631.85
预收款项	100,000.00	71,077.30	-
应付职工薪酬	191,858.97	198,462.27	162,515.00
应交税费	1,138.14	10,868.19	150.00
应付利息	44,254.86	-	-
其他应付款	8,059,574.14	8,274,857.07	4,985,824.14
一年内到期的非流动负债	-	-	-
流动负债合计	13,514,957.63	10,694,361.19	6,852,120.99
长期借款	-	-	-
专项应付款		-	-
递延收益	2,797,333.31	240,625.00	-
非流动负债合计	2,797,333.31	240,625.00	-
负债合计	16,312,290.94	10,934,986.19	6,852,120.99
所有者权益：			
实收资本	38,390,000.00	38,390,000.00	36,000,000.00
资本公积	7,850,522.67	7,850,522.67	-
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	510,363.62	510,363.62	330,093.96
未分配利润	3,025,051.20	2,434,059.51	2,970,845.66
归属于母公司股东权益合计	49,775,937.49	49,184,945.80	39,300,939.62
所有者权益合计	49,775,937.49	49,184,945.80	39,300,939.62
负债和所有者权益总计	66,088,228.43	60,119,931.99	46,153,060.61

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	357,162.12	792,128.00	3,948,193.37
应收票据			
应收账款	7,054,842.65	16,720.00	
预付款项	3,501,084.58	6,283,700.00	84,780.00
其他应收款	51,136.05	2,080.00	2,565.00
存货	12,785,124.57	15,179,052.50	8,789,718.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	23,749,349.97	22,273,680.50	12,825,256.80
非流动资产：			
可供出售金融资产			
长期股权投资	100,000.00	100,000.00	
固定资产	34,703,013.54	31,447,869.80	28,918,222.08
在建工程			
生产性生物资产	5,253,040.27	5,278,812.88	2,191,997.85
无形资产	297,492.50	298,010.00	331,490.00
长期待摊费用	105,735.62	163,341.28	262,093.88
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00
非流动资产合计	42,237,474.46	37,776,226.49	33,327,803.81
资产总计	65,986,824.43	60,049,906.99	46,153,060.61
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00		
应付票据			
应付账款	2,006,236.52	2,097,201.36	1,703,631.85
预收款项	100,000.00	71,077.30	
应付职工薪酬	122,894.97	156,462.27	162,515.00
应交税费	-172.54	10,818.19	150.00
应付利息	44,254.86		
其他应付款	8,073,864.14	8,289,147.07	4,985,824.14
一年内到期的非流动负债			

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债合计	13,347,077.95	10,624,706.19	6,852,120.99
长期借款			
专项应付款			
递延收益	2,797,333.31	240,625.00	
非流动负债合计	2,797,333.31	240,625.00	-
负债合计	16,144,411.26	10,865,331.19	6,852,120.99
所有者权益：			
实收资本	38,390,000.00	38,390,000.00	36,000,000.00
资本公积	7,850,522.67	7,850,522.67	
其他综合收益			
盈余公积	510,363.62	510,363.62	330,093.96
未分配利润	3,091,526.88	2,433,689.51	2,970,845.66
所有者权益合计	49,842,413.17	49,184,575.80	39,300,939.62
负债和所有者权益总计	65,986,824.43	60,049,906.99	46,153,060.61

### （三）利润表

#### 1、合并利润表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、营业收入	19,079,387.18	18,862,882.13	13,147,188.10
减：营业成本	14,382,189.39	11,139,956.31	6,523,144.24
税金及附加	5,100.00	10,170.26	
销售费用	158,860.41	82,816.95	176,638.53
管理费用	3,533,988.82	2,415,637.70	1,588,946.09
财务费用	346,972.13	121,411.67	3,265.15
资产减值损失	374,576.43	865.00	-5,489.73
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	277,700.00	5,092,024.24	4,860,683.82
加：营业外收入	313,291.69	11,981.94	115,340.38
其中：非流动资产处置利得			69,122.38
减：营业外支出		-	1,000.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
归属于母公司所有者的净利润	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.02	0.14	0.46
（二）稀释每股收益	0.02	0.14	0.46
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、营业收入	19,035,697.86	18,862,882.13	13,147,188.10
减：营业成本	14,382,189.39	11,178,479.37	6,523,144.24
税金及附加	150.00	10,120.26	
销售费用	158,860.41	82,816.95	176,638.53
管理费用	3,431,063.79	2,374,927.70	1,588,946.09
财务费用	345,858.13	121,411.67	3,265.15
资产减值损失	373,030.46	865.00	-5,489.73
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）			
其中：对联营企业和合营企			

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	344,545.68	5,094,261.18	4,860,683.82
加：营业外收入	313,291.69	9,375.00	115,340.38
其中：非流动资产处置利得			69,122.38
减：营业外支出		-	1,000.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	657,837.37	5,103,636.18	4,975,023.98

#### （四）现金流量表

##### 1、合并现金流量表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,295,263.49	17,488,623.10	12,713,765.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	881,140.20	22,664,575.68	16,475,763.32
经营活动现金流入合计	12,176,403.69	40,153,198.78	29,189,529.30
购买商品、接受劳务支付的现金	10,162,623.97	17,934,021.39	5,797,497.09
支付给职工以及为职工支付的现金	1,173,752.92	2,017,754.83	1,612,832.83
支付的各项税费	21,766.29	10,470.26	13,145.20
支付其他与经营活动有关的现金	3,788,871.36	29,664,405.66	23,378,472.59



项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
经营活动现金流出合计	15,147,014.54	49,626,652.14	30,801,947.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,970,610.85	-9,473,453.36	-1,612,418.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入合计			300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,749.99	6,347,046.09	20,482,851.77
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出合计	40,749.99	6,347,046.09	20,482,851.77
投资活动产生的现金流量净额	-40,749.99	-6,347,046.09	-20,182,851.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,780,000.00	25,708,000.00
取得借款收到的现金	3,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	
筹资活动现金流入合计	3,000,000.00	12,780,000.00	25,708,000.00
偿还债务支付的现金	140,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,071.04	115,265.92	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出合计	420,071.04	115,265.92	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,579,928.96	12,664,734.08	25,708,000.00

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-431,431.88	-3,155,765.37	3,912,729.82
加：期初现金及现金等价物余额	792,428.00	3,948,193.37	35,463.55
六、期末现金及现金等价物余额	360,996.12	792,428.00	3,948,193.37

## 2、母公司现金流量表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,225,263.49	17,488,623.10	12,713,765.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	791,966.57	22,664,575.68	26,727,757.70
经营活动现金流入合计	12,017,230.06	40,153,198.78	39,441,523.68
购买商品、接受劳务支付的现金	10,162,623.97	17,934,021.39	5,797,497.09
支付给职工以及为职工支付的现金	1,153,105.92	2,017,754.83	1,612,832.83
支付的各项税费	14,159.35	10,470.26	13,145.20
支付其他与经营活动有关的现金	3,699,485.66	29,630,405.66	33,630,466.97
经营活动现金流出合计	15,029,374.90	49,592,652.14	41,053,942.09
经营活动产生的现金流量净额	-3,012,144.84	-9,439,453.36	-1,612,418.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
投资活动现金流入合计			300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,750.00	6,281,346.09	20,482,851.77
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出合计	2,750.00	6,381,346.09	20,482,851.77
投资活动产生的现金流量净额	-2,750.00	-6,381,346.09	-20,182,851.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,780,000.00	25,708,000.00
取得借款收到的现金	3,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	
筹资活动现金流入合计	3,000,000.00	12,780,000.00	25,708,000.00
偿还债务支付的现金	140,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,071.04	115,265.92	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出合计	420,071.04	115,265.92	
筹资活动产生的现金流量净额	2,579,928.96	12,664,734.08	25,708,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-434,965.88	-3,156,065.37	3,912,729.82
加：期初现金及现金等价物余额	792,128.00	3,948,193.37	35,463.55
六、期末现金及现金等价物余额	357,162.12	792,128.00	3,948,193.37

## (五) 股东权益变动表

## 1、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2017年1-7月							少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本 公积	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润			
一、上年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,434,059.51	-	49,184,945.80	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,434,059.51	-	49,184,945.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	590,991.69	-	590,991.69	
（一）净利润	-	-	-	-	-	590,991.69	-	590,991.69	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	

上述（一）和（二）合计	-	-	-	-	-	590,991.69	-	590,991.69
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	3,025,051.20	-	49,775,937.49

单位：元

项目	2016年度							少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本 公积	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润			
一、上年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66	-	39,300,939.62	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66	-	39,300,939.62	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,390,000.00	7,850,522.67	-	-	180,269.66	-536,786.15	-	9,884,006.18	
（一）净利润	-	-	-	-	-	5,104,006.18	-	5,104,006.18	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）合计	-	-	-	-	-	5,104,006.18	-	5,104,006.18	
（三）所有者投入和减少资本	2,390,000.00	2,390,000.00	-	-	-	-	-	4,780,000.00	
1.所有者投入资本	2,390,000.00	2,390,000.00	-	-	-	-	-	4,780,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	

(四) 利润分配	-	-	-	-	510,363.62	-510,363.62	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	510,363.62	-510,363.62	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转		5,460,522.67			-330,093.96	-5,130,428.71		-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		5,460,522.67			-330,093.96	-5,130,428.71		-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	38,390,000.00	7,850,522.67		-	510,363.62	2,434,059.51	-	49,184,945.80

单位：元

项目	2015 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本	资本 公积	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	-				-1,674,084.36		8,325,915.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-				-1,674,084.36		8,325,915.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,000,000.00			-	330,093.96	4,644,930.02	-	30,975,023.98
（一）净利润	-	-	-	-	-	4,975,023.98	-	4,975,023.98
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）合计	-	-	-	-	-	4,975,023.98	-	4,975,023.98
（三）所有者投入和减少资本	26,000,000.00						-	26,000,000.00
1.所有者投入资本	26,000,000.00							26,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	330,093.96	-330,093.96	-	-



1.提取盈余公积	-	-	-	-	330,093.96	-330,093.96	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转							-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他							-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	36,000,000.00	-		-	330,093.96	2,970,845.66	-	39,300,939.62

## 2、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2017年1-7月						
	实收资本	资本公积	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
一、上年年末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,433,689.51	49,184,575.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,433,689.51	49,184,575.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	657,837.37	657,837.37
（一）净利润	-	-	-	-	-	657,837.37	657,837.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）合计	-	-	-	-	-	657,837.37	657,837.37
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七) 同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	3,091,526.88	49,842,413.17

单位：元

项目	2016 年度						
	实收资本	资本公积	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
一、上年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66	39,300,939.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66	39,300,939.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,390,000.00	7,850,522.67	-	-	180,269.66	-537,156.15	9,883,636.18
（一）净利润	-	-	-	-	-	5,103,636.18	5,103,636.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）合计	-	-	-	-	-	5,103,636.18	5,103,636.18
（三）所有者投入和减少资本	2,390,000.00	2,390,000.00	-	-	-	-	4,780,000.00
1.所有者投入资本	2,390,000.00	2,390,000.00					4,780,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	510,363.62	-510,363.62	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	510,363.62	-510,363.62	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	5,460,522.67	-	-	-330,093.96	-5,130,428.71	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	5,460,522.67	-	-	-330,093.96	-5,130,428.71	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七) 同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	38,390,000.00	7,850,522.67	-	-	510,363.62	2,433,689.51	49,184,575.80

单位：元

项目	2015年度						
	股本	资本公积	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
一、上年年末余额	10,000,000.00					-1,674,084.36	8,325,915.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00					-1,674,084.36	8,325,915.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,000,000.00	-	-	-	330,093.96	4,644,930.02	30,975,023.98
（一）净利润	-	-	-	-	-	4,975,023.98	4,975,023.98
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）合计	-	-	-	-	-	4,975,023.98	4,975,023.98
（三）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	-	-	-	-	-	26,000,000.00
1.所有者投入资本	26,000,000.00						26,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-		330,093.96	-330,093.96	-

1.提取盈余公积	-	-	-	-	330,093.96	-330,093.96	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转							-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	36,000,000.00	-	-	-	330,093.96	2,970,845.66	39,300,939.62

## 二、审计意见类型及财务报表编制基础

### （一）最近两年一期的审计意见

公司 2015 年、2016 年、2017 年 1-7 月的财务报告经具有证券、期货相关业务资格的立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的立信中联审字[2017]D-0460 号《审计报告》。

### （二）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的企业会计准则及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （三）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### （四）合并报表范围

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

2017 年 2 月 13 日由润涛科技认缴出资设立河北润涛生物科技有限公司，经临城县市场监督管理局核准，取得统一社会信用代码：91130522MA086L4H97 的营业执照。法定代表人：王润申；注册资本：5000.00 万人民币，住所：河北省邢台市临城县黑城乡东牟村村东；经营范围：生物技术研发；有机肥、无机肥、复合微生物肥料、复混肥、微生物菌剂、土壤改良剂的生产、推广、销售；土壤检测\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2、同一控制下企业合并取得的子公司

2016 年 11 月 29 日，公司与河北籽润草业科技有限公司股东高岩、王润申分别签订股权转让协议，收购其持有的河北籽润草业科技有限公司全部的股权。



由于河北籽润草业科技有限公司没有实际出资，截至合并日也未实现利润，所以公司按照无偿受让的方式取得河北籽润草业科技有限公司 100% 股权。

由于合并前被合并方河北籽润草业科技有限公司受王润申实际控制，合并后被合并方河北籽润草业科技有限公司受河北润涛牧业科技股份有限公司控制，而王润申是河北润涛牧业科技股份有限公司的实际控制人且该控制并非暂时性权力，故该股权转让属同一控制下企业合并。

### ① 合并成本

项目	2016 年合并成本		
	现金	非现金资产账面价值	小计
河北润涛牧业科技股份有限公司	-	-	-

### ② 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	2016 年合并成本	
	2016 年 11 月 30 日(合并日)	
资产：		
存货		66,110.00
长期待摊费用		175,200.00
负债：		
应付款项		131,400.00
应付职工薪酬		32,500.00
其他应付款		85,410.00
取得的净资产		-8,000.00

### ③ 合并的原因及必要性

公司为规范经营，整合资源，避免同业竞争和关联交易，报告期内收购受同一控制的河北籽润草业有限公司作为子公司，纳入合并范围。

### 3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

报告期内，公司无非同一控制下企业合并的情况。

## 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及其有关规定的要求，真实、完整

地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### （一）会计期间和经营周期

###### 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。

本公司本报告期的期限为2015年1月1日至2017年7月31日。

###### 2、经营周期

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。

##### （二）记账本位币

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

##### （三）企业合并

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）同一控制下的企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

#### （四）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

##### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

## （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的

剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

#### （4）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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

#### （六）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

#### （七）金融工具

##### 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融资产和金融负债的核算

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损



益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1） 发行人或债务人发生严重的财务困难；
  - （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
  - （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
  - （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - （6） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
  - （7） 其他表明应收款项发生减值的客观证据。
- （八）应收款项

### 1、坏账准备的确认标准

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。本公司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

在资产负债表日，本公司将余额 100 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	单项金额不重大以及单项金额重大但单独测试未减值的应收款项，按信用风险特征进行分组

按组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

(3) 对于单项金额虽不重大，但根据管理层估计存在较大收回风险的，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (九) 存货

### (1) 存货的分类

公司存货指的是公司在生产过程中将耗用的青贮玉米、花生藤干草、玉米秸秆、玉米粒、豆粕、麸皮、盐砖、药品等以及处在饲养过程中的种母羊、肉羊。主要包括：原材料、消耗性生物资产、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存

货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物均采用一次转销法。

### (十) 长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵消，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确

认，不再转回。

### （十一）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0-5%	2.00-4.75
运输设备	5	5%	19
机械设备	10	5%	9.5
家具设备	5	5%	19
电子设备	3-5	5%	19.00-31.67

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。



固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

## （十二）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十三）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，包括生长中的田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库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。

消耗性生物资产在收货或出售时，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。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 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,包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或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。

公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式,合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。生产性生物资产折旧采用年限平均法,各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
能繁种羊	5	30	14.00

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;若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产,则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值,发生减值时先计提减值准备,再按计提减值准备后的账面价值确定。

本公司对生物资产采用成本模式进行后续计量。

#### (十四) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

###### (1) 初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

类别	预计使用寿命（年）	依据
商标权	10	预计受益年限
软件	10	预计受益年限

## 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 3、内部研究、开发支出

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

类别	摊销年限（年）	依据
土地转包费	5	合同年限
土地承包流转费	3	合同年限

#### (十六) 职工薪酬

##### 1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

## 2、辞退福利

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## 3、离职后福利

设定提存计划。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

## (十七) 收入

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入;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。

本公司根据销售收入确认和计量的总体原则,结合实际销售特点制定销售收入的具体判断标准。通常情况下,确认销售收入需经过以下几个环节:

- (1) 客户经现场考察后与公司签订销售合同;
- (2) 客户与公司市场部确定提货数量、时间和地点等;
- (3) 根据合同条款开具注明合同编号、客户名称或姓名、羊只种类和数量的“活羊移交确认单”,并安排发货;
- (4) 客户于商定的交货日期上门提货,公司质检员等相关工作人员在“活羊移交确认单”上签章并记录,客户在“活羊移交确认单”上签字确认收货。



## （十八）政府补助

### 1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## （十九）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

### 1、递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

## 3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

### （十九）租赁

#### 1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

#### 2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会

行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

## (二十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	具体税率情况
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税； 小规模纳税人应税收入按征收率计算缴纳增值税。	0、3、17（注1）
企业所得税	应纳税所得额	0（注2）
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

### （二）税收优惠政策及批文

注 1：（1）牲畜、家禽的饲养（销售）免税，农产品初加工免税，政策依据：“《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农产品；《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条规定的部分免税项目的范围，限定如下：（一）项所称农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。”

本公司报告期期内主营业务收入（种母羊、肉羊）、其他业务收入（羊毛羊粪）免征增值税,并已向当地税务机关备案。

本公司报告期内的其他业务收入——其他按 17% 税率缴纳增值税。公司 2015 年 11 月登记为一般纳税人。

(2) 籽润草业农业生产资料免征增值税，政策依据：《财政部国际税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税[2001]113号。减免期限：2017年1月1日至2017年12月31日，已向当地税务机关备案。

籽润草业自产农产品免征增值税。政策依据：《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，减免期限：2017年4月1日起，已向当地税务机关备案。

籽润草业为小规模纳税人，增值税税率3%。根据《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点有关税收征收管理事项的公告》(国家税务总局公告2016年第23号)第六条“其他纳税事项”第(二)项规定：“增值税小规模纳税人应分别核算销售货物，提供加工、修理修配劳务的销售额，和销售服务、无形资产的销售额。增值税小规模纳税人销售货物，提供加工、修理修配劳务月销售额不超过3万元(按季纳税9万元)，销售服务、无形资产月销售额不超过3万元(按季纳税9万元)的，自2016年5月1日起至2017年12月31日，可分别享受小微企业暂免征收增值税优惠政策。”

注2：(1) 农、林、牧、渔项目所得免税，政策依据：“《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：(一) 从事农、林、牧、渔业项目的所得；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，是指：1. 牲畜、家禽的饲养；国家税务总局2011年第48号公告《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》；财税[2008]149号《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围》；国家税务总局2011年第48号《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》”。

本公司报告期内免征企业所得税,并已向当地税务机关备案。

(2) 籽润草业从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，政策依据：《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，优惠期间：2017年1月1日至2017年12月31日，已向当地税务机关备案。

## 六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

变更前采取的会计政策是 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

变更后采取的会计政策根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

### （二）会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更事项。

### （三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期重大会计差错更正事项。

## 七、公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	6,608.82	6,011.99	4,615.31
股东权益合计（万元）	4,977.59	4,918.49	3,930.09
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,977.59	4,918.49	3,930.09
每股净资产（元/股）	1.30	1.28	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.30	1.28	1.09
资产负债率（母公司）（%）	24.47	18.09	14.85
流动比率（倍）	1.76	2.08	1.87
速动比率（倍）	0.81	0.66	0.59
项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度

营业收入（万元）	1,907.94	1,886.29	1,314.72
净利润（万元）	59.10	510.40	497.50
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	59.10	510.40	497.50
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	27.77	510.00	486.07
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	27.77	510.00	486.07
毛利率（%）	24.62	40.94	50.38
净资产收益率（%）	1.19	12.20	42.63
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.56	12.19	41.65
基本每股收益（元/股）	0.02	0.14	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.14	0.46
应收账款周转率（次）	5.13	2,143.51	-
存货周转率（次）	1.03	0.93	0.92
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-297.06	-947.35	-161.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	-0.25	-0.04

注：财务指标的计算方法如下：

1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=速动资产/流动负债

其中：速动资产=流动资产-存货

3、资产负债率=总负债/总资产

4、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

6、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

7、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/股本

8、每股净资产=净资产/股本

9、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股本

10、加权平均净资产收益率及每股收益的计算方式均参照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要

求执行，其中有限公司阶段每股收益、每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额中的股本数以其整体变更前各期末实收资本（或股本）为基础计算。

### （一）盈利能力分析

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
营业收入（元）	19,079,387.18	18,862,882.13	13,147,188.10
净利润（元）	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
毛利率（%）	24.62	40.94	50.38
销售净利率（%）	3.10	27.06	37.84
每股收益（元）	0.02	0.14	0.46
扣除非经常性损益的每股收益	0.01	0.14	0.45

#### 1、营业收入和毛利率变动分析

公司营业收入主要为种母羊、肉羊的销售收入。公司2017年1-7月、2016年度、2015年的营业收入分别为1,907.94万元、1,886.29万元、1,314.72万元。2016年营业收入较2015年增加571.57万元，增幅43.47%，主要原因为公司养殖规模逐步扩大，近两年新建羊舍陆续投入使用，2016年新增羊舍面积2602 m<sup>2</sup>，2017年新增羊舍面积5000 m<sup>2</sup>，出栏量由2015年的9,935只增长至2016年的19,567只。同时，公司紧紧抓住国家三农政策利好的重大机遇，不断加大销售力度，通过适时调整市场定位、产品结构等方式增加销售量。另外，公司对内部生产流程、人员、设备不断进行优化，公司整体销售情况呈稳步增长态势。

公司2017年1-7月、2016年度、2015年度毛利率分别为24.62%、40.94%、50.38%。2017年1-7月毛利率较2016年减少16.32个百分点，主要原因为公司为推广多羔羊产品，销售的种母羊主要为毛利率较低的妊娠1—2个月的多羔羊，外购羔羊有所增加，存栏周期缩短，自产羔羊相对减少，单位成本上升；同时肉羊的毛利率降低较大，以至整体毛利率下降较大。

#### 2、净利润、每股收益、销售利润率变动分析

公司2017年1-7月、2016年、2015年的净利润分别为59.10万元、510.40万元、497.50万元。其中，2017度1-7月净利润相当于2016年度的11.58%，主



要原因为 2017 年 1-7 月毛利率降低、期间费用增加较大，故净利润降低较大，使得每股收益降低，销售净利率降低。2016 年净利润较 2015 年变动较小，2016 年收入增加但毛利率降低，使得销售净利率降低。公司 2016 年每股收益低于 2015 年度，主要由 2016 年度股本规模较 2015 年增加所致。

## （二）偿债能力分析

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）（%）	24.47	18.09	14.85
流动比率	1.76	2.08	1.87
速动比率	0.81	0.66	0.59

公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末资产负债率分别为 24.47%、18.09%、14.85%，资产负债率略有上升。资产负债率变动的原因：公司目前正处于生产规模的扩张期，为补充营运资金，公司于 2017 年 4 月 13 日与邢台银行股份有限公司临城支行签订 300 万元借款合同，2016 年 9 月 29 日与临城县融达交通建设有限公司签订 800 万元借款合同，使公司负债规模有所上升。

公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末流动比率分别为 1.76、2.08、1.87，速动比率分别为 0.81、0.66、0.59。公司流动比率 2017 年 7 月 31 日较 2016 年末有所降低，速动比率 2017 年 7 月 31 日较 2016 年末有所增加，主要原因为：2017 年短期借款增加，流动比率降低；2017 年 7 月 31 日存货有所减少，速动资产有所增加，故速动比率有所增加。公司流动比率 2016 年末较 2015 年末略有提高，速动比率 2016 年末较 2015 年末略有增加。

## （三）营运能力分析

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
应收账款周转率	5.13	2,143.51	-
存货周转率	1.03	0.93	0.92

公司 2017 年 1-7 月、2016 年的应收账款周转率为 5.13、2143.51，2017 年 1-7 月、2016 年、2015 年的存货周转率分别为 1.03、0.93、0.92。

公司 2016 年应收账款周转率较高，主要原因为公司销售产品时一般为现款现货，应收账款余额较小，公司 2014 年末、2015 年末应收账款余额为 0.00 元，所以 2015 年应收账款周转率不适用。

公司存货周转率主要受原材料存放周期和消耗性生物资产存栏和育种周期的影响。公司饲养所需的青贮料需要每年秋收时集中采购，经过加工发酵后使用。公司外购和自繁的奶羔羊，需要经历检测、选育、定胎、妊娠等过程，培育成种母羊或肉羊对外销售。以上两个方面是公司存货周转率的主要影响因素。报告期存货周转率较为稳定，2017 年 1-7 月存货周转率较 2016 年略有上升。

#### （四）现金流量分析

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,970,610.85	-9,473,453.36	-1,612,418.41
投资活动产生的现金流量净额	-40,749.99	-6,347,046.09	-20,182,851.77
筹资活动产生的现金流量净额	2,579,928.96	12,664,734.08	25,708,000.00
现金及现金等价物净增加/减少额	-431,431.88	-3,155,765.37	3,912,729.82

公司 2017 年 1-7 月、2016 年、2015 年的经营活动产生的现金流量净额分别为-297.06 万元、-947.35 万元、-161.24 万元。

公司经营活动现金流量净额为负的主要原因是由于公司处于初期阶段，营业收入增长较快，公司扩大养殖规模，导致经营性应收项目的增加及存货的增加较大。2017 年 1-7 月经营活动现金流量净额为负，主要原因为公司在 2017 年为推广多羔羊产品，信用账期延长，导致应收账款余额增加 740.86 万元，同时公司加强管理，合理规划资金用途，预付账款减少 278.26 万元；2016 年经营活动现金流量净额为负，主要原因为 2016 年养殖规模扩大，购买原材料、消耗性生物资产较高，存货规模大幅增加和预付账款大幅增加所致。2016 年末存货较 2015 年末增加 638.93 万元，2016 年末预付账款较 2015 年末增加 619.89 万元；2015 年经营活动现金流量净额为负，主要原因为公司购买原材料和消耗性生物资产规模增加所致。2015 年末较 2014 年末存货增加 332.77 万元。

2016 年经营活动产生的现金流量净额较 2015 年减少 786.10 万元。主要原因

为 2016 年购买原材料、消耗性生物资产较高所致，2016 年现金流量表中购买商品、接受劳务支付的现金为 1,793.40 万元，较 2015 年增加 1,213.65 万元。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流出主要为购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金。

报告期内，筹资活动产生的现金流量主要为吸收股东投资、取得借款及偿还债务等所致。

报告期内，公司经营活动现金流量与净利润的勾稽关系如下：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
净利润	590,991.69	5,104,006.18	4,975,023.98
加：资产减值准备	374,576.43	865.00	-5,489.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,389,582.19	1,786,503.81	1,541,308.75
无形资产摊销	20,017.50	33,480.00	3,230.00
长期待摊费用摊销	95,930.66	126,127.60	98,752.60
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）	-	-	-69,122.38
财务费用（收益以“-”号填列）	342,813.40	115,265.92	-
股份支付	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,393,927.93	-6,389,334.07	-3,327,693.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,708,513.04	-6,216,020.00	261,910.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,469,937.61	-4,034,347.80	-5,090,338.48
经营活动产生的现金流量净额	-2,970,610.85	-9,473,453.36	-1,612,418.41

现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
政府补助	350,000.00	250,000.00	46,218.00
利息收入	308.11	1,900.00	438.85
往来款	530,832.09	22,412,675.68	16,429,106.47
合计	<b>881,140.20</b>	<b>22,664,575.68</b>	<b>16,475,763.32</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
销售费用、管理费用	440,576.88	1,942,034.32	461,842.71
手续费	4,427.60	8,045.75	3,704.00
往来款	3,343,866.88	27,714,325.59	22,911,925.66
营业外支出	-	-	1,000.22
合计	<b>3,788,871.36</b>	<b>29,664,405.66</b>	<b>23,378,472.59</b>

## (五) 同行业对比分析

财务指标	三阳畜牧		多浪牧业		中天羊业	
	2016年	2015年	2016年	2015年	2016年	2015年
毛利率(%)	25.24	35.19	6.84	6.39	18.59	19.81
销售净利率(%)	21.00	27.00	0.50	2.11	9.31	8.84
基本每股收益(元)	0.22	0.30	0.01	0.09	0.24	0.21
资产负债率(母公司) (%)	19.76	23.12	55.95	54.65	59.48	61.24
流动比例	2.60	2.19	0.68	0.55	1.18	1.18
速动比例	1.73	1.80	0.50	0.44	0.87	0.85
应收账款周转率(次)	3.32	3.96	7.28	24.06	3.14	3.39
存货周转率(次)	3.80	3.90	8.78	23.39	4.06	3.10
每股净资产(元)	1.43	1.21	1.18	1.17	2.30	3.50
每股经营活动产生的 现金流量(元)	0.07	-0.12	0.16	-0.50	1.55	-0.58

财务指标	润涛科技	同行业可比 公众公司平均值
------	------	------------------

	2016年	2015年	2016年	2015年
毛利率（%）	40.94	50.38	16.89	20.46
销售净利率（%）	27.06	37.84	10.27	12.65
基本每股收益（元）	0.14	0.46	0.16	0.20
资产负债率（母公司）（%）	18.09	14.85	45.06	46.34
流动比例	2.08	1.87	1.49	1.31
速动比例	0.66	0.59	1.03	1.03
应收账款周转率（次）	2,143.51	-	4.58	10.47
存货周转率（次）	0.93	0.92	5.55	10.13
每股净资产（元）	1.28	1.09	1.64	1.96
每股经营活动产生的现金流量（元）	-0.25	-0.04	0.59	-0.40

注 1：以上数据除特别标注外均为合并口径。

### 1、盈利能力对比分析

公司毛利率较可比公司平均水平偏高，主要系多浪牧业主营业务毛利率较低，多浪牧业业务主要是自行良种扩繁养殖或从国内大型养殖场购买 2 至 3 月龄的适龄羔羊育肥后宰杀销售，宰杀后的胴体羊销售价格定价较低，故毛利率相对较低；中天羊业主要从事优质肉羊的育种、养殖和羊肉产品加工业务，主要经营业务为牛羊肉类、活体羊的销售，毛利率水平居中；而三阳畜牧毛利率较高，主要经营业务为种母羊、肉羊的销售，业务与本公司业务相似度较高，所以毛利率与本公司主营业务毛利率相差不大。因公司 2015 年度、2016 年度销售自行繁育的种羊较多，成本相对较低，而三阳畜牧实行“公司+农户”的经营模式，由农户负责养殖、管理，然后对检疫合格的羔羊予以回购，该模式下回购的羔羊较公司自行繁育的成本高，故公司整体毛利率高于三阳畜牧。

公司的销售净利率高于可比公司平均水平，主要由于公司毛利率较高，盈利能力较强。

公司的每股收益 2015 年度高于可比公司平均水平，主要由于公司的股本规模低于可比公司平均水平，2016 年低于可比公司平均水平，主要由于公司的股本规模有所增加。

### 2、偿债能力对比分析

公司资产负债率低于可比公司平均水平，公司长期偿债能力较强；公司流动比率高于可比公司，表明公司的短期偿债能力高于可比公司，但 2016 年度速动比率略低于可比公司，主要是因为报告期内公司养殖规模扩大，存货规模大幅增加，速动资产占流动资产的比率降低。

### 3、营运能力对比分析

公司一般采取现款现货的交易方式，2015 年末应收账款余额为 0.00 元，2016 年末应收账款余额为 1.76 万元，应收账款余额较小，公司应收账款周转率较高与公司的应收账款管理模式相匹配。与可比公司相比，公司存货周转率整体低于行业水平，公司目前大力加强存货管理，提高原材料的周转速度，合理计划存栏数量，以提高资金的利用效率。

### 4、现金获取能力分析

公司 2015 年每股经营活动产生的现金流量净额高于可比公司平均水平，主要原因为应收账款周转率较高，客户回款及时，使得公司现金流量情况较同行业可比公司较高。公司 2016 年每股经营活动现金流量净额低于可比公司平均水平，主要原因为报告期内，公司养殖规模扩大，存货规模和预付账款大幅增加所致。

## 八、公司最近两年及一期主要财务数据和财务指标

### （一）营业收入分析

#### 1、营业收入确认具体原则

公司的主营业务为种母羊、肉羊和乌骨羊的繁育、销售。

收入确认方式如下：

本公司根据销售收入确认和计量的总体原则，结合实际销售特点制定销售收入的具体判断标准。通常情况下，确认销售收入需经过以下几个环节：

- （1）客户经现场考察后与公司签订销售合同；
- （2）客户与公司市场部确定提货数量、时间和地点等；

(3) 根据合同条款开具注明合同编号、客户名称或姓名、羊只种类和数量的“活羊移交确认单”，并安排发货；

(4) 客户于商定的交货日期上门提货，公司质检员等相关工作人员在“活羊移交确认单”上签章并记录，客户在“活羊移交确认单”上签字确认收货，以签字确认的“活羊移交确认单”作为收入确认的具体依据。

其他业务收入包括羊毛、羊粪收入，羊毛剪下后，一般经初步整理、打包、过称后，及时出售给个体商贩，价格随行就市，交货收款，客户在发货确认单签字进行确认收入；收集的羊粪在指定地点存放，一部分用于试验田土地改良，一部分适时对外销售，价格随行就市，过磅移交，客户在发货确认单签字进行确认收入。

2、收入按主要类别分类，构成情况分析如下：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
主营业务	18,976,198.46	18,781,280.13	12,999,834.00
其他业务	103,188.72	81,602.00	147,354.10
营业收入合计	19,079,387.18	18,862,882.13	13,147,188.10

报告期内，公司主营业务为种母羊、肉羊和乌骨羊的繁育、销售，其他业务主要包括羊毛、羊粪的销售。2017年1-7月、2016年、2015年主营业务收入占营业收入的比例分别为99.46%、99.57%、98.88%，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。

公司报告期内主营业务收入稳步增长，增幅较快。主要原因为公司养殖规模逐步扩大，近两年新建羊舍陆续投入使用，2016年度新增羊舍面积2602 m<sup>2</sup>，2017年度新增羊舍面积5000 m<sup>2</sup>。同时，公司紧紧抓住国家三农政策利好的重大机遇，不断加大销售力度。另外，公司对内部生产流程、人员、设备不断进行优化，公司整体销售情况呈稳步增长态势。

2017年1-7月、2016年、2015年主营业务收入分别为1,907.94万元、1,886.29万元、1,314.72万元。公司2016年度营业收入较2015年度增加571.57

万元，增幅为 43.47%；2017 年 1-7 月份较 2016 年亦呈增长趋势。营业收入的增长主要因为公司对经营战略、营销政策高度重视，公司努力开拓市场扩大销售。

2015 年公司处于发展初期，产品和技术不够成熟、公司的影响力较小，主要以本地周边散户客户为主，销售量较小。到 2016 年，公司的产品和技术方向初步稳定并日趋成熟，公司在行业内和地方的影响力扩大，公司的客户由原先以周边散户为主变为本地和外地养殖企业客户为主，订单数和订单额度有较大的增长。2017 年公司结合自身的发展现状、社会发展需求和市场需求，确定了“聚焦优势、分解功能、放大规模、加快转型”的发展战略方针和“引领、带动、辐射”的发展模式。即高度聚焦公司的乌骨羊珍稀种质资源优势和多羔羊培育的技术优势，将润涛科技基地由原来的生产经营、研发、实验、示范、培训等综合性多功能基地的功能聚焦为育种、研发，集中财力、精力抓好乌骨羊和多羔羊核心产品和优势的开发，使公司产品和技术始终拥有竞争优势，强化公司在行业内和产业链条中的引领作用。以多种方式整合各类资源，培育培训、示范、推广基地，在县域、省内、省外进行战略推广布局。制定了“信用账期+技术服务”的推广营销政策，以培育的推广基地为桥头堡向周边中小养殖企业和养殖大户推广，发挥带动作用。中小养殖企业和大户再向周边农户示范推广，发挥辐射作用。该模式一是通过就近示范，让养殖户看得到公司的品种优势、科技优势、利益保障，可大大调动广大养殖户养羊的积极性。二是通过给予种羊采购账期，可以有效化解客户的资金压力，许多闲置的养殖设施得到资源整合，有力地加快了推广速度，同时也让广大农户分享到公司发展的红利，推动了当地精准扶贫。因此公司 2017 年 1-7 月通过在临城县域及周边按上述战略和营销模式进行了尝试性推广，并取得了良好效果。

3、主营业务收入按照主要类别分类，构成情况分析如下：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
种母羊	9,710,142.00	10,910,386.00	9,184,000.00
肉羊	8,062,056.46	7,870,894.13	3,815,834.00
乌骨羊	1,204,000.00	-	-



合计	18,976,198.46	18,781,280.13	12,999,834.00
----	---------------	---------------	---------------

报告期内，种母羊、肉羊、乌骨羊的平均销售数量、单价情况如下：

产品类别	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	出栏量(只)	单价(元/只)	出栏量(只)	单价(元/只)	出栏量(只)	单价(元/只)
种母羊	5,489	1,769.02	6,831	1,597.19	4,589	2,001.31
肉羊	11,715	688.18	12,736	618.00	5,346	713.77
乌骨羊	112	10,750.00	-	-	-	-

公司2015年出栏量较小，公司惜栏，主要销售的是妊娠4个月的多羔羊，平均单价在2000元左右。2016年受到市场行情的影响，羊的价格持续走低，公司产能较大，为了及时出栏获取周转资金，公司在销售策略上对价格不断进行调整，故2016年平均单价较2015年偏低。2017年随着市场行情好转，羊的价格出现回升，公司为了抓住市场行情大力推广多羔羊产品，在此期间主要销售的是妊娠1-2个月的多羔羊，平均单价在1700元左右。

4、收入按区域分布分类，构成情况分析如下：

单位：元

项目	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华北	17,875,387.18	93.69	15,539,222.13	82.38	13,147,188.10	100.00
华东	-	-	923,662.00	4.90	-	-
华中	-	-	1,150,000.00	6.10	-	-
西北	-	-	1,249,998.00	6.62	-	-
华南	1,204,000.00	6.31	-	-	-	-
营业收入合计	19,079,387.18	100.00	18,862,882.13	100.00	13,147,188.10	100.00

报告期内，公司销售业务主要以华北区域为主，随着公司业务的发展，公司2016年销售业务开始向华东、华中和西北、华南进行拓展。

## (二) 营业成本分析

### 1、营业成本构成情况

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
主营业务	14,382,189.39	11,139,956.31	6,523,144.24
其他业务	-	-	-
<b>营业成本合计</b>	<b>14,382,189.39</b>	<b>11,139,956.31</b>	<b>6,523,144.24</b>

2017年1-7月、2016年、2015年公司的主营业务成本分别为1,438.22万元、1,114.00万元、652.31万元，2016年较2015年增幅70.78%，主要是由于公司销售规模扩大，主营业务收入和主营业务成本均有大幅度的提升所致。

## 2、公司主要产品的主营业务成本的构成如下

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
直接材料	12,131,124.42	7,581,135.72	4,336,943.69
直接人工	688,237.46	1,194,734.65	673,925.58
制造费用	1,562,827.51	2,364,085.94	1,512,274.97
<b>合计</b>	<b>14,382,189.39</b>	<b>11,139,956.31</b>	<b>6,523,144.24</b>

公司营业成本中，主要构成为直接材料、直接人工、制造费用。其中直接材料主要包括自产及外购羊、秸秆、青贮饲料等。2017年1-7月、2016年、2015年直接材料成本占营业成本的比重分别为84.35%、68.05%、66.49%，公司报告期各期人工费、制造费用占比相对较低。

报告期内，种母羊、肉羊、乌骨羊的销售数量、单位成本情况如下：

产品类别	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	出栏量(只)	单位成本(元/只)	出栏量(只)	单位成本(元/只)	出栏量(只)	单位成本(元/只)
种母羊	5,489	1,119.18	6,831	701.82	4,589	842.50
肉羊	11,715	683.85	12,736	498.26	5,346	496.99
乌骨羊	112	2,033.02				

报告期内，羊的外购数量与自繁数量对比情况如下：

产品类别	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	数量(只)	比例(%)	数量(只)	比例(%)	数量(只)	比例(%)
外购	7,639	63.04	10,502	43.18	5,041	35.50

自繁	4,479	36.96	13,817	56.82	9,160	64.50
合计	12,118	100.00	24,319	100.00%	14,201	100.00

报告期内，外购羊数量、平均价格情况如下：

产品类别	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	数量(只)	平均价格(元)	数量(只)	平均价格(元)	数量(只)	平均价格(元)
外购	7,639	1,295.09	10,502	823.86	5,041	690.80

公司产品单位成本主要受原材料价格、自繁羊和外购羊的比例、存栏周期等因素的影响较大。2017年1-7月受市场行情回暖和公司战略调整影响，公司大力推广多羔羊产品，外购羔羊有所增加，2017年1-7月外购羊7639只，占外购自繁总增加数的63.04%，自繁羔羊数量较同期偏少，2017年1-7月自繁羊4479只，占外购自繁总增加数的36.96%，而外购较自繁成本偏高，且2017年1-7月外购主要为月龄较长的母羊，价格较高，导致2017年1-7月直接材料成本占营业成本的比重较2016年提高16.30个百分点。公司2016年较2015年养殖规模扩大，通过规模效应降低单位固定成本，公司2015年、2016年产品出栏数量分别为：9935只、19567只，养殖规模的扩大有效的降低了单位成本。

### 3、营业成本的归集、分配和结转

营业成本中主要构成为直接材料、直接人工、制造费用。公司按照羊只的不同种别作为成本核算对象，归集与之相关的各项支出。各项支出具体归集、分配和结转方法如下：

报告期内公司存栏待售的消耗性生物资产划分为湖羊种别、乌骨羊种别，各种别根据存栏周期又划分为三个群别，即奶羔羊群别、断奶羔羊群别、育成母羊群别。养殖过程中发生的各项支出先在种别中归集，然后按照各群别的约当存栏天数在不同群别之间分配。

#### 1) 归集：

公司的生产成本通过以下三个账户归集实际发生的各项支出：

直接材料：主要包括外购羊、自繁羔羊、饲草料、药品、其他养殖材料等。

外购羊部分，验收入库后，以生产领料的方式按其实际成本和数量分别计入对应种别的生产成本；自繁羔羊部分，验收入库后，以生产领料的方式按自繁的数量计入对应种别的生产成本，成本按 0 计算；饲草料和其他养殖物料部分，生产基地领料时填写领料单，月末，财务部汇总当月领料数量，按照月末一次加权平均法计算当月领料成本，计入对应种别的生产成本。

成本中心：主要包括生产部门即养殖基地的职工薪酬、水电费、折旧费、其他养殖费用等。职工薪酬部分，每月月底，人力资源部根据当月养殖基地考核情况，计算编制工资表，相关部门核对、审核无误后，交总经理签批，财务部据以进行会计处理，将生产部门的职工薪酬计入当月成本中心；水电费、折旧费、其他养殖费用等，根据其当月实际发生额计入成本中心。

制造费用：月末，在成本中心归集的当月实际成本分别转入制造费用账户。

## 2) 分配：

月末，存栏待售的种别根据存栏、销售情况划分为三个群别，即奶羔羊、断奶羔羊、育成母羊；以各个群别的平均养殖天数为权数，计算约当系数。

①母羊妊娠期 150 天左右，一胎 2 羔，每只平均养殖天数 75 天；

②奶羔羊哺乳期 60 天；

③断奶后至育成 150 天；

④育成母羊妊娠天数 75 天，75 天之后的养殖成本由自繁羔羊承担。

奶羔羊的最短养殖天数 75 天，最长养殖天数 135 天，平均养殖天数 105 天；断奶羔羊的最短养殖天数 135 天，最长养殖天数 285 天，平均养殖天数 210 天；育成母羊的最短养殖天数 285 天，最长养殖天数 360 天，平均养殖天数 322.50 天。

约当系数的计算以断奶羔羊为 1，以平均养殖天数为权数计算：奶羔羊的约当系数为 0.50，育成母羊的约当系数为 1.54。

根据约当系数分别计算出当月的湖羊、乌骨羊群别的销售约当头数、存栏约当头数以及当月所有群别销售与存栏约当头数之和，分别按照湖羊、乌骨羊群别

销售约当头数与存栏约当头数之和除以两种羊的所有群别销售约当头数与存栏约当头数合计，得出每个种别的分配率，先将当月制造费用按照湖羊、乌骨羊的分配率在两个种别之间进行分配。

当月制造费用在湖羊、乌骨羊之间分配后，将各种别的期初在产品金额加上当月直接材料、当月分配的制造费用计算出成本归集金额，即“待分配金额”，然后将其除以当月销售约当头数、月末存栏约当头数之和，计算出单位成本，公式如下：

约当单位成本=待分配金额/（当月已售约当数量+月末存栏约当数量）

当月已售约当数量=∑ 当月各群别已售约当数量

月末存栏约当数量=∑ 月末各群别存栏约当数量

各群别（已售、存栏）约当数量=各群别实际（已售、存栏）数量×约当系数

当月已售成本=当月已售约当数量×约当单位成本

月末存栏成本=待分配金额-当月已售成本=月末存栏约当数量×约当单位成本

### 3) 结转：

营业成本按照销售的约当数量和月末计算的单位成本来确定。

## （三）毛利率分析

### 1、总体毛利率分析

单位：元

项目	2017年1-7月 收入	2017年1-7月 成本	毛利率
主营业务	18,976,198.46	14,382,189.39	24.21%
其他业务	103,188.72	-	-
合计	19,079,387.18	14,382,189.39	24.62%
项目	2016年度收入	2016年度成本	毛利率

主营业务	18,781,280.13	11,139,956.31	40.69%
其他业务	81,602.00	-	-
合计	18,862,882.13	11,139,956.31	40.94%
<b>项目</b>	<b>2015 年度收入</b>	<b>2015 年度成本</b>	<b>毛利率</b>
主营业务	12,999,834.00	6,523,144.24	49.82%
其他业务	147,354.10	-	-
合计	13,147,188.10	6,523,144.24	50.38%

2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度，公司产品总体毛利率分别为 24.62%、40.94%、50.38%，呈逐年下降趋势。

公司毛利率的高低主要受销售商品羊的市场策略、存栏周期、类别等因素的影响。从市场策略看，公司 2017 年为扩大市场规模，推广多羔羊产品，2017 年 1-7 月销售的种母羊主要为毛利率较低的妊娠 1-2 个月的多羔羊，市场稳步扩大，销售增长加快，也导致了 2017 年的种母羊毛利率相对较低，而 2015 年、2016 年销售收入主要为毛利率较高的妊娠 4 个月的种母羊。其次，从存栏周期看，公司 2017 年 1-7 月份消耗性生物资产的存栏周期缩短，自繁羊数量相对于外购羊数量比例下降，销售成本相对增加，整体毛利率下降，尤其肉羊的毛利率降幅较大，导致该期间的毛利率低于 2015 年、2016 年。从类别来看，2015 年、2016 年的销售收入主要为毛利率较高的种母羊，肉羊销量收入相对较少，整体毛利率较高；2017 年 1-7 月份的销售收入构成中，种母羊销售收入占比相对较低，肉羊销售收入占比相对较高。

2017 年 1-7 月主营业务毛利率较 2016 年减少 16.48 个百分点，主要原因为：

(1) 受公司战略调整影响，为推广多羔羊产品，2017 年 1-7 月销售的种母羊主要为毛利率较低的妊娠 1-2 个月的多羔羊，外购羔羊有所增加，存栏周期缩短，自产羔羊相对减少，单位成本上升；(2) 受市场行情回升影响，公司筛选出种母羊后，剩余的羊只作为淘汰羊即肉羊直接对外销售，由于公司外购羔羊较自繁成本高，肉羊的毛利率降幅较大。(3) 2017 年 1-7 月份毛利率较高的种母羊销售收入占总收入的比重为 51.17%，低于 2016 年的 58.09%，导致总体毛利率下降。

2016 年主营业务毛利率较 2015 年减少 9.13 个百分点，主要原因为：(1) 毛利率较高的种母羊 2016 年占总销售比重较 2015 年降低 12.56 个百分点，降幅

较大；（2）肉羊受市场行情影响，单价降幅较大，毛利率降低。

## 2、按照产品类别的毛利率分析

单位：元

项目	2017年1-7月 主营业务收入	2017年1-7月 主营业务成本	毛利率
种母羊	9,710,142.00	6,143,179.76	36.73%
肉羊	8,062,056.46	8,011,311.42	0.63%
乌骨羊	1,204,000.00	227,698.21	81.09%
<b>合计</b>	<b>18,976,198.46</b>	<b>14,382,189.39</b>	<b>24.21%</b>

单位：元

项目	2016年度 主营业务收入	2016年度 主营业务成本	毛利率
种母羊	10,910,386.00	4,794,138.31	56.06%
肉羊	7,870,894.13	6,345,818.00	19.38%
<b>合计</b>	<b>18,781,280.13</b>	<b>11,139,956.31</b>	<b>40.69%</b>

单位：元

项目	2015年度 主营业务收入	2015年度 主营业务成本	毛利率
种母羊	9,184,000.00	3,866,254.52	57.90%
肉羊	3,815,834.00	2,656,889.72	30.37%
<b>合计</b>	<b>12,999,834.00</b>	<b>6,523,144.24</b>	<b>49.82%</b>

报告期内，种母羊、肉羊、乌骨羊的销售数量、平均单价、单位成本情况如下：

产品类别	2017年1-7月		
	出栏量（只）	平均单价（元/只）	单位成本（元/只）
种母羊	5,489	1,769.02	1,119.18
肉羊	11,715	688.18	683.85
乌骨羊	112	10,750.00	2,033.02

产品类	2016年度	2015年度
-----	--------	--------

别	出栏量 (只)	平均单价 (元/只)	单位成本(元 /只)	出栏量 (只)	平均单价 (元/只)	单位成本(元 /只)
种母羊	6,831	1,597.19	701.82	4,589	2,001.31	842.50
肉羊	12,736	618.00	498.26	5,346	713.77	496.99

报告期内，羊的外购数量与自繁数量对比情况如下：

产品类别	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	数量(只)	比例(%)	数量(只)	比例(%)	数量(只)	比例(%)
外购	7,639	63.04	10,502	43.18	5,041	35.50
自繁	4,479	36.96	13,817	56.82	9,160	64.50
合计	12,118	100.00	24,319	100.00%	14,201	100.00

报告期内，外购羊数量、平均价格情况如下：

产品类别	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	数量(只)	平均价格 (元)	数量(只)	平均价格 (元)	数量(只)	平均价格 (元)
外购	7,639	1,295.09	10,502	823.86	5,041	690.80

(1) 2017年1-7月、2016年、2015年公司种母羊的毛利率分别为36.73%、56.06%、57.90%，2017年1-7月毛利率较2016年减少19.33个百分点，主要原因为：2017年1-7月出栏量为5,489只，平均单价1,769.02元，单位成本1,119.18元，2016年出栏量为6,831只，平均单价1,597.19元，单位成本701.82元，2017年1-7月平均单价较2016年增长171.83元，增幅10.76%，但2017年1-7月单位成本较2016年增长417.36元，增幅59.47%，单位成本增幅较平均单价增幅变动较大，2017年1-7月毛利率较2016年降低19.33个百分点。

2016年由于受市场行情影响，价格较低，2017年价格回升，但由于2017年进行多羔种母羊产品的推广，销售的主要为毛利率较低的妊娠1-2个月的多羔羊，故单价增长较低，而2016年销售主要为毛利率较高的妊娠4个月的多羔羊；除受市场行情影响成本增加外，2017年1-7月由于外购羔羊有所增加，2017年1-7月外购羊7639只，占外购自繁总增加数的63.04%，自繁羔羊数量较同期偏少，2017年1-7月自繁羊4479只，占外购自繁总增加数的36.96%，选育母羊存栏时间较短，导致存栏待售、已售羊只的单位成本偏高，而2016年选育母羊存



栏时间较长，自繁羔羊数量较多，2016年自繁羊13817只，占外购自繁总增加数的56.82%，羊只单位成本较低。

2016年毛利率较2015年减少1.84%，变动较小。主要原因为：2016年出栏量为6831只，平均单价1,597.19元，单位成本701.82元，2015年出栏量为4,589只，平均单价2,001.31元，单位成本842.50元，2016年单价较2015年减少404.12元，降幅20.19%，2016年单位成本较2015年减少140.68元，降幅16.70%。降动幅度较为接近，毛利率变动较小。

(2) 2017年1-7月、2016年、2015年公司肉羊的毛利率分别为0.63%，19.38%、30.37%，2017年1-7月较2016年减少18.75个百分点，主要原因为：2017年1-7月出栏量为11,715只，平均单价688.18元，单位成本683.85元，2016年出栏量为12,736只，平均单价618.00元，单位成本498.26元，2017年1-7月平均单价较2016年增加70.18元，增幅11.36%，增幅较小，而单位成本增加185.59元，增幅37.25%，单位成本增幅远高于平均单价增幅，使毛利率较2016年减少18.75个百分点。2017年公司推广多羔羊产品，筛选出种母羊后，剩余的羊只作为淘汰羊即肉羊直接对外销售，单价较低，购进的羊群品质较高，加上市场行情向好的影响，采购价格与2016年相比偏高，导致整体成本偏高；而2016年采购价格相对较低，且自繁羊只数量较多，对淘汰羊的育肥饲养期较长，之后再作为肉羊出售，故毛利率较高。

2016年毛利率较2015年减少10.99个百分点，主要原因为：2016年出栏量为12,736只，平均单价618.00元，单位成本498.26元，2015年出栏量为5,346只，平均单价713.77元，单位成本496.99元，2016年单价较2015年减少95.77元，降幅13.42%，2016年单位成本较2015年增加1.27元，增幅0.26%，公司平均单价降幅较高，使2016年毛利率较2015年减少10.99个百分点。

公司选择了同行业挂牌公司三阳畜牧（835134）、多浪牧业（870081）和中天羊业（430682）作为对比，以2015年度、2016年度财务数据为基础，按照与上述公司相同的口径计算财务指标，并进行比较。

年度	三阳畜牧 (%)	多浪牧业 (%)	中天羊业 (%)	三者平 均	润涛科技 (%)	与三者平 均差额
----	-------------	-------------	-------------	----------	-------------	-------------

2015 年度	35.19	6.39	19.81	20.46	50.38	29.92
2016 年度	25.24	6.84	18.59	16.89	40.94	24.05

公司 2015 年度、2016 年度毛利率较可比公司平均水平偏高，主要系多浪牧业 2015 年度、2016 年度主营业务毛利率较低，分别为 5.89% 和 4.62%；多浪牧业业务主要是自行良种扩繁养殖或从国内大型养殖场购买 2 至 3 月龄的适龄羔羊育肥后宰杀销售，宰杀后的胴体羊销售价格定价较低，故毛利率相对较低；中天羊业主要从事优质肉羊的育种、养殖和羊肉产品加工业务，主要经营业务为牛羊肉类、活体羊的销售，毛利率水平居中；而三阳畜牧毛利率较高，主要经营业务为种母羊、肉羊的销售，业务与本公司业务相似度较高，所以毛利率与本公司主营业务毛利率相差不大。因公司 2015 年度、2016 年度销售自行繁育的种羊较多，成本相对较低，而三阳畜牧实行“公司+农户”的经营模式，由农户负责养殖、管理，然后对检疫合格的羔羊予以回购，该模式下回购的羔羊较公司自行繁育的成本高，故整体毛利率高于三阳畜牧。

综上，结合同行业挂牌公司毛利率水平，公司毛利率水平在合理范围内。

#### （四）主要费用及变动情况

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	变动率	2015 年度
	金额	金额		金额
销售费用	158,860.41	82,816.95	-53.12%	176,638.53
管理费用	3,533,988.82	2,415,637.70	52.03%	1,588,946.09
财务费用	346,972.13	121,411.67	3618.41%	3,265.15
<b>期间费用合计</b>	<b>4,039,821.36</b>	<b>2,619,866.32</b>	<b>48.11%</b>	<b>1,768,849.77</b>
营业收入	19,079,387.18	18,862,882.13	43.47%	13,147,188.10
销售费用占营业收入比重	0.83%	0.44%	-	1.34%
管理费用占营业收入比重	18.52%	12.81%	-	12.09%
财务费用占营业收入比重	1.82%	0.64%	-	0.02%
期间费用占营业收入比重	21.17%	13.89%	-	13.45%

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度期间费用总额分别为 403.98 万元、

261.99 万元、176.88 万元。报告期内，由于公司扩大养殖规模，公司期间费用占营业收入的比例略有上升。其中管理费用 2017 年 1-7 月占营业收入比例为 18.52%，占比较高，主要原因为研发费用、中介费用增加较多。各项期间费用具体变动如下：

### 1、销售费用分析：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	104,641.00	73,517.00	100,100.00
广告费业务宣传费用	42,010.00	3,500.00	64,700.00
资产折旧摊销费	2,062.41	4,207.60	294.63
差旅费	-	1,592.35	11,543.90
运输费	1,300.00	-	-
其他销售费用	8,847.00	-	-
<b>合计</b>	<b>158,860.41</b>	<b>82,816.95</b>	<b>176,638.53</b>

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的销售费用 15.89 万元、8.28 万元、17.66 万元，公司的销售费用主要主要由职工薪酬、广告费业务宣传费、差旅费等组成，上述费用合计占销售费用的 90% 以上。2017 年 1-7 月较 2016 年度呈上升趋势，主要原因为公司进一步加大销售力度，职工人数有所增加，职工薪酬相应增加，另广告费业务宣传费用也有所增加。2016 年销售费用较 2015 年减少 9.38 万元，其中下降金额较大的是职工薪酬、广告费业务宣传费。

### 2、管理费用分析

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	255,534.27	387,547.36	347,627.72
业务招待费	63,645.22	236,609.90	137,867.44
生产性生物资产管护、饲养费用	366,013.09	433,022.00	431,304.00
资产折旧摊销费	36,553.67	70,745.91	68,146.06
办公费	69,100.23	71,447.59	25,139.56
差旅费	27,848.20	40,201.30	23,367.20
保险费	-	9,787.86	7,074.07

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
修理费	-	1,500.00	67,031.00
车辆运行费	56,961.21	70,891.75	65,740.54
通讯费	-	2,460.00	5,100.00
中介机构费用	820,000.00	489,313.00	35,650.00
会议费	24,227.00	9,250.00	3,210.00
租赁费	15,800.00	5,300.00	-
研发费用	1,708,131.73	384,349.31	171,506.00
咨询顾问费	-	73,800.00	-
社会保险费	67,774.19	109,476.71	-
绿化费	-	5,000.00	187,572.00
检测费	-	8,000.00	-
印花税	-	-	12,610.50
其他费用	22,400.01	6,935.01	-
<b>合计</b>	<b>3,533,988.82</b>	<b>2,415,637.70</b>	<b>1,588,946.09</b>

公司2017年1-7月、2016年度、2015年度的管理费用分别为353.40万元、241.56万元、158.89万元，占营业收入的比例分别为18.52%、12.81%、12.09%，总体呈增长趋势。公司的管理费用主要由职工薪酬、研发费用、中介机构费用、生产性生物资产管护饲养费用、折旧摊销费、业务招待费用组成，上述费用合计占管理费用总额的70%以上。2017年1-7月较2016年度增加较大的是研发费用、中介机构费用。2017年1-7月研发费用主要为本年品质羊项目、基因生物育种项目的费用。2016年度较2015年度上升了52.03%，上升幅度较大的是中介机构费、研发费用、业务招待费、办公费，这与2016年度公司扩大规模、优化资源配置、加大研发力度、筹备新三板挂牌有关。

公司生产性生物资产的管护、饲养费用主要包括饲草料和人工费。饲养费根据种羊实际消耗数量按照全月一次加权平均法计算，公司的费用核算真实、准确、完整；种羊由专人负责管护，其工资核算真实、准确、完整。2016年末生产性生产性生物资产的金额较大，主要原因为2016年12月份新增245头原值合计303.29万元的乌骨羊种羊所致。公司2015年生产性生物资产平均存栏头数为540只，2016年平均存栏头数为551只，故实际发生的管护、饲养费用变动较小。

研发费用的明细如下表：

单位：元

项目	费用类别	2017年1月-7月	2016年	2015年
研发费用	直接材料	1,129,663.50	231,296.31	-
	职工薪酬	168,798.23	73,700.00	-
	委外研发费	400,520.00	70,775.00	171,506.00
	其他费用	9,150.00	8,578.00	-
合计		<b>1,708,131.73</b>	<b>384,349.31</b>	<b>171,506.00</b>

2017年研发费大幅增加，主要因为2017年新增两个研发项目，品质羊项目、基因生物育种项目，主要为直接材料、委外研发费的增加。

公司被河北省科技厅评为“河北省科技型中小企业”、“科技小巨人企业”，被邢台市政府认定为“市级农业产业化重点龙头企业”、“河北省农业产业化重点龙头企业”、“河北省扶贫龙头企业”，公司与科研院所合作将其生产场所作为教学实验基地，将现代畜牧养殖扩繁技术应用到生产实践中。公司形成了由大学教授组成的专家顾问团队，并通过与河北农业大学、华中农业大学等科研院所产学研深度合作，持续推进产品升级和技术创新，吸引专业人才，提升公司的核心竞争力。

公司组成了专业互补、经验丰富的技术、研发管理团队。公司设有研发中心，并制定了《品种羊研发制度》，研发中心本着实现“生产一代、培育一代、研究一代和构思一代”的产品升级换代宗旨开展研发工作。在从合作科研机构取得育种方案后，索取全部论证、培育方案和流程（含工具）的技术资料，研发中心重新调查分析论证，并施行采精、受精、胚胎移植、精液与胚胎管理。

公司研发项目的情况明细如下：

研发项目	合作单位	合作期限	项目情况
风味羊项	河北农	2016.3.30-2	2016年6月风味羊项目进行实验室培育，同年10

目、品质羊项目	业大学	021. 2. 28	月进行基地培育实验，并委托中国农业大学进行了肉品质量检测，现处于小规模试培育阶段。2017年开始品质羊培育，目前还处于培育期技术数据采集、生产性能对比评定阶段。
肉羊产业化开发利用项目	华中农业大学	2012. 6. 24-2017. 4. 20	2012年合作的肉羊产业化开发利用项目到2016年底完成了万只乌骨羊项目的规划和实施，初步培育了公司的主推产品，并掌握了相关杂交组合的技术参数，为润涛多羔羊的培育奠定了基础；乌骨羊10个家系进行建设，形成了核心育群；初步完成了远程视频与羊疾病远程诊断系统和电子商务肉羊产业交易平台建设。
基因生物育种项目	华中农业大学	2017. 4. 21-2022. 4. 20	2017年4月在原有肉羊产业化开发利用合作项目基础上启动了多羔肉羊新品（系）培育项目，到目前为止已完成多羔羊F2代培育；生产流程标准化建设与管理研究已初步完成，种羊管理平台已经完成基础构建，正在委培技术人员两名；基因库建设及基因检测正在进行；基因简易检测技术、大数据育种软件正在研发中。

公司把研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出。公司把形成初步研究成果并取得相关专利前的支出划分为研究阶段支出，把应用专利及成果针对具体新品种（系）进行后续产业化开发的支出划分为开发阶段支出。公司对于研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益，对于符合条件的开发阶段的支出资本化，于达到预定用途时确认为无形资产。

公司现阶段的研发项目主要包括风味羊项目、品质羊项目、肉羊产业化开发利用项目、基因生物育种项目，其中风味羊项目、品质羊项目是与河北农业大学合作研发，肉羊产业化开发利用项目、基因生物育种项目是与华中农业大学合作研发。因项目研发周期较长，研发项目尚处于研究阶段，故将研发支出进行费用化处理。

目前公司研发人员少，技术发明类的课题任务难以独立承担和完成，需与对外进行合作。合作项目、合作期限，知识产权及收益分配方式如下：

研发项目	合作单位	合作期限	知识产权	收益分配方式
风味羊项目、品质羊项目	河北农业大学	2016. 3. 30-2021. 2. 28	知识产权共享	收益各占 50%
肉羊产业	华中农业大学	2012. 6. 24-2017. 4. 20	知识产权	收益各占 50%

化开发利 用项目			共享	
基因生物 育种项目	华中农业大学	2017. 4. 21-2022. 4. 20	知识产权 共享	收益各占 50%

### 3、财务费用

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
利息支出	342,813.40	115,265.92	-
减：利息收入	308.11	1,900.00	438.85
手续费及其他	4,466.84	8,045.75	3,704.00
合计	<b>346,972.13</b>	<b>121,411.67</b>	<b>3,265.15</b>

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的财务费用分别为 34.70 万元、12.14 万元、0.33 万元，占公司营业收入比例分别为 1.82%、0.64%、0.02%。财务费用主要为利息支出和手续费支出。公司财务费用快速上升，主要原因为公司于 2016 年 9 月 29 日与临城县融达交通建设有限公司签订 800 万元借款合同，2017 年 4 月 13 日与邢台银行股份有限公司临城支行签订 300 万元借款合同，使公司负债规模有所上升，利息支出增加。

#### （五）报告期内重大投资收益情况

无。

#### （六）非经常性损益情况

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益	-	-	69,122.38
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
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）	313,291.69	9,375.00	46,218.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用	-	-	-

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
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期初至合并日的当期净损益		-8,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		2,606.94	-1,000.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	-	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
<b>合计</b>	<b>313,291.69</b>	<b>3,981.94</b>	<b>114,340.16</b>

其中，公司于2017年1-7月、2016年、2015年取得的政府补助明细如下：

单位：元



项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
6500只羊扩建项目	256,000.00		
科技创新先进奖	50,000.00		
畜牧标准化养殖项目建设补助	7,291.69	9,375.00	
退耕封山苗款			46,218.00
<b>合计</b>	<b>313,291.69</b>	<b>9,375.00</b>	<b>46,218.00</b>

2017年1-7月、2016年度、2015年度公司非经常性损益净额占归属于公司普通股股东的净利润比例分别为53.01%、0.08%、2.30%。非经常性损益主要来自于政府补助，公司得到了邢台市财政局等政府部门的资金支持，该事项具有一定的偶发性，不具有持续性。公司2017年1-7月非经常性损益净额占归属于公司普通股股东的净利润比例较高，主要是由于2017年1-7月公司毛利率降低、管理费用中研发费用、中介费用增加较大，净利润降低，故非经常性损益净额占比相对较高。随着公司经营业绩的不断改善，公司经营能力及管理水平的不断提高，公司通过业务开展获取现金的能力将逐步增强，非经常性损益净额的占比将逐步降低。

## 九、报告期内公司主要资产情况

### （一）货币资金

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
	人民币金额	人民币金额	人民币金额
现金	339.67	2,754.51	134,635.74
其中：人民币	339.67	2,754.51	134,635.74
银行存款	360,656.45	789,673.49	3,813,557.63
其中：人民币	360,656.45	789,673.49	3,813,557.63
<b>合计</b>	<b>360,996.12</b>	<b>792,428.00</b>	<b>3,948,193.37</b>

公司2017年7月31日、2016年末、2015年末货币资金分别为36.10万元、79.24万元、394.82万元。2017年7月31日较2016年末减少43.14万元，减幅54.44%，主要原因为截至2017年7月31日公司应收742.62万元货款未收回，现金流较为紧张。2016年末较2015年末减少315.58万元，减幅79.93%，主要

因为 2016 年随着销售收入增加，公司增加了存货存储量，占用资金量较大。

## （二）应收账款

### 1、应收账款分类披露

单位：元

种类	2017 年 7 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00	7,054,842.65
其中：账龄组合	7,426,150.16	100.00	371,307.51	5.00	7,054,842.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,426,150.16</b>	<b>100.00</b>	<b>371,307.51</b>	<b>5.00</b>	<b>7,054,842.65</b>

单位：元

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	17,600.00	100.00	880.00	5.00	16,720.00
其中：账龄组合	17,600.00	100.00	880.00	5.00	16,720.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>17,600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>880.00</b>	<b>5.00</b>	<b>16,720.00</b>

公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末应收账款净额分别为 705.48

万元、1.67 万元、0.00 万元，2017 年 7 月 31 日应收账款余额较 2016 年年末有较大幅度增长，主要与 2017 年 1-7 月公司营业收入有较大幅度增长以及相关信用政策相关。

公司客户的结算方式一般为银行转账。2015 年度、2016 年度一般货款两清，部分客户给予一般为期 7-15 天的信用期限，期末不存在大额应收账款。

2017 年 1-7 月，公司为了推广多羔羊产品，根据客户信用情况，对于沽源县环友牧业有限公司、香格里拉市多桀生物资源保护开发有限公司、临城县清山农场、临城县聚富生畜禽养殖专业合作社、河北润民羊餐饮管理有限公司等客户提供 30-120 天不等的信用期限。

2017 年 7 月 31 日，在应收账款的构成中，应收沽源县环友牧业有限公司的余额为 164.00 万元，占应收账款总额的比例为 22.08%，应收香格里拉市多桀生物资源保护开发有限公司的余额为 120.40 万元，占应收账款总额的比例为 16.21%，应收临城县清山农场的余额为 118.80 万元，占应收账款总额的比例为 16.00%，应收临城县聚富生畜禽养殖专业合作社的余额为 98.00 万元，占应收账款总额的比例为 13.20%，应收河北润民羊餐饮管理有限公司的余额为 96.11 万元，占应收账款总额的比例为 12.94%。主要系上述客户为公司的主要客户，公司给予其种羊采购账期和技术持续支持，让其在所在区域充分发挥示范推广作用，使其成为公司在该区域推广和发展的桥头堡，进而向其周边区域推广带动辐射，为公司开辟发展空间。客户对产品的需求量较大，公司发货量也随之增加，因对客户的信用期限较长，所以，截止 2017 年 7 月 31 日，公司的应收账款余额较大。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2017 年 7 月 31 日		
	应收账款	比例%	坏账准备
1 年以内	7,426,150.16	100.00	371,307.51
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-

账龄	2017年7月31日		
	应收账款	比例%	坏账准备
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	<b>7,426,150.16</b>	<b>100.00</b>	<b>371,307.51</b>

单位：元

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	比例%	坏账准备
1年以内	17,600.00	100.00	880.00
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	<b>17,600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>880.00</b>

公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，余额均为1年以内，应收账款坏账风险较小。

### 3、应收账款前五名情况

#### (1) 截至2017年7月31日应收账款

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沽源县环友牧业有限公司	非关联方	1,640,000.00	1年以内	22.08
香格里拉市多桀生物资源保护开发有限公司	非关联方	1,204,000.00	1年以内	16.21
临城县清山农场	非关联方	1,188,000.00	1年以内	16.00
临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	非关联方	980,000.00	1年以内	13.20
河北润民羊餐饮管理有限公司	非关联方	961,062.16	1年以内	12.94
合计		<b>5,973,062.16</b>		<b>80.43</b>

#### (2) 截至2016年12月31日应收账款

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
邢台禾木兴养殖有限公司	非关联方	17,600.00	1年以内	100.00

4、截至报告期各期末，公司应收账款期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项，无应收关联方款项。

#### 5、应收账款期后收款情况

2017年8月1日至2017年11月2日，已收回截止2017年7月31日形成的全部应收账款，与其收款政策相适应。

### （三）预付账款

#### 1、账龄明细

单位：元

账龄	2017年7月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	3,264,784.58	93.25
1至2年	236,300.00	6.75
2至3年	-	-
3年以上	-	-
合计	<b>3,501,084.58</b>	<b>100.00</b>

单位：元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,283,700.00	100.00	84,780.00	100.00
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	<b>6,283,700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>84,780.00</b>	<b>100.00</b>

公司2017年7月31日、2016年末、2015年末预付账款余额分别为350.11万元、628.37万元、8.48万元。公司预付账款主要为业务经营所需的购羊款、采购草料款等。2016年末较2015年末增幅7,311.77%，主要为预付货款的增加，主要为预付通山九宫山黑羊开发有限公司、临城县聚富生畜禽养殖专业合作社等

供应商的款项,合同一般约定签订 15 个工作日内预付不低于 80% 的合同总价款。

## 2、预付账款前 5 名情况

### (1) 截至 2017 年 7 月 31 日预付账款前五名

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质
临城晶盛饲料销售有限公司	非关联方	1,760,313.58	1 年以内	货款
龚育	非关联方	627,805.00	1 年以内	货款
张宏国	非关联方	227,398.00	1 年以内	货款
中国农科院农业资源与农业区划研究所	非关联方	200,000.00	1-2 年	咨询费
巴彦淖尔市兰军养殖专业合作社	非关联方	197,906.00	1 年以内	货款
<b>合计</b>		<b>3,013,422.58</b>		

### (2) 截至 2016 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质
通山九宫山黑羊开发有限公司	非关联方	3,480,000.00	1 年以内	货款
临城县聚富生畜禽养殖专业合作社	非关联方	744,000.00	1 年以内	货款
汪守兵	非关联方	656,384.00	1 年以内	货款
临城县一润果树种植专业合作社	非关联方	492,825.00	1 年以内	货款
祖国华	非关联方	240,320.00	1 年以内	货款
<b>合计</b>		<b>5,613,529.00</b>		

### (3) 截至 2015 年 12 月 31 日预付账款前五名

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质
北京中广富信息咨询有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	咨询费
袁明	非关联方	30,000.00	1 年以内	货款
张磊	非关联方	4,780.00	1 年以内	设备款

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质
合计	-	84,780.00	-	-

3、截至报告期各期末，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类情况

单位：元

种类	2017年7月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	84,778.30	100.00	4,268.92	5.04	80,509.38
其中：账龄组合	84,778.30	100.00	4,268.92	5.04	80,509.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>84,778.30</b>	<b>100.00</b>	<b>4,268.92</b>	<b>5.04</b>	<b>80,509.38</b>

单位：元

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,200.00	100.00	120.00	5.45	2,080.00
其中：账龄组合	2,200.00	100.00	120.00	5.45	2,080.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

合计	2,200.00	100.00	120.00	5.45	2,080.00
----	----------	--------	--------	------	----------

单位：元

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,700.00	100.00	135.00	5.00	2,565.00
其中：账龄组合	2,700.00	100.00	135.00	5.00	2,565.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,700.00	100.00	135.00	5.00	2,565.00

公司2017年7月31日、2016年末、2015年末其他应收款净额分别为8.05万元、0.21万元、0.26万元，其他应收款主要为押金、备用金等。2017年7月31日较2016年末余额增长8.26万元，主要原因为业务发展所需备用金增加所致。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2017年7月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	84,578.30	99.76	4,228.92
1至2年	-	-	-
2至3年	200.00	0.24	40.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	84,778.30	100.00	4,268.92

(续)

单位：元

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,000.00	90.91	100.00	2,700.00	100.00	135.00
1至2年	200.00	9.09	20.00	-	-	-



2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>120.00</b>	<b>2,700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>135.00</b>

公司大部分其他应收款的账龄在1年以内，2017年7月31日、2016年末、2015年末账龄在1年以内的其他应收款占总余额的比例分别为99.76%、90.91%、100.00%，其他应收款坏账风险较小。

### 3、其他应收款金额前5名情况

#### (1) 截至2017年7月31日其他应收款前五名

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
梁瑞明	备用金	72,920.00	1年以内	86.01
王保兴	押金	7,999.30	1年以内	9.44
王立新	备用金	3,659.00	1年以内	4.32
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	200.00	2-3年	0.23
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>84,778.30</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 截至2016年12月31日其他应收款前五名

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王立新	备用金	2,000.00	1年以内	90.91
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	200.00	1至2年	9.09
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>2,200.00</b>	<b>-</b>	<b>100.00</b>

#### (3) 截至2015年12月31日其他应收款前五名

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李庆克	备用金	2,000.00	1年以内	74.07
辛国胜	备用金	500.00	1年以内	18.52
邢台市靓醇怡纯净水店	押金	200.00	1年以内	7.41

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	2,700.00		100.00

3、截至 2017 年 7 月 31 日，其他应收款余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款情况

4、截至 2017 年 7 月 31 日，其他应收款余额中应收关联方的欠款情况

详见：本公开转让说明书第四节“公司财务”中“十二、关联方及关联交易”之“（三）关联方交易情况”

#### （五）存货

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日		
	账面余额（元）	跌价准备	账面价值（元）
原材料	1,910,532.47	-	1,910,532.47
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	10,874,592.10	-	10,874,592.10
合计	12,785,124.57	-	12,785,124.57

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,739,644.26	-	4,739,644.26	3,678,935.51	-	3,678,935.51
周转材料	-	-	-	4,350.00	-	4,350.00
消耗性生物资产	10,439,408.24	-	10,439,408.24	5,106,432.92	-	5,106,432.92
合计	15,179,052.50		15,179,052.50	8,789,718.43		8,789,718.43

公司的存货主要包括在原材料账户核算的养殖用饲料、草料、药品和在消耗性生物资产账户核算的存栏待售的消耗性生物资产。其中，外购的饲料、草料、药品采用实际成本法计价，在办理入库手续后计入原材料账户，饲养用的饲料、草料、药品根据实际领用数量按照全月一次加权平均法计算领料成本计

入消耗性生物资产账户。消耗性生物资产账户的借方归集外购活羊的实际成本和养殖过程中实际发生的直接材料、直接人工、制造费用，月末，区分活羊的种别、群别，按照不同种别、群别的平均养殖天数确定权数，计算出当月已售、月末未售活羊的约当头数，依此确认当月销售成本和月末存栏成本。公司存货计价依据和方法前后各期保持一致，真实、合理。

报告期内，公司存货主要包括原材料和消耗性生物资产两类，其中原材料主要是青贮玉米、玉米秸秆、玉米粒、豆粕、麸皮、盐砖、药品等。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，是为出售而持有的商品羊，主要为存栏待售的奶羔羊、断奶羔羊、育成母羊等。

奶羔羊阶段：出生之后 1-60 天左右为奶羔羊阶段；断奶羔羊阶段：断奶之后 61-210 天左右为断奶羔羊阶段，此阶段工作主要是选育，对于大部分公羔和不适于做种羊的母羔，公司会根据存栏情况、市场情况适时作为肉羊对外出售；育成母羊阶段：211-360 天左右的羊为育成母羊，此阶段工作主要是育种，完成育种的妊娠母羊需经过筛选、检测后才能作为种母羊对外销售，部分育成母羊在对外出售前产羔，因育成母羊的持有目的是销售，故公司将其归类为消耗性生物资产。

公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末存货账面余额分别为 1,278.51 万元、1,517.91 万元、878.97 万元。2016 年末余额较 2015 年末增幅 72.69%。主要原因为公司 2016 年度业务扩展较快，扩大了养殖规模，期末存栏待售羊的数量较去年增长较大，2016 年度存栏量为 14,288 只，而 2015 年度存栏量为 9,536 只。2017 年 7 月 31 日存货期末余额较 2016 年末减少 239.39 万元，减幅 15.77%，主要因为本期原材料消耗较多所致。公司存货规模与收入规模符合公司业务的实际情况。

公司的主营业务是优良种羊遗传育种扩繁，存栏待售的消耗性生物资产在按照种别划分为三个群别的基础上，主营业务收入的形式表现为种羊销售收入、肉羊销售收入两种。存栏待售的消耗性生物资产，一方面来自于外购，一方面来自于自繁，外购的部分以母羔羊为主，自繁的部分公羔、母羔的数量比例各占 50% 左右。公司对存栏羊只采用生物育种、基因检测等先进技术手段选育、培育出种

母羊，以种母羊的销售为主要收入来源。公司种母羊的单只销售价格及其盈利能力远高于普通羊只。经筛选确定为不适合做种母羊的母羊和公羊，是淘汰羊，对外作为肉羊按照毛重及其市场价格销售，其自身盈利能力较低，但实际上其部分价值在种母羊的销售上得到了实现。据此，公司期末存栏的断奶羔羊和奶羔羊群别，属于待选育的资源，不是直接对外销售的半成品，其收入的实现可能表现为种母羊的销售，也可能表现为肉羊的销售。从整体上看，消耗性生物资产的市场价格远高于存栏成本，公司存货没有积压的风险，也未出现存货因毁损、报废、过时等原因导致的减值情形，无需计提减值准备。

## （六）固定资产

### 1、固定资产类别和折旧年限

固定资产类别和折旧年限见本公开转让说明书第四节“公司财务”中“四、重要会计政策、会计估计的说明”之“（十一）固定资产”。

### 2、报告期内固定资产原值、累计折旧和账面净值

单位：元

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年7月31日
一、账面原值合计：	34,209,529.52	4,175,749.99	-	38,385,279.51
其中：房屋建筑物	32,701,288.13	3,803,200.00	-	36,504,488.13
运输设备	452,355.00	-	-	452,355.00
机械设备	890,171.60	369,799.99	-	1,259,971.59
家具设备	64,483.79	-	-	64,483.79
电子设备	101,231.00	2,750.00	-	103,981.00
二、累计折旧合计：	2,761,659.72	883,809.58	-	3,645,469.30
其中：房屋建筑物	2,367,989.54	756,780.37	-	3,124,769.91
运输设备	146,793.97	50,135.99	-	196,929.96
机械设备	186,302.97	53,154.50	-	239,457.47
家具设备	17,940.39	6,880.59	-	24,820.98
电子设备	42,632.85	16,858.13	-	59,490.98
三、固定资产账面净值合计：	31,447,869.80	--	--	34,739,810.21

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年7月31日
其中：房屋建筑物	30,333,298.59	--	--	33,379,718.22
运输设备	305,561.03	--	--	255,425.04
机械设备	703,868.63	--	--	1,020,514.12
家具设备	46,543.40	--	--	39,662.81
电子设备	58,598.15	--	--	44,490.02
四、减值准备合计：	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
家具设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计：	31,447,869.80	--	--	34,739,810.21
其中：房屋建筑物	30,333,298.59	--	--	33,379,718.22
运输设备	305,561.03	--	--	255,425.04
机械设备	703,868.63	--	--	1,020,514.12
家具设备	46,543.40	--	--	39,662.81
电子设备	58,598.15	--	--	44,490.02

单位：元

项 目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、账面原值合计：	30,289,462.96	3,920,066.56	-	34,209,529.52
其中：房屋建筑物	28,842,676.16	3,858,611.97	-	32,701,288.13
运输设备	437,805.00	14,550.00	-	452,355.00
机械设备	874,771.60	15,400.00	-	890,171.60
家具设备	50,709.20	13,774.59	-	64,483.79
电子设备	83,501.00	17,730.00	-	101,231.00
二、累计折旧合计：	1,371,240.88	1,390,418.84	-	2,761,659.72
其中：房屋建筑物	1,186,430.94	1,181,558.60	-	2,367,989.54
运输设备	61,301.02	85,492.95	-	146,793.97
机械设备	103,206.43	83,096.54	-	186,302.97
家具设备	6,087.54	11,852.85	-	17,940.39
电子设备	14,214.95	28,417.90	-	42,632.85
三、固定资产账面净值合计：	28,918,222.08	--	--	31,447,869.80

项 目	2015年12月 31日	本年增加	本年减少	2016年12月 31日
其中：房屋建筑物	27,656,245.22	--	--	30,333,298.59
运输设备	376,503.98	--	--	305,561.03
机械设备	771,565.17	--	--	703,868.63
家具设备	44,621.66	--	--	46,543.40
电子设备	69,286.05	--	--	58,598.15
四、减值准备合计：	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
家具设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计：	28,918,222.08	--	--	31,447,869.80
其中：房屋建筑物	27,656,245.22	--	--	30,333,298.59
运输设备	376,503.98	--	--	305,561.03
机械设备	771,565.17	--	--	703,868.63
家具设备	44,621.66	--	--	46,543.40
电子设备	69,286.05	--	--	58,598.15

单位：元

项 目	2014年12月 31日	本年增加	本年减少	2015年12月 31日
一、账面原值合计：	25,530,483.96	4,758,979.00	-	30,289,462.96
其中：房屋建筑物	24,734,766.36	4,107,909.80	-	28,842,676.16
运输设备	7,200.00	430,605.00	-	437,805.00
机械设备	743,405.60	131,366.00	-	874,771.60
家具设备	18,170.00	32,539.20	-	50,709.20
电子设备	26,942.00	56,559.00	-	83,501.00
二、累计折旧合计：	210,854.23	1,160,386.65	-	1,371,240.88
其中：房屋建筑物	174,642.60	1,011,788.34	-	1,186,430.94
运输设备	984.84	60,316.18	-	61,301.02
机械设备	29,838.16	73,368.27	-	103,206.43
家具设备	1,509.70	4,577.84	-	6,087.54
电子设备	3,878.93	10,336.02	-	14,214.95
三、固定资产账面净值合计：	25,319,629.73	--	--	28,918,222.08

项 目	2014年12月 31日	本年增加	本年减少	2015年12月 31日
其中：房屋建筑物	24,560,123.76	--	--	27,656,245.22
运输设备	6,215.16	--	--	376,503.98
机械设备	713,567.44	--	--	771,565.17
家具设备	16,660.30	--	--	44,621.66
电子设备	23,063.07	--	--	69,286.05
四、减值准备合计：	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
家具设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计：	25,319,629.73	--	--	28,918,222.08
其中：房屋建筑物	24,560,123.76	--	--	27,656,245.22
运输设备	6,215.16	--	--	376,503.98
机械设备	713,567.44	--	--	771,565.17
家具设备	16,660.30	--	--	44,621.66
电子设备	23,063.07	--	--	69,286.05

公司固定资产主要为房屋建筑物、运输设备、机械设备。公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末固定资产账面价值分别为 3,473.98 万元、3,144.79 万元、2,891.82 万元。

### 3、固定资产减值情况

截至 2017 年 7 月 31 日，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### （七）生产性生物资产

#### 1、生产性生物资产类别和折旧年限

生产性生物资产类别和折旧年限见本公开转让说明书第四节“公司财务”中“四、重要会计政策、会计估计的说明”之“（十三）生物资产”。

#### 2、报告期内生物资产原值、累计折旧和账面净值

单位：元

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年7月31日
一、账面原值合计	6,124,569.66	480,000.00	-	6,604,569.66
其中：能繁种羊	6,124,569.66	480,000.00	-	6,604,569.66
二、累计折旧合计	845,756.78	505,772.61	-	1,351,529.39
其中：能繁种羊	845,756.78	505,772.61	-	1,351,529.39
三、生产性生物资产账面净值合计	5,278,812.88	--	--	5,253,040.27
其中：能繁种羊	5,278,812.88	--	--	5,253,040.27
四、生产性生物资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：能繁种羊	-	-	-	-
五、生产性生物资产账面价值合计	5,278,812.88	--	--	5,253,040.27
其中：能繁种羊	5,278,812.88	--	--	5,253,040.27

单位：元

项 目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、账面原值合计	2,641,669.66	3,482,900.00	-	6,124,569.66
其中：能繁种羊	2,641,669.66	3,482,900.00	-	6,124,569.66
二、累计折旧合计	449,671.81	396,084.97	-	845,756.78
其中：能繁种羊	449,671.81	396,084.97	-	845,756.78
三、生产性生物资产账面净值合计	2,191,997.85	--	--	5,278,812.88
其中：能繁种羊	2,191,997.85	--	--	5,278,812.88
四、生产性生物资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：能繁种羊	-	-	-	-
五、生产性生物资产账面价值合计	2,191,997.85	--	--	5,278,812.88
其中：能繁种羊	2,191,997.85	--	--	5,278,812.88

单位：元

项 目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一、账面原值合计	2,564,269.66	365,400.00	288,000.00	2,641,669.66
其中：能繁种羊	2,564,269.66	365,400.00	288,000.00	2,641,669.66
二、累计折旧合计	125,872.09	380,922.10	57,122.38	449,671.81



项 目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
其中：能繁种羊	125,872.09	380,922.10	57,122.38	449,671.81
三、生产性生物资产账面净值合计	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85
其中：能繁种羊	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85
四、生产性生物资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：能繁种羊	-	-	-	-
五、生产性生物资产账面价值合计	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85
其中：能繁种羊	2,438,397.57	--	--	2,191,997.85

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,主要是为育种和繁殖为目的而饲养的种公羊、种母羊、奶山羊。

种公羊：公司外购的公羊均作为生产性生物资产进行核算，不适合做种畜的公羊均为自繁孳生，在达到可出售状态时均会作为肉羊出售，其主要包括：乌骨羊种公羊、湖羊种公羊等。种母羊：公司外购的乌羊一代种母羊作为生产性生物资产进行核算，乌羊一代种母羊只为育种、繁殖为目的而饲养。奶山羊：公司外购的奶山羊作为生产性生物资产进行核算，奶山羊只为奶羔羊提供奶水为目的而饲养。

#### （八）无形资产

##### 1、无形资产类别和摊销年限

无形资产类别和摊销年限见本公开转让说明书第四节“公司财务”中“四、重要会计政策、会计估计的说明”之“（十四）无形资产”。

##### 2、报告期内无形资产原值、累计摊销和账面价值

单位：元

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年7月31日
一、原价合计	334,800.00	19,500.00	-	354,300.00
其中：商标权	4,800.00	-	-	4,800.00
软件	330,000.00	19,500.00	-	349,500.00

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年7月31日
二、累计摊销合计	36,790.00	20,017.50	-	56,807.50
其中：商标权	1,040.00	280.00	-	1,320.00
软件	35,750.00	19,737.50	-	55,487.50
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：商标权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	298,010.00	--	--	297,492.50
其中：商标权	3,760.00	--	--	3,480.00
软件	294,250.00	--	--	294,012.50

单位：元

项 目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、原价合计	334,800.00	-	-	334,800.00
其中：商标权	4,800.00	-	-	4,800.00
软件	330,000.00	-	-	330,000.00
二、累计摊销合计	3,310.00	33,480.00	-	36,790.00
其中：商标权	560.00	480.00	-	1,040.00
软件	2,750.00	33,000.00	-	35,750.00
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：商标权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	331,490.00	--	--	298,010.00
其中：商标权	4,240.00	--	--	3,760.00
软件	327,250.00	--	--	294,250.00

单位：元

项 目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一、原价合计	4,800.00	330,000.00	-	334,800.00
其中：商标权	4,800.00	-	-	4,800.00
软件	-	330,000.00	-	330,000.00
二、累计摊销合计	80.00	3,230.00	-	3,310.00
其中：商标权	80.00	480.00	-	560.00

项 目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
软件	-	2,750.00	-	2,750.00
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：商标权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	4,720.00	--	--	331,490.00
其中：商标权	4,720.00	--	--	4,240.00
软件	-	--	--	327,250.00

公司2017年7月31日、2016年末、2015年末，无形资产账面价值分别为29.75万元、29.80万元、33.15万元，无形资产主要为商标权、软件。

### 3、无形资产抵押情况

截至2017年7月31日，公司无所有权或者使用权受到限制的无形资产。

### 4、无形资产减值情况

截至2017年7月31日，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## （十）长期待摊费用

### 1、2017年7月31日长期待摊费用

单位：元

项目	2016.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017.7.31
转包费	163,341.28	-	57,605.66	-	105,735.62
土地承包流转费	169,725.00	-	38,325.00	-	131,400.00
合计	<b>333,066.28</b>	-	<b>95,930.66</b>	-	<b>237,135.62</b>

### 2、2016年长期待摊费用

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016.12.31
转包费	262,093.88	-	98,752.60	-	163,341.28
土地承包流转费	-	197,100.00	27,375.00	-	169,725.00

项目	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016.12.31
合计	262,093.88	197,100.00	126,127.60	-	333,066.28

## 3、2015 年长期待摊费用

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015.12.31
转包费	360,846.48	-	98,752.60	-	262,093.88
合计	360,846.48	-	98,752.60	-	262,093.88

## (十一) 其他非流动资产

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付工程款	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00
合计	1,778,192.53	488,192.53	1,624,000.00

## 十、报告期内公司主要负债情况

## (一) 短期借款

## 1、短期借款明细

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	3,000,000.00	-	-
合计	3,000,000.00	-	-

注：2017 年 04 月 13 日，公司与邢台银行股份有限公司临城支行签署编号为：8862820170015 号《流动资金借款合同》，向邢台银行股份有限公司临城支行借款人民币 300 万元，借款期限 12 个月，自 2017 年 04 月 13 日起至 2017 年 04 月 13 日止，月利息率为 6.1625%，按月付息。同日，公司与邢台银行股份有限公司临城支行签署编号为：8862820170015-1 号《抵押合同》，约定以 300 亩林地使用权为该笔流动资金借款提供抵押担保。

润涛有限曾于 2012 年 02 月 01 日与邢台市临城县西竖镇北中皋村村委会签署《占地协议》约定承包经营北中皋村东至西沙沟、西至青源公司门前大道、南

至子龙湖、北至北庄西路的共计 300 亩土地（其中荒岗 250 亩、春地 50 亩），使用年限 30 年，用途为农林业、观光、养殖等项目开发。

2014 年 08 月 21 日，润涛有限基于上述土地承包经营权申请林权登记，并经临城县出具编号为临林证字（2014）第 8 号林权证。

2014 年 08 月 30 日，润涛有限与自然人王春顺、元贸建筑三方签署《林权转让协议书》约定润涛有限将上述取得之“土地使用权及地上林木所有权、园区内其他全部建筑物与附属设施”转让给自然人王春顺，并由王春顺将转让价款人民币 600 万元支付至元贸建筑，用于清偿润涛有限所欠元贸建筑 600 万工程款的债务。

上述林权目前仍登记在润涛科技名下，经西竖镇北中皋村村委会出具证明，上述林权资产已经交付王春顺占有及使用，王春顺与公司之间已就上述土地承包经营权流转已于 2014 年 08 月 30 日在西竖镇北中皋村村委会进行备案登记，但因双方办事人员对法律法规理解有误，导致林权登记并未办理变更。经临城县林业局出具证明 2017 年 07 月公司与王春顺向临城县林业局提请林权变更登记事宜，但因不动产登记改革、部门职责调整等原因，暂时无法办理林权证登记变更。

上述林权资产已经实际转让并交付王春顺占有，林权登记变更因政府原因暂时无法办理，林权变更登记程序虽有瑕疵，但各方对林权权属无争议，公司已于 2014 年 08 月 30 日起不再享有该林权权属。

王春顺知悉润涛科技上述借款事宜，并愿意以临林证字（2014）第 8 号林权证记载林权为该笔借款提供抵押担保。润涛科技将于近期与王春顺到林业主管部门办理该林权的变更登记事宜。

## 2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## （二）应付账款

### 1、账龄明细

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	1,247,025.38	2,139,096.36	1,703,631.85
1至2年	871,106.14	-	-
2年至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	<b>2,118,131.52</b>	<b>2,139,096.36</b>	<b>1,703,631.85</b>

## 2、应付账款余额前五名情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款比例(%)
邢台金都建筑工程有限公司	非关联方	1,120,000.00	1年以内	52.88
应城多羔育种有限公司	非关联方	297,701.28	1-2年	14.05
阎长平	非关联方	246,000.00	1-2年	11.61
王京平	非关联方	131,026.50	1-2年	6.19
临城鑫田农业机械销售有限公司	非关联方	80,000.00	1年以内	3.78
合计	-	<b>1,874,727.78</b>	-	<b>88.51</b>

单位：元

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款比例(%)
张的军	非关联方	1,122,558.06	1年以内	52.48
应城多羔育种有限公司	非关联方	297,701.28	1年以内	13.92
阎长平	非关联方	246,000.00	1年以内	11.50
王京平	非关联方	131,026.50	1年以内	6.13
王海军	非关联方	92,000.00	1年以内	4.30
合计	-	<b>1,889,285.84</b>	-	<b>88.33</b>

单位：元

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款比例(%)
李君	非关联方	850,865.00	1年以内	49.94
河北齐信企业管理咨询有限公司	关联方	330,000.00	1年以内	19.37
张的军	非关联方	262,883.05	1年以内	15.43

王一强	非关联方	155,000.00	1 年以内	9.10
刘青其	非关联方	104,883.80	1 年以内	6.16
合计	-	<b>1,703,631.85</b>	-	<b>100.00</b>

公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末应付账款前五名主要为公司的供应商，账龄主要在一年以内。

4、期末应付账款余额中无持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、期末应付账款余额中无关联方账款情况。

### （三）预收账款

#### 1、预收账款的账面余额、账龄情况

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	100,000.00	71,077.30	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
合计	<b>100,000.00</b>	<b>71,077.30</b>	-

公司的预收账款主要为客户预付公司的货款，根据客户的信用程度，公司对不同的客户预收的款项的比例不同。公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年末、2015 年末预收账款期末余额分别为 10.00 万元、7.12 万元、0.00 万元。

#### 2、预收账款金额前五名的情况

单位：元

单位名称	2017 年 7 月 31 日			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款比例（%）
王宝军	非关联方	100,000.00	1 年以内	100.00
合计		100,000.00		100.00

单位：元

单位名称	2016 年 12 月 31 日
------	------------------

	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款比例 (%)
申建华	非关联方	60,000.00	1年以内	84.42
杨立新	非关联方	11,077.30	1年以内	15.58
合计		71,077.30		100.00

3、截至报告期各期末，预收款项期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

#### （四）应付职工薪酬

##### 1、2017 年 1-7 月变动情况

###### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日
一、短期薪酬	198,462.27	1,123,259.62	1,129,862.92	191,858.97
二、离职后福利-设定提存计划	-	43,890.00	43,890.00	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	198,462.27	1,167,149.62	1,173,752.92	191,858.97

###### （2）短期薪酬列示

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	198,462.27	1,052,272.82	1,058,876.12	191,858.97
2、职工福利费	-	31,011.09	31,011.09	-
3、社会保险费	-	23,884.19	23,884.19	-
其中：基本医疗保险费	-	15,512.28	15,512.28	-
补充医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	8,371.91	8,371.91	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	16,091.52	16,091.52	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-



合计	198,462.27	1,123,259.62	1,129,862.92	191,858.97
----	------------	--------------	--------------	------------

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
1、基本养老保险	-	43,890.00	43,890.00	-
2、失业保险费	-	-	-	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	43,890.00	43,890.00	-

## 2、2016年变动情况

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	162,515.00	1,994,159.61	1,958,212.34	198,462.27
二、离职后福利-设定提存计划	-	59,542.49	59,542.49	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	162,515.00	2,053,702.10	2,017,754.83	198,462.27

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	162,515.00	1,767,978.36	1,732,031.09	198,462.27
2、职工福利费	-	160,702.65	160,702.65	-
3、社会保险费	-	35,891.56	35,891.56	-
其中：基本医疗保险费	-	25,969.30	25,969.30	-
补充医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	9,922.26	9,922.26	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	13,687.04	13,687.04	-

5、工会经费和职工教育经费	-	15,900.00	15,900.00	-
<b>合计</b>	<b>162,515.00</b>	<b>1,994,159.61</b>	<b>1,958,212.34</b>	<b>198,462.27</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
1、基本养老保险	-	59,542.49	59,542.49	-
2、失业保险费	-	-	-	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>59,542.49</b>	<b>59,542.49</b>	

## 3、2015年变动情况

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2014年12月31日	2015年增加	2015年减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	124,600.00	1,650,747.83	1,612,832.83	162,515.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>124,600.00</b>	<b>1,650,747.83</b>	<b>1,612,832.83</b>	<b>162,515.00</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2014年12月31日	2015年增加	2015年减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	124,600.00	1,525,408.05	1,487,493.05	162,515.00
2、职工福利费	-	125,339.78	125,339.78	-
3、社会保险费	-	-	-	-
其中：基本医疗保险费	-	-	-	-
补充医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-

4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>124,600.00</b>	<b>1,650,747.83</b>	<b>1,612,832.83</b>	<b>162,515.00</b>

## (五) 应交税费

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
个人所得税	231.00	697.93	150.00
印花税	907.14	10,170.26	-
<b>合计</b>	<b>1,138.14</b>	<b>10,868.19</b>	<b>150.00</b>

## (六) 应付利息

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付利息	44,254.86	-	-
<b>合计</b>	<b>44,254.86</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## (七) 其他应付款

## 1、账龄明细

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	33,128.94	8,134,857.07	4,985,824.14
1至2年	7,900,000.00	140,000.00	-
2年至3年	126,445.20	-	-
3年以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,059,574.14</b>	<b>8,274,857.07</b>	<b>4,985,824.14</b>

公司2017年7月31日、2016年末、2015年末其他应付款余额分别为805.96万元、827.49万元、498.58万元，2016年末较2015年增加328.90万元，主要因为2016年增加对临城县融达交通建设有限公司的800万元借款，减少对王润申的其他应付款467.20万元；2017年2月归还对临城县融达交通建设有限公司借款的部分本金14万元。

## 2、其他应付款余额前五名情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日				
	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
临城县融达交通建设有限公司	非关联方	借款	7,860,000.00	1-2年	97.52
邢台四海泵业有限责任公司	非关联方	押金保证金	100,000.00	2-3年	1.24
甄德洁	股东、员工	报销款	20,187.30	1年以内	0.25
河北德昌建筑工程有限公司	非关联方	保证金	20,000.00	1-2年	0.25
河北亚设建筑装饰工程有限公司	非关联方	保证金	20,000.00	1-2年	0.25
<b>合计</b>	-	-	<b>8,020,187.30</b>	-	<b>99.51</b>

单位：元

单位名称	2016年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
临城县融达交通建设有限公司	非关联方	借款	8,000,000.00	1年以内	96.68
邢台四海泵业有限责任公司	非关联方	押金保证金	100,000.00	1-2年	1.21
河北杜拜斯特生物科技有限公司	非关联方	押金	40,000.00	1-2年	0.48
甄德洁	股东、员工	报销款	45,180.07	1年以内	0.55
邢台金都建筑工程有限公司	非关联方	保证金	29,700.00	1年以内	0.36
<b>合计</b>	-	-	<b>8,214,880.07</b>	-	<b>99.28</b>

单位：元

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应付款总额

					的比例 (%)
王润申	关联方	借款	4,672,039.93	1年以内	93.71
邢台四海泵业有限责任公司	非关联方	押金保证金	100,000.00	1年以内	2.01
河北杜拜斯特生物科技有限公司	非关联方	押金	40,000.00	1年以内	0.80
梁瑞明	非关联方	借款	30,000.00	1年以内	0.60
张亮	股东、员工	报销款	31,822.57	1年以内	0.64
<b>合计</b>	-	-	<b>4,873,862.50</b>	-	<b>97.76</b>

3、截至报告期各期末，其他应付款期末余额中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东及关联方的款项

详见本说明书本公开转让说明书第四节“公司财务”中“十二、关联方及关联交易”之“（三）关联方交易情况”。

#### （八）递延收益

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
畜牧标准化养殖项目建设补助	240,625.00	-	7,291.69	233,333.31
猪、羊生态福利养殖技术与示范	-	300,000.00	-	300,000.00
6500只种羊养殖基地扩建项目	-	2,520,000.00	256,000.00	2,264,000.00
<b>合计</b>	<b>240,625.00</b>	<b>2,820,000.00</b>	<b>263,291.69</b>	<b>2,797,333.31</b>

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
畜牧标准化养殖项目建设补助	-	250,000.00	9,375.00	240,625.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>250,000.00</b>	<b>9,375.00</b>	<b>240,625.00</b>

1、2015年11月19日，邢台市农业局、财政局下达《2015年畜牧标准化养殖项目建设内容的批复》的通知，公司于2016年5月18日收到畜牧标准化养殖项目建设补助25万元，公司根据形成相关资产的情况按照20年进行摊销。

2、2016年11月30日，河北财政厅、河北省科学技术厅下达《关于提前下达2017年支持市县科技创新和科学普及省级专项资金（第三批）的通知》，公司获取项目为猪、羊生态福利养殖技术与示范的专项资金50万元，2017年5月收到30万元。

3、2016年6月28日，河北省农业开发办公室下达了《关于2016年农业综合开发产业化经营财政补助项目计划的批复》，公司项目名称为临城县6500只种羊养殖基地扩建项目，公司按形成资产与费用分别进行摊销。

## 十一、股东权益情况

### （一）股东权益构成

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
实收资本	38,390,000.00	38,390,000.00	36,000,000.00
资本公积	7,850,522.67	7,850,522.67	-
盈余公积	510,363.62	510,363.62	330,093.96
未分配利润	3,025,051.20	2,434,059.51	2,970,845.66
<b>合计</b>	<b>49,775,937.49</b>	<b>49,184,945.80</b>	<b>39,300,939.62</b>

公司的股本变化情况请见公开转让说明书第一节“公司基本情况”中“四、公司设立以来的股本形成与变化情况”。

### （二）资本公积变动情况

单位：元

项目	2016年12月31日	2017年增加	2017年减少	2017年7月31日
资本溢价（股本溢价）	7,850,522.67	-	-	7,850,522.67
合计	7,850,522.67	-	-	7,850,522.67

（续）

项目	2015年12月31日	2016年增加	2016年减少	2016年12月31日
资本溢价（股本溢价）	-	7,850,522.67	-	7,850,522.67

合计	-	7,850,522.67	-	7,850,522.67
----	---	--------------	---	--------------

公司的资本公积变化情况请见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”中“四、公司设立以来的股本形成与变化情况”。

## 十二、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，本公司主要关联方和关联关系如下：

#### 1、控股股东及实际控制人及其控制的其他企业

控股股东及实际控制人情况见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”中“三、股东及实际控制人基本情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”。

控股股东及实际控制人控制的其他企业情况见本公开转让说明书第三节“公司治理”中“五、同业竞争情况”之“（一）控股股东、实际控制人及其控制或参股的其他企业与公司同业竞争情况”。

#### 2、其他持有本公司 5% 以上的股东及其控制的其他企业

其他持有本公司 5% 以上的股东及其控制的其他企业情况见本公开转让说明书第三节“公司治理”中“五、同业竞争情况”之“（二）其他持股 5% 以上的主要股东控制的其他企业与公司同业竞争情况”。

#### 3、报告期内的全资子公司、控股公司及参股公司

报告期内的全资子公司、控股公司情况见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”中“六、公司分、子公司基本情况”。

报告期内无参股公司。

#### 4、董事、监事、高级管理人员

公司的董事、监事、高级管理人员情况见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”中“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

## 5、公司的董事、监事、高级管理人员控制或担任重要职务的其他企业

公司的董事、监事、高级管理人员控制的其他企业情况见本公开转让说明书第三节“公司治理”中“五、同业竞争情况”之“（三）公司与董事、监事、高级管理人员对外投资的企业之间的同业竞争情况”。

公司的董事、监事、高级管理人员担任重要职务的其他企业情况见本公开转让说明书第三节“公司治理”中“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（三）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况”。

## 6、公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业情况见本公开转让说明书第三节“公司治理”中“五、同业竞争情况”之“（四）公司与董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的企业的同业竞争情况”。

### （二）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司治理不规范，对于报告期内发生的关联交易未及时履行决策程序，股份公司成立后，2017年8月7日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于审议及提请临时股东大会审议公司报告期内历史关联交易的议案》，对关联交易进行补充确认，并提请公司股东大会审议。2017年8月22日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过关于审议及确认公司2015年至2017年1-7月关联交易，对前述交易进行补充确认。公司管理层将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》规定的决策权限对关联交易进行决策审议。

公司实际控制人、控股股东、其他持股5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员已出具关于减少和规范关联交易的承诺函。

实际控制人、控股股东、其他持股5%以上的股东董事、监事、高级管理人员承诺如下：



“本人或本人直接或间接控制的其他关联企业没有通过借款、代偿债务、代垫款项等方式侵占公司资金等严重损害公司利益的情形。不存在利用关联交易转移公司利润的情形。

本人或本人直接或间接控制的其他关联企业将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益”

### （三）关联方交易情况

#### 1、经常性关联交易

##### （1）采购商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	2017年1-7月	2016年度	2015年度	备注
通山乌羊育种有限公司	480,000.00	3,482,900.00	-	生产性生物资产采购
通山乌羊育种有限公司	3,680,000.00	3,620,000.00	910,882.00	消耗性生物资产采购

报告期内，公司从通山乌羊育种有限公司采购储备育种的乌骨羊及其他羊只，结算价格参考市场价格按个体数量或重量计算。

公司2017年1-7月在通山乌羊育种有限公司处采购情况如下：

合同标的	合同数量（只）	合同金额（元）	采购单价（元/只）
湖羊基础母羊	2300	3,680,000.00	1,600.00
湖羊种公羊	80	480,000.00	6,000.00

公司2016年在通山乌羊育种有限公司处采购情况如下：

合同标的	合同数量（只）	合同金额（元）	采购单价（元/只）
------	---------	---------	-----------

合同标的	合同数量（只）	合同金额（元）	采购单价（元/只）
乌骨杂交种母羊	250	350,000.00	1,400.00
乌羊二代种公羊	75	450,000.00	6,000.00
乌骨绵羊母羔羊	2500	3,270,000.00	1,308.00
乌羊一代种公羊	120	1,800,000.00	15,000.00
乌羊一代种母羊	125	1,232,900.00	9,863.20

公司 2015 年在通山乌羊育种有限公司处采购情况如下：

关联方	合同数量（只）	合同金额（元）	采购单价（元/只）
湖羊	941	771,620.00	820.00
羔羊	268	139,262.00	519.63

公司与通山乌羊育种有限公司之间发生的关联采购，主要是由于该公司为当时国内重要的乌骨羊保种场，国家肉羊体系乌骨羊研发基地。润涛科技为开展乌骨羊品种羊养殖业务及建立稀有羊品种的族系，需要向具有乌骨羊种羊资源以及种畜禽生产经营许可的公司进行种羊采购，而通山乌羊育种有限公司为市场上少有的拥有乌骨羊种羊资源的公司，因此，润涛科技向通山乌羊育种有限公司采购乌骨羊种羊有必要性。目前公司已经建成了乌骨羊核心种群，此后一般不会再发生乌骨羊的采购业务，故此业务不具有持续性，公司在乌骨羊采购方面不会对通山乌羊育种有限公司形成依赖。对湖羊的采购，主要由于该公司在同样质量要求的情况下价格略低于其他供应商，且种群比其他供应商较大，可选群体较大，供货及时，信用度高。但目前乌羊育种正在转变培育方向，未来发生业务往来可能性较小。公司在江浙、安徽、湖北地区有较多供应商，因而在湖羊采购方面不会对乌羊育种形成依赖。

公司实际控制人王润申已于 2015 年 8 月 27 日退出该公司，目前该公司与本公司已不存在关联关系。

公司 2017 年自通山乌羊育种有限公司购买湖羊基础母羊、湖羊种公羊的采购价格按照同类产品的市场价格进行确定：通山乌羊育种有限公司销售给第三方的湖羊基础母羊在 1630 元/只左右，同行业公司销售给第三方的湖羊种公羊在 6200 元/只左右。

公司 2016 年自通山乌羊育种有限公司之间发生的采购金额较大，采购单价较高主要因为 2016 年采购羊主要为乌骨羊的一代纯种公羊和母羊，二代杂交公

羊和母羊，乌骨羊目前在市场存栏量较低，所以采购价格高于普通羊的价格。公司 2016 年在通山乌羊育种有限公司处购买乌骨羊的采购价格按照同类产品的市场价格进行确定：通山乌羊育种有限公司销售给第三方的乌羊一代种公羊价格基本固定，为 15000 元/只；其销售给第三方的乌羊一代种母羊价格一般在 10000 元至 11000 元/只，价格浮动一般在 10% 左右，根据采购量的多少双方议价确定；其销售给第三方的乌羊二代种公羊为 6600 元/只；其销售给第三方的乌骨杂交种母羊为 1460 元/只；同行业公司销售给第三方的乌骨绵羊母羔羊一般在 1500 元/只左右。

公司 2015 年自通山乌羊育种有限公司购买湖羊、羔羊的采购价格按照同类产品的市场价格进行确定：通山乌羊育种有限公司销售给第三方的湖羊一般在 860 元/只；其销售给第三方的羔羊一般在 530 元/只。

公司的购买价格不高于前述通山乌羊育种有限公司及其他同行业公司向第三方进行销售的价格。因此，报告期内，公司与关联方之间采购交易不存在显失公允的情形，未损害挂牌公司利益。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 采购商品的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年度
河北齐信企业管理咨询有限公司	A9 工业 ERP 软件采购	330,000.00

公司 2015 年 10 月 8 日，与河北齐信企业管理咨询有限公司签订协议，购买 A9 工业 ERP 软件，该咨询公司为 A9 工业 ERP 软件邢台地区总经销。该公司为所在区域内价格较低、服务最为方便周到及时的供应商，故选择此供应商。公司安装 A9 工业 ERP 软件全部模块，采购价格为市场销售价格。A9 工业 ERP 软件为南京来势科技有限公司开发的核算型网络版，该软件含加密硬件 6 套，支持客户端 60 个，使用 SQL Server 数据库，方便国内异地联网，涵盖财务、出纳、现金流量、生产管理、采购、销售、仓库、成本计算、人力资源、固定资产等全部模块，是我国财政部第一批备案的通用商品化软件，功能齐全，报表、统计功能强大，免费更新、维护。

## (2) 接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	2017年1-7月	2016年度	2015年度
邢台市元贸建筑装饰工程有限公司	-	2,353,832.50	2,818,626.00

润涛科技与邢台市元贸建筑装饰工程有限公司之间就东牟村及北程村养殖场附属设施建设的施工工程关联交易情况，邢台市元贸建筑装饰工程有限公司系控股股东王润申与其子王贺鹏合资成立的公司，主营建筑装饰工程施工业务。润涛科技与邢台市元贸建筑装饰工程有限公司发生的关于养殖场建设的关联交易主要系因润涛科技处于畜禽养殖业务的发展初期，对养殖场建设需求迫切，而邢台市元贸建筑工程装饰有限公司作为关联方有着对养殖场设施建设的承揽能力且了解润涛科技养殖场整体设计与规划，同时，选择邢台市元贸建筑装饰工程有限公司承揽施工，有利于避免养殖场建设过程的争议风险及降低沟通成本。邢台市元贸建筑装饰工程有限公司承揽润涛科技东牟村及北程村两个养殖场的设施建设工程的时间跨度为2014年至2016年，虽然各个具体设施建设工程施工合同为独立签署，但其本质是一揽子承揽两个养殖场的整体建设内容，过程中并无就具体设施再行选择其他承揽方的必要。两个养殖场工程均经河北艺纬格工程造价咨询有限责任公司出具《工程造价咨询报告书》，润涛科技、邢台市元贸建筑装饰工程有限公司双方的实际施工价格与《工程造价咨询报告书》并无明显差异。综上主办券商认为，润涛科技在养殖业务发展初期，为保证养殖场建设工程进度、质量及减少不必要的沟通或争议，选择具备承揽能力及定价公允的关联方有其合理性及必要性。

公司与邢台市元贸建筑工程有限公司之间的工程均经过招投标程序，工程结算价款均依据河北艺纬格工程造价咨询有限公司提供的工程造价咨询报告书，价格不存在显失公允的情形。截至2016年4月30日，公司与邢台市元贸建筑工程有限公司之间的建设工程结算完毕后，未发生新的交易。

(3) 2016年11月10日，公司与弓素梅签订《专利申请权转让合同》，弓素梅按照协议约定将3项技术成果（尚未取得专利权证书）转让给公司，转让价款10万元。具体转让的技术成果明细如下：

序号	申请人	专利名称	专利类别	专利申请号	专利申请日期
----	-----	------	------	-------	--------

1	润涛科技	一种中药组合物及其在制备防治动物长夏应激的产品中的应用	发明	2016104716113	20160624
2	润涛科技	一种组合物及其在制备防治动物转群应激反应的产品中的应用	发明	2016104721516	20160624
3	润涛科技	一种防治羊秋季常发疾病的中药组合物及其制备方法和应用	发明	201610450676X	20160621

润涛科技与弓素梅之间就专利申请权转让的偶发性关联交易情况，弓素梅任职河北农业大学副教授，主要从事动物疾病预防及治疗的研究，并多次获得相应领域的科技奖项。其已经申报专利的三项技术与润涛科技养殖业务密切相关，也对润涛科技经营风险防控具有重要意义。鉴于拟申请专利的技术本身具有新颖性、专属性，因此，润涛科技向弓素梅购买相应技术具有必要性。

上述专利申请权转让合同签订日期为2016年11月10日，弓素梅系2016年12月当选为公司董事和成为公司股东，上述交易发生时双方尚未形成关联方关系。转让价款10万元系双方协商的结果，反映了当时的市场价格。根据合同约定，由于上述专利尚未申请成功，专利转让款尚未支付。

根据河北农业大学出具说明，上述3项专利不属于弓素梅执行本单位的任务或者主要利用本单位的物质技术条件（包括资金、设备、零部件、原材料或者不对外公开的技术资料等）所完成的职务发明创造情形，本单位就上述三项技术成果或其衍生的知识产权不存在共有及其他任何法定或约定的权益，对三项发明创造专利申请权的转让及上述三项发明创造的权属无任何争议、纠纷或潜在的争议、纠纷。

#### （4）收购股权交易

润涛科技与王润申、高岩就河北籽润草业科技有限公司股权转让的偶发性关联交易情况，王润申与高岩为润涛科技股东、董事及高级管理人员其二人设立河北籽润种业有限公司（后更名为河北籽润草业科技有限公司），并拟以牧草种植、销售以及牧草种植科技研发为主营业务，河北籽润草业科技有限公司的业务方向拟定与润涛科技主营业务间存在上下游关系，为减少关联交易及规

避同业竞争风险，润涛科技通过受让王润申、高岩持有之河北籽润草业科技有限公司股权，将其作为润涛科技的全资子公司。因此，上述受让河北籽润草业科技有限公司股权的关联交易具有必要性。

2016年11月29日，公司与股东王润申、高岩分别签订股权转让协议，收购其分别持有的河北籽润草业科技有限公司合计100%的股权，由于河北籽润草业科技有限公司没有实际出资，截至合并日也未实现利润，所以公司按照无偿受让的方式取得长期股权投资。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

名称	相关科目	2016年1月1日余额	增加额	减少额	2016年12月31日余额
王润申	其他应付款	4,672,039.93	22,018,965.68	26,691,005.61	-

#### 2016年其他应付款-王润申的明细

单位：元

序号	记账日期	性质	借方金额	贷方金额	借贷	余额
		期初余额			贷	4,672,039.93
1	2016.01.01	拆入、拆出	3,810,000.00	700,000.00	贷	1,562,039.93
2	2016.01.02	拆出	300,000.00		贷	1,262,039.93
3	2016.01.03	拆出	20,000.00		贷	1,242,039.93
4	2016.01.04	拆入、拆出	800,000.00	1,002,765.00	贷	1,444,804.93
5	2016.01.05	拆入、拆出	200,000.00	400,000.00	贷	1,644,804.93
6	2016.01.06	拆入、拆出	145,000.00	1,276.00	贷	1,501,080.93
7	2016.01.08	拆出	120,000.00		贷	1,381,080.93
8	2016.01.11	拆出	80,000.00		贷	1,301,080.93
9	2016.01.14	拆入、拆出	10,000.00	10,000.00	贷	1,301,080.93
10	2016.01.15	拆出	360,000.00		贷	941,080.93
11	2016.01.17	拆出	10,000.00		贷	931,080.93
12	2016.01.18	拆出	4,000.00		贷	927,080.93
13	2016.01.20	拆入、拆出	8,000.00	7,000.00	贷	926,080.93
14	2016.01.31	拆入、拆出	945,000.00	2,065,000.00	贷	2,046,080.93
15	2016.02.02	拆入、拆出	329,040.00	700,000.00	贷	2,417,040.93
16	2016.02.04	拆出	810,000.00		贷	1,607,040.93
17	2016.02.05	拆入		400,000.00	贷	2,007,040.93

18	2016.02.06	拆出	200,000.00		贷	1,807,040.93
19	2016.02.14	拆出	10,000.00		贷	1,797,040.93
20	2016.02.16	拆出	50,000.00		贷	1,747,040.93
21	2016.02.21	拆入		80,000.00	贷	1,827,040.93
22	2016.02.22	拆入		320,000.00	贷	2,147,040.93
23	2016.02.23	拆入		350,000.00	贷	2,497,040.93
24	2016.02.24	拆出	160,000.00		贷	2,337,040.93
25	2016.02.28	拆入、拆出	390,000.00	250,000.00	贷	2,197,040.93
26	2016.02.29	拆入、拆出	50,000.00	170,000.00	贷	2,317,040.93
27	2016.03.03	拆入、拆出	200,000.00	200,000.00	贷	2,317,040.93
28	2016.03.05	拆入		50,000.00	贷	2,367,040.93
29	2016.03.07	拆出	30,000.00		贷	2,337,040.93
30	2016.03.08	拆出	40,000.00		贷	2,297,040.93
31	2016.03.09	拆入		50,000.00	贷	2,347,040.93
32	2016.03.14	拆入、拆出	10,000.00	100,000.00	贷	2,437,040.93
33	2016.03.15	拆入		350,000.00	贷	2,787,040.93
34	2016.03.16	拆入、拆出	250,000.00	90,000.00	贷	2,627,040.93
35	2016.03.18	拆出	60,000.00		贷	2,567,040.93
36	2016.03.20	拆入		100,000.00	贷	2,667,040.93
37	2016.03.22	拆入		80,000.00	贷	2,747,040.93
38	2016.03.23	拆出	5,000.00		贷	2,742,040.93
39	2016.03.24	拆出	20,000.00		贷	2,722,040.93
40	2016.03.25	拆入		55,000.00	贷	2,777,040.93
41	2016.03.27	拆入		50,000.00	贷	2,827,040.93
42	2016.03.28	拆入、拆出	150,000.00	180,000.00	贷	2,857,040.93
43	2016.03.30	拆入、拆出	90,000.00	55,000.00	贷	2,822,040.93
44	2016.03.31	拆入、拆出			贷	3,692,040.93
			5,000,000.00	5,870,000.00		
45	2016.04.01	拆入、拆出	560,000.00	100,000.00	贷	3,232,040.93
46	2016.04.03	拆入		11,933.50	贷	3,243,974.43
47	2016.04.06	拆入、拆出	20,000.00	325,000.00	贷	3,548,974.43
48	2016.04.07	拆入、拆出	120,000.00	90,000.00	贷	3,518,974.43
49	2016.04.08	拆出	22,000.00		贷	3,496,974.43
50	2016.04.09	拆入		100,000.00	贷	3,596,974.43
51	2016.04.11	拆入		200,000.00	贷	3,796,974.43
52	2016.04.12	拆出	80,000.00		贷	3,716,974.43
53	2016.04.13	拆出	10,000.00		贷	3,706,974.43
54	2016.04.14	拆出	10,000.00		贷	3,696,974.43
55	2016.04.18	拆入、拆出	190,000.00	50,000.00	贷	3,556,974.43
56	2016.04.21	拆入、拆出	120,000.00	350,000.00	贷	3,786,974.43
57	2016.04.22	拆入、拆出	50,000.00	150,000.00	贷	3,886,974.43
58	2016.04.23	拆入		100,000.00	贷	3,986,974.43
59	2016.04.25	拆入		282,000.00	贷	4,268,974.43

60	2016.04.26	拆入		500,000.00	贷	4,768,974.43
61	2016.04.27	拆入		200,000.00	贷	4,968,974.43
62	2016.04.28	拆入、拆出	200,000.00	100,000.00	贷	4,868,974.43
63	2016.04.30	拆入、拆出	4,870,000.00	193,547.24	贷	192,521.67
64	2016.05.01	拆入		35,300.00	贷	227,821.67
65	2016.05.02	拆入、拆出	143,709.48	20,000.00	贷	104,112.19
66	2016.05.03	拆出	20,000.00		贷	84,112.19
67	2016.05.05	拆入、拆出	100,000.00	19,262.20	贷	3,374.39
68	2016.05.08	拆入		90,000.00	贷	93,374.39
69	2016.05.09	拆入、拆出	310,000.00	25.95	借	216,599.66
70	2016.05.10	拆入		100,000.00	借	116,599.66
71	2016.05.11	拆入		160,000.00	贷	43,400.34
72	2016.05.12	拆出	40,000.00		贷	3,400.34
73	2016.05.13	拆入、拆出	10,000.00	341,960.00	贷	335,360.34
74	2016.05.15	拆出	40,000.00		贷	295,360.34
75	2016.05.16	拆入、拆出	850,000.00	10,000.00	借	544,639.66
76	2016.05.17	拆出	27,000.00		借	571,639.66
77	2016.05.18	拆出	600,000.00		借	1,171,639.66
78	2016.05.19	拆入		18,562.20	借	1,153,077.46
79	2016.05.20	拆入		120,000.00	借	1,033,077.46
80	2016.05.22	拆入		500.00	借	1,032,577.46
81	2016.05.23	拆入、拆出	190,000.00	380,000.00	借	842,577.46
82	2016.05.25	拆出	183,000.00		借	1,025,577.46
83	2016.05.30	拆入、拆出	120,000.00	380,000.00	借	765,577.46
84	2016.05.31	拆入、拆出	120,000.00	380,673.07	借	504,904.39
85	2016.06.01	拆入		-15,262.20	借	520,166.59
86	2016.06.02	拆出	198,900.00		借	719,066.59
87	2016.06.04	拆入、拆出	10,000.00	6,000.00	借	723,066.59
88	2016.06.06	拆入、拆出	180,000.00	300,000.00	借	603,066.59
89	2016.06.07	拆入、拆出	30,000.00	200,000.00	借	433,066.59
90	2016.06.08	拆出	100,000.00		借	533,066.59
91	2016.06.09	拆出	130,000.00		借	663,066.59
92	2016.06.10	拆出	22,400.00		借	685,466.59
93	2016.06.12	拆出	46,000.00		借	731,466.59
94	2016.06.15	拆入		50,000.00	借	681,466.59
95	2016.06.18	拆出	33,000.00		借	714,466.59
96	2016.06.20	拆入、拆出	10,000.00	50,000.00	借	674,466.59
97	2016.06.21	拆入		5,000.00	借	669,466.59
98	2016.06.23	拆出	20,000.00		借	689,466.59
99	2016.06.28	拆出	23,000.00		借	712,466.59
100	2016.06.30	拆入、拆出	70,000.00	692.00	借	781,774.59
101	2016.07.01	拆出			借	1,901,774.59



			1,120,000.00			
102	2016.07.02	拆入		410.00	借	1,901,364.59
103	2016.07.03	拆入		900,000.00	借	1,001,364.59
104	2016.07.06	拆入		1,000.00	借	1,000,364.59
105	2016.07.11	拆入、拆出	12,000.00	10,000.00	借	1,002,364.59
106	2016.07.13	拆出	50,000.00		借	1,052,364.59
107	2016.07.14	拆入、拆出	30,000.00	40,000.00	借	1,042,364.59
108	2016.07.15	拆入、拆出	10,000.00	200,000.00	借	852,364.59
109	2016.07.18	拆入		197,350.00	借	655,014.59
110	2016.07.19	拆入、拆出	110,000.00	302,600.00	借	462,414.59
111	2016.07.20	拆入		58,334.82	借	404,079.77
112	2016.07.31	拆入、拆出	19,000.00		贷	710,338.53
				1,133,418.30		
113	2016.08.01	拆入		33,000.00	贷	743,338.53
114	2016.08.02	拆入、拆出	10,000.00	1,499.00	贷	734,837.53
115	2016.08.07	拆出	13,000.00		贷	721,837.53
116	2016.08.15	拆入		32,700.00	贷	754,537.53
117	2016.08.25	拆入		340.00	贷	754,877.53
118	2016.08.26	拆出	13,000.00		贷	741,877.53
119	2016.08.30	拆出	15,000.00		贷	726,877.53
120	2016.09.02	拆入		3,502.00	贷	730,379.53
121	2016.09.03	拆出	8,000.00		贷	722,379.53
122	2016.09.05	拆入		2,000.00	贷	724,379.53
123	2016.09.18	拆出	22,000.00		贷	702,379.53
124	2016.09.25	拆入		200.00	贷	702,579.53
125	2016.09.27	拆出	15,000.00		贷	687,579.53
126	2016.09.28	拆入		590.00	贷	688,169.53
127	2016.09.29	拆入		990.00	贷	689,159.53
128	2016.10.18	拆出	20,000.00		贷	669,159.53
129	2016.10.19	拆出	8,000.00		贷	661,159.53
130	2016.10.20	拆出	595,459.53		贷	65,700.00
131	2016.10.31	拆入		9,796.60	贷	75,496.60
132	2016.11.01	拆出	9,796.60		贷	65,700.00
133	2016.12.28	拆出	65,700.00		贷	0.00

单位：元

名称	相关科目	2015年1月1日余额	增加额	减少额	2015年12月31日余额
王润申	其他应付款	7,996,856.26	26,455,905.47	29,780,721.80	4,672,039.93

## 2015年其他应付款-王润申的明细

单位：元

序号	记账日期	性质	借方金额	贷方金额	借贷	余额
----	------	----	------	------	----	----

		期初余额			贷	7,996,856.26
1	2015.01.01	拆入		10,000.00	贷	8,006,856.26
2	2015.02.02	拆入		70,000.00	贷	8,076,856.26
3	2015.02.09	拆出	100,000.00		贷	7,976,856.26
4	2015.02.10	拆入		70,000.00	贷	8,046,856.26
5	2015.02.16	拆入		550,000.00	贷	8,596,856.26
6	2015.02.28	拆出	84,100.00		贷	8,512,756.26
7	2015.03.03	拆出	32,000.00		贷	8,480,756.26
8	2015.03.13	拆入、拆出	7,627.90	40,000.00	贷	8,513,128.36
9	2015.03.17	拆入		10,000.00	贷	8,523,128.36
10	2015.03.23	拆入		30,000.00	贷	8,553,128.36
11	2015.03.25	拆入		300,000.00	贷	8,853,128.36
12	2015.03.31	拆入		891,185.00	贷	9,744,313.36
13	2015.04.10	拆入		20,000.00	贷	9,764,313.36
14	2015.04.11	拆入		100,000.00	贷	9,864,313.36
15	2015.04.14	拆入		100,000.00	贷	9,964,313.36
16	2015.04.15	拆入		95,000.00	贷	10,059,313.36
17	2015.04.17	拆入		50,000.00	贷	10,109,313.36
18	2015.04.22	拆入		50,000.00	贷	10,159,313.36
19	2015.04.28	拆入		110,000.00	贷	10,269,313.36
20	2015.04.30	拆入		50,000.00	贷	10,319,313.36
21	2015.05.02	拆入		50,000.00	贷	10,369,313.36
22	2015.05.20	拆入		8,000.00	贷	10,377,313.36
23	2015.05.26	拆入		66,100.00	贷	10,443,413.36
24	2015.06.10	拆入		20,000.00	贷	10,463,413.36
25	2015.06.19	拆入		15,000.00	贷	10,478,413.36
26	2015.06.30	拆出	200,000.00		贷	10,278,413.36
27	2015.07.06	拆入		300,000.00	贷	10,578,413.36
28	2015.08.03	拆入		50,000.00	贷	10,628,413.36
29	2015.08.10	拆出	81,966.00		贷	10,546,447.36
30	2015.08.25	拆出	15,000.00		贷	10,531,447.36
31	2015.08.31	拆入		4,800.00	贷	10,536,247.36
32	2015.09.01	拆出	50,000.00		贷	10,486,247.36
33	2015.09.03	拆出	7,627.90		贷	10,478,619.46
34	2015.10.02	拆出	602,500.00		贷	9,876,119.46
35	2015.10.03	拆入、拆出	210,000.00	5,000.00	贷	9,671,119.46
36	2015.10.04	拆出	220,000.00		贷	9,451,119.46
37	2015.10.07	拆入		5,712.60	贷	9,456,832.06
38	2015.10.08	拆入、拆出	29,000.00	5,855.00	贷	9,433,687.06
39	2015.10.09	拆出	60,000.00		贷	9,373,687.06
40	2015.10.11	拆入		104,476.00	贷	9,478,163.06

41	2015. 10. 13	拆入		27,000.00	贷	9,505,163.06
42	2015. 10. 17	拆入		5,000.00	贷	9,510,163.06
43	2015. 10. 25	拆入、拆出	9,000.00	13,000.00	贷	9,514,163.06
44	2015. 10. 31	拆入、拆出	135,000.00	24,823.00	贷	9,403,986.06
45	2015. 11. 01	拆入		11,874,625.38	贷	21,278,611.44
46	2015. 11. 02	拆入		15,000.00	贷	21,293,611.44
47	2015. 11. 03	拆出	15,000.00		贷	21,278,611.44
48	2015. 11. 09	拆入、拆出	35,000.00	30,000.00	贷	21,273,611.44
49	2015. 11. 10	拆出	18,000.00		贷	21,255,611.44
50	2015. 11. 13	拆入、拆出	122,000.00	60,000.00	贷	21,193,611.44
51	2015. 11. 16	拆出	11,000.00		贷	21,182,611.44
52	2015. 11. 18	拆出	30,000.00		贷	21,152,611.44
53	2015. 11. 25	拆入		110,000.00	贷	21,262,611.44
54	2015. 11. 26	拆入、拆出	9,994,000.00	15,000.00	贷	11,283,611.44
55	2015. 11. 27	拆出	11,182,300.00		贷	101,311.44
56	2015. 11. 28	拆出	30,000.00		贷	71,311.44
57	2015. 11. 30	拆入		19,514.40	贷	90,825.84
58	2015. 12. 04	拆入		100,000.00	贷	190,825.84
59	2015. 12. 05	拆入		6,600.00	贷	197,425.84
60	2015. 12. 08	拆入		60,000.00	贷	257,425.84
61	2015. 12. 09	拆入		200,000.00	贷	457,425.84
62	2015. 12. 10	拆出	250,000.00		贷	207,425.84
63	2015. 12. 21	拆入、拆出	6,137,000.00	5,192,543.80	借	737,030.36
64	2015. 12. 29	拆入		1,536,851.00	贷	799,820.64
65	2015. 12. 31	拆入、拆出	112,600.00	3,984,819.29	贷	4,672,039.93

报告期内，公司与上述关联方资金拆借主要为公司日常经营活动过程中因资金周转需要所产生的，上述资金拆借均为无息拆借。资金拆借过程中主要为王润申将资金拆借予公司使用，但也出现一定程度的其他应收王润申的资金占用情况。2016年12月31日后，公司与关联方之间未发生新的资金拆借。

目前，公司关联方资金占用情况已经消除，鉴于报告期内存在关联方大额拆借情况，管理层将不断加强公司治理学习，提高规范运作的意识。公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》，减少关联交易、杜绝关联方资金占用的情况。

2017年8月7日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于审

议及提请临时股东大会审议公司报告期内历史关联交易》的议案，对关联交易进行补充确认，并提请公司股东大会审议。2017年8月22日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过关于审议及确认公司2015年至2017年1-7月关联交易，对前述交易进行补充确认。

针对关联方占款，挂牌申报前公司控股股东、实际控制人出具承诺：“本人或本人直接或间接控制的其他关联企业没有通过借款、代偿债务、代垫款项等方式侵占公司资金等严重损害公司利益的情形。”控股股东、实际控制人出具承诺后，未新增关联方占用公司资金的情形，不存在违反相应承诺的情况。

### 3、公司应收、应付关联方款项

#### (1) 其他非流动资产

单位：元

关联方	款项性质	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
邢台市元贸建筑装饰工程有限公司	预付工程款	-	-	1,624,000.00

#### (2) 其他应收款

单位：元

关联方	款项性质	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
陈志阁	备用金	-	300.00	-

#### (3) 预付账款

单位：元

关联方	款项性质	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
通山乌羊育种有限公司	货款	157,000.00	-	-

#### (4) 其他应付款

单位：元

关联方	款项性质	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
王润申	往来款	-	-	4,672,039.93
陈志阁	报销款	-	-	6,673.60
郭伟	报销款	-	-	24,993.58
高岩	报销款	-	-	17,977.00

#### (5) 应付账款

单位：元

关联方	款项性质	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
河北齐信企业管理咨询有限公司	软件款	-	-	330,000.00
通山乌羊育种有限公司	货款	-	30,000.00	-

#### 4、公司规范关联交易的制度安排

公司规范关联交易的制度安排见本公开转让说明书“第三节 公司治理”中“二、董事会对公司治理机制的讨论与评估”之“（五）关联股东和董事回避制度”。

#### 5、公司的独立性及解决措施

公司的资产、人员、财务、机构和业务独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开；公司拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方，且不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业开展业务；公司拥有完整的法人财产权，包括经营决策权、实施权。股份公司成立后，公司经营决策均严格按照《公司法》和公司章程的规定履行必要的程序。

自2017年01月15日润涛科技2017年第一次临时股东大会制定并通过了《河北润涛牧业科技股份有限公司章程》、《河北润涛牧业科技股份有限公司股东会议事规则》、《河北润涛牧业科技股份有限公司董事会议事规则》及《河北润涛牧业科技股份有限公司关联交易管理办法》，润涛科技已经建立针对关联交易决策权限、决策程序、关联方的回避措施等内部管理机制，并在相应规则及制度建立后，针对公司关联交易执行了相应的审议及决策程序。

### 十三、或有事项

截至2017年7月31日，本公司无需披露的或有事项。

### 十四、承诺事项

截至2017年7月31日，本公司未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

### 十五、资产负债表日后事项

截至2017年7月31日，本公司不存在需披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十六、其他重要事项

1、2017年6月，内蒙古自治区兴安盟国营索伦牧场与河北润涛牧业科技股份有限公司签订了《润涛公司与索伦牧场多羔羊推广与技术服务战略合作协议》

战略合作的目标：“1、一年内，以索伦牧场为核心并依托全盟农垦系统的农场，通过引进和自繁形成1万只以上的多羔湖羊核心育种群。开展杜泊羊\*湖羊、杜泊羊\*（东弗利生\*湖羊）等二元和三元杂交，形成扩繁群和商品群。将兴安盟发展为肉羊新品系的培育地和优质肉羊的产出地。实现年出栏肉羊100万只以上的规模目标。2、一年内以索伦牧场为核心建设完善的技术培训和技术服务体系，以润涛公司为平台实现对各个种群及后代的档案，生产性能，育种方案的管理，开展基因检测和提供优质精液等后续服务，确保种群生产性能稳定，保障健康而又高效地推广肉羊新品系。3、充分利用当地丰富的土地资源，引进高效饲草品种，推广种养结合的生态发展模式，实现过腹增值，提高广大农牧民的收入。发挥规模优势，与养殖业上下游产业价值链接，实现统供统销，提高集群的抗风险能力，保障广大农牧民的利益，确保羊养殖业健康高效发展。”

2、河北润涛牧业科技股份有限公司于2017年7月31日获取临城县行政审批局关于临城润涛5.8MWp农光互补分布式光伏发电项目的备案信息，备案编号：临审批备字[2017]45号。

项目名称：临城润涛5.8MWp农光互补分布式光伏发电项目；

项目建设单位：河北润涛牧业科技股份有限公司；

项目建设地点：河北省临城县黑城乡东牟村村东。

主要建设内容及规模：采用120台50KW组串式逆变器，输出电压为500V，通过33台4进1出交流汇流箱汇流后，接入6台1000KVA（0.5KV/10KV）的升压变压器后，通过35KV母线汇集后，T接或专线至就近35KV线路，最终实现35KV并网。屋面68000m<sup>2</sup>，采取280Wp单晶太阳能组件安装，共20714块，安装总容量约5800kWp。

项目总投资：4512万元，其中项目资本金为2500万元，项目资本金占项目总投资的比例为55.41%。

3、2017年9月沽源县人民政府与河北润涛牧业科技股份有限公司签订了《沽源县人民政府河北润涛牧业科技股份有限公司多羔羊养殖产业精准扶贫项目合作框架协议》，经双方协商决定，润涛科技在沽源县租赁土地，在3年内建成光伏发电与种羊、肉羊养殖互补、饲草种植与养殖及观光旅游相结合，饲料加工、屠宰加工与养殖互相支撑为一体的4个大型客机生态园区。

建设内容：项目建设期3年，总投资2.4个亿，其中：肉羊养殖场，投资0.9亿元，光伏发电建设费用1.1亿元，屠宰加工厂及饲料生产加工中心建设费另行预算，流动资金0.4亿元。肉羊纯种核心群建设占地面积200亩，存栏基础母羊1万只，年出栏3万只，附属建设百羊园科普旅游区和饲料种植观赏区以及餐饮休闲区，并建设科技服务与培训中心，其他三个繁育园区，占地均在200亩以上。各园区根据各自条件附属建设农光互补分布式光伏发电项目，实现种植、养殖、光伏、旅游一体化精准扶贫。

建设期限：肉羊纯种核心群场区，百羊园科普旅游园、科技服务与培训中心和一个繁育基地于2017年9月底前开工建设，2018年8月底完工并投入生产，2019年9月底完成第二期两个繁育园区建设并正式生产。

除此之外，截至本公开转让说明书签署之日，未发生对公司财务报表及经营情况产生重大影响的其它事项。

## 十七、历次资产评估情况

公司自成立之日起的历次资产评估情况如下：

2016年6月26日，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具编号为“北方亚事评报字（2016）第01-383号”的《邢台润涛农林开发有限公司拟股份制改制涉及的该公司净资产价值资产评估报告》，根据该评估报告，截至2016年4月30日，公司资产账面价值4,212.66万元，评估值4,763.84万元，评估增值551.17万元，增值率为13.08%，公司负债账面价值66.61万元，评估值66.61万元，公司净资产账面价值4,146.05万元，评估价值为人民币4,697.23万元，增值551.17万元，增值率为13.29%。

## 十八、股利分配政策及实际股利分配情况

### （一）股利分配政策

根据现行有效的《公司章程》，公司股利分配政策如下：

“公司分配当年税后利润后，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

### （二）报告期内实际股利分配情况

报告期内，公司未实施股利分配行为。



### （三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

## 十九、公司子公司的基本情况

公司子公司基本情况参见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”中“六、公司分、子公司基本情况”。

合并报表范围内子公司两年末的总资产、净资产、两年的营业收入、净利润详见下表：

单位：元

子公司	2017年7月31日/2017年1-7月			
	总资产	净资产	营业收入	净利润
籽润草业	254,909.00	33,524.32	43,689.32	-66,845.68
子公司	2016年12月31日/2016年度			
	总资产	净资产	营业收入	净利润
籽润草业	293,530.00	100,370.00	86,898.06	370.00

注：以上数据由立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）提供

## 二十、风险因素及管理措施

### （一）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人王润申持有公司61.30%的股份。虽然股份公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，对减少大股东控制、保护中小股东利益起到了制度保障作用。但若本公司控股股东或相关人员通过行使表决权或其他方式对本公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，可能会对本公司经营活动和小股东的利益造成一定的影响。

应对措施：公司已在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，制定了《关联交易管

理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，对公司关联交易、对外投资、对外担保等事项的审议进行制度约定，对控股股东形成制度约束。通过制定《公司章程》和《投资者关系管理办法》等制度，保证中小股东知情权、参与权、质询权、表决权和与在董事、监事、高级管理人员违反法律、行政法规或者章程的规定，损害股东利益的情况下，股东提起诉讼的权利。通过上述方式，将制约大股东对公司的控制，加强中小股东与公司的联系，进而保护中小股东利益。

## （二）公司治理的风险

由有限公司整体变更为股份公司后，公司健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模将不断扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》《公司章程》和公司三会议事规则，严格按照相关法律法规和制度的规定执行治理机制。公司管理层对此做出承诺，将在未来的经营管理中，严格执行公司各项内部管理制度，进一步提高公司治理水平。

## （三）原材料价格波动风险

饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本是公司生产成本的重要组成部分。而种羊与肉羊饲料主要是由农作物秸秆、玉米、麸皮、豆粕等农产品及其副产品按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化或自然灾害等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

防范措施：公司建有青贮料仓库，增加青贮料的储存能力，在秋季集中采购下一年度的用料，降低采购成本，避免相关风险。

#### （四）营运资金不足的风险

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的经营活动产生的现金流量净额分别为-2,970,610.85 元、-9,473,453.36 元、-1,612,418.41 元，经营活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因为公司目前的业务仍处于起步成长阶段，对外采购羊及储备饲料等均需要大量的现金支出，研发、市场推广以及品牌推广也需要较大的资金投入。由于公司仍需持续进行技术研发、市场推广，并不断提升产品品质，而市场需求也存在发生变化的风险，如若届时公司不能及时获取公司运营所需的资金，可能存在营运资金不足的风险。

应对措施：在市场开拓以及技术投入方面，公司将继续加大研发投入，持续提升公司向客户所提供的服务的质量，增强公司的市场口碑，同时，公司将加强营销团队的建设，加大对相关营销人员的培训，提升公司的市场开拓能力，在资金方面，公司于 2016 年 9 月 29 日与临城县融达交通建设有限公司签订 800 万元借款合同，于 2017 年 4 月 13 日与邢台银行股份有限公司临城支行签订 300 万元借款合同。

#### （五）公司存货余额较大风险

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司存货余额分别为12,785,124.57元、15,179,052.50元、8,789,718.43元，占公司流动资产比例分别为53.76%、68.15%、68.53%，占比较大且公司的主要存货为消耗性生物资产。未来，随着公司业务规模的持续扩大，存货余额仍有可能继续增加。较大的存货余额将占用公司更多的营运资金。此外，如果出现市场价格大幅波动等情形，还可能产生相关存货的跌价风险，影响公司盈利能力。

防范措施：公司将根据客户要求及市场情况进行分析以建立合理的库存管理制度及相应生产计划。公司将不断加大研发力度，通过基因检测等方式和手段选育优种，公司还通过加强日常管理，合理计划库存消耗性生物资产的数量和周转

率。

#### （六）关联方资金占用风险

报告期内，公司存在关联方资金拆借情况；报告期内公司实际控制人王润申通过其他应付款发生的资金拆借具体金额为：2015年拆出29,780,721.80元、拆入26,455,905.47元，2016年拆出26,691,005.61元，拆入22,018,965.68元。有限公司阶段，公司内控管理不规范。资金拆借过程中主要为王润申将资金拆借予公司使用，但也出现一定程度的其他应收王润申的资金占用情况。截至本公开转让说明书签署之日，上述关联方资金占用已经清偿。2017年8月7日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于审议及提请临时股东大会审议公司报告期内历史关联交易》的议案，对关联交易进行补充确认，并提请公司股东大会审议。2017年8月22日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过关于审议及确认公司2015年至2017年7月关联交易的议案，对前述交易进行了补充确认。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，有效预防控股股东及其关联方资金占用行为的发生，维护公司全体股东和债权人的合法权益。此外，公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺书》。因此，上述资金占用行为不会对公司利益造成持续损害，对本次挂牌不构成障碍。但由于上述管理制度建立时间尚短，如若公司不能严格执行，未来仍可能存在发生关联方占用资金的风险。

防范措施：股份公司成立后，公司建立了关联方交易管理制度，对关联方资金拆借程序进行规范，避免以后发生未经审批的关联方交易。

#### （七）自然灾害及疾病风险

羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口蹄疫、羊痘、传染性胸膜肺炎等各种

传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施预防和减少疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病仍可能给公司经营及业绩带来风险。

应对措施：公司采取了一系列措施来做好防御工作，建立了完善的监控系统，一旦发现病情，及时治疗，减少病害对肉羊养殖的影响。在养殖模式层面，公司应用圈舍分散养殖，从而分散风险，控制疫情的规模化。同时，对于公司来说，前期的选址也考虑到疫病和自然灾害的风险。公司将良繁基地建设在土地平整、背风向阳，天气干燥、排水良好的广阔平原地区，形成天然疫病防御屏障，利于组织防疫、预防自然灾害。在具体的防疫层面来看，公司从免疫制度、场区消毒制度、疫情报告制度、无害化处理制度、检疫申报制度五个方面完善了公司的整体防御体系和应对措施。

#### （八）市场集中风险

公司的生产、销售等经营活动主要集中在河北省境内，其客户也多为河北省境内的法人及自然人。如果河北地区法律、经济等环境产生变化，可能会对公司经营环境产生影响，如果公司无法通过增加其他地区市场的份额来改变企业的经营状况，可能影响公司的持续经营。

应对措施：公司将加强对业务的推广，拓展自身的销售渠道，提高自主研发及创新的能力，增强客户粘性度。

#### （九）技术合作风险

公司与华中农业大学存在长期技术合作，鉴于公司目前没有能力投资检测设备和其他研发设施，华中农业大学实验室提供研发设施和研发条件，公司负责血液采集和送达，华中农业大学负责基因检测，公司的种群基因检测数据由华中农业大学作为研发数据存档，华中农业大学为公司提供育种方案，公司负责实施，研发成果共有。因此，公司在选育环节对华中农业大学存在深度的合作。若公司与华中农业大学的合作发生变化，将会对公司业务产生一定的影响。

应对措施：1、公司已与华中农业大学于2017年4月续签新的合作协议，合作期限为5年，合同期满双方无异议可续签合同，保证公司与重要合作方长期合作

的稳定性；2、公司与华中农业大学约定相关技术成果双方共有，所形成的技术成果或知识产权权利整体权属出让给第三方时，须双方同时同意；3、公司委托华中农业大学为公司研发基因检测简易化技术及多羔羊标准化育种软件，在生产流程的选育环节形成独立实施的能力；4、公司将通过与华中农业大学、河北农业大学的产学研合作，一方面通过与高校的技术合作培养公司技术骨干，另一方面在产学研过程中吸引高校优秀人才，逐步降低对合作方的技术合作。

### 第五节 相关声明

#### 挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

王润申 王润申

陈志阁 陈志阁

张蕾 张蕾

高岩 高岩

弓素梅 弓素梅

全体监事：

王胜利 王胜利

曹占胜 曹占胜

冯贵民 冯贵民

全体高级管理人员：

王润申 王润申

陈志阁 陈志阁

武玉柱 武玉柱

王子临 王子临

河北润涛牧业科技股份有限公司（盖章）



2018年1月4日

### 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

侯巍 侯巍

项目负责人：

曹守军 曹守军

项目小组人员：

史敬良 史敬良      李克维 李克维      曹守军 曹守军




2018年1月4日



### 律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的公开转让说明书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的公开转让说明书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

张严之 

经办律师：

张峥 

王璐 



2018年1月4日

#### 四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）




2018年11月4日

### 资产评估机构声明

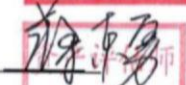
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的邢台润涛农林开发有限公司拟股份制改制涉及的该公司净资产价值资产评估报告：北方亚事评报字[2016]第 01-383 号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人（签名）

闫全山 

签字注册资产评估师（签名）：

王本楠   


蒋东勇   


北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）



2018年(月)4日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
  - 二、财务报表及审计报告
  - 三、法律意见书
  - 四、公司章程
  - 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
  - 六、其他与公开转让有关的重要文件
- （正文完）