

河北双鸽食品股份有限公司

公开转让说明书

(反馈稿)



主办券商



(内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号4楼)

二零一八年六月

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作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。

重大风险提示

本公司特别提醒投资者认真阅读本公开转让说明书全文，并特别注意下列重大风险提示：

一、动物疫病爆发的风险

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

二、食品安全的风险

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

三、生猪价格波动风险

公司的主营业务是生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司经营依赖于生猪。然而生猪价格受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多种因素影响，波动较大。如果公司不能及时调整产品价格、公司整体产业结构并保持合理存货规模，将会因生猪价格影响导致公司毛利率波动，从而影响公司经营稳定。

四、饲料价格波动风险

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

随之变动，如果饲料价格上涨，生猪养殖成本将随之上涨，增加公司养殖成本，从而对公司生产经营稳定性带来不利影响。

五、生产经营中租赁农村土地的风险

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

六、应收账款不能收回的风险

2016年末、2017年末，公司应收账款净额分别为7,691,733.45元、16,180,686.71元，占同期总资产的比例分别为2.57%、4.17%。公司应收账款保持较高的金额，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。

七、经营成果受非经常性损益波动影响的风险

公司2016年度、2017年度，非经常性损益净额分别为6,351,546.11元、2,427,041.09元，占同期净利润比例分别为29.87%、17.98%。公司存在非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。

八、营运资金不足的风险

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

九、现金管理不规范的风险

公司报告期内存在销售和采购业务采用现金结算的情形，2016年度、2017年度、销售通过现金结算的金额分别为55,863,017.46元、71,741,833.51元，占当期销售商品、提供劳务收到的现金比例分别为31.03%、9.89%；采购通过现金结算的金额分别为13,255,845.56元、57,339,908.70元，占当期购买商品、接受劳务支付的现金比例分别为8.60%、8.66%。

虽然公司现金收、付款项均已真实准确完整入账，且已加强现金管理工作，

制定了现金管理相关制度，但由于公司所处的行业特性及上、下游客户的经营特点，仍然无法完全避免现金收款、付款的情况。若未来对现金交易的内部控制制度执行不到位将会出现内部控制风险，对公司的经营业绩及财务数据的真实准确性造成不利影响。

十、税收优惠和政府补助变化的风险

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

十一、个人客户、个人供应商占比较高的风险

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

十二、关联方资金依赖风险

2016年12月31日、2017年12月31日，公司向关联方拆入资金余额分别为170,326,430.72元、104,695,805.40元。公司为扩大生产规模，进行新的生猪养殖场的建设和旧猪场改造，均需大量资金。报告期内，公司存在向关联方拆入资金弥补资金缺口的情况，存在对关联方的资金依赖风险。

目 录

声 明.....	2
释 义.....	8
第一章 公司基本情况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、公司股份挂牌情况.....	11
三、公司股东基本情况.....	13
四、公司股本的形成及其变化情况.....	17
五、公司子公司、分公司基本情况.....	26
六、公司重大资产重组情况.....	49
七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....	58
八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施.....	60
九、公司最近两年主要会计数据及财务指标.....	62
十、本次挂牌的有关机构.....	62
第二章 公司业务.....	66
一、公司主要业务及产品情况.....	66
二、公司组织结构及主要业务流程.....	77
三、公司业务关键资源要素.....	91
四、公司卫生、安全及环保情况.....	108
五、公司具体业务模式.....	111
六、公司商业模式.....	122
七、公司所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的竞争地位情况.....	124
八、公司整体发展规划和中长期发展目标.....	130
第三章 公司治理.....	131
一、公司管理层关于公司治理情况的说明.....	131
二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	133
三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况.....	134
四、管理层的诚信情况.....	136
五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性.....	137
六、 同业竞争情况.....	138
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况.....	141
八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况.....	142
九、公司董事、监事及高级管理人员情况.....	142
第四章 公司财务.....	146
一、审计意见类型及财务报告编制基础.....	146
二、合并财务报表编制方法、范围及变化情况.....	167
三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	169
四、最近两年主要财务指标分析.....	186
五、报告期利润形成的有关情况.....	192
六、公司报告期的主要资产情况.....	220
七、公司报告期重大债务情况.....	241

八、报告期股东权益情况.....	249
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	252
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	266
十一、公司资产评估情况.....	273
十二、股利分配政策和股利分配情况.....	273
十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	274
十四、管理层对公司风险因素自我评估.....	279
第五章 挂牌公司及各中介机构声明.....	285
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	285
二、主办券商声明.....	286
三、会计师事务所声明.....	287
四、律师事务所声明.....	288
五、资产评估机构声明.....	289
第六章 附件和备查文件.....	292

释 义

除非本说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

一般术语		
双鸽股份/公司/股份公司/挂牌公司	指	河北双鸽食品股份有限公司
石家庄双鸽、双鸽有限	指	石家庄双鸽食品有限责任公司
圣蕴食品	指	石家庄双鸽圣蕴食品有限公司
美丹畜牧	指	河北双鸽美丹畜牧科技有限公司
蕴农科技	指	河北双鸽蕴农科技有限公司
润农养殖	指	石家庄双鸽润农养殖有限公司
泽瀚商贸	指	河北双鸽泽瀚商贸有限公司
钰农畜牧	指	河北双鸽钰农畜牧科技有限公司
本次挂牌	指	河北双鸽食品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河北双鸽食品股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
律师	指	河北世纪联合律师事务所
会计师	指	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
报告期	指	2016 年、2017 年
审计基准日	指	2017 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
元/万元	指	人民币元/人民币万元
专业术语		
生猪	指	对未宰杀的除种猪以外的家猪的统称

后备种猪	指	以育种、扩繁为目的的生产、销售的母猪和公猪，统称为种猪，包括曾祖代种猪、祖代种猪、二元种猪
保育猪	指	公司将 23 日龄至 71 日龄在保育舍喂养的生猪统称为保育猪，通常为 25 公斤以下。保育猪阶段饲养周期约为 48 天，饲养期满转栏用于饲养成为育肥猪或出栏销售。
育肥猪	指	育肥猪是指保育猪长到 71 日龄后转栏进入育肥舍用于继续饲养或销售的猪只。
仔猪	指	从出生到断奶阶段的生猪统称为哺乳仔猪，通常为 22 日龄，重量为 6.5 公斤以下的小猪，之后转栏入保育舍饲养。
淘汰猪	指	年纪大或不能生育的猪，也包括残疾猪，有不少“淘汰猪”，此前是专门用于繁殖的母猪
白条猪	指	放血后仅仅去除内脏、头脚等部位后没有经过其他任何加工的猪肉
大约克夏	指	又称大白猪，原产于英国的约克县及其临近地区。两耳直立，鼻直，头中等大，毛色全白，少数额角皮上有小暗斑。体躯长而大，四肢高，骨粗，背腰平直，腹部下垂，躯体前后宽度相近，背部和侧面呈一长方形。
长白猪	指	原产丹麦，品种特征是皮肤和毛色均为白色，头小，耳大且向前倾覆盖面部，颈部细，嘴直且较长，头肩轻，胸部窄，体躯长，背平直，腿臀部肌肉发达，后躯丰满，腹部薄，四肢骨骼细小。
杜洛克种猪	指	皮毛为棕红色，少数为浅棕色或深棕色不一。头部较小，脸面微凹，耳中等大小，耳尖部前耷，体躯宽深，四肢精壮，蹄壳黑色，腿臀肌肉发达丰满。
长大二元母猪	指	长大二元母猪，即母本是大约克，与配公猪长白，有三分之二表现出来的是父系体系特征，耳大稍前倾，体长四肢长，小腹稍下坠。
大长二元母猪	指	大长二元母猪，则母猪是长白，与配公猪大约克，有三分之二表现出来的父系体系特征，耳小直立，体稍短，四肢粗，背宽
二元猪	指	两个不同品种纯种猪杂交育成，相对三元猪而言是母亲代。二元母猪具有产仔数良多，生长快等特点，主要用于繁育三元猪
三元猪	指	由终端副本（多为杜洛克公猪）与二元种母猪（多为大长或长大母猪）杂交育成的三元代代次生猪
曾祖代	指	生猪代次繁育体系中的第一层，相对于祖代猪而言，具有更优良的遗传特征，主要用于繁育祖代种猪，相对三元猪而言是曾祖父（母）代，也称原种猪或核心群种猪
祖代	指	生猪代次繁育体系中的第二层，用于优良遗传基因扩繁、生产二元猪，相对三元猪而言是祖父（母）代

本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称：河北双鸽食品股份有限公司

英文名称：Hebei Shuangge Food Co., Ltd.

统一社会信用代码：91130100MA07M3RT02

注册资本：4500 万元

法定代表人：高秋菊

股份公司设立日期：2015 年 12 月 23 日

住所：河北省石家庄市裕华区胜利南街 307 号

电话：0311-85210396

传真：0311-85210356

网址：<http://www.hebsg.net>

电子信箱：sghuawen@126.com

信息披露事务负责人：化稳

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为制造业（C）—农副食品加工业（C13）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为制造业（C）—农副产品加工业（C13）—屠宰及肉类加工业（C135）；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—农副食品加工业（C13）—屠宰及肉类加工业（C135）；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司所属一级行业为“日常消费品（14）”，二级行业为“食品、饮料与烟草（1411）”，三级行业为“食品（141111）”，四级行业为“包装食品与肉类（14111111）”。

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

主营业务：生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。

二、公司股份挂牌情况

（一）股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：【】

股份简称：双鸽股份

股票种类：人民币普通股

股份总量：4500 万股

每股面值：1 元/股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票转让方式：集合竞价转让

（二）公司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. 股东所持股份的限售安排及规定

根据《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，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的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

做出其他限制性规定。”

《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。”

2. 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的限售安排。

3. 股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2015 年 12 月 23 日，截至本公开转让说明书签署日，公司发起人持股已满一年，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的限售安排，股东可以进行股份转让，具体情况如下：

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如下：

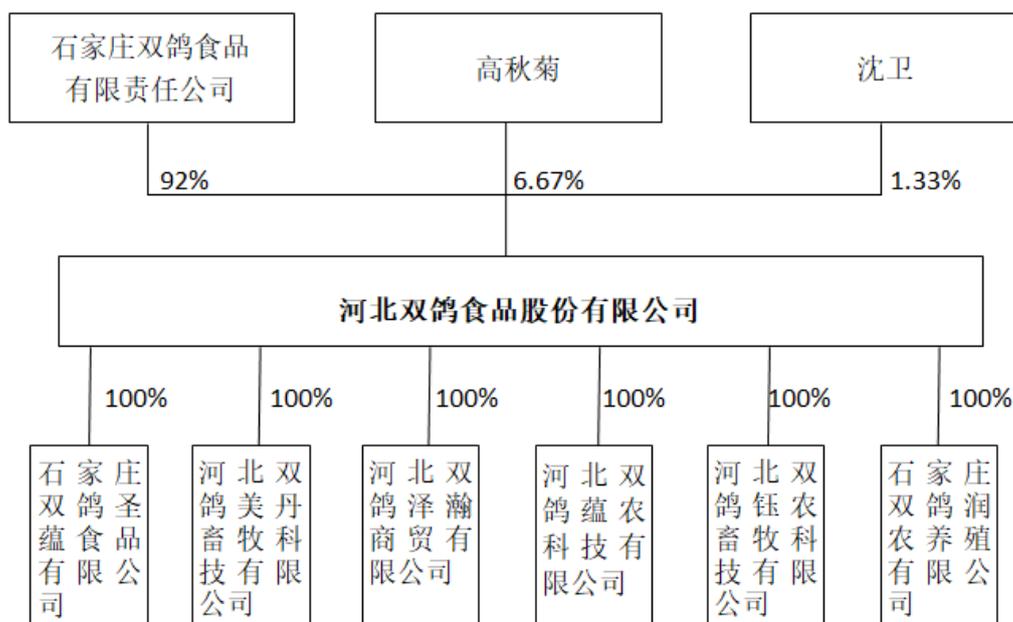
序号	股东姓名或名称	股东情况	持有股份数量(股)	持股比例 (%)	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量 (股)
1	高秋菊	发起人股东、董事长、总经理	3,000,000	6.67	750,000
2	石家庄双鸽食品有限责任公司	发起人股东	41,400,000	92.00	13,800,000
3	沈卫	股东	600,000	1.33	600,000
合计			45,000,000	100.00	15,150,000

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股东基本情况

(一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



(二) 公司控股股东、实际控制人

1. 公司控股股东

截至公开转让说明书签署日，石家庄双鸽食品有限责任公司直接持有公司 41,400,000 股股份，持股比例为 92%，根据《公司法》第二百一十六条第（二）项的规定，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足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。石家庄双鸽食品有限责任公司为公司控股股东。

名称	石家庄双鸽食品有限责任公司
类型	有限责任公司
住所	石家庄裕华区胜利南街 307 号
法定代表人	高秋菊

注册资本		2300 万元		
成立日期		2005 年 11 月 18 日		
营业期限		2005 年 11 月 18 日至 2055 年 11 月 16 日		
统一社会信用代码		91130100104410813R		
经营范围		普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（易燃易爆危险化学品及其他前置许可项目除外）；房屋租赁、摊位出租；发布国内户外广告业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		
序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	高秋菊	1515.70	65.90	货币
2	许志刚	105.80	4.60	货币
3	李文生	69.00	3.00	货币
4	化稳	67.62	2.94	货币
5	张勇	53.82	2.34	货币
6	管永庆	53.82	2.34	货币
7	杨云香	53.82	2.34	货币
8	李天明	53.82	2.34	货币
9	戴景凯	46.00	2.00	货币
10	王卫国	36.80	1.60	货币
11	孙文江	36.80	1.60	货币
12	张睿	23.00	1.00	货币
13	胡连友	23.00	1.00	货币
14	周亚辉	23.00	1.00	货币
15	冯香英	18.40	0.80	货币
16	曹禄群	13.80	0.60	货币
17	张灿	13.80	0.60	货币
18	杜丽杰	9.20	0.40	货币

19	冯会丽	9.20	0.40	货币
20	段明昭	9.20	0.40	货币
21	葛会良	9.20	0.40	货币
22	许晓莉	9.20	0.40	货币
23	刘昊菲	4.60	0.20	货币
24	程然	4.60	0.20	货币
25	张鹏	4.60	0.20	货币
26	董永跃	4.60	0.20	货币
27	曹俊先	4.60	0.20	货币
28	郭少朋	4.60	0.20	货币
29	高晓炜	4.60	0.20	货币
30	冯随	4.60	0.20	货币
31	张云锋	4.60	0.20	货币
32	王树波	4.60	0.20	货币
合计		2,300.00	100.00	-

2. 公司实际控制人

高秋菊直接持有公司 3,000,000 股股份，通过双鸽有限间接持有公司 27,282,600 股股份，合计持有公司 30,282,600 股股份并担任公司董事长兼总经理。能够对股东大会决议、董事和高级管理人员的提名及任免产生重大影响，因此，高秋菊系公司的实际控制人。

最近两年，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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

食品有限责任公司，任董事长；2015年12月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任董事长、总经理，任期3年。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东情况

1. 高秋菊：详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人”。

2. 石家庄双鸽食品有限责任公司：详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人”。

3. 沈卫

沈卫，女，1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于华中农业大学食品科技系，动物营养专业；1989年7月至1995年10月就职于康地华美饲料（武汉）有限公司，任技术部经理。1995年10月至1998年12月就职于广州化十实业有限公司，任技术部经理。1998年12月至2016年9月就职于武汉七因和饲料技术系统有限公司，任技术部经理。2016年10月至今就职于耐可苏（武汉）生物科技有限公司，任技术部经理。其持有公司1.33%的股份。

公司的自然人股东高秋菊、沈卫，均为具有完全民事行为能力的自然人，不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者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，具有法律法规和规范性文件规定担任发起人或股东的资格。

公司法人股东为石家庄双鸽食品有限责任公司，石家庄双鸽食品有限责任公司用于出资的资金为自有资金，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，其对外投资系由全体股东自主决策，不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，亦未接受委托担任任何私募投资基金的管理人。因此，石家庄双鸽食品有限责任公司不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规要求在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续的私募投资基金管理人或私募投资基金。不需要按照前述规定办理私募投资基金管理人登记手续和私募投资基金备案手续。

（四）股东及其持股数量

公司股东及其持股数量如下：

序号	股东姓名（或名称）	股东性质	持股数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	境内法人	41,400,000	92.00	股权、货币
2	高秋菊	境内自然人	3,000,000	6.67	货币
3	沈卫	境内自然人	600,000	1.33	货币
合计			45,000,000	100.00	——

（五）主要股东及实际控制人的股份质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司主要股东及实际控制人持有的公司股份不存在质押或存在其他有争议的情况。

（六）公司股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东高秋菊持有石家庄双鸽食品有限责任公司 65.9% 的股份，担任石家庄双鸽食品有限责任公司法定代表人、董事长。除前述情况外，股东之间无相互关联关系。

（七）报告期内控股股东及实际控制人变化情况

公司自成立以来法人股东石家庄双鸽食品有限责任公司持有公司股份比例均在 50% 以上，为公司的控股股东。报告期内公司控股股东未发生变化。

报告期内，高秋菊直接和间接合计持有公司股份比例一直在 50% 以上，其能够对股东大会决议、董事和高级管理人员的提名及任免产生重大影响，能够决定公司的重大事项、财务政策及人事任免。报告期内公司实际控制人未发生变化。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、公司股本的形成及其变化情况

公司系依法直接发起设立的股份有限公司，公司设立以来的股本变更情况如下：

（一）股份公司设立

2015年12月16日，石家庄市工商行政管理局核发编号为（冀）登记内名预核字[2015]34341号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为河北双鸽食品股份有限公司。

2015年12月23日，石家庄双鸽食品有限责任公司、高秋菊2个发起人签订《河北双鸽食品股份有限公司发起人协议书》，约定共同出资设立河北双鸽食品股份有限公司，注册资本500万元。其中：石家庄双鸽食品有限责任公司认缴出资495万元，持股比例99%；高秋菊认缴出资5万元，持股比例1%。

2015年12月23日，股份公司发起人召开股东大会，审议通过了相关决议。确定股份公司股份总数为500万股，每股面值1元，注册资本500万元。其中：石家庄双鸽食品有限责任公司认缴出资495万元，持股比例99%；高秋菊认缴出资5万元，持股比例1%；选举董事五人，分别为高秋菊、化稳、化世鹏、孙文江、林浩；公司设立监事会，由3人组成，选举股东代表监事2人，分别为戴景凯、周亚辉，公司法定代表人由董事长担任；通过了《公司章程》。

2015年12月23日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举高秋菊为董事长，聘任高秋菊为经理，聘任张睿为财务负责人。

2015年12月23日，公司召开职工大会，选举管永庆为职工代表监事。

2015年12月23日，公司召开了第一届监事会第一次会议，选举戴景凯为监事会主席。

2015年12月23日，公司取得石家庄市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130100MA07M3RT02），企业名称：河北双鸽食品股份有限公司；住所：河北省石家庄市裕华区胜利南街307号；法定代表人：高秋菊；注册资本：500万元；公司类型：股份有限公司（非上市）；经营范围：生猪屠宰；生猪养殖销售；种畜禽生产；肉制品（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）生产（以上经营范围仅限分支机构经营）；未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发兼零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（不含：危险化学品及其它前置性行政许可项目）；自有房屋、摊位出租；发布国内户外广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可

开展经营活动)。

2015年12月24日,河北正祥会计师事务所有限责任公司出具编号为正祥会验字(2015)第1-0003号《验资报告》,经审验,截至2015年12月23日止,公司已收到石家庄双鸽食品有限责任公司、高秋菊的出资,即本期实收注册资本人民币500万元,公司实收资本人民币500万元,股东以货币出资500万元。

公司设立时的股权结构为:

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	495.00	495.00	99.00	货币
2	高秋菊	5.00	5.00	1.00	货币
合计		500.00	500.00	100.00	——

(二) 公司第一次增加注册资本

2016年2月22日,股份公司召开临时股东大会并通过决议:将公司的注册资本由500万元增加至750万元,新增注册资本由股东双鸽有限认缴出资105万元,股东高秋菊认缴出资145万元,并通过章程修正案等议案。

2016年3月15日,石家庄市工商行政管理局下发(石)登记内变核字[2016]第5086号《准予变更登记通知书》,核准了公司此次变更。

此次变更后,公司的股权结构为:

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	600.00	495.00	80.00	货币
2	高秋菊	150.00	5.00	20.00	货币
合计		750.00	500.00	100.00	——

(三) 公司第二次增加注册资本

2016年4月29日,股份公司召开临时股东大会并通过决议同意:“(一)公司注册资本由750万元增加至2110万元。石家庄双鸽食品有限责任公司对河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的出资已全部实缴到位,符合股权出资的条件。股

东石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的100%股权用于此次增资，截至2016年3月31日，该股权经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为42,183,889.81元（《审计报告》编号：(2016)京会兴专审字第66000009号）。经北京国融兴华资产评估有限公司评估（《评估报告》编号：国融兴华评报字[2016]第010178号）后的评估值为42,653,000.00元，全体股东确认的价值为42,183,889.81元。按照每股3.1018元的价格，折合13,600,000股，增加注册资本13,600,000元；资本公积28,583,889.81元。股东高秋菊放弃对新增注册资本的认购。（二）石家庄双鸽食品有限责任公司向河北双鸽食品股份有限公司股权出资后，由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》。（三）修改公司章程相关条款等议案”。

2016年5月27日，北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为[2016]京会兴验字第66000008号《验资报告》，经审验，截至2016年5月26日止，股份公司已收到2016年2月22日股东石家庄双鸽食品有限责任公司认缴的出资额人民币1,050,000.00元，股东高秋菊认缴的出资额人民币1,450,000.00元，合计收到货币出资人民币2,500,000.00元。已按规定，将河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的股东变更为股份公司，股份公司收到以股权出资的注册资本及实收资本合计人民币13,600,000元，股东以股权出资人民币42,183,889.81元，其中增加注册资本人民币13,600,000元，增加资本公积人民币28,583,889.81元。

2016年5月27日，石家庄市工商行政管理局下发（石）登记内变核字[2016]第12529号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

此次变更后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资(万元)	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	1,960.00	1,960.00	92.89	货币、股权
2	高秋菊	150.00	150.00	7.11	货币
合计		2,110.00	2,110.00	100.00	-

（四）公司第三次增加注册资本

2017年4月15日，股份公司召开临时股东大会，会议决议“（一）公司注

册资本由 2110 万元增加至 2585 万元。1、石家庄双鸽食品有限责任公司对石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的出资已全部实缴到位，符合股权出资的条件。股东石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的 100% 股权用于此次增资，截至 2016 年 12 月 31 日，该股权经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为 10,147,563.32 元（审计报告编号:大信审字[2017]第 1-01008 号）。经中京民信（北京）资产评估有限公司评估（评估编号：京信评报字（2017）第 071 号）后的评估值为 59,091,600.00 元，全体股东确认的价值为 10,147,563.32 元。按照每股 3.1223 元的价格，折合 3,250,000 股，增加注册资本 3,250,000 元，资本公积 6,897,563.32 元。2、股东高秋菊以货币出资 4,683,450 元，按照每股 3.1223 元的价格，认购 1,500,000 股。增加注册资本 1,500,000 元，资本公积 3,183,450 元。认缴出资以货币出资的形式在 2019 年 12 月 31 日前实缴到位。（二）修改公司章程相关条款；（三）河北双鸽食品股份有限公司需要与石家庄双鸽食品有限责任公司签订《股权转让协议》与股东高秋菊签订《股份认购协议》。（四）石家庄双鸽食品有限责任公司向河北双鸽食品股份有限公司股权出资由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（五）决定聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构。”

2017 年 4 月 27 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第 1-00071 号《验资报告》，经审验，截至 2017 年 4 月 26 日止，以股权出资的注册资本及实收资本人民币 325.00 万元。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司已按照相关规定于 2017 年 4 月 26 日在晋州市工商行政管理局办理了工商注册变更登记，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。

2017 年 5 月 3 日，石家庄市行政审批局出具（石）登记内变核字[2017]第 5109 号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

此次变更后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资(万元)	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	2,285.00	2,285.00	88.39	货币、股权

2	高秋菊	300.00	150.00	11.61	货币
合计		2,585.00	2,435.00	100.00	

（五）公司第四次增加注册资本

2017年8月4日，股份公司召开临时股东大会，会议通过决议如下：“审议通过《关于增加注册资本的议案》，为满足公司发展需要，公司注册资本由2,585万元增加至4,000万元，即增加注册资本14,150,000元。新增注册资本由在册股东石家庄双鸽食品有限责任公司按照每股3.5800（保留四位小数）元的价格，认购14,150,000股，共计以货币出资50,657,000元，其中14,150,000元用于增加注册资本，36,507,000元计入资本公积。认缴出资在2018年12月31日前实缴到位。审议通过《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具<验资报告>的议案》；审议通过《关于修改公司章程的议案》。”

2017年8月30日，石家庄市行政审批局下发（石）登记内变核字[2017]第10410号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

2017年9月6日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1-00137号《验资报告》，经审验，截至2017年9月4日止，公司已收到石家庄双鸽食品有限责任公司缴纳的新增出资款人民币2,559.70万元（大写：人民币贰仟伍佰伍拾玖万柒仟元整），其中715万元作为新增股本，超出部分1,844.70万元计入资本公积。

2017年9月13日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1-00138号《验资报告》，经审验，2017年9月11日，公司已收到股东石家庄双鸽食品有限责任公司缴纳的新增出资款人民币2,506.00万元（大写：人民币贰仟伍佰零陆万元整），其中700万元作为新增股本，超出部分1,806.00万元计入资本公积，出资义务履行完毕。

2017年9月15日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1-00139号《验资报告》，经审验，2017年9月13日，公司已收到股东高秋菊以货币出资的出资款468.345万元（大写：人民币肆佰陆拾捌万叁仟肆佰伍拾元整），其中增加注册资本150.00万元，剩余资金318.345万元计入资本公积，截至2017年9月13日止，出资义务已全部履行。

此次变更后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	3,700.00	3,700.00	92.5	货币、股权
2	高秋菊	300.00	300.00	7.50	货币
合计		4,000.00	4,000.00	100.00	

（六）公司第五次增加注册资本

2017年9月20日，股份公司召开临时股东大会，会议决议如下：“审议通过《关于向沈卫定向增发股份的议案》为增强公司实力，拓展公司资源，公司向沈卫定向发行股份60万股，每股增发价格为人民币3.6707元，共募集资金人民币220.242万元。其中60万元进入注册资本，其余160.242万元计入资本公积。本次定向增发完成后，公司注册资本变更为4060万元。审议通过《关于修改公司章程的议案》；审议通过《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告的议案》。”

2017年10月13日，石家庄市行政审批局下发（石）登记内变核字[2017]第11745号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

2017年10月30日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1-00153号《验资报告》，经审验，截止2017年10月24日止，公司已收到沈卫以货币出资的出资款220.242万元，其中增加注册资本60.00万元，剩余资金160.242万元计入资本公积，截至2017年10月24日止，增加注册资本人民币60.00万元出资义务已全部履行。

此次变更后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	3,700.00	3,700.00	91.13	货币、股权
2	高秋菊	300.00	300.00	7.39	货币
3	沈卫	60.00	60.00	1.48	货币
合计		4,060.00	4,060.00	100.00	

（七）公司第六次增加注册资本

2017年11月26日，股份公司召开临时股东大会，会议决议“（一）公司注册资本由4,060万元增加至4,138万元。石家庄双鸽食品有限责任公司对石家庄双鸽润农养殖有限公司的出资已经全部实缴到位，符合股权出资的条件。股东石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的石家庄双鸽润农养殖有限公司的100%股权用于此次增资，截至2017年10月31日，该股权经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为2,899,238.53元（审计报告编号：大信专审字[2017]第1-01225号）。经中京民信（北京）资产评估有限公司评估（评估编号：京信评报字（2017）第435号）后的评估值为3,067,205.68元，全体股东确认的价值为2,899,238.53元。按照每股3.7170元的价格，折合780,000股，增加注册资本780,000元，资本公积2,119,238.53元。（二）本次增加注册资本后，公司的股本总额、股东占比均会发生变化，针对公司此次增加注册资本，将修改《公司章程》相应条款，并通过章程修正案。（三）石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的石家庄双鸽润农养殖有限公司的股权用于出资以增加河北双鸽食品股份有限公司注册资本后，需要将石家庄双鸽润农养殖有限公司的股东变更为河北双鸽食品股份有限公司，因此石家庄双鸽食品有限责任公司和河北双鸽食品股份有限公司需要签订《股权转让协议》。（四）股东大会授权董事会全权办理本次增资的相关事宜，包括但不限于：（1）修订、补充、签署、递交、执行与本次增资有关的一切协议、合同和文件；（2）授权董事会办理与本次增资相关的一切事宜；（3）本次授权自股东大会决议通过之日起十二个月内有效。（五）石家庄双鸽食品有限责任公司向河北双鸽食品股份有限公司股权出资后，由大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》等议案。”

2017年12月18日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1-00185号《验资报告》，经审验，截止2017年12月15日止，以股权出资的注册资本及实收股份人民币78.00万元。已按照相关规定，石家庄双鸽润农养殖有限公司已于2017年12月15日在无极县行政审批局办理了注册变更登记，石家庄双鸽润农养殖有限公司的股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。

2017年12月20日，石家庄市行政审批局下发（石）登记内变核字[2017]第13969号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

此次变更后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资(万元)	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	3,778.00	3,778.00	91.30	货币、股权
2	高秋菊	300.00	300.00	7.25	货币
3	沈卫	60.00	60.00	1.45	货币
合计		4,138.00	4,138.00	100.00	

（八）公司第七次增加注册资本

2018年1月19日，股份公司召开2018年度第一次临时股东大会，会议决议“为满足公司发展需要，公司注册资本由4138万元增加至4500万元，即增加注册资本3,620,000元。新增注册资本由在册股东石家庄双鸽食品有限责任公司按照每股3.72元的价格，认购3,620,000股，共计以货币出资13,466,400元，其中3,620,000元用于增加注册资本9,846,400元计入资本公积。认缴出资在2018年12月31日前实缴到位；审议通过《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具<验资报告>》；审议通过《关于修改公司章程的议案》等议案。”

2018年1月22日，石家庄市行政审批局下发（石）登记内变核字[2018]第520号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

2018年1月26日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2018]第1-00020号《验资报告》，经审验，2018年1月25日，公司已收到股东石家庄双鸽食品有限责任公司缴纳的新增出资款人民币1,346.64万元，截至2018年1月25日止，2018年度第一次临时股东大会决议的增资款已全部实缴到位。

此次变更后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资(万元)	持股比例 %	出资方式
1	石家庄双鸽食品有限责任公司	4,140.00	4,140.00	92.00	货币、股权

2	高秋菊	300.00	300.00	6.67	货币
3	沈卫	60.00	60.00	1.33	货币
合计		4,500.00	4,500.00	100.00	

（九）公司股份形成及变化相关结论性意见

1. 公司股东出资合法合规

（1）股东出资的真实性、充足性

截至本公开转让说明书签署之日，股东均已按公司章程规定按期足额缴纳了出资或增资款项，不存在欠缴或虚假出资情形，历次出资均经过会计师事务所验资，公司股东出资真实、充足。公司增资过程中存在股权出资，用于出资的股权均经过会计师事务所审计和评估师事务所评估，出资价值经过董事会、股东大会审议确认，并已完成了股权变更。

（2）出资程序的完备性、合法合规性

股东历次出资均履行了股东大会决议程序，并及时报主管机关登记。公司增资过程中存在股权出资，历次股权出资均经过董事会、股东大会审议通过，出资股权经过会计师事务所审计、评估师事务所评估、会计师事务所验资、公司出资程序完备、合法合规、定价公允。

2. 公司股权明晰、股权变动与股票发行合法合规

公司股东出具声明，其直接、间接持有公司的股份均为自己的行为，不存在代他人持有公司股权的情况。公司股东持有的股份不存在被查封、冻结、扣押的情形，也不存在股权质押或其他任何形式的权利负担，不存在权属争议或潜在纠纷，公司股权明晰。

五、公司子公司、分公司基本情况

（一）公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 6 家全资子公司，为石家庄双鸽圣蕴食品有限公司、河北双鸽美丹畜牧科技有限公司、河北双鸽泽瀚商贸有限公司、

河北双鸽蕴农科技有限公司、河北双鸽钰农畜牧科技有限公司、石家庄双鸽润农养殖有限公司，除此之外公司不存在其他子公司或参股公司。

1. 石家庄双鸽圣蕴食品有限公司

名称	石家庄双鸽圣蕴食品有限公司
统一社会信用代码	91130183MA07X6J272
成立日期	2016年10月28日
注册地址	河北省石家庄市晋州市晋州镇十里铺村双鸽街1号
法定代表人	高秋菊
注册资本	3000.00万元
股权结构	股份公司持股100.00%
经营范围	生猪屠宰；肉制品加工（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）（许可生产食品种类以生产许可证为准）；未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

备注：关于子公司最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

圣蕴食品的股本变更情况如下：

（1）2016年10月，圣蕴食品设立

2016年10月26日，晋州市工商行政管理局出具（石）登记内名预核字[2016]24335号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为：石家庄双鸽圣蕴食品有限公司。

2016年10月27日，圣蕴食品召开股东会，股东决定由石家庄双鸽食品有限责任公司独资设立石家庄双鸽圣蕴食品有限公司，注册资本为100万人民币。股东决定委派林浩担任石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的首届执行董事。执行董事任期3年，任期届满，经股东决定可连任。委派管永庆担任石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的首届监事。监事的任期每届为三年，任期届满，经股东决定可连任。决定公司法定代表人由执行董事担任。聘任王予政为公司经理。通过石家庄双鸽圣蕴食品有限公司章程。

2016年10月28日，晋州市工商行政管理局核准了石家庄双鸽圣蕴食品有

限公司设立申请，出具了（晋）登记内设核字[2016]第 3956 号《准予登记通知书》，并颁发了统一社会信用代码为 91130183MA07X6J272 的《营业执照》，企业名称为石家庄双鸽圣蕴食品有限公司，住所为河北省石家庄市晋州市晋州镇十里铺村双鸽街 1 号，法定代表人为林浩，注册资本为 100.00 万元人民币，企业类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪屠宰；肉制品加工（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）（许可生产食品种类以生产许可证为准）；未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经营期限长期。

2016 年 11 月 17 日，河北正祥会计师事务所有限责任公司出具正祥会验（2016）第 1-0019 号《石家庄双鸽圣蕴食品有限公司验资报告》。经审验，截至 2016 年 11 月 15 日止，公司已收到石家庄双鸽食品有限责任公司的出资，即本期实收注册资本人民币 100 万元，公司新增实收资本人民币 100 万元股东以货币出资 100 万元。

石家庄双鸽圣蕴设立时的股权结构为：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
石家庄双鸽食品有限责任公司	有限公司	100.00	100.00	货币	100.00
合计		100.00	100.00	—	100.00

(2) 2016年12月，第一次增加注册资本，收购资产

2016年12月1日，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司召开股东会：审议通过《关于确认石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日资产负债表的议案》“股东确认石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日资产负债表载明，资产账面净值计113,973,234.14元，负债账面净值计113,973,234.14元。”；审议通过《关于接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司的全部资产、债权债务及人员的议案》“因经营发展和进一步整合资源的需要，公司拟接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司划转的全部资产、债权债务及人员”；审议通过《石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司关于石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司资产重组协议的议案》

“石家庄双鸽圣蕴食品有限公司以2016年11月30日为基准日，2016年12月1日为交割日，接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司划转的全部动产与不动产等资产，承接全部的债权债务及人员安置。重组接收后不改变资产原来实质性经营活动，保持生产经营连续性。协议双方依法办理接收资产的权属证书、经营资质等的变更手续，债权债务和人员劳动关系的转移事项。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司无需向石家庄双鸽食品有限责任公司支付任何对价，双方均不在会计上确认损益。”；审议通过《关于增加石家庄双鸽圣蕴食品有限公司注册资本的议案》

“公司注册资本由100万元增加至1000万元，新增加的900万元出资由股东石家庄双鸽食品有限责任公司以货币认缴，认缴于2016年12月31日前缴付”；继续委派林浩为公司执行董事；继续聘任王予政为公司经理；继续委派管永庆担任公司监事。根据公司章程规定，执行董事为公司法定代表人。修改公司章程相关条款。

2016年12月28日，河北正祥会计师事务所有限责任公司出具正祥会验（2016）第1-0021号《石家庄双鸽圣蕴食品有限公司验资报告》。经审验，截至2016年12月27日止，公司已收到石家庄双鸽食品有限责任公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币玖佰万元整。股东以货币出资900万元。

2016年12月28日，晋州市工商行政管理局下发（晋）登记内变核字[2016]第4568号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

此次变更完成后圣蕴食品股权结构为：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
石家庄双鸽食品有限责任公司	有限公司	1000.00	1000.00	货币	100.00
合计		1000.00	1000.00	—	100.00

（3）2017年4月，第一次股权转让

2017年4月15日，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司召开股东会：公司股东石家庄双鸽食品有限责任公司因将持有的石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的股权作为出资用于向河北双鸽食品股份有限公司增资，因此股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。公司股东河北双鸽食品股份有限公司

承认《石家庄双鸽圣蕴食品有限公司章程》。因股权转让事宜，决定修改公司章程部分条款。免去管永庆公司监事职务，委派戴景凯担任公司监事。解聘王予政公司经理职务，聘任管永庆为公司经理。继续委派林浩担任公司执行董事。

2017年4月26日，晋州市工商行政管理局核准了石家庄双鸽圣蕴食品有限公司变更登记申请，并出具（晋）登记内变核字[2017]第1076号《准予变更登记通知书》。

此次变更完成后圣蕴食品股权结构为：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品 股份有限公司	股份有限公司	1000.00	1000.00	货币	100.00
合计		1000.00	1000.00	—	100.00

(4) 2017年8月，第二次增加注册资本

2017年8月24日，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司召开股东会：股东决定审议通过《关于公司对石家庄双鸽圣蕴食品有限公司增加注册资本的议案》。“公司决定对该公司增加注册资本。具体方式为公司以货币方式出资2720万元，其中2000万元用于增加注册资本，溢价部分720万元计入资本公积，认缴出资于2017年12月31日前实缴到位。本次增加投资后，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的注册资本增加至3000万元。”继续委派高秋菊为公司执行董事。继续聘任管永庆为公司经理。继续委派戴景凯担任公司监事。根据公司章程规定，执行董事为公司法定代表人。修改公司章程相关条款。

2017年9月19日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1—00141号《石家庄双鸽圣蕴食品有限公司验资报告》。经审验，2017年9月15日，公司已收到股东河北双鸽食品股份有限公司缴纳的新增出资款人民币2,720.00万元，其中2,000.00万元作为新增注册资本，溢价部分720万元计入资本公积，截至2017年9月15日止，2017年8月24日股东决议的认缴出资已全部实缴到位，出资义务履行完毕。

2017年9月14日，晋州市工商行政管理局核准了石家庄双鸽圣蕴食品有限公

司变更登记申请，并出具（晋）登记内变核字[2017]第2754号《准予变更登记通知书》

此次变更完成后圣蕴食品股权结构为：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品 股份有限公司	股份有限公司	3000.00	3000.00	货币	100.00
合计		3000.00	3000.00	——	100.00

圣蕴食品的业务情况

圣蕴食品主营业务为生猪屠宰及肉制品加工、销售。主要产品为冷鲜肉、冷冻肉（白条猪、分割肉及各种猪副产品），各种酱卤肉制品、肉灌制品等。

圣蕴食品的资质情况

圣蕴食品资质情况详见“第二章公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（三）业务许可资质、认证、荣誉情况”

圣蕴食品的治理结构

圣蕴食品不设董事会，设执行董事一名为高秋菊；不设监事会，设监事一名为戴景凯；经理为管永庆，法定代表人为高秋菊。

圣蕴食品的重大资产重组情况

（1）资产重组履行的审议程序

2016年11月15日，石家庄双鸽食品有限责任公司召开股东会：审议通过《石家庄双鸽食品有限责任公司资产重组方案的议案》“为了整合资源，提高产品市场占有率、品牌美誉度及企业影响力，石家庄双鸽食品有限责任公司拟将石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日的全部资产、债权、债务及人员划转给石家庄双鸽圣蕴食品有限公司。”

2016年12月1日，石家庄双鸽食品有限责任公司召开股东会：审议通过《石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日资产负债表的议案》“石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日资产负

债表载明,资产账面净值计113,973,234.14元,负债账面净值计113,973,234.14元。”;审议通过《石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司的全部资产、债权债务及人员划转给石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的议案》“因经营发展和进一步整合资源的需要,公司拟将石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司的全部资产、债权、债务及人员划转给石家庄双鸽圣蕴食品有限公司。”;审议通过《石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司关于石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司资产重组协议的议案》“以2016年11月30日为基准日,2016年12月1日为交割日,划转石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司的全部动产与不动产等资产,划转全部的债权债务及人员安置。划转重组后不改变资产原来实质性经营活动,保持生产经营连续性。协议双方依法办理接收资产的权属证书、经营资质等的变更手续,债权债务和人员劳动关系的转移事项。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司无需向石家庄双鸽食品有限责任公司支付任何对价,双方均不在会计上确认损益。”

2016年12月1日,石家庄双鸽圣蕴食品有限公司召开股东会:审议通过《关于确认石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日资产负债表的议案》“股东确认石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至2016年11月30日资产负债表载明,资产账面净值计113,973,234.14元,负债账面净值计113,973,234.14元。”;审议通过《关于接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司的全部资产、债权债务及人员的议案》“因经营发展和进一步整合资源的需要,公司拟接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司划转的全部资产、债权债务及人员”;审议通过《石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司关于石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司资产重组协议的议案》“石家庄双鸽圣蕴食品有限公司以2016年11月30日为基准日,2016年12月1日为交割日,接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司划转的全部动产与不动产等资产,承接全部的债权债务及人员安置。重组接收后不改变资产原来实质性经营活动,保持生产经营连续性。协议双方依法办理接收资产的权属证书、经营资质等的变更手续,债权债务和人员劳动关系的转移事项。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司无需向石家庄双鸽食品有限责任公司支付任何对价,双方均不在会计上确认损益。”;

(2) 必要性和公允性分析

本次重组有效整合了资源，提高产品市场占有率、品牌美誉度及企业影响力，增强了公司的经营优势。

本次划转涉及资产经由大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述相关资产及负债进行了审计并出具大信专审字[2017]第 1-01056 号审计报告确认截至 2016 年 11 月 30 日资产负债表载明，资产账面净值计 113,973,234.14 元，负债账面净值计 113,973,234.14 元，并经由划转方和接收方股东会会议确认通过。以石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司经审计账面价值为定价依据，上述资产的价值经审计账面价值确认并经双方审议通过定价公允。本次划转的资产与负债相等，因此，不涉及合并对价。

(3) 对公司影响

本次资产划转整合了双鸽有限的内部资源，提高生产经营的效率及企业影响力，增强了公司的经营优势。

圣蕴食品二年财务简表

最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

2.河北双鸽美丹畜牧科技有限公司

名称	河北双鸽美丹畜牧科技有限公司
统一社会信用代码	91130183677351806N
成立日期	2008 年 7 月 15 日
注册地址	河北省晋州市小樵镇西旺村北
法定代表人	高秋菊
注册资本	1259.0451 万元
股权结构	股份公司持股 100.00%
经营范围	生猪的繁育（种畜禽生产经营：长白、大约克夏、杜洛克纯种猪及大长、长大二元母猪）；繁育和养殖技术推广；自用饲料加工；销售自产产品。（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）

	动)
--	----

备注：关于子公司最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

美丹畜牧的股本变更情况如下：

(1) 2008年7月，美丹畜牧设立

2008年3月17日，河北省工商行政管理局出具(冀工商)名称预核外字[2008]第023号《外商投资企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为：河北双鸽美丹畜牧科技有限公司。

2008年6月24日，石家庄市商务局出具石商外资[2008]78号《关于河北双鸽美丹畜牧科技有限公司公司章程的批复》，确定公司合作经营合同、章程、投资金额、经营范围、合营期限等内容。

2008年6月27日，美丹畜牧取得河北省人民政府颁发的批准号为商外资冀石市字[2008]0010号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。企业名称“河北双鸽美丹畜牧科技有限公司”，企业地址：河北省晋州市小樵镇西旺村北，企业类型：中外合作企业。经营年限二十年，投资总额壹佰肆拾万英镑，注册资本一百万英镑，经营范围：生猪繁育、繁育和养殖技术推广、自用饲料加工，销售自产产品。投资者名称石家庄双鸽食品有限责任公司（出资75万英镑）、英国农产品经营有限公司（出资25万英镑）。

2008年10月9日，河北大众会计师事务所有限公司出具冀大众验字(2008)第126号《验资报告》，经审验确认：截止2008年9月27日有限公司（筹）收到股东石家庄双鸽食品有限责任公司、英国农产品经营有限公司缴纳的注册资本合计壹佰万英镑（GBP100），出资方式均为货币。2008年7月15日有限公司在石家庄市工商行政管理局完成了设立登记，取得了石家庄市工商行政管理局颁发的注册号为130100400008879《企业法人营业执照》。

美丹畜牧成立时，股权结构情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万英镑）	出资比例（%）
石家庄双鸽食品有限责任公司	货币	75.00	75.00
英国农产品经营有限公司	货币	25.00	25.00
合计		100.00	100.00

(2) 美丹畜牧的第一次股权转让

2015年6月18日，美丹畜牧召开董事会，董事会经全体董事一致同意决议：英国农产品经营有限公司将其在河北双鸽美丹畜牧科技有限公司中所持有25%的股权以1.8万英镑价格转让给石家庄双鸽食品有限责任公司。转股后石家庄双鸽食品有限责任公司持有公司100%股权并制定新的公司章程。晋州市发展改革局于2015年8月18日出具晋发改〔2015〕77号《关于河北双鸽美丹畜牧科技有限公司股权转让的批复》，批复内容为同意英国农产品经营有限公司将其在河北双鸽美丹畜牧科技有限公司中所持有25%的股权以1.8万英镑价格转让给石家庄双鸽食品有限责任公司。股权转让后合作公司转为内资公司。

美丹畜牧变更后的股权结构：

股东名称	出资方式	出资额(万英镑)	出资比例(%)
石家庄双鸽食品有限责任公司	货币	100.00	100.00
合计		100.00	100.00

(3) 美丹畜牧变更出资方式

2015年9月15日，美丹畜牧召开股东会会议，经股东石家庄双鸽食品有限责任公司决定变更注册资本12,590,451元人民币。

美丹畜牧变更后的股权结构：

股东名称	出资方式	出资额(元人民币)	出资比例(%)
石家庄双鸽食品有限责任公司	货币	12,590,451.00	100.00
合计	——	12,590,451.00	100.00

(4) 美丹畜牧的第二次股权转让

2016年4月29日，股东双鸽有限决定将其持有的美丹畜牧的股权用于出资增加双鸽股份注册资本并签订《股权转让协议》。具体内容为：因公司股东双鸽有限将持有的河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的股权作为出资用于向双鸽股份增资，因此，将公司股东由双鸽有限变更为双鸽股份。

河北双鸽食品股份有限公司决议情况详见“第一章公司基本情况四公司股本的形成及变化情况（三）公司第二次增加注册资本。”

2016年5月，晋州市工商行政管理局向美丹畜牧颁发了变更后的营业执照。

美丹畜牧变更后的股权结构：

股东名称	出资方式	出资额（元人民币）	出资比例（%）
河北双鸽食品股份有限公司	货币	12,590,451.00	100.00
合计		12,590,451.00	100.00

美丹畜牧的业务情况

美丹畜牧主营业务为生猪养殖和销售。主要产品为种猪、保育猪和育肥猪等。

美丹畜牧的资质情况

美丹畜牧资质情况详见“第二章公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（三）业务许可资质、认证、荣誉情况”

美丹畜牧的治理结构

美丹畜牧不设董事会，设执行董事一名为高秋菊；不设监事会，设监事一名为戴景凯；经理为高秋菊，法定代表人为高秋菊。

美丹畜牧的重大资产重组情况

（1）资产重组履行的审议程序

2016年2月4日，美丹畜牧做出股东决定：一、接受石家庄双鸽食品有限责任公司晋州养殖分公司部分划转的资产及相关债权债务并接收该分公司人员；二、公司拟聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）作为本次购买和接收划转的审计机构，以2016年2月29日作为审计基准日对石家庄双鸽食品有限责任公司晋州养殖分公司的资产进行审计，出具《审计报告》。

2016年3月23日，美丹畜牧股东作出股东决定：“一、根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资产进行了审计并出具[2016]京会兴专字第66000012号《审计报告》确认石家庄双鸽食品有限责任公司晋州养殖分公司资产总计65,294,05.53元，负债总计23,848,375.78元，本次划转的资产与负债不涉及合并对价，美丹畜牧以晋州养殖分公司净资产计入资本公积。”

2016年3月23日，经双鸽有限临时股东会决议，同意以晋州养殖分公司经审计确认的2016年2月28日资产和负债账面价值整体划转给全资子公司美丹畜牧，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资产进行了审计并出具[2016]京会兴专字第66000012号审计报告。本次划转的资产与负债不涉及合并对价，美丹畜牧以晋州养殖分公司净资产计入资本公积。

（2）必要性和公允性分析

本次重组有效整合了资源，提高产品市场占有率、品牌美誉度及企业影响力，增强了公司的经营优势。

本次划转经由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资产进行了审计出具了[2016]京会兴专字第66000012号审计报告。并经由划转方和接收方股东会会议确认通过。以石家庄双鸽食品有限责任公司晋州养殖分公司经审计账面价值为定价依据，上述资产的价值以审计账面价值确认并经双方审议通过定价公允。本次划转的资产与负债相等，因此，不涉及合并对价。

（3）对公司影响

本次资产划转整合了双鸽有限的内部资源，提高生产经营的效率及企业影响力，增强了公司的经营优势。

美丹畜牧二年财务简表

最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

3. 河北双鸽泽瀚商贸有限公司

名称	河北双鸽泽瀚商贸有限公司
统一社会信用代码	91130108MA083U6J6Q
成立日期	2016年12月29日
注册地址	河北省石家庄市裕华区胜利南街307号
法定代表人	高秋菊
注册资本	500.00万元

股权结构	股份公司持股 100.00%
经营范围	未经加工的初级食用农产品、预包装食品的销售，普通货运，餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

备注：关于子公司最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

泽瀚商贸股本变更情况如下：

(1) 2016年12月，泽瀚商贸设立

2016年11月22日，经批准机关出具“（冀）登记内名预核字[2016]42683号”《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准由河北双鸽食品股份有限公司出资，注册资本（金）500万元（人民币），住所设在河北省石家庄市裕华区，企业名称为河北双鸽泽瀚商贸有限公司。

2016年12月19日，河北双鸽泽瀚商贸有限公司（筹）召开股东会，股东决定独资成立河北双鸽泽瀚商贸有限公司，注册资本为500万元。股东河北双鸽食品股份有限公司认缴出资500万元，出资方式为货币出资；公司住所：河北省石家庄市裕华区胜利南街307号；公司经营范围：未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发兼零售，食品加工及销售，网上销售，物流服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；委派高秋菊担任河北双鸽泽瀚商贸有限公司的首届执行董事。执行董事任期三年，任期届满，经股东决定可连任。委派李文生担任河北双鸽泽瀚商贸有限公司的首届监事。监事任期每届为三年，任期届满，经股东决定可连任。决定公司法定代表人由执行董事担任。聘任高四健为公司经理，通过公司章程。

2016年12月29日，石家庄市裕华区工商行政管理局颁发了统一社会信用代码为91130108MA083U6J6Q的《营业执照》，企业名称为石家庄双鸽泽瀚商贸有限公司，住所为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，法定代表人为高秋菊，注册资本为500.00万元人民币，企业类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品的批发兼零售，食品加工及销售，网上销售，物流服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经营期限长期。

2017年8月25日，河北正祥会计师事务所有限责任公司出具正祥会验

(2017)第 1-0018 号《河北双鸽泽瀚商贸有限公司验资报告》。经审验，截至 2017 年 8 月 24 日止，公司已收到河北双鸽食品股份有限公司的出资，即本期实收注册资本人民币 100 万元，公司新增实收资本人民币 100 万元，股东以货币出资 100 万元。

泽瀚商贸设立时的股权结构为：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品 股份有限公司	股份有限公司	500.00	100.00	货币	100.00
合计		500.00	100.00	—	100.00

泽瀚商贸的业务情况

泽瀚商贸主营业务为未经加工的初级农产品、食用农产品、预包装食品批发兼零售。

泽瀚商贸的资质情况

泽瀚商贸资质情况详见“第二章公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（三）业务许可资质、认证、荣誉情况”

泽瀚商贸的治理结构

泽瀚商贸不设董事会，设执行董事一名为高秋菊；不设监事会，设监事一名为李文生；经理为沈书坤，法定代表人为高秋菊。

泽瀚商贸的重大资产重组情况

泽瀚商贸从设立至今未发生过重大资产重组。

泽瀚商贸二年财务简表

最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

4. 河北双鸽蕴农科技有限公司

名称	河北双鸽蕴农科技有限公司
统一社会信用代码	91130108MA083UW81U
成立日期	2016年12月29日
注册地址	河北省石家庄市裕华区胜利南街307号
法定代表人	高秋菊
注册资本	300.00万元
股权结构	股份公司持股100.00%
经营范围	农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询，畜牧科学研究服务，农业技术转让服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

备注：关于子公司最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

蕴农科技股本变更情况：

(1) 2016年12月，蕴农科技设立

2016年12月2日经主管机关批准出具“（冀）登记内名预核字[2016]44522号”《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准由河北双鸽食品股份有限公司、广州市艾佩克养殖技术咨询公司出资，注册资本（金）300万元（人民币），住所设在河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，企业名称为河北双鸽蕴农科技有限公司。

2016年12月21日，河北双鸽蕴农科技有限公司（筹）召开股东会，会议一致通过并决议“由河北双鸽食品股份有限公司、广州艾佩克养殖技术咨询有限公司共2个股东共同出资设立河北双鸽蕴农科技有限公司，注册资本300万元人民币。河北双鸽食品股份有限公司认缴出资210万元，持股70%，出资方式为货币；广州市艾佩克养殖技术咨询有限公司认缴出资90万元，持股30%出资方式为货币；公司住所：河北省石家庄市裕华区胜利南街307号；公司经营范围：农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询，畜牧科学研究服务，农业技术转让服务；公司不设监事会，选举由王希斌担任监事，监事任期每届三年，任期届满，连选可以连任；决定公司法定代表人由执行董事担任；聘任袁金锋为公司经理；会议讨论并通过公司章程。”

2017年2月28日，河北正祥会计师事务所有限责任公司出具正祥会验字（2017）第1-0002号《验资报告》，经审验，截止2017年2月27日止，公司已收到河北双鸽食品股份有限公司，广州市艾佩克养殖技术咨询有限公司的出资，即本期实收注册资本人民币300万元，公司新增实收资本人民币300万元，股东以货币出资300万元。

蕴农科技设立时股权结构

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品股份有限公司	股份有限公司	210.00	210.00	货币	70.00
广州市艾佩克养殖技术咨询有限公司	有限公司	90.00	90.00	货币	30.00
合计		300.00	300.00	——	100.00

(2) 2017年12月第一次股份转让

2017年12月21日，河北双鸽蕴农科技有限公司召开股东会，会议决议同意（一）股东广州市艾佩克养殖技术咨询有限公司将所持有的占公司30%的股权（认缴90万元，实缴90万元），以货币形式出资，以60.147639万元的价格转让给股东河北双鸽食品股份有限公司。（二）股权转让后，河北双鸽食品股份有限公司出资300万元，持有公司100%的股权（认缴300万元，实缴300万元），以货币形式出资。（三）重新调整公司经营管理机构人员。（四）废除旧章程，启用新章程。

2017年12月26日，石家庄市裕华区行政审批局核准了本次变更，为河北双鸽蕴农科技有限公司换发了统一社会信用代码为91130108MA083UW81U的《营业执照》，企业名称为河北双鸽蕴农科技有限公司，住所为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，法定代表人为高秋菊，注册资本为300.00万元人民币，企业类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询，畜牧科学研究服务，农业技术转让服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

变更后股权结构

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品 股份有限公司	股份有限公司	300.00	300.00	货币	100.00
合计		300.00	300.00	—	100.00

备注：该次转让系根据以经审计每股净资产为依据，经双方以不高于每股净资产为基础协商确定。

蕴农科技的业务情况

蕴农科技从设立至今未实际开展业务。

蕴农科技的治理结构

蕴农科技不设董事会，设执行董事一名为高秋菊；不设监事会，设监事一名为冯会丽；经理为郭川，法定代表人为高秋菊。

蕴农科技的重大资产重组情况

蕴农科技从设立至今未发生过重大资产重组。

蕴农科技二年财务简表

最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

5.河北双鸽钰农畜牧科技有限公司

名称	河北双鸽钰农畜牧科技有限公司
统一社会信用代码	91130125MA090XWQ1R
成立日期	2017年9月1日
注册地址	河北省石家庄市行唐县城寨乡上滋洋村南
法定代表人	孙文江
注册资本	300.00万元
股权结构	股份公司持股 100.00%

经营范围	生猪的繁育（种畜禽生产经营：长白、大白、大约克夏、杜洛克纯种猪）；繁育和养殖技术推广；销售自产产品。（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）
-------------	--

备注：关于子公司最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

钰农畜牧的股本变化情况：

（1）2017年9月，钰农畜牧设立

2017年8月21日，经河北省工商行政管理局批准核发（冀）登记内名预核字[2017]41239号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准由河北双鸽食品股份有限公司出资，注册资本（金）300万元（人民币），住所设在河北省石家庄市行唐县城寨乡上滋洋村南，企业名称为河北双鸽钰农畜牧科技有限公司。

2017年8月23日，河北双鸽钰农畜牧科技有限公司召开股东会股东决定：“河北双鸽食品股份有限公司独资设立河北双鸽钰农畜牧科技有限公司，注册资本为300万元人民币，河北双鸽食品股份有限公司认缴出资300万元，出资方式为货币。委派孙文江担任河北双鸽钰农畜牧科技有限公司的首届执行董事。执行董事任期三年，任期届满，经股东决定可连任。委派周亚辉担任河北双鸽钰农畜牧科技有限公司的首届监事。监事的任期每届为三年，任期届满，经股东决定可连任。决定公司法定代表人由执行董事担任。聘任孙文江为公司经理。通过公司章程。”

2017年9月1日，行唐县工商行政管理局核准了河北双鸽钰农畜牧科技有限公司设立申请，出具了（行）登记内设核字[2017]第1491号《准予设立/开业登记通知书》，并颁发了统一社会信用代码为91130125MA090XWQ1R的《营业执照》，企业名称为河北双鸽钰农畜牧科技有限公司，住所为河北省石家庄市行唐县城寨乡上滋洋村南，法定代表人为孙文江，注册资本为300.00万元人民币，企业类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪的繁育（种畜禽生产经营：长白、大白、大约克夏、杜洛克纯种猪）；繁育和养殖技术推广；销售自产产品。（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）。经营期限长期。

钰农畜牧设立时的股权结构为：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品 股份有限公司	股份有限公司	300.00	0	货币	100.00
合计		300.00	0	---	100.00

钰农畜牧的业务情况

钰农畜牧刚开始筹建，从设立至今未实际开展业务。

钰农畜牧的治理结构

钰农畜牧不设董事会，设执行董事一名为孙文江；不设监事会，设监事一名为周亚辉；经理为孙文江，法定代表人为孙文江。

钰农畜牧的重大资产重组情况

钰农畜牧从设立至今未发生过重大资产重组。

钰农畜牧二年财务简表

最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

6. 石家庄双鸽润农养殖有限公司

名称	石家庄双鸽润农养殖有限公司
统一社会信用代码	91130130MA094EFJ63
成立日期	2017年9月27日
注册地址	河北省石家庄市无极县大陈镇西郎村
法定代表人	杜丽杰
注册资本	300.00万元
股权结构	股份公司持股 100.00%
经营范围	生猪养殖、销售；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

备注：关于子公司最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司

控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

润农养殖的股本变化情况：

(1) 2017年9月，润农养殖设立

2017年9月26日，经石家庄市工商行政管理局批准核发（石）登记内名预核字[2017]26846号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准由石家庄双鸽食品有限责任公司出资，注册资本（金）300万元（人民币），住所设在河北省石家庄市无极县大陈镇西郎村，企业名称为石家庄双鸽润农养殖有限公司。

2017年9月26日，石家庄双鸽润农养殖有限公司召开股东会股东决定：“石家庄双鸽食品有限责任公司独资设立石家庄双鸽润农养殖有限公司，注册资本为300万元人民币。股东石家庄双鸽食品有限责任公司认缴出资300万元，持股比例100%，出资方式为货币出资。公司住所：河北省石家庄市无极县大陈镇西郎村；公司经营范围：生猪养殖、销售；委派杜丽杰担任石家庄双鸽润农养殖有限公司的首届执行董事。执行董事任期三年，任期届满，经股东决定可连任。委派周亚辉担任石家庄双鸽润农养殖有限公司的首届监事。监事的任期每届为三年，任期届满，经股东决定可连任。决定公司法定代表人由执行董事担任。聘任杜丽杰为公司经理。通过公司章程。

2017年10月27日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第1-00180号《石家庄双鸽润农养殖有限公司验资报告》。经审验，公司已于2017年10月18日收到股东石家庄双鸽食品有限责任公司以货币出资的注册资本及实收资本人民币300万元。截至2017年10月18日止，石家庄双鸽食品有限责任公司2017年9月26日召开的股东会决议出资的300万元出资义务已全部履行。

2017年9月27日，无极县工商行政管理局核准了石家庄双鸽润农养殖有限公司设立申请，出具了（无）登记内设核字[2017]第3577号《准予设立/开业登记通知书》，并颁发了统一社会信用代码为91130130MA094EFJ63的《营业执照》，企业名称为石家庄双鸽润农养殖有限公司，住所为河北省石家庄市无极县大陈镇西郎村，法定代表人为杜丽杰，注册资本为300.00万元人民币，企业类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪养殖、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）。经营期限长期。

设立时股权结构：

股东姓名	股东类型	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	股权比例(%)
------	------	-------	-------	------	---------

		(万元)	(万元)		
石家庄双鸽食品 有限责任公司	有限公司	300.00	300.00	货币	100.00
合计		300.00	300.00	—	100.00

(2) 2017年11月，公司股权变更

2017年11月26日，石家庄双鸽润农养殖有限公司股东作出股东决定：公司股东石家庄双鸽食品有限责任公司决定将持有的石家庄双鸽润农养殖有限公司的100%股权，以2,899,238.53元的价格转让给河北双鸽食品股份有限公司。同日新股东作出决定，公司股东河北双鸽食品股份有限公司承认《石家庄双鸽润农养殖有限公司章程》；因股权转让事宜，决定修改公司章程部分条款；公司经营管理机构不变。根据公司章程规定执行董事为法定代表人。同日，石家庄双鸽食品有限责任公司与河北双鸽食品股份有限公司签订《石家庄双鸽润农养殖有限公司股权转让协议》。

2017年12月15日，无极县行政审批局为润农养殖颁发了变更后的营业执照。

股权变更后股权结构：

股东姓名	股东类型	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	股权比例(%)
河北双鸽食品 股份有限公司	股份有限公司	300.00	300.00	货币	100.00
合计		300.00	300.00	—	100.00

润农养殖的业务情况

润农养殖主营业务为生猪养殖和销售。主要产品为保育猪和育肥猪等。

润农养殖的资质情况

润农养殖资质情况详见“第二章公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（三）业务许可资质、认证、荣誉情况”

润农养殖的治理结构

润农养殖不设董事会，设执行董事一名为杜丽杰；不设监事会，设监事一名为周亚辉；经理为杜丽杰，法定代表人为杜丽杰。

润农养殖的重大资产重组情况

(1) 资产重组履行的审议程序

2017年10月30日，石家庄双鸽食品有限责任公司召开股东会：审议通过《关于确认大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2017]第1-01197号<专项审计报告>的议案》“确认大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2017]第1-01197号《专项审计报告》，并根据无极县西郎养殖项目（即无极县双鸽西郎扩繁场项目）的资产负债表及附表，截至2017年9月30日，该项目的资产账面净值为26,797,605.4元，负债账面净值为26,797,605.4元。”；审议通过“《关于中京民信（北京）资产评估有限公司出具京信评报字（2017）第397号<评估报告>》，无极西郎养殖园（即无极县双鸽西郎扩繁场项目）截至2017年9月30日的资产评估值为27,034,200元，负债评估值为26,797,600元。”；审议通过《同意将石家庄双鸽食品有限责任公司无极西郎养殖项目（即无极县双鸽西郎扩繁场项目）划转给石家庄双鸽润农养殖有限公司的议案》“同意将石家庄双鸽食品有限责任公司无极西郎养殖项目（即无极县双鸽西郎扩繁场项目）截至2017年9月30日经专项审计确认的资产人民币26,797,605.4元，负债26,797,605.4元划转给石家庄双鸽润农养殖有限公司”；审议通过《关于石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽润农养殖有限公司签订<划转协议>的议案》“因资产和负债划转事宜，石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽润农养殖有限公司签订《划转协议》。”

2017年10月30日，润农养殖股东作出股东决定：一、确认大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2017]第1-01197号《专项审计报告》。确认大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信专审字[2017]第1-01197号《专项审计报告》，并根据无极县西郎养殖项目（即无极县双鸽西郎扩繁场项目）的资产负债表及附表，截至2017年9月30日，该项目的资产账面净值为26,797,605.4元，负债账面净值为26,797,605.4元。二、确认中京民信（北京）资产评估有限公司出具京信评报字（2017）第397号《评估报告》，确认

中京民信（北京）资产评估有限公司出具京信评报字（2017）第 397 号《评估报告》无极西郎养殖园（即无极县双鸽西郎扩繁场项目）截至 2017 年 9 月 30 日的资产评估值为 27,034,200 元，负债评估值为 26,797,600 元。三、决定公司与石家庄双鸽食品有限责任公司签订《无极县双鸽西郎扩繁场项目整体资产划转及人员接收协议》因无极县双鸽西郎扩繁场项目相关的资产和负债划转事宜，石家庄双鸽润农养殖有限公司与石家庄双鸽食品有限责任公司签订《无极县双鸽西郎扩繁场项目整体资产划转及人员接收协议》。

（2）必要性和公允性分析

本次重组有效整合了资源，提高产品市场占有率、品牌美誉度及企业影响力，增强了公司的经营优势。

本次划转涉及资产经由大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述相关资产及负债进行了审计并出具大信专审字[2017]第 1-01197 号审计报告确认截至 2017 年 9 月 30 日资产负债表载明，资产账面净值计 26,797,605.4 元，负债账面净值计 26,797,605.4 元，并经由划转方和接收方股东会会议确认通过。以石家庄双鸽食品有限责任公司西郎扩繁场资产及债务经审计账面价值为定价依据，上述资产的价值经审计账面价值确认并经双方审议通过定价公允。本次划转的资产与负债相等，因此，不涉及合并对价。

（3）对公司影响

本次资产划转整合了双鸽有限的内部资源，提高生产经营的效率及企业影响力，增强了公司的经营优势。

润农养殖二年财务简表

最近二年主要财务数据披露详见“第四章公司财务”之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。”

（二）分公司基本情况

无极分公司	负责人：胡连友
	成立时间：2015 年 12 月 28 日

	住所：河北省石家庄市无极县七汲镇大汉村
	经营范围：种畜禽生产；生猪养殖、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）
赞皇分公司	负责人：郭川
	成立时间：2017年6月14日
	住所：赞皇县张楞乡葛沟村
	经营范围：生猪养殖、销售。（分公司经营范围不得超过公司经营范围；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）
灵寿分公司	负责人：曹禄群
	成立时间：2017年6月19日
	住所：河北省石家庄市灵寿县塔上镇西营村
	经营范围：生猪的养殖、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）

（三）公司与子公司业务分工及合作模式

公司共 6 家子公司均为公司全资子公司，公司与子公司独立的开展业务。公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司拟建立“生猪良种繁育、商品猪育肥、屠宰分割、肉制品加工、冷冻冷藏、物流配送、连锁销售”的完整产业链。同时基于生猪养殖具有地域分散的特点，公司通过分散设置子公司满足公司经营发展的需要，股份公司作为独立的管理机构满足公司体系下子公司的管理需要。

（四）公司对子公司的控制方式

从股权状况方面，公司持有子公司 100% 股权实现了对子公司的绝对控股。

从决策机制方面，根据公司章程的规定由股东即股份公司行使《公司法》规定的股东会职权，股份公司通过股东决定形成决策实现对子公司重大事项进行控制，子公司的重大事项的决策均在股份公司的控制之下。

从公司制度方面，为规范对子公司的经营管理，明确公司与子公司财产权益公司在《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》在制度层面保证了对子公司控制。

从利润分配方面，股份公司持有子公司 100%股权，按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，公司能决定子公司利润分配政策及分配方案。

六、公司重大资产重组情况

公司设立以来至公开转让说明书签署之日，发生过 4 次重大资产重组情况。

（一）公司收购石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园的资产及负债

1. 履行的审议程序

2016 年 1 月 20 日，河北双鸽食品股份有限公司召开 2016 年第二次临时股东大会，会议决议通过议案如下：审议《公司与石家庄双鸽食品有限责任公司拟签订的<无极县生态养殖园整体资产转让及人员接收协议>》议案：审议上述合同中约定的资产名称、数量、价格等内容。拟将石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园的全部资产及债权、债务、劳动力整体划转入公司，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资产进行审计并出具《石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》（[2016]京会兴专字第 66000001 号），专审报告注明截至 2015 年 12 月 31 日，无极生态养殖园资产总额 59,848,453.68 元，负债总额 909,689.70 元；经河北荣达资产评估有限公司评估，上述资产总额及负债总额评估值为 5,898.37 万元。

2. 必要性分析

为了实施统一管理，发挥规模效应和协同效应，公司控股股东双鸽有限将其与公司从事相同业务的资产进行了业务整合，有效扩大了公司主营业务，延伸了公司产业链条，增强了公司的竞争优势。

3. 公允性分析

2016 年 1 月 20 日，股份公司与石家庄双鸽食品有限责任公司签订《无极县

生态养殖园整体资产转让及人员接收协议》石家庄双鸽食品有限责任公司做出了股东决定，并已经股份公司股东大会审议通过北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的【2016】京会兴专字第 66000001 号《石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》。河北荣达资产评估有限公司出具的编号为河北荣达评报字（2016）第 0117 号的《评估报告》。

上述划转已经在 2016 年 1 月进行了资产交接，已实际交付给股份公司，权属方已经变更为股份公司。石家庄双鸽食品有限责任公司与河北双鸽食品股份有限公司签订了《资产、负债交付确认书》。双方确认“交付过程：1、双方工作人员对无极县生态养殖园内的资产、负债共同进行了清点、造册。2、双方对照《审计报告》中列明的资产、负债和现场清点造册的资产及有关文件上记载的财务数据进行了认真的核对。3、双方确认：在 2015 年 12 月 31 日的审计基准日至 2016 年 1 月 20 日交接日期间与被收购实物资产及相关债权、债务、劳动力相关的经营损益由乙方承受。除因此发生变化资产以外，现场清点、造册的资产、负债与《审计报告》载明的完全一致。4、双方对现场清点、造册的资产、负债进行了交接，全部资产、负债已经由甲方交付给乙方。结论：《审计报告》中列明的全部资产、负债，除上述第三条发生变化的以外，已全部交付给乙方，归乙方所有，属于乙方实际管理、控制之下的资产，乙方可以自主的占有、使用和处分这些资产、负债并行使相关权利并享有其收益，同时承担相关义务和责任。双方无其他争议。”

综上，上述重大资产重组价格以石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态园经审计账面价值确认。净资产经过了审计、评估，交易价格作价公允。

4. 作价依据

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述资产进行审计并出具《石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》（[2016]京会兴专字第 66000001 号），专审报告注明截至 2015 年 12 月 31 日，无极生态养殖园资产总额 59,848,453.68 元，负债总额 909,689.70 元；经河北荣达资产评估有限公司评估，上述资产总额及负债总额评估值为 5,898.37 万元。划转依据：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《石家庄双鸽食品

有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》所列明的资产总额、负债总额的差额 58,938,763.98 元，为无极生态养殖园对石家庄双鸽食品有限责任公司的负债，以加计此笔负债的全部资产及债权、债务、劳动力整体划转入公司。

本次划转以石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态园经审计账面价值为基础确定作价依据。将 2016 年 1 月，双鸽股份将受让的无极生态养殖园相关资产、负债、人员、业务转入双鸽股份无极分公司，本次划转的资产与负债相等，不涉及合并对价，划转双方均未确认损益。

5. 收购资金来源及款项支付情况

2016 年 1 月，双鸽股份将受让的无极生态养殖园相关资产、负债、人员、业务转入双鸽股份无极分公司，本次划转的资产与负债相等，不涉及合并对价，划转双方均未确认损益。本次收购不涉及支付对价和资金支付情况。

6. 收购方和被收购方的关联关系

收购方为河北双鸽食品股份有限公司，被收购方为石家庄双鸽食品有限责任公司的无极生态养殖园，收购标的为无极生态养殖园相关资产、负债、人员。石家庄双鸽食品有限责任公司为河北双鸽食品股份有限公司控股股东，无极生态养殖园为石家庄双鸽食品有限责任公司的独立核算资产组。

7. 无极生态园的资产、业务和人员的情况

股份公司收购双鸽有限无极生态养殖园为资产收购，系整体收购了双鸽有限无极生态养殖园项目。无极生态养殖园是 2013 年石家庄双鸽食品有限责任公司在无极县建设的一座集纯种繁育、二元扩繁为一体的良种繁育生态养殖项目，该项目主营业务为生猪养殖。无极生态园经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具《石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》（[2016]京会兴专字第 66000001 号），确认截至 2015 年 12 月 31 日，无极生态养殖园资产总额 59,848,453.68 元，负债总额 909,689.70 元，净资产为 58,938,763.98 元，员工共计 45 人。上述资产已经根据《无极县生态养殖园整体资产转让及人员接收协议》约定对现场清点、造册的资产、负债进

行了交接，全部资产、负债已经完成交付和转移，员工已与股份公司重新签订了《劳动合同》。

8. 重组后与母公司在业务上的分工协作情况及上述交易对公司业务和财务的影响

该收购为对相同、类似或相关业务进行的重组，所涉业务与公司相同、类似或处于统一产业链条，有利于减少和规范关联交易、拓展公司业务覆盖范围，增强公司独立性。收购均按发生时的有关法律、法规及当时《公司章程》等制度的规定，履行了相应的内部决策程序。收购价格合理，不存在损害公司及其股东的利益的情形。

（二）公司收购河北双鸽美丹畜牧科技有限公司

1. 履行的程序

2016年4月29日，河北双鸽美丹畜牧科技有限公司股东做出决定：石家庄双鸽食品有限责任公司将持有的河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的股权作为出资用于向河北双鸽食品股份有限公司增资，因此，决定将美丹畜牧股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。

2016年4月29日，股份公司召开股东大会，会议决议“（一）公司注册资本由750万元增加至2110万元。石家庄双鸽食品有限责任公司对河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的出资已全部实缴到位，符合股权出资的条件。股东石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的100%股权用于此次增资。

截至2016年3月31日，该股权经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为42,183,889.81元（《审计报告》编号：(2016)京会兴专审字第66000009号）。经北京国融兴华资产评估有限公司评估（《评估报告》编号：国融兴华评报字[2016]第010178号）后的评估值为42,653,000.00元，全体股东确认的价值为42,183,889.81元。按照每股3.1018元的价格，折合13,600,000股，增加注册资本13,600,000元；资本公积28,583,889.91元。股东高秋菊放弃对新增注册资本的认购。（二）石家庄双鸽食品有限责任公司向河北双鸽食品股份有

限公司股权出资后，由北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》。

(三)修改公司章程相关条款”。同日，石家庄双鸽食品有限责任公司与河北双鸽食品股份有限公司签订《河北双鸽美丹畜牧科技有限公司股权转让协议》。

2016年5月27日，北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为[2016]京会兴验字第66000008号《验资报告》，经审验，截止2016年5月26日止，已按规定，将河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的股东变更为股份公司，股份公司收到以股权出资的注册资本及实收资本合计人民币13,600,000元，股东以股权出资人民币42,183,889.81元，其中增加注册资本人民币13,600,000元，增加资本公积人民币28,583,889.81元。

2016年5月27日，石家庄市工商行政管理局下发(石)登记内变核字[2016]第12529号《准予变更登记通知书》，核准了有限公司此次变更。

2. 必要性分析

为了实施统一管理，发挥规模效应和协同效应，规范和减少关联交易、避免同业竞争，公司控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司将其将与公司从事相同业务的其他子公司进行了业务整合，有效扩大了公司主营业务，延伸了公司产业链条，增强了公司的竞争优势。

3. 公允性分析

美丹畜牧100%股权作价42,183,889.81元对股份公司出资，业经美丹畜牧原股东双鸽有限做出了决议，并经股份公司股东大会审议通过。北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对美丹畜牧截至2016年3月31日的财务状况进行了审计，审计的净资产账面价值为42,183,889.81元(《审计报告》编号：(2016)京会兴专审字第66000009号)。北京国融兴华资产评估有限公司评估(《评估报告》编号：国融兴华评报字[2016]第010178号)后的评估值为42,653,000.00元，全体股东确认的价值为42,183,889.81元。2016年5月27日，北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对上述注册资本实收情况进行了验证并出具编号为[2016]京会兴验字第66000008号的《验资报告》。经审验，截止2016年5月26日止，已按规定，将河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的股东变更为股份公司，股份公司收到以股权出资的注册资本及实收资本合计人民币13,600,000元，股东以股权出资

人民币 42,183,889.81 元，其中增加注册资本人民币 13,600,000 元，增加资本公积人民币 28,583,889.81 元。

综上，上述重大资产重组价格以美丹畜牧经审计账面净资产确认。美丹畜牧净资产经过了审计、评估程序，交易价格作价公允。

4. 对公司的影响

上述收购为对相同、类似或相关业务进行的重组，所涉业务与公司相同、类似或处于统一产业链条，有利于减少和规范关联交易、拓展公司业务覆盖范围，增强公司独立性。收购均按发生时的有关法律、法规及当时《公司章程》等制度的规定，履行了相应的内部决策程序。收购价格合理，不存在损害公司及其股东的利益的情形。

（三）公司收购石家庄双鸽圣蕴食品有限公司

1. 履行的程序

2017 年 4 月 15 日，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司召开股东会：公司股东石家庄双鸽食品有限责任公司因将持有的石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的股权作为出资用于向河北双鸽食品股份有限公司增资，因此，股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。公司股东河北双鸽食品股份有限公司承认《石家庄双鸽圣蕴食品有限公司章程》，因股权转让事宜，决定修改公司章程部分条款。

2017 年 4 月 15 日，股份公司召开股东大会，会议决议“（一）公司注册资本由 2110 万元增加至 2585 万元。1.石家庄双鸽食品有限责任公司对石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的出资已全部实缴到位，符合股权出资的条件。股东石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的 100% 股权用于此次增资，截至 2016 年 12 月 31 日，该股权经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为 10,147,563.32 元（审计报告编号：大信审字[2017]第 1-01008 号）。经中京民信（北京）资产评估有限公司评估（评估编号：京信评报字（2017）第 071 号）后的评估值为 59,091,600.00 元，全体股东确认的价值为 10,147,563.32 元。按照每股 3.1223 元的价格，折合 3,250,000 股，增加注册资本 3,250,000 元，

资本公积 6,897,563.32 元。

2017 年 4 月 27 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第 1-00071 号《验资报告》，经审验，截至 2017 年 4 月 26 日止，以股权出资的注册资本及实收资本人民币 325.00 万元。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司已按照相关规定于 2017 年 4 月 26 日在晋州市工商行政管理局办理了工商注册变更登记，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。

2017 年 5 月 3 日，石家庄市工商行政管理局下发（石）登记内变核字[2017]第 5109 号《准予变更登记通知书》，核准了有限公司此次变更。

2. 必要性分析

为了实施统一管理，发挥规模效应和协同效应，公司控股股东双鸽有限将其与公司从事相同业务的其他子公司进行了业务整合，有效扩大了公司主营业务，延伸了公司产业链条，增强了公司的竞争优势。

3. 公允性分析

双鸽有限以其持有的圣蕴食品 100% 股权作价 10,147,563.32 元对股份公司出资的重大资产重组行为，圣蕴食品原股东石家庄双鸽食品有限责任公司做出了股东决定，并已经股份公司股东大会审议通过。大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为 10,147,563.32 元（审计报告编号：大信审字[2017]第 1-01008 号）。经中京民信（北京）资产评估有限公司评估（评估编号：京信评报字（2017）第 071 号）后的评估值为 59,091,600.00 元，全体股东确认的价值为 10,147,563.32 元。2017 年 4 月 27 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第 1-00071 号《验资报告》，经审验，截至 2017 年 4 月 26 日止，以股权出资的注册资本及实收资本人民币 325.00 万元。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司已按照相关规定于 2017 年 4 月 26 日在晋州市工商行政管理局办理了工商注册变更登记，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司的股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。对上述注册资本进行了验证。

综上，上述重大资产重组价格以圣蕴食品经审计账面价值确认。圣蕴食品净

资产经过了审计、评估程序，交易价格作价公允。

4.对公司的影响

上述收购有利于减少和规范关联交易、拓展公司业务覆盖范围，增强公司独立性和业务范围，延伸了业务链条。收购均按发生时的有关法律、法规及当时《公司章程》等制度的规定，履行了相应的内部决策程序。收购价格合理，不存在损害公司及其股东的利益的情形。

（四）公司收购石家庄双鸽润农养殖有限公司

1. 履行的程序

2017年11月26日，石家庄双鸽润农养殖有限公司股东作出股东决定：公司股东石家庄双鸽食品有限责任公司决定将持有的石家庄双鸽润农养殖有限公司的100%股权，以2,899,238.53元的价格转让给河北双鸽食品股份有限公司。同日新股东作出决定，公司股东河北双鸽食品股份有限公司承认《石家庄双鸽润农养殖有限公司章程》；因股权转让事宜，决定修改公司章程部分条款。

2017年11月26日，股份公司召开股东大会，会议决议“（一）公司注册资本由4060万元增加至4138万元。石家庄双鸽食品有限责任公司对石家庄双鸽润农养殖有限公司的出资已经全部实缴到位，符合股权出资的条件。股东石家庄双鸽食品有限责任公司将其持有的石家庄双鸽润农养殖有限公司的100%股权用于此次增资，截至2017年10月31日，该股权经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为2,899,238.53元（审计报告编号：大信专审字[2017]第1-01225号）。经中京民信（北京）资产评估有限公司评估（评估编号：京信评报字（2017）第435号）后的评估值为3,067,205.68元，全体股东确认的价值为2,899,238.53元。按照每股3.7170元的价格，折合780,000股，增加注册资本780,000元，资本公积2,119,238.53元。

2017年12月20日，石家庄市行政审批局下发（石）登记内变核字[2017]第13969号《准予变更登记通知书》，核准了有限公司此次变更。

2. 必要性分析

为了实施统一管理，发挥规模效应和协同效应，公司控股股东双鸽有限将其

与公司从事相同业务的其他子公司进行了业务整合，有效扩大了公司主营业务，延伸了公司产业链条，增强了公司的竞争优势。

3. 公允性分析

润农养殖 100%股权作价 2,899,238.53 元对股份公司出资的行为，润农养殖原股东石家庄双鸽做出了股东决定，并已经股份公司股东大会审议通过。大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面价值为 2,899,238.53 元（审计报告编号：大信专审字[2017]第 1-01225 号）。经中京民信（北京）资产评估有限公司评估（评估编号：京信评报字（2017）第 435 号）后的评估值为 3,067,205.68 元，全体股东确认的价值为 2,899,238.53 元。2017 年 12 月 18 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2017]第 1-00185 号《验资报告》，经审验，截止 2017 年 12 月 15 日止，以股权出资的注册资本及实收股份人民币 78.00 万元。已按照相关规定，石家庄双鸽润农养殖有限公司已于 2017 年 12 月 15 日在无极县行政审批局办理了注册变更登记，石家庄双鸽润农养殖有限公司的股东由石家庄双鸽食品有限责任公司变更为河北双鸽食品股份有限公司。对上述注册资本进行了验证。

综上，上述重大资产重组价格以双鸽圣蕴经审计账面价值为依据，参考评估价值确认。双鸽圣蕴净资产经过了审计、评估，交易价格作价公允。

4. 对公司的影响

上述收购有利于减少和规范关联交易、拓展公司业务覆盖范围，增强公司独立性。收购均按发生时的有关法律、法规及当时《公司章程》等制度的规定，履行了相应的内部决策程序。收购价格合理，不存在损害公司及其股东的利益的情形。

七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

（一）董事基本情况

1. 高秋菊：董事长兼总经理，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2. 张勇，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1968年4月出生，毕业于河北省委党校，经济管理专业，大专学历；1987年9月至2006年2月就职于石家庄市食品总公司，2006年3月至2016年10月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任晋州分公司动力部部长。2016年10月至今，就职于石家庄双鸽圣蕴食品有限公司，任动力部部长。2017年5月27日，被选举为公司董事，任期至第一届董事会任期届满为止。

3. 化稳，董事、财务负责人、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，女，1988年11月出生，毕业于英国卡斯商学院，金融专业，研究生学历；2011年7月至2015年12月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，历任会计、财务部副部长、总经理助理。2015年12月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任董事，任期3年。2017年5月10日，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任财务负责人，任期3年。2018年3月9日至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任董事会秘书，任期3年。

4. 孙文江，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1963年10月出生，毕业于河北建筑工程学院，城市给排水专业，本科学历；1986年8月至1993年4月就职于河北内邱磨窝煤矿基建科任科员，1993年5月至2006年2月就职于石家庄市食品总公司，2006年3月至2015年12月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任基建设备部部长。2015年12月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任基建设备部部长。2015年12月23日，被选举为公司董事，任期3年。

5. 胡连友，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1960年12月出生，高中学历；1979年10月至2006年2月就职于石家庄市食品总公司，2006年3月至2015年12月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任无极生态养殖园经理。2015年12月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任无极分公司经理。2016年2月22日，被选举为公司董事，任期2年。

（二）监事基本情况

1. 戴景凯，男，1958年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于石家庄市电视中专，企业管理专业，中专学历；1979年10月至2005年11月

就职于石家庄市食品总公司，历任科员、处长、执行厂长。2005年11月至2016年10月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，历任副总经理、分公司经理。2016年10月至今，就职于石家庄双鸽圣蕴食品有限公司，任监事。2015年12月23日，被选举为公司监事会主席，任期3年。

2. 管永庆，男，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北唐山工程技术学院，工业电气自动化专业，本科学历；1993年7月至2006年2月就职于石家庄市食品总公司，2006年3月至2016年10月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任晋州分公司副总经理。2016年10月至今，就职于石家庄双鸽圣蕴食品有限公司，任经理。2015年12月23日，被选举为公司监事，任期3年。

3. 周亚辉，女，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北农业大学，农业经济管理专业，本科学历；1993年7月至2006年2月就职于石家庄市食品总公司，2006年3月至2015年12月就职于石家庄双鸽食品有限责任公司，任人力资源部部长。2015年12月至今，就职于河北双鸽食品股份有限公司，任人力资源部部长。2015年12月23日，被选举为公司监事会监事，任期3年。

（三）高级管理人员基本情况

1. 高秋菊：总经理，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人”。

2. 化稳：财务负责人兼董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施

公司上述人员均签订了《劳动合同》或《聘任协议》。为稳定高级管理人员已采取和拟采取的措施如下：

1. 加强企业文化建设，营造良好的文化氛围。
2. 给员工发展的空间和提升的平台：建立完善的竞争机制，鼓励员工通过正当竞争上岗；岗位轮换制度；建立公平公正的绩效评估体系。
3. 提供有竞争力的薪酬模式，公司采取了岗位薪酬与绩效薪酬相结合的结构薪酬模式。对于管理层和核心技术人员，公司采取责任越大，薪酬越高的发薪模式，使得员工愿意为企业付出，充分调动了积极性。
4. 完善福利体系，包括：保险金；带薪年假；假日补贴；职务晋升；年终奖励。
5. 计划根据未来业绩情况对公司高管实施股权激励；建学习型团队，加强培训体系建设；强化对离职后的员工管理；设工会组织，保障员工合法权益。

九、公司最近两年主要会计数据及财务指标

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计(万元)	38,801.85	29,914.33
股东权益合计(万元)	15,263.58	7,680.14
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	15,263.58	7,680.14
每股净资产(元)	3.69	3.64
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	3.69	3.64
资产负债率(母公司)	41.23%	44.18%
流动比率(倍)	1.03	0.56
速动比率(倍)	0.64	0.28
项目	2017年度	2016年度
营业收入(万元)	65,850.76	17,736.57
净利润(万元)	1,349.62	2,126.42
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	1,372.55	2,126.42
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	1,106.91	1,491.26
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)	1,129.85	1,491.26
毛利率(%)	7.22	18.72
净资产收益率(%)	10.85	34.97
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	9.46	24.77
基本每股收益(元/股)	0.49	1.00
稀释每股收益(元/股)	0.49	1.00
应收帐款周转率(次)	54.62	44.85
存货周转率(次)	10.24	3.30
经营活动产生的现金流量净额(万元)	2,675.61	1,383.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.96	0.65

上述财务指标的计算方法如下:

1、每股净资产=净资产÷期末股本数

2、资产负债率=负债总额÷资产总额

3、流动比率=流动资产÷流动负债

4、速动比率=速动资产÷流动负债

5、毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入

净资产收益率和每股收益的计算按照证监会公告[2010]2号--《公开发行证券的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)规定计算。

6、净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)}$$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

7、基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 。

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

8、应收账款周转率=当期营业收入÷((期初应收账款余额+期末应收账款余额)÷2)

9、存货周转率=当期营业成本÷((期初存货余额+期末存货余额)÷2)

10、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷发行在外的普通股加权平均数

十、本次挂牌的有关机构

1	主办券商	国融证券股份有限公司
	住所	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼
	法定代表人	张智河
	联系电话	010-83991888
	传真	010-88086637
	项目负责人	陈晓娜
	项目小组成员	陈晓娜、赵吉超、刘石磊
2	律师事务所	河北世纪联合律师事务所
	住所	石家庄市中山西路 486 号
	负责人	吕连根
	联系电话	0311-83059585
	传真	0311-83059589
	经办律师	张瑞强、耿静芳
3	会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
	住所	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
	负责人	胡咏华
	联系电话	010-82330558
	传真	010-82327668
	经办注册会计师	许峰、谢四刚
4	资产评估机构	
	住所	
	负责人	
	联系电话	
	传真	
	经办注册资产评估师	
5	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	戴文华
	住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层
	联系电话	(010) 58598980
	传真	(010) 58598977

6	证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
	住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
	法定代表人	谢庚
	邮编	100033
	联系电话	(010) 63889512
公司与本次公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。		

第二章 公司业务

一、公司主要业务及产品情况

（一）公司主营业务

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司建立了“生猪良种繁育、商品猪育肥、屠宰分割、肉制品加工、冷冻冷藏、物流配送、连锁销售”的完整产业链，打造从基地到餐桌的安全放心生产体系。双鸽股份被评为农业产业化国家重点龙头企业。

（二）公司主要产品和服务

公司的产品主要包括：冷鲜肉、冷冻肉（白条猪、分割肉及各种猪副产品），各种酱卤肉制品、肉灌制品等，种猪、保育猪、育肥猪等生猪。

公司销售的主要产品介绍：

产品类型及名称		产品图片	产品性能特点
冷鲜产品	尾叉骨		取自猪肉后腿部位尾骨与三叉骨连在一起，带肉率 30%，主要用于炖菜、羹汤等，具有壮腰膝、益力气、补虚弱、强筋骨等食疗作用。
	脊骨		肉瘦、脂肪少。含有大量骨髓，烹煮时柔软多脂的骨髓就会释出。骨髓可以用在调味汁，汤或煨菜里，主要用于炖肉、熬汤、红烧等

带肉腿骨	 <p>种类 PORK BONE CLASS</p> <p>带肉腿骨 PIG HIND LEGS OF THE BONES</p>	骨中的骨髓含有很多骨胶原，除了可以美容，还可以促进伤口愈合，增强体质，主要用于炖肉、熬汤等
带肉扇子骨	 <p>种类 PORK BONE CLASS</p> <p>带肉扇子骨 A FAN-SHAPED BONE</p>	常规带肉率有 30%、50%和 60%，带肉 60%的扇骨又称西施骨，扇骨主要适用于熬汤、烹炸、精加工成休闲小食品等
无颈前排	 <p>种类 PORK BONE CLASS</p> <p>无颈前排 PORK RIBS ON THE FRONT OF THE PIG</p>	适合炒、炖、红烧等
猪肋排	 <p>种类 PORK BONE CLASS</p> <p>猪肋排 PIG NECK BONE</p>	提供人体生理活动必需的优化蛋白质、脂肪，尤其是丰富的钙质可维护骨骼健康。具有滋阴润燥、益精补血的功效；适宜于气血不足。肉层较薄，肉质较瘦
猪肘	 <p>种类 PORK BONE CLASS</p> <p>猪肘 PIGS ELBOW</p>	猪肉纤维较为细软，结缔组织较少，肌肉组织中含有较多的肌腱脂肪，因此，经过烹调加工后肉味特别鲜美
里脊肉	 <p>种类 PORK MEAT CLASS</p> <p>里脊肉 TENDERLOIN</p>	是猪肉中最嫩的肉，适合切片、切丝、切丁

外脊肉	 <p>外脊肉 CORN OUTSIDE THE MEAT</p>	<p>质嫩无筋，加工性好，可切片、切丝、切丁，炸、溜、爆、炒都可以而且味道鲜美</p>
梅肉	 <p>梅肉 PIGS BEFORE THE HIP TOP MEAT</p>	<p>肉中无筋，肥瘦相间。可切片、切丝、切丁、炸、熘、炒、爆等</p>
带皮五花肉		<p>肥瘦间隔，嫩且多汁，肥肉遇热易化，瘦肉久煮不柴</p>
带皮脊膘	 <p>带皮脊膘 WITH SKIN RIDGE FAT</p>	<p>是猪脊背上外脊部位条状带皮的肥膘，主要用于烧菜、炼油等</p>
精4#肉	 <p>精4#肉 PORK LEGS MEAT</p>	<p>是从猪的腿部到后腿部分的肉称为腿肉，由于此部位整块都是瘦肉，脂肪含量极少，因此属于高蛋白、低脂肪且是高维生素的猪肉</p>
猪白条肉	 <p>猪白条肉 PIG CARCASS MEAT</p>	<p>指除去内脏、头、蹄、尾等部位后，经过简单粗加工的猪肉</p>

	双鸽美丹猪肉		原料以美国美丹猪为原料，生猪在 1000 亩养殖基地全程受控；屠宰、分割经世界一流设备及精细工艺生产、检疫、检验同步完成。肉质细腻，口感好
熟食制品	火腿王		采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工、真空包装等工艺制作而成，采用低温杀菌，保持了产品原有的风味和营养，产品表面有诱人的烟熏色，肉感十足，口味纯正
	金双鸽火腿		采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工、真空包装等工艺制作而成，采用低温杀菌，保持了产品原有的风味和营养，产品的烟熏味与肉味完美结合，肉感十足，口味纯正
	骨香火腿		采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工、真空包装等工艺制作而成，采用低温杀菌，保持了产品原有的风味和营养，产品添加纯正的大骨汤，骨汤味、烟熏味与肉味完美结合，肉感十足，口味纯厚

圆火腿		<p>1989年开发成功即推向市场，二十几年来我们不断的完善加工工艺，优化配方，产品的品质及口感味道没有进行过大的调整，一直保持着大肉块，肉香纯正，真正果木熏烤而成的特点，成为市场上几十年来经久不衰的过硬产品</p>
无淀粉火腿		<p>采用鸡腿肉为主要原料，经过腌制、灌装、热加工、真空包装等工艺制作而成，采用低温杀菌，保持了产品原有的风味和营养，产品采用无淀粉工艺，制作过程绝不添加淀粉，肉感十足，熏色诱人，香气浓郁</p>
通脊火腿		<p>采用猪通脊为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工等工艺制作而成，由于采用低温熟制，保持了产品原有的风味和营养，香味醇厚，肉感十足，口味纯正</p>
巴西烤肉		<p>以精选猪外脊肉为原料，使用巴西进口特色香料腌制，采用独特的熏烤、焙烤工艺精制而成，产品突出猪肉的天然醇香及烤肉特有的口感与切片性</p>

烤里脊		<p>以精选猪里脊肉为原料，采用欧式熏烤工艺，结合中式传统调味特色精制而成，产品肉香纯正，口感脆嫩，风味独特</p>
烤鸭胸		<p>以精选带皮鸭胸为原料，采用特色香料腌制，经蒸煮、果木熏烤工艺精制而成，香味浓郁，具有独特的熏烤风味，外观色泽金黄，美观大方</p>
800g 熏烤火腿		<p>采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工、熏烤、真空包装等工艺制作而成，采用低温杀菌，保持了产品原有的风味和营养，产品的熏味、烤味与肉味完美结合，肉感十足，香气纯正</p>
午餐肠		<p>以鸡腿肉为主要原料，经腌制、斩拌、高温蒸煮等工艺精制而成的高温火腿肠，产品具有肉质细腻，鲜嫩爽口、携带方便等特点，且价位合理，常温流通质量稳定</p>

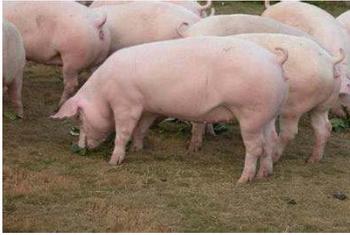
西式火腿肠		<p>以鸡腿肉为主要原料，采用纯西式工艺，经腌制、斩拌、高温蒸煮等工艺精制而成的高温火腿肠，产品具有肉质细腻，鲜嫩爽口等特点，且价位合理，常温流通质量稳定</p>
果木熏香腿王		<p>采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工等工艺制作而成，采用低温熟制，保持了产品原有的风味和营养，产品切面可见明显的大肉块，果木熏香与肉香完美结合，肉感十足，口味纯正</p>
红烧烤肠		<p>以鸡腿肉为原料，采用先进的工艺技术，天然肠衣灌装，果木熏烤工艺，外脆里嫩，口味独特，外观诱人</p>
满口香		<p>以新鲜的猪肉、鸡肉为原料，采用合理的工艺技术，天然肠衣灌装，经蒸煮、熏烤工艺精制而成，口感纯正，满口生香</p>
小香肠		<p>采用精选猪后腿肉为原料，采用独特香料腌制，经过特殊的五步阶梯风干工艺精制而成，香甜可口，咬劲十足，特别适合儿童及喜爱甜味的人群</p>

金双鸽圆火腿		<p>采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工等工艺制作而成，采用低温熟制，保持了产品原有的风味和营养，产品切面可见明显的大肉块，肉感十足，口味纯正</p>
精肉方火腿		<p>采用猪后腿肉为主要原料，经过精选、腌制、灌装、热加工等工艺制作而成，采用低温熟制，保持了产品原有的风味和营养，产品切面可见明显的大肉块，肉感十足，口味纯正</p>
扒鸡		<p>精选优质三黄鸡，采用双鸽秘制配方工艺进行加工制作，肉质酥软，食用后唇齿留香</p>
香熏鸭		<p>精选优质湿湖散养鸭，采用双鸽秘制配方工艺进行加工制作，成品鸭外形美观，皮脆肉嫩，香酥爽口</p>
香肘		<p>选用双鸽自宰新鲜掏骨前肘为原料，采用传统秘制工艺配方和现代化先进设备相结合的工艺卤制而成，色泽诱人，皮柔肉嫩，具有良好的风味和适口性</p>

猪蹄		<p>选用双鸽自宰新鲜猪蹄为原料，采用传统秘制工艺配方和现代化先进设备相结合的工艺卤制而成，色泽诱人，皮柔肉嫩，具有独特的风味和适口性</p>
猪耳		<p>选用双鸽自宰新鲜猪耳为原料，采用传统秘制工艺配方和现代化先进设备相结合的工艺卤制而成，色泽诱人，口味独特，香脆适口</p>
卤凤爪		<p>选用优质大爪，采用双鸽秘制配方工艺进行加工制作，色泽诱人，风味独特，食用后唇齿留香</p>
王中王		<p>高温火腿肠的代表产品，具有肉感强烈，香味纯正，高温杀菌，携带方便的特点，经过不断的优化配方，调整包装，逐步成为双鸽品牌的另一个亮点</p>
火腿肠		<p>以鸡腿肉为主要原料，经腌制、斩拌、高温蒸煮等工艺精制而成，产品具有肉质细腻，鲜嫩爽口、食用简单等特点，且常温流通质量稳定</p>

泡定你		<p>以猪后腿肉为主要原料，经过独特的西式配方工艺加工而成，高蛋白低脂肪，肉粒明显，口感极佳，该品形象新颖、定位准确，非常适合泡面消费，现主要有原味、香辣两种口味</p>
Q 酷系列香肠（蘑菇、玉米、孜然、香辣）		<p>采用尼龙筒状膜灌装，中温杀菌，产品名称时尚，外观包装饱满光亮、活泼可爱，分为四个口味：蘑菇、玉米、孜然、香辣</p>
香辣香脆肠		<p>采用外加香辣装饰料形式，特色直观，经过烘烤烟熏色泽稳定，口感脆嫩，流通过程质量稳定</p>
福来大烤肠（原味、蒜香）		<p>以新鲜的猪肉、鸡肉为原料，采用先进的工艺技术，天然肠衣灌装，高阻隔材料包装，中温杀菌，外脆里嫩，口感纯正</p>
玉米热狗肠		<p>浅黄色外观，内加甜玉米粒，香甜味突出，流通过程质量稳定，外观包装设计以橘红色为主色调，形式新颖</p>

	双福烤肠		香嫩风味，采用速冻工艺，烤香味饱满，现烤现卖，口感极佳
生猪	美丹新英系大白公猪		优良的母系公猪，头颈清秀；繁殖潜力高、料肉比低、生长速度快。
	美丹新英系大白母猪		优良的母系种猪，产仔数高、泌乳力强、料肉比低、生长速度快
	美丹新英系杜洛克公猪		优秀的终端父本公猪，生长速度快、料肉比低、瘦肉率高；与美丹二元母猪杂交后代几乎不出现花斑。
	美丹新英系长白公猪		优良的母系公猪,繁殖潜力高、料肉比低、肉质好、生长速度快。

	美丹新英系长白母猪		优良的母系种猪，产仔数高、泌乳力强、料肉比低、生长速度较快。
	美丹英系二元母猪		产仔数高、母性好、泌乳力强；与杜洛克杂交后代生长速度和瘦肉率都很理想。

二、公司组织结构及主要业务流程

（一）公司组织结构及部门职能

双鸽股份主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司建立了“生猪良种繁育、商品猪育肥、屠宰分割、肉制品加工、冷冻冷藏、物流配送、连锁销售”的完整产业链，打造从基地到餐桌的安全放心生产体系。近两年公司为整合内部资源、提高经营效率，通过母子公司分工合作的形式构建了集“生猪良种繁育、商品猪育肥、屠宰分割、肉制品加工、冷冻冷藏、连锁销售”的完整产业链。具体母子公司业务架构及分工如下：

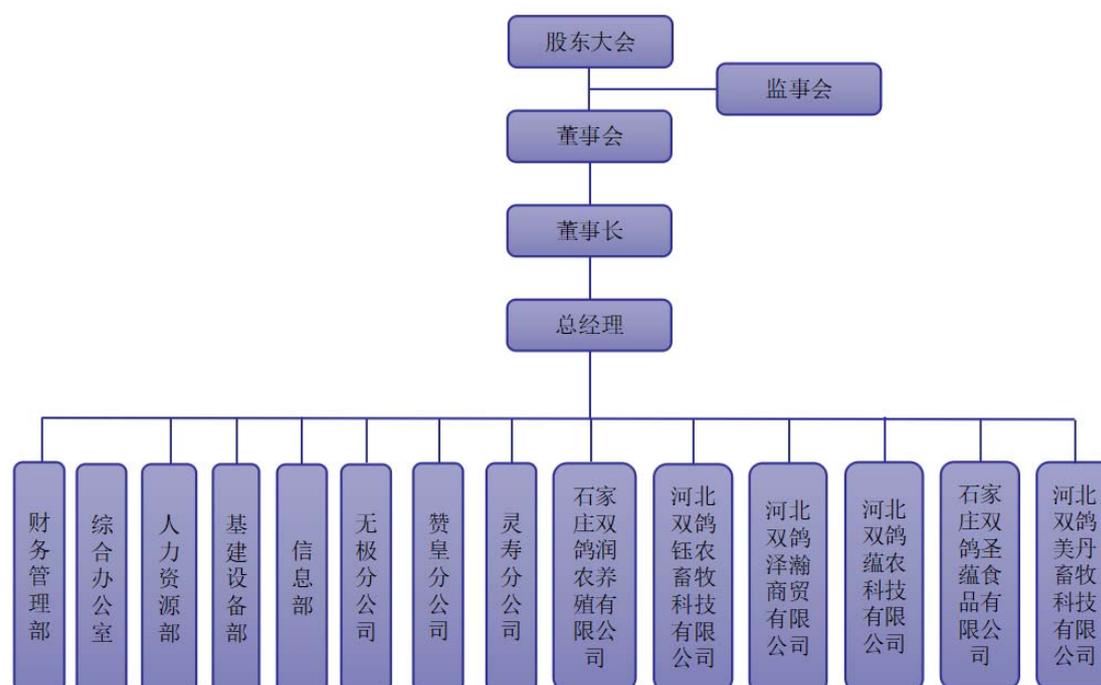
公司名称	主营业务（主要职责）	经营状态
河北双鸽食品股份有限公司	管理机构	正常经营
无极分公司	种畜禽生产；生猪养殖、销售	正常经营
赞皇分公司	生猪养殖、销售	尚未正式运营
灵寿分公司	生猪养殖、销售	尚未正式运营
石家庄双鸽圣蕴食品有限公司	生猪屠宰、肉制品加工和销售	正常经营
河北双鸽美丹畜牧科技有限公司	生猪繁育、繁育和养殖	正常经营
河北双鸽泽瀚商贸有限公司	食用农产品、预包装食品批发兼零售	正常经营
河北双鸽蕴农科技有限公司	农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询	尚未正式运营

河北双鸽钰农畜牧科技有限公司	生猪的繁育、繁育和养殖技术推广	尚未正式运营
石家庄双鸽润农养殖有限公司	生猪养殖、销售	正常经营

公司依照《公司法》和公司章程规定，结合业务发展需要，建立健全了内部管理机构，并逐步规范了法人治理结构。

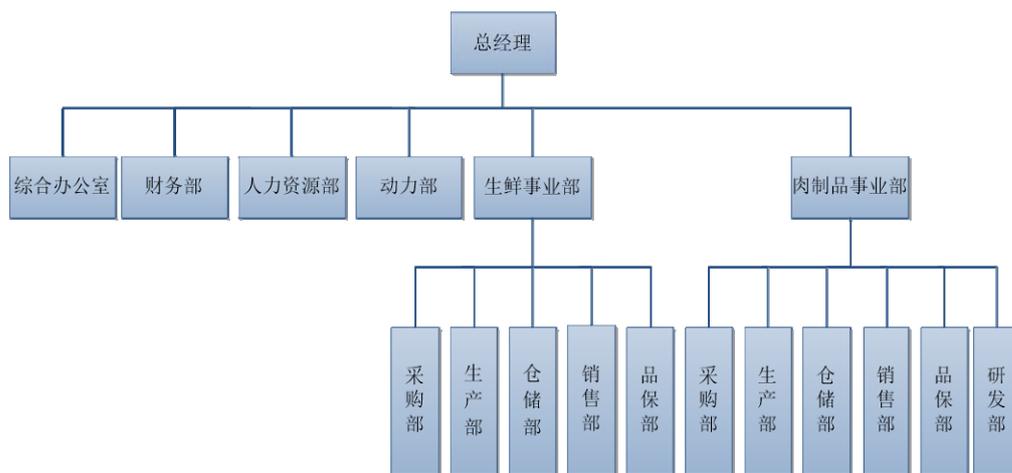
公司股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。公司组织结构及部门职能如下：

1. 公司组织结构

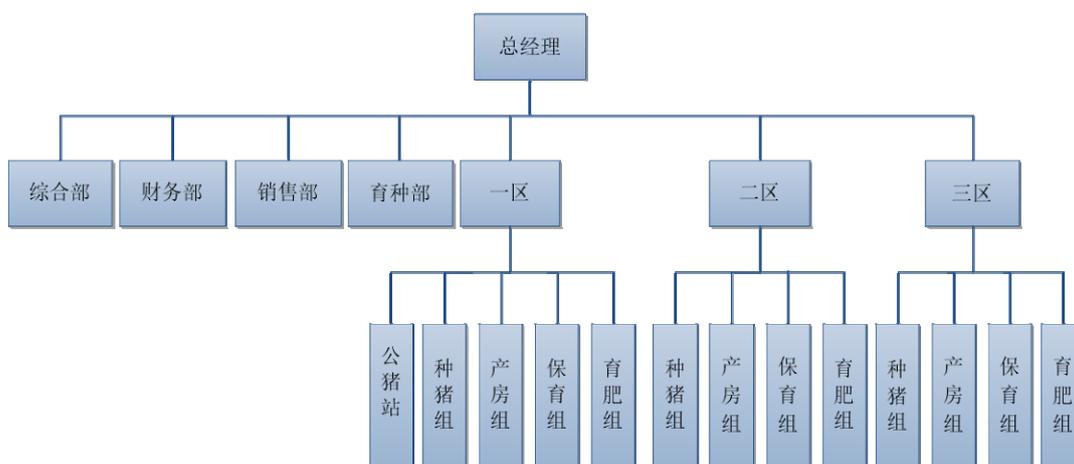


2. 子公司组织结构

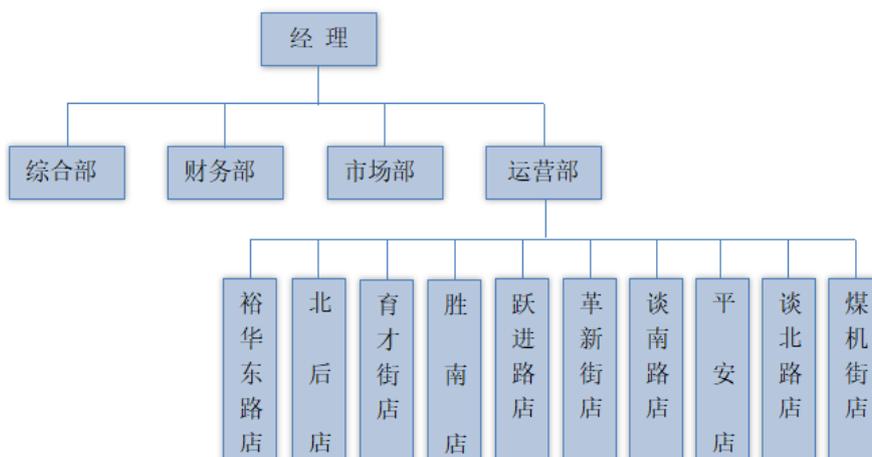
(1) 石家庄双鸽圣蕴食品有限公司



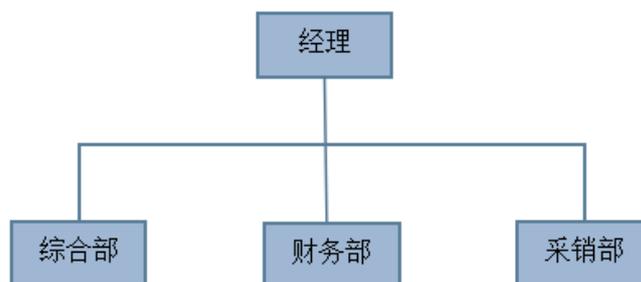
(2) 河北双鸽美丹畜牧科技有限公司



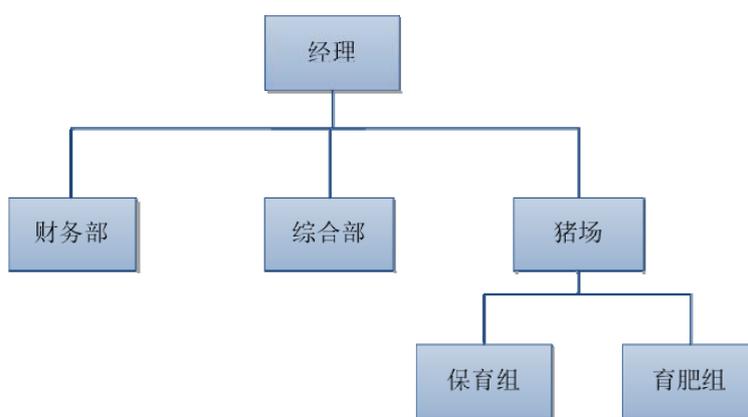
(3) 河北双鸽泽瀚商贸有限公司



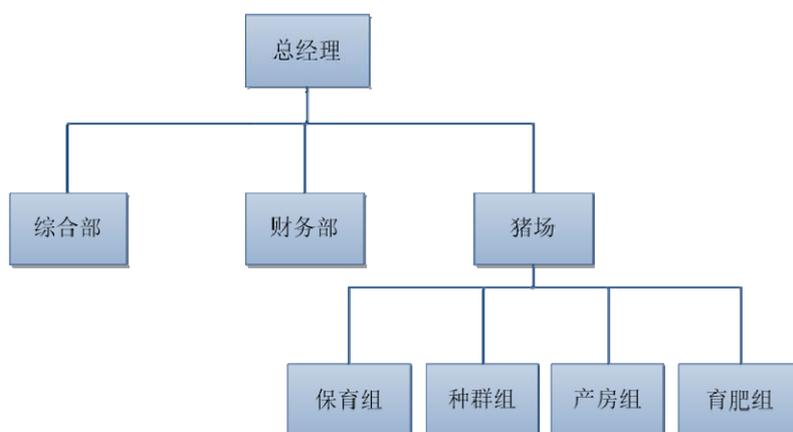
(4) 河北双鸽蕴农科技有限公司



(5) 石家庄双鸽润农养殖有限公司



(6) 河北双鸽食品股份有限公司无极分公司



注：河北双鸽钰农畜牧科技有限公司、河北双鸽食品股份有限公司灵寿分公司、河北双鸽食品股份有限公司赞皇分公司在筹备期间，未组建组织结构。

3. 公司主要职能部门及部门职能

部门名称	部门职能
------	------

综合办公室	<ol style="list-style-type: none"> 1. 负责组织编制公司的规划和计划，拟制相关规章制度，报公司批准后组织实施；根据公司发展规划，制定本部门的规划和计划，报公司批准后组织实施，确保计划顺利完成。 2. 负责起草公司总结、报告、决议及其他综合性文件等。 3. 负责建立高效快速的企业信息沟通机制，督促、检查、落实公司的决议、决策执行情况，及时进行信息反馈。负责协调好部门之间的工作关系，保证各项决策、制度、工作的顺利实施。负责公司内外公共关系的维护，为企业建立良好的内部环境和外部环境。 4. 搭建企业文化建设平台，倡导积极向上的企业文化；建立通畅的信息系统；对外宣传，树立良好的企业内部形象和外部形象；组织形象设计和包装设计。 5. 对公司所涉法律事务工作进行政策咨询、协调、沟通、开庭等；对外经济合同的预审；纠纷案件的接洽。 6. 按照集中采购办法和采购流程组织集中采购范围内的招标、采购。 7. 负责项目申报前期的政策咨询；立项审批手续的办理；实施结果的跟踪等。 8. 制定行政管理费用控制办法并组织实施；对公司及分支机构的营业执照进行管理；印鉴管理；档案管理；公务用车安排及日常管理；对外招待；会务组织；打印、复印、油印；办公用品领用及办公设施的购置、配备和维护；集体户口管理等。 9. 负责组织做好公司党、工、团、计划生育的日常管理工作。 10. 完成公司交办的其他各项工作
财务管理部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 根据公司发展规划，制定公司的年度财务和本部门的工作计划，报公司批准后组织实施，确保计划顺利完成。 2. 根据公司的整体战略规划，组织编制财务预算计划并监督实施，年末根据实际完成情况，编制财务决算。 3. 做好各环节的成本核算，掌握准确的经营数据，动态跟踪产成品成本升降情况，找准各环节的控制点和预警线，为各级主管提供准确的信息资料。根据经营需要，设计、填报相关报表。指导监督经营部门的财务核算。 4. 按照会计制度规定对各分支机构财务管理的合法性、规范性及计划完成情况进行审计，月审计、季审计及专项审计相结合，年终进行全面审计。 5. 根据公司战略发展规划、计划和生产经营需要，合理筹集和调配资金。确保公司正常生产所需资金的统筹运作，严格资金预算管理，按规定审批资金的使用程序及使用过程控制。 6. 按月度、季度、年度向管理者提供过程化数据和指导性的建议，向有关部门提供各项财务指标变动情况。 7. 负责制定公司财务核算体系、组织架构及人员配备。根据公司发展战略，合理制定公司整体财务核算体系并建立相应的组织架构合理配备财会人员。 8. 负责拟定公司财务制度及有关财务规定并监督执行。完善公司财务制度以及内部控制制度，重点是资金内控制度和存货内控制度，预防财务风险。

	<p>9. 负责公司整体税收筹划。结合业务，成本核算及费用情况，筹划税收税种，依据税法合理纳税。</p> <p>10. 负责财务后备人员的培养、培训根据公司的发展战略，采用集团化管理模式，加强对财务人员的培训和学习，从业务水平和综合能力两方面培养各分公司财务主管，逐步提升财务人员的专业知识水平，加强对财务后备人员的储备和选拔。</p> <p>11. 负责公司财务证照的管理工作。对公司银行开户许可证、贷款证卡、税务登记证、收款收据的管理检查工作。</p> <p>12. 加强对公司固定资产及低值易耗品的盘点和清理，保证公司财产的保值增值，做到帐实相符。负责公司废旧物资清理回收工作。</p> <p>13. 完成公司交办的其他各项工作</p>
人力资源部	<p>1. 制度建设与管理</p> <p>(1) 制订公司中长期人才发展战略规划；</p> <p>(2) 制订公司人力资源管理制度，公司与各分子公司人事管理权限与工作流程，组织、协调、监督制度和流程的落实。</p> <p>(3) 核定公司年度人员需求计划、确定各机构年度人员编制计划；</p> <p>(4) 定期进行市场薪酬水平调研，作为薪酬调整的决策参考依据；</p> <p>(5) 指导、协助员工做好职业生涯规划。</p> <p>2. 组织机构管理</p> <p>(1) 配合相关部门，做好分子公司、各部门的人才储备、工作评价等方面工作；做好分支机构设立时人员配置、职责确定的工作；</p> <p>(2) 制订和优化公司机构、部门和人员岗位职责；</p> <p>(3) 公司及分子公司、各部门高级管理人员的考察、聘任、考核、交流与解聘中相关工作的具体执行及过程管理；</p> <p>(4) 监督、检查与指导分子公司、各部门人力资源管理部门、岗位或人员工作。</p> <p>3. 人事管理</p> <p>(1) 公司所有岗位员工的招聘、入职、考核、调动、离职管理。</p> <p>(2) 公司后备干部的选拔、考察、建档及培养、推荐；</p> <p>(3) 公司干部和员工的人事档案、劳动合同管理；</p> <p>(4) 协助组织各专业序列技术职务的考试与竞聘；</p> <p>(5) 提供各类人力资源数据分统计及析；</p> <p>(6) 管理并组织实施公司员工的业绩考核工作。</p> <p>4. 薪酬福利管理</p> <p>(1) 制订并监控公司系统薪酬成本的预算；</p> <p>(2) 核定员工工资；</p> <p>(3) 制订公司员工福利政策并管理和实施。</p> <p>5. 培训发展管理</p> <p>(1) 公司年度培训计划的制订与实施；</p> <p>(2) 监督、指导各部门及各分支机构的教育培训工作；</p> <p>(3) 管理公司员工因公外出培训、学历教育和继续教育；</p> <p>(4) 制订公司年度教育培训经费的预算并进行管理和使用；</p> <p>(5) 开发培训的人力资源 and 培训课程；</p> <p>(6) 跟踪评价各类培训的转化成果和实践成效。</p>

	<p>6. 其他工作</p> <p>(1) 制订公司员工手册；</p> <p>(2) 定期进行员工满意度调查，开发沟通渠道；</p> <p>(3) 协调有关政府部门、社会保险经办机构及业内单位关系；</p> <p>(4) 联系高校、咨询机构，收集汇总并提供最新人力资源管理信息。</p> <p>7. 完成公司交办的其他各项工作</p>
基建设备部	<p>1. 根据公司发展规划，拟定项目建设规划和进度，报公司批准后组织实施，确保顺利完成。</p> <p>2. 按照基本建设管理程序，制定基本建设技术管理制度，负责公司及分支机构基建工程的管理。</p> <p>3. 负责工程项目前期土地、环评、备案、规划、开工等手续的办理；负责项目前期运作及施工过程中对外的协调与配合。协调承包商、监理、设计及相关单位之间的关系。负责对承包商、监理、设计单位的管理工作。</p> <p>4. 负责工程施工过程中质量、进度、现场及投资的控制管理，审查工作工程竣工验收及移交工作。对各基建工程进度、安全、质量、文明施工等具体管理，负责组织重点工程质量、工期和造价的季度和年终初审工作。</p> <p>5. 负责基建招投标工作及队伍的引进、调拨、资质审查和备案等管理工作。负责签订、管理基建工程合同。</p> <p>6. 负责组织实施重大施工技术、装备、工艺的技术创新研究和推广应用。</p> <p>7. 做好安全生产监督和管理，组织参加安全生产委员会日常工作，认真落实安全生产责任制；监督、指导各部门严格执行安全生产的各项规章制度。</p> <p>8. 完成公司交办的其他各项工作。</p>
信息部	<p>1. 根据公司发展规划，拟定信息系统发展规划，报公司批准后组织实施，确保顺利完成。拟定公司年度信息系统建设计划和预算，报批后组织实施。</p> <p>2. 负责公司信息系统的需求管理、系统选型、应用开发和验收测试。建立一个统一的信息平台，确保信息标准、一致、完整和共享。</p> <p>3. 制定信息系统、网络、硬件设备的维护制度和维护标准，并负责日常维护工作。指导和监督分支机构信息系统的日常维护工作。</p> <p>4. 负责信息化软件实施中的培训指导，对信息化软件操作员进行培训与考核。</p> <p>5. 建立公司信息安全管理体系和信息安全管理制度，引进科学有效的信息安全管理技术和工具。负责信息系统建设的安全监督检查，确保数据库维护和信息安全。</p> <p>6. 负责 ERP 信息化软件的规划、建设与推广，推动规范业务流程，更好地支持业务模式、管理体制和运行机制。</p> <p>7. 协助采购中心实施 IT 设备采购和信息系统招标。</p> <p>8. 公司网站的架构搭建和技术开发。</p> <p>9. 完成公司交办的其他各项工作。</p>

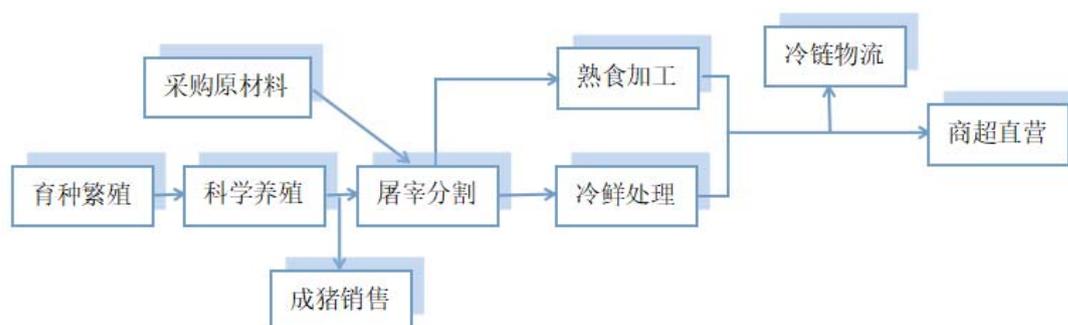
子公司主要职能部门及其职能：

生鲜事业部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 根据公司要求, 合理组织人员及物料的调度安排, 按时完成公司下达的各项生产任务。 2. 根据生产计划, 合理安排, 均衡生产、确保完成, 科学合理搭配劳动力, 确保生产进度顺畅。 3. 负责做好生产设备维护和保养管理工作、生产现场的环境卫生工作的日常管理工作。 4. 负责抓好生产教育, 加强安全生产的控制、实施、严格执行安全法规、生产操作规程, 即时监督检查, 确保安全生产, 杜绝工伤事故的发生。 5. 完善库内运作流程和岗位职责, 工作策划与控制, 持续不断改进。 6. 规化库内区域, 合理摆放物料, 做好标示管理及“3S”管理。 7. 做好发货工作, 按先进先出的原则, 保证货物与账实相符。 8. 做好盘点工作, 保证货物数量的准确性。 9. 爱护工器具, 并妥善保管。 10. 防火、防盗, 加强内部管制, 以预防为主。 11. 做好食品安全与人身安全的全面工作。 12. 库内根据需求及时降温防止产品变质。 13. 保持库房清洁卫生, 库容整洁。
肉制品事业部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 根据公司要求, 合理组织人员及物料的调度安排, 按时完成公司下达的各项生产任务。 2. 根据生产计划, 合理安排, 均衡生产、确保完成, 科学合理搭配劳动力, 确保生产进度顺畅。 3. 负责做好生产设备维护和保养管理工作、生产现场的环境卫生工作的日常管理工作。 4. 负责抓好生产教育, 加强安全生产的控制、实施、严格执行安全法规、生产操作规程, 即时监督检查, 确保安全生产, 杜绝工伤事故的发生。 5. 负责所有熟食产品及时、准确出库。 6. 负责所有客户的退换货。 7. NC 录入, 做报表, 给领导报数。 8. 负责库存产品货位的整理。 9. 盘点库存, 为生产计划提供原始数据。 10. 负责外采产品的计划, 打日期、贴标。 11. 负责成品库人员的招聘、培训与管理。 12. 负责成品库规章制度管理。
育种部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 制定公司整体中长远种猪育种规划和配套生产计划; 2. 制定选育计划, 实施育种方案; 3. 观察、筛选、引进外来品种, 并加以改良利用; 4. 及时、保质、保量为公司各场提供优良后备种母猪、种公猪; 5. 原种猪纯系选育提高, 包括个体系谱建立、繁殖记录审核、生长和胴体性能测定、遗传评估、选种选配等工作; 6. 监督保持核心群公母猪的结构和每月更新; 7. 核心群种猪年度遗传进展分析; 8. 负责育种数据监督管理和保存; 9. 河北省和国家猪遗传评估中心育种数据审核上报;
猪场	<ol style="list-style-type: none"> 1. 对猪场的生产计划和各项生产指标负责, 合理安排母猪存栏、配种、

	<p>生产、周转、出售；</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. 加强选种选育工作，防止种猪品种退化，保持猪场可持续发展。 3. 制定猪场规章制度和饲养员考核办法，并与工资奖罚挂钩，确保充分调动人员积极性。 4. 制定、落实猪场免疫程序和防疫制度，做好猪只点检、疾病预防，防止重大疫情发生。 5. 完善各环节饲养管理操作规程，制定各岗位职责、程序规则，责任到人； 6. 对生产各环节程序规则进行培训、指导、落实、检查、考核； 7. 监督猪场各项设备及时点检，当生产所需必要设备、设施、缺乏或损坏时，及时与有关人员沟通或上报，确保生产正常进行； 8. 负责对猪场技术人员培养，定期组织培训学习，提高人员专业技术水平；对人员进行管理和岗前培训，； 9. 对生产记录、档案的录入、管理实施指导、监督； 10.对猪场环境卫生及 3S,进行监督、检查、考核。 11.监督技术人员做好猪群的饲养管理、疾病预防、生产性能统计及健康监测； 12.合理使用兽药，执行合理的休药期，不购进、不使用违禁药品； 13.定期组织猪场会议，对生产计划的完成进行跟踪，发现问题及时组织分析、解决，并及时向上级汇报工作； 14.完成上级交办的其他工作
--	--

（二）公司主要业务流程

1. 公司业务流程



现为公司全资子公司的美丹畜牧成立于 2008 年 7 月，初始股东为石家庄双鸽食品有限责任公司、英国农产品经营有限公司，美丹畜牧从英国引进世界一流的高繁殖力核心群原种猪进行纯种繁育、二元扩繁、商品猪育肥，优良品种，保证生猪的良好品质，经 24 小时无动力通风、地源热中央空调、自然采光、自动喂料、机械清粪、闭路监控、饲喂站等七大先进系统科学养殖，经检

疫后将检查合格的生猪销往各养猪场、屠宰公司及个人等。

公司全资子公司圣蕴食品制定年度生猪采购计划，通过市场化的比价方法确定供应商，与供应商签订生猪收购框架协议，供应商按照公司需求量组织生猪货源，并自行组织生猪运输。生猪运送至公司起，实行包括 24 小时静养的多道检验检疫工序，其中屠宰前完成四道工序，屠宰全程完成包括 9 个部位，18 个刀口的多道检验检疫程序。

生猪检验合格后公司利用全封闭中央制冷车间，通过先进屠宰生产线和预冷分割肉生产线，全程实施冷链控制，二次冷却排酸，产成冷鲜肉。经公司检验部门检验合格后销往连锁商超及经销商，部分生鲜进入熟食加工部进行二次加工，公司引进意大利、丹麦等国先进肉制品加工设备，蒸气缓化系统、真空包装系统、二次杀菌系统、清洗干燥冷却系统及全程质量追溯，产成为市场欢迎的圆火腿、午餐肠等数十种熟制品，经质检部门检验合格后销往各大超市、直营店等。

2. 采购流程

(1) 生猪采购

步骤	基本流程/内容
报计划	根据生产需求制定采购计划
比价	根据自有养猪场报价等信息，同时联系多家供应商，分别询价，对报价进行对比
定价	确定生猪价格
审批	将采购申请单上报公司进行审核，并报总经理审批签字
检疫验收	采购的生猪进厂时均有毛猪产地动物检疫部门开具的动物检疫合格证，由晋州市动物卫生监督所的驻厂人员查验留存
登记入账	统计人员收到磅单和入库单后复核相符并登记生猪采购台账
确定货款	屠宰完毕统计人员根据毛猪屠宰后的白条猪肉按级别计算各个客户毛猪货款
申请付款	财务部根据资金情况确定当日付款金额，通知采购部和结算室，采购部和结算室根据客户欠款额及毛猪客户当日资金需求情况确定每个客户的付款金额，并填写《付款申请表》

(2) 饲料、药品采购

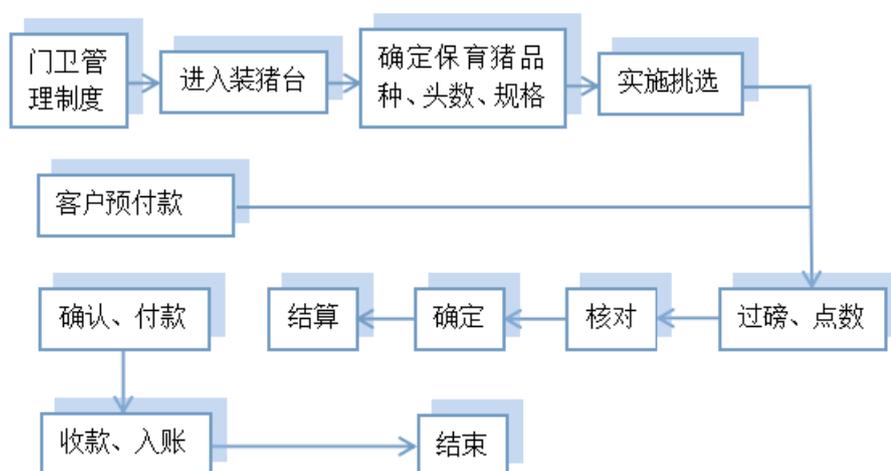
步骤	基本流程/内容
----	---------

报计划	材料库根据需要向采购部报计划
收集信息	采购部长根据采购计划，在供应商档案中或网络上收集所需饲料及药品的具体信息
比价	通过招标方式找到多家供应商，分别询价，对报价进行对比
定价	确定采购物品的价格
填写采购单	采购部长填写采购申请单
审批	将采购申请单上报公司进行审核，并报总经理审批签字
通知发货	采购部长接到审批签字后的申请单后，通知供应商发货
质检验收	货物送达后，由质检人员对货物进行检查验收
库房收货	库管对货物进行清点核对，确认无误后签字验收，打印出入库单，第一联库房留底，第二联交给采购部长，第三联由供应商带走用于结算
整理付款	采购部长根据合同约定，按照账期进行付款

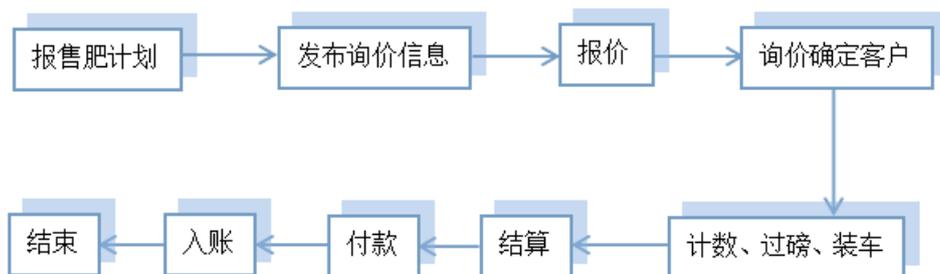
3. 销售流程

(1) 生猪的销售

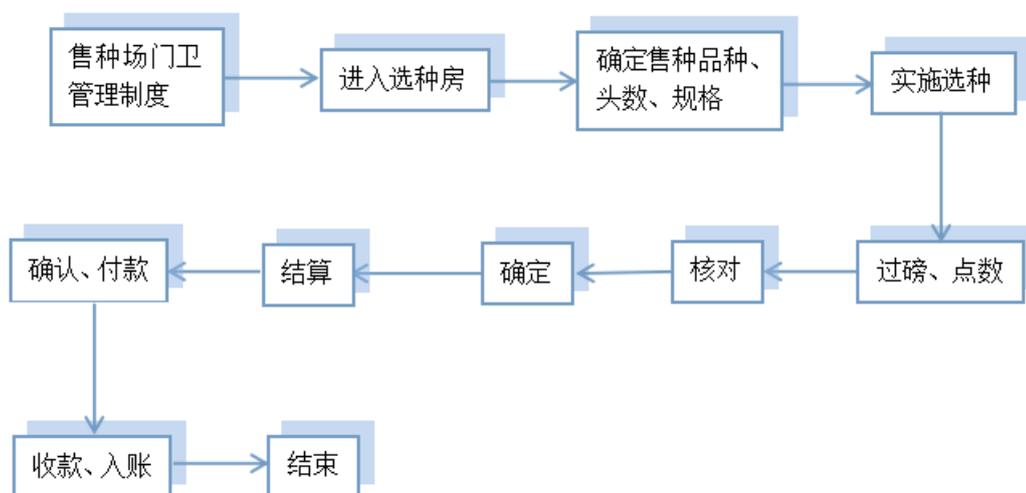
① 保育猪的销售



② 育肥猪的销售

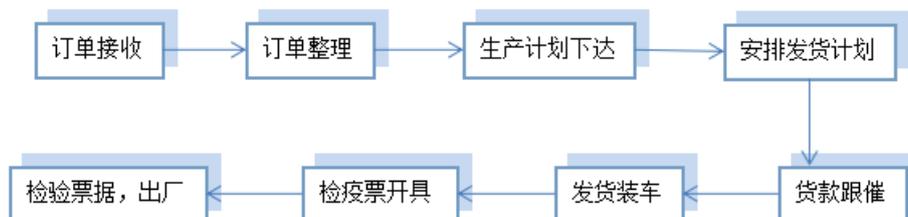


③种猪的销售

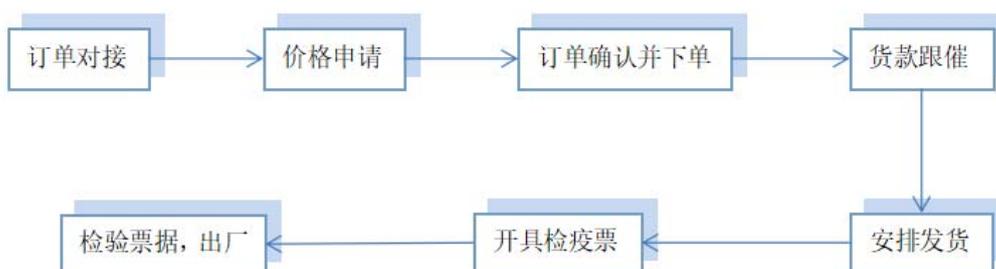


(2) 冷鲜肉的销售

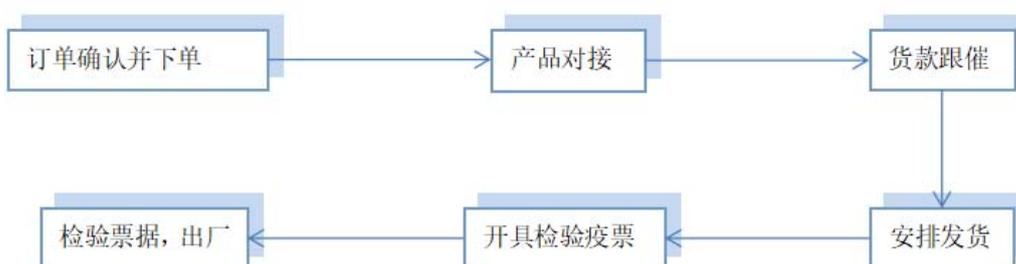
①白条猪、分割鲜品的销售



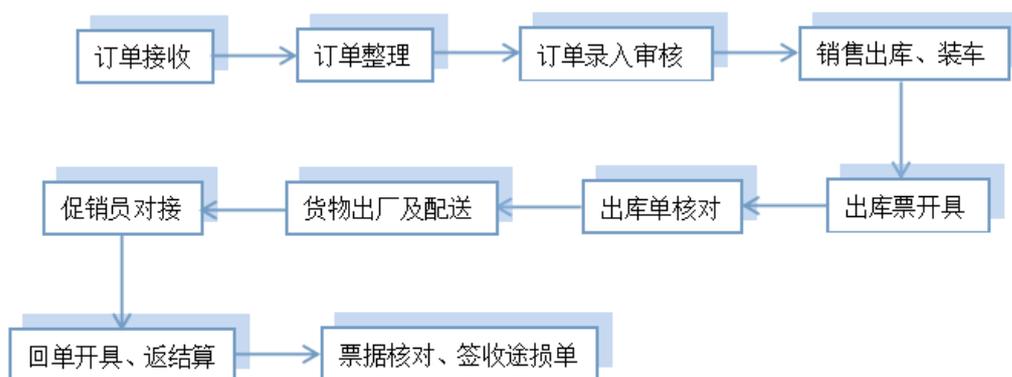
②冻品的销售



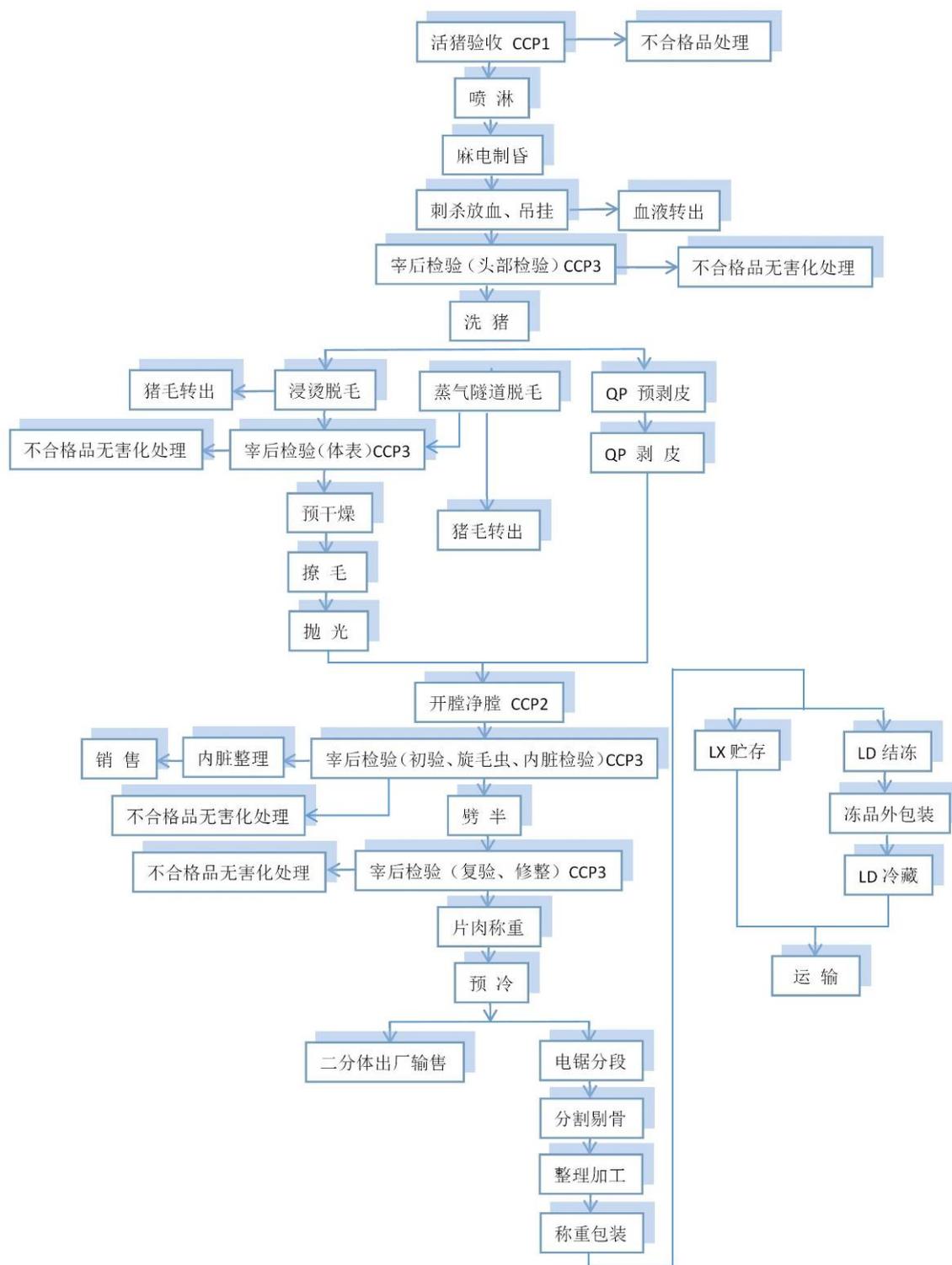
③猪肉深加工食品的销售



(3) 熟食制品的销售



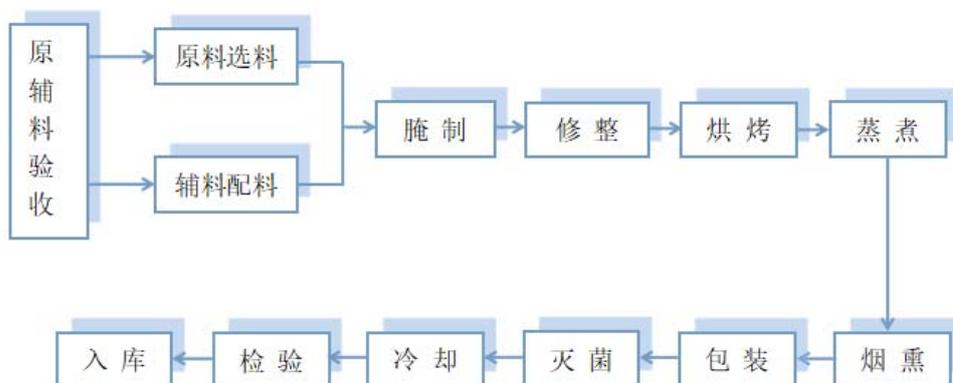
4. 生猪屠宰分割流程



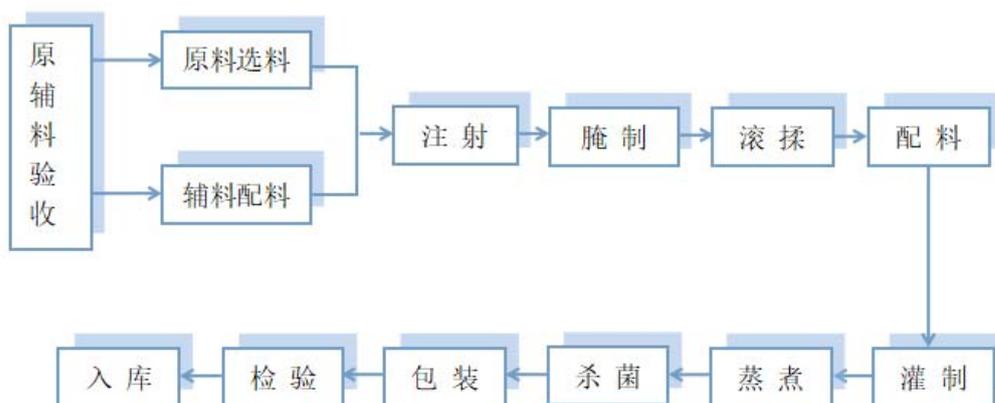
注： QP：去皮
 LD：冷冻
 LX：冷鲜
 CCP：主要管制点

5. 熟食加工流程

(1) 酱卤肉制品的加工流程



(2) 肉灌制品的加工流程



三、公司业务关键资源要素

(一) 公司产品所使用的主要技术

1. 规模化生猪屠宰技术

公司拥有先进的自动化生猪屠宰及加工生产流水线，采用低压高频电麻、刺杀放血、浸烫脱毛、蒸气隧道脱毛、宰后检验等现代技术，实现了规模化、规范化的现代屠宰工艺。

2. 全封闭中央制冷技术

公司拥有全封闭中央制冷车间，采用先进屠宰生产线和预冷分割肉生产线，全程实施冷链控制，二次冷却排酸工艺使产品更营养更放心。

3. 全程质量追溯体系

公司对产品从生猪养殖、屠宰分割，到熟食加工，产品出厂销售，建立了完善的产品可追溯体系，帮助公司确定产品流向，便于对产品进行追踪和管理，对产品存在安全或质量问题时，能及时将信息告知相关方，并迅速的使问题产品得到控制，避免或降低危害的影响。

4. 肉制品加工技术

公司引进了意大利、丹麦等国先进肉制品加工设备，蒸气缓化系统、真空包装系统、二次杀菌系统、清洗干燥冷却系统及全程质量追溯，以自产冷鲜肉为原料，产品风味突出，营养丰富。

(二) 主要资产情况

1. 无形资产

(1) 公司域名

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有域名情况如下：

序号	域名	所有人	取得方式	网站备案/许可证号	有效期
1	www.hebsg.net	双鸽股份	受让取得	冀 ICP 备 13006625 号-1	2018.2.18 至 2020.1.18

注：双鸽股份与石家庄双鸽食品有限责任公司于 2016 年 1 月 8 日签订了《无偿转让协议》，将双鸽有限域名 www.hebsg.net 无偿转让给双鸽股份，并于 2018 年 2 月 18 日完成变更程序。

(2) 专利技术

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类别	专利权人	申请日	授权公告日	有效期
1	包装袋（玉米热狗肠）	ZL 2017 3 0165323.0	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10 年
2	包装袋（香辣香脆）	ZL 2017 3 0165325.X	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10 年
3	包装袋（弹脆）	ZL 2017 3 0165435.6	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10 年
4	肠衣（香甜	ZL2017 3	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10 年

	肠)	0165324.5					
5	包装袋(肉块多)	ZL 2017 3 0165432.2	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10年
6	包装袋(蒜香风味)	ZL 2017 3 0165433.7	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10年
7	肠衣(泡面E派)	ZL 2017 3 0165428.6	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10年
8	包装袋(王中王)	ZL 2017 3 0165431.8	外观设计	双鸽股份	2017-05-08	2017-11-03	10年
9	火腿肠肠衣	ZL 2017 3 0269926.5	外观设计	圣蕴股份	2017-05-08	2017-11-03	10年

截至公开转让说明书签署之日，公司正在申请的专利情况如下：

序号	专利名称	申请公布号	专利类别	专利权人	申请日	申请公布日	有效期
1	胡萝卜乳化型香肠及其制备方法	CN 107006790A	发明	双鸽股份	2017-04-06	2017-08-04	-

(3) 计算机软件著作权

截至公开转让说明书签署之日，公司未拥有软件著作权。

(4) 软件产品登记证书

截至公开转让说明书签署之日，公司未拥有软件产品登记证书。

(5) 商标权

截至公开转让说明书签署之日，双鸽股份拥有的注册商标情况如下：

序号	商标	所有权人	取得方式	类号	注册号	取得时间	有效期至
1		双鸽股份	受让取得	29	14614507	2017-01-20	2027-10-06
2		双鸽股份	受让取得	31	14598425	2017-01-20	2025-07-13
3		双鸽股份	受让取得	29	14598424	2017-01-20	2025-07-20
4		双鸽股份	受让取得	35	14598423	2017-01-20	2025-07-20
5		双鸽股份	受让取得	35	14598421	2017-01-20	2025-07-20
6		双鸽股份	受让取得	31	14598420	2017-01-20	2025-07-13
7		双鸽股份	受让取得	29	14598419	2017-01-20	2025-07-20
8		双鸽股份	受让取得	29	14598417	2017-01-20	2025-10-13
9		双鸽股份	受让取得	29	14598416	2017-01-20	2025-10-13

10	双鸽	双鸽股份	受让取得	32	10407987	2017-01-20	2023-03-20
11	双鸽	双鸽股份	受让取得	30	10407748	2017-01-20	2023-05-13
12	双鸽	双鸽股份	受让取得	5	10407636	2017-01-20	2023-06-06
13	奥开	双鸽股份	受让取得	35	10407259	2017-01-20	2023-03-20
14	奥开	双鸽股份	受让取得	32	10403221	2017-01-20	2023-07-20
15	奥开	双鸽股份	受让取得	31	10403191	2017-01-20	2023-06-06
16	奥开	双鸽股份	受让取得	30	10403140	2017-01-20	2023-05-06
17	奥开	双鸽股份	受让取得	29	10403071	2017-01-20	2023-05-20
18	奥开	双鸽股份	受让取得	5	10402955	2017-01-20	2023-03-20
19	双鸽奥开	双鸽股份	受让取得	35	10398251	2017-01-20	2023-03-13
20	双鸽奥开	双鸽股份	受让取得	32	10398131	2017-01-20	2023-03-13
21	双鸽奥开	双鸽股份	受让取得	31	10398095	2017-01-20	2023-03-13
22	双鸽奥开	双鸽股份	受让取得	30	10397999	2017-01-20	2023-05-20
23	双鸽奥开	双鸽股份	受让取得	29	10397988	2017-01-20	2023-03-13
24	双鸽奥开	双鸽股份	受让取得	5	10397842	2017-01-20	2023-03-13
25		双鸽股份	受让取得	32	10395168	2017-01-20	2023-03-27
26		双鸽股份	受让取得	31	10395121	2017-01-20	2023-04-13
27		双鸽股份	受让取得	30	10395077	2017-01-20	2023-11-27
28		双鸽股份	受让取得	29	10395008	2017-01-20	2023-03-27
29		双鸽股份	受让取得	5	10394965	2017-01-20	2023-07-06
30		双鸽股份	受让取得	29	8092428	2017-01-20	2021-04-20
31		双鸽股份	受让取得	29	7595718	2017-01-20	2025-09-06
32		双鸽股份	受让取得	31	6631792	2017-01-20	2021-07-13
33		双鸽股份	受让取得	30	4460022	2017-01-20	2018-12-13
34		双鸽股份	受让取得	31	1527056	2017-01-20	2021-02-20
35		双鸽股份	受让取得	29	926305	2017-01-20	2027-01-06
36		双鸽股份	受让取得	29	602651	2017-01-20	2022-07-19
37	双鸽	双鸽股份	受让取得	29	7270938	2017-01-20	被驳回

注：双鸽股份与石家庄双鸽食品有限责任公司于 2016 年 1 月 8 日签订了《无偿转让协

议》，将双鸽有限双鸽、奥开等 37 个商标无偿转让给双鸽股份，手续已于 2017 年 1 月 20 日办理完毕。

截至公开转让说明书签署之日，公司处于申请状态的注册商标情况如下：

序号	名称	类号	申请号	申请日期
1		29	25004507	2017-06-26
2	南石门	29	24258702	2017-5-22
3		29	24258674	2017-5-22
4		29	24059533	2017-5-10
5		29	24059459	2017-5-10
6		29	24059412	2017-5-10
7	泡面 e派	29	24059392	2017-5-10
8		29	24059307	2017-5-10
9		29	24059156	2017-5-10
10		29	24059113	2017-5-10
11		29	24058836	2017-5-10
12		29	24058809	2017-5-10
13	玉皇王牌	29	24058760	2017-5-10
14		29	24058550	2017-5-10
15		29	24058489	2017-5-10
16		29	29651377	2018-03-16
17		29	29651347	2018-03-16

(6) 土地使用权

序号	使用人	不动产权证号	权利性质	位置	面积	类型	他项权利
1	圣蕴食品	冀(2017)晋州市不动产权第0000376号	出让	西三环以西，二干渠西北	29393.44 m ²	国有建设用地使用权	抵押
2	圣蕴食品	冀(2017)晋州市不动产权第	出让	晋州市307国道北侧、十里铺村，双鸽街，	29897 m ²	国有建设用地使用	抵押

		0000377 号		门牌号 1 号等五处		权	
3	圣蕴食品	冀(2017)晋州市不动产权第 0000378 号	出让	晋州市 307 国道北侧、十里铺村, 双鸽街, 门牌号 1 号等五处	46666.7 m ²	国有建设用地使用权	抵押

2. 房屋所有权

序号	所有权人	不动产权证编号	地址	面积	用途	他项权利
1	圣蕴食品	冀(2017)晋州市不动产权第 0000377 号	晋州市 307 国道北侧、十里铺村, 双鸽街, 门牌号 1 号等五处	15283.28 m ²	生产	抵押
2	圣蕴食品	冀(2017)晋州市不动产权第 0000378 号	晋州市 307 国道北侧、十里铺村, 双鸽街, 门牌号 1 号等五处	7952.6 m ²	生产	抵押

3. 固定资产

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司固定资产情况如下:

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	减值准备	固定资产账面价值	抵押情况
房屋及建筑物	147,344,220.79	27,241,456.15	-	120,102,764.64	无
机器设备	71,757,186.46	32,926,337.52	-	38,830,848.94	无
运输工具	3,658,087.44	2,437,545.56	-	1,220,541.88	无
电子及其他	4,470,787.06	2,527,247.18	-	1,943,539.88	无
合计	227,230,281.75	65,132,586.41	-	162,097,695.34	无

(三) 业务许可资质、认证、荣誉情况

1. 业务许可资质

截至公开转让说明书签署之日, 公司拥有的业务许可与资质情况如下:

序号	证书名称	资质所属人	证书编号	发证机关	业务种类(经营项目)	发证日期
1	禽畜定点屠宰证	圣蕴食品	石政函【2011】46号	石家庄市人民政府	生猪	2016-11-18
2	禽畜定点屠宰	圣蕴食品	石政函【2011】46	石家庄市人民政府	生猪	2017-08-01

	证		号			
3	食品生产许可证	圣蕴食品	SC10413018300392	河北省食品药品监督管局	肉制品	2017-03-03 至 2022-03-02
4	食品生产许可证	圣蕴食品	SC10413018300392	河北省食品药品监督管局	肉制品	2017-06-28 至 2022-03-02
5	动物防疫条件合格证	圣蕴食品	(晋州)动防合字第20140010号	晋州市农业畜牧局	猪肉屠宰、肉制品加工	2014-04-30
6	动物防疫条件合格证	圣蕴食品	(晋州)动防合字第20170003号	晋州市农林畜牧局	生猪屠宰、肉制品加工	2016-11-21
7	动物防疫条件合格证	圣蕴食品	(晋州)动防合字第20170003号	晋州市行政审批局	生猪屠宰肉制品加工	2017-07-17
8	道路运输经营许可证	圣蕴食品	冀交运管许可石字130183300326号	石家庄市运输管理局	普通货运, 货物专用运输(冷藏保鲜)	2017-03-24 至 2021-03-23
9	河北省排放污染许可证	圣蕴食品	PWX-130183-0037-15	晋州市环境保护局		2015-12-16 至 2017-12-15
10	河北省排放污染许可证	圣蕴食品	PWX-130183-0037-15	晋州市环境保护局		2016-11-07 至 2017-12-15
11	河北省排放污染许可证	圣蕴食品	PWX-130183-0037-17	晋州市环境保护局		2017-11-27 至 2018-11-26
12	取水许可证	圣蕴食品	取水(晋州)字[2016]第01055191号	晋州市水务局		2016-11-07 至 2017-12-31
13	取水许可证	圣蕴食品	取水(晋州)字[2017]第	河北晋州经济开发区行政审批局		2017-12-29 至 2018-12-31

			01055191号			
14	种畜禽生产经营许可证	美丹畜牧	(2016)编号冀A02101009	河北省畜牧兽医局	大约克夏、长白、杜洛克种猪及长大、大长二元母猪	2016-07-07至2019-07-06
15	动物防疫条件合格证	美丹畜牧	(晋州)动防(合)字第018号	晋州市农业畜牧局	动物饲养	2010-07-01
16	动物防疫条件合格证	美丹畜牧	(晋州)动防合字第20160005号	晋州市农林畜牧局	大白、长白、杜洛克	2016-07-06
17	取水许可证	美丹畜牧	取水(晋州)字[2015]第01057124号	晋州市水务局		2015-02-05至2017-12-31
18	取水许可证	美丹畜牧	取水(晋州)字[2017]第01057124号	河北晋州经济开发区行政审批局		2017-12-29至2018-12-31
19	河北省排放污染物许可证	美丹畜牧	PWX-130183-0275-17	晋州市环境保护局		2016-11-10至2017-11-09
20	河北省排放污染物许可证	美丹畜牧	PWX-130183-0275-17	晋州市环境保护局		2017-11-30至2018-11-29
21	道路运输经营许可证	美丹畜牧	冀交运管许可石字130183002701号	晋州市运输管理站	普通货运, 货物专用运输(罐式)	2017-04-27至2021-04-26
22	种畜禽生产经营许可证	无极分公司	(2015)编号冀A01501014	石家庄市畜牧水产局	长大、大长二元母猪	2016-01-16至2018-10-11
23	动物防疫条件合格证	无极分公司	(冀无)动防合字第20160002号	无极县农林畜牧局	生猪养殖	2016-01-14

24	河北省排放污染物许可证	无极分公司	PWX-130130-0022-16	无极县环境保护局		2016-01-25至 2017-01-24
25	河北省排放污染物许可证	无极分公司	PWX-130130-0011-17	无极县环境保护局		2017-01-25至 2019-01-24
26	取水许可证	无极分公司	取水（无水）字[2013]第01120126号	无极县水务局		2013-08-29至 2018-12-31
27	道路运输经营许可证	无极分公司	冀交运管许可石字130130002188号	无极县运输管理站	普通货运	2016-06-07至 2020-06-06
28	动物防疫条件合格证	润农养殖	（冀无）动防合字第0170020号	无极县行政审批局	生猪养殖	2017-12-21
29	取水许可证	润农养殖	取水（无水）字[2016]第01120211号	无极县行政审批局		2016-11-24至 2021-12-31
30	道路运输经营许可证	润农养殖	冀交运管许可石字130130005882号	无极县行政审批局	普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）	2018-01-16至 2022-01-15
31	食品经营许可证	泽瀚商贸（北后街店）	JY11301050023404	石家庄市新华区行政审批局	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	2017-11-14至 2022-11-13
32	食品经营许可证	泽瀚商贸（革新街店）	JY11301050023277	石家庄市新华区行政审批局	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	2017-11-09至 2022-11-08
33	食品经营许可证	泽瀚商贸（胜南店）	JY11301080032047	石家庄市裕华区食品药品监督管理局	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	2017-09-14至 2022-09-13
34	食品经营许可证	泽瀚商贸（谈南路店）	JY11301020036671	石家庄市长安区食品药品监督管理局	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	2017-09-18至 2022-09-17
35	食品经营许可证	泽瀚商贸（育才街店）	JY11301020036655	石家庄市长安区食品药品监督管理局	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	2017-09-18至 2022-09-17

36	食品经营许可证	泽瀚商贸 (裕华路东店)	JY11301040 047576	石家庄市桥西区行政审批局	预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)	2017-11-01 至 2022-10-31
37	食品经营许可证	泽瀚商贸 (跃进路店)	JY11301020 036850	石家庄市长安区食品药品监督管理局	预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)	2017-09-19 至 2022-09-18
38	食品经营许可证	泽瀚商贸 (平安店)	JY11301020 043332	石家庄市长安区行政审批局	预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)	2018-02-06 至 2023-02-05
39	食品经营许可证	泽瀚商贸 (谈北路店)	JY11301020 044500	石家庄市长安区行政审批局	预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)	2018-03-06 至 2023-03-05

注：(1) 圣蕴食品于 2016 年 11 月 18 日取得《禽畜定点屠宰证》，2017 年 8 月 1 日因变更法定代表人，取得了变更后的《禽畜定点屠宰证》。

(2) 2017 年 6 月 13 日，圣蕴食品变更了法定代表人，因此于 2017 年 6 月 28 日在河北省食品药品监督管理局变更法定代表人，取得了变更后的《食品生产许可证》。

2. 质量认证体系

序号	证书名称	资质所属人	证书编号	发证机关	认证范围	有效期
1	食品安全管理体系认证证书	圣蕴食品	001F SMS1 3009 61	中国质量认证中心	生猪屠宰、奥开分割猪肉；双鸽酱卤系列（双鸽熏肘、双鸽扒鸡、香薰鸭）；高温肠系列（双鸽王中王、双鸽火腿肠、Q酷风味肠）；低温熏煮香肠火腿系列产品（圆火腿、火腿王、金双鸽火腿、通脊火腿、小香肠、小肚、烤肉、香辣香脆肠、玉米热狗肠）的加工	2017-09-06 至 2019-09-01
2	质量管理体系认证证书	圣蕴食品	0011 6Q37 893R 2M/1 300	中国质量认证中心	生猪屠宰、奥开分割猪肉；双鸽酱卤系列（双鸽熏肘、双鸽扒鸡、香薰鸭）；高温肠系列（双鸽王中王、双鸽火腿肠、Q酷风味肠）；低温熏煮香肠火腿系列产品（圆火腿、火腿王、金双鸽火腿、通脊火腿、小香肠、小肚、烤肉、香辣香脆肠、玉米热狗肠）的加工	2017-09-07 至 2019-09-03

3. 荣誉

序号	证书名称	所属人	证书编号	发证机关
1	农业产业化国家重点龙头企业	双鸽股份	0838	中华人民共和国农业部

(四) 公司取得的特许经营权

截至公开转让说明书签署之日，公司生产的产品不属于特许经营产品，未取得特许经营权。

(五) 公司主要生产设备、房产及车辆情况

1. 主要机器设备

序号	所属权人	名称	原值	账面净值	成新率(%)	抵押情况
1	圣蕴	屠宰生产线	3,199,586.34	1,802,966.73	56.35	无
2	美丹	污水处理工程	1,990,480.00	1,588,243.85	79.79	无
3	圣蕴	氨制冷设备	2,080,475.80	1,172,348.10	56.35	无
4	润农	保育舍栏位	1,140,787.16	1,113,123.07	97.58	无
5	圣蕴	污水处理设备（江苏中威	1,889,551.90	1,080,036.32	57.16	无
6	圣蕴	自动盐水注射器	1,749,215.92	985,683.06	56.35	无
7	无极分	产床	1,300,500.00	922,057.96	70.90	无
8	美丹	保育高床、产床	1,175,085.60	842,638.15	71.71	无
9	无极分	智能饲喂系统	850,000.00	671,360.61	78.98	无
10	美丹	料线	856,695.61	669,724.59	78.18	无
11	圣蕴	锐斯克连续真空灌肠机	1,124,647.40	633,738.80	56.35	无
12	美丹	污水处理-设备	755,900.00	603,147.75	79.79	无
13	美丹	沼气工程	1,898,269.24	532,629.09	28.06	无
14	圣蕴	沈氏杀菌（灭菌罐）	910,256.40	512,929.38	56.35	无
15	无极分	高压线路	750,000.00	495,377.00	66.05	无
16	无极分	母猪舍限位栏	495,000.00	495,000.00	100.00	无
17	美丹	生物除臭系统	530,000.00	491,444.09	92.73	无
18	圣蕴	自动双卡打卡机	802,544.00	452,233.56	56.35	无
19	圣蕴	冷风机	759,829.05	428,163.71	56.35	无
20	美丹	饲料车间-设备	890,784.00	406,633.27	45.65	无

21	圣蕴	污水处理设备（南京万德斯）	510,000.00	402,815.00	78.98	无
22	圣蕴	生猪分割线	713,147.58	401,858.65	56.35	无
23	圣蕴	冻肉解冻器	700,918.41	394,967.45	56.35	无
合计			27,073,674.41	17,099,120.19		

2. 房屋及建筑物

序号	所属权人	资产名称	原值	账面净值	成新率(%)	抵押情况
1	润农养殖	育肥舍	5,884,675.45	5,813,323.76	98.79	无
2	润农养殖	保育舍	4,145,839.08	4,095,570.78	98.79	无
3	无极分公司	育成舍	2,210,580.02	1,888,933.76	85.45	无
4	无极分公司	育成舍	2,210,580.02	1,888,933.76	85.45	无
5	无极分公司	育成舍	2,210,580.02	1,888,933.76	85.45	无
6	无极分公司	育成舍	2,210,580.03	1,871,064.91	84.64	无
7	无极分公司	产房	1,613,389.52	1,378,637.06	85.45	无
8	无极分公司	产房	1,613,389.52	1,352,106.80	83.81	无
9	无极分公司	室外广场、马路、卸猪广场存煤场赶猪道	1,916,134.69	1,819,913.69	94.98	无
10	无极分公司	污水处理系统	4,022,303.23	3,520,918.45	87.53	无
11	无极分公司	沼气工程	2,553,584.63	2,233,634.93	87.47	无
12	圣蕴食品	待宰圈	1,507,451.56	1,178,450.18	78.17	无
13	圣蕴食品	室外马路、便道砖	3,645,805.43	2,850,108.40	78.18	无
14	圣蕴食品	室外管线、地沟	1,902,881.64	1,487,577.80	78.18	无
15	圣蕴食品	宿舍楼	2,527,756.06	1,976,073.24	78.17	无
16	圣蕴食品	屠宰车间	9,960,303.48	6,918,823.65	69.46	无
17	圣蕴食品	屠宰车间专项	11,200,000.00	9,024,583.29	80.58	无
18	圣蕴食品	肉制品车间	5,753,211.32	4,393,517.54	76.37	无
19	圣蕴食品	肉制品车间专项	7,700,000.00	5,742,916.71	74.58	无
20	美丹畜牧	厂区围墙工程	1,668,323.90	1,331,180.40	79.79	无
21	美丹畜牧	一区室内夯道路及室外工程	1,615,859.71	969,308.46	59.99	无
22	美丹畜牧	核心区猪舍工程	5,297,605.98	3,177,883.73	59.99	无
23	美丹畜牧	新建4联排保育舍	1,611,120.84	1,307,243.79	81.14	无
24	美丹畜牧	生长后备舍	1,640,218.44	1,330,853.29	81.14	无

25	美丹畜牧	育成猪舍	1,871,396.56	1,559,953.91	83.36	无
26	美丹畜牧	母猪舍	2,061,919.46	1,797,203.42	87.16	无
27	美丹畜牧	产房舍	1,586,211.44	1,322,230.04	83.36	无
合计			92,141,702.03	74,119,879.51		

3. 车辆情况

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	圣蕴食品	冀 AX7D30	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-FB	2015-11-16
2	圣蕴食品	冀 AM50B0	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-FB	2014-08-20
3	圣蕴食品	冀 A9753U	重型厢式货车	非营运	东风牌 DFL5160XLCBX8	2013-09-05
4	圣蕴食品	冀 A9763U	重型厢式货车	非营运	东风牌 DFL5160XLCBX8	2013-09-05
5	圣蕴食品	冀 AK9E19	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049V8BD6-FD	2013-12-13
6	圣蕴食品	冀 AK10M3	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-BB	2014-11-13
7	圣蕴食品	冀 AQ36H6	小型轿车	非营运	大众汽车牌 SVW71410GR	2012-10-24
8	圣蕴食品	冀 AX2348	重型厢式货车	非营运	江淮牌 HFC5161XXYK2R1HT	2011-06-29
9	圣蕴食品	冀 AU1009	大型普通客车	非营运	宇通牌 ZX6792N1	2014-01-06
10	圣蕴食品	冀 AU1022	大型普通客车	非营运	宇通牌 ZX6792N1	2014-01-06
11	圣蕴食品	冀 A73813	重型厢式货车	货运	福田牌 BJ5129VECEG-FA	2009-10-19
12	圣蕴食品	冀 AD25N8	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-BB	2014-11-13
13	圣蕴食品	冀 AE29K7	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-BB	2014-11-13
14	圣蕴食品	冀 AJ59P2	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-BB	2014-11-13
15	圣蕴食品	冀 AM56B3	小型轿车	非营运	轩逸牌 DFL7162MCC	2011-06-20
16	圣蕴食品	冀 AW5M31	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5049XLC-BB	2014-11-13
17	圣蕴食品	冀 AZ3652	轻型厢式货车	非营运	东风牌 EQ5041XXY12DBAC	2011-04-25
18	美丹畜牧	冀 ABS45 挂	重型厢式半挂车	货运	湖挂牌 HBG9407XXY	2014-08-29
19	美丹畜牧	冀 A80J57	轻型厢式货车	货运	江淮牌 HFC5020XXYKRT	2012-04-05
20	美丹畜牧	冀 AJ06V8	小型轿车	非营运	轩逸牌 DFL7162MCC	2011-01-20
21	美丹畜牧	冀 AU5590	重型半挂牵引车	货运	解放牌 CA4250P66K24I3H	2014-08-29
22	美丹畜牧	冀 AG4517	重型罐式货车	货运	程力威牌 CLW5161ZSLD4	2016-12-02
23	美丹畜牧	冀 AS325Y	轻型普通货车	货运	福田牌 BJ1049V9JD6-F5	2016-03-25
24	美丹畜牧	冀 AYJ719	轻型普通货车	货运	福田牌 BJ041V8JEA-S	2010-03-12
25	美丹畜牧	冀 AU4692	重型罐式货车	货运	百勤牌 XBQ5310ZSLD37	2014-07-30
26	润农养殖	冀 A626AR	重型普通货车	货运	福田牌 BJ1166VKPFK-A3	2017-12-06

27	无极分公司	冀 ASG403	轻型厢式货车	非营运	长安牌 SC5031XXYAGD41	2014-09-29
28	无极分公司	冀 AU2852	重型普通货车	货运	东风牌 DFA1160L15D7	2014-11-19
29	泽瀚商贸	冀 A7C7B8	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5048XLC-FE	2017-10-13
30	泽瀚商贸	冀 A9A426	轻型厢式货车	非营运	福田牌 BJ5020V2BV2-X	2011-09-01
31	泽瀚商贸	冀 AX617F	轻型厢式货车	货运	福田牌 BJ5048XLC-FE	2017-10-13
32	泽瀚商贸	冀 AX175A	小型面包车	非营运	长安牌 SC6406AV	2014-07-22

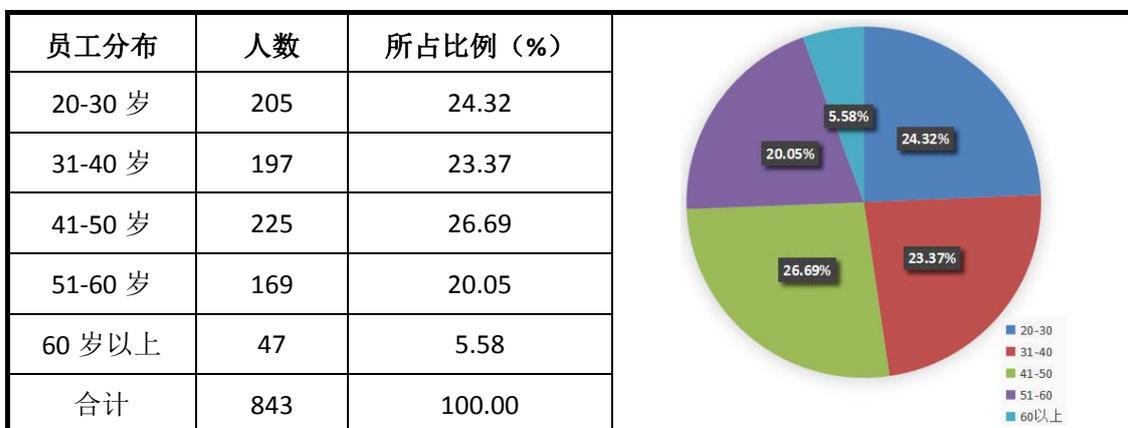
（六）公司员工情况

1. 公司员工按类划分情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司在册员工共计 843 人，均签署了劳动合同，不存在临时用工的情形。构成情况如下：

（1）按年龄结构划分

公司现有 20-30 岁员工 205 人，31-40 岁员工 197 人，41-50 岁员工 225 人，51-60 岁员工 169 人，60 岁以上员工 47 人。



（2）按部门结构划分

双鸽股份共有员工 63 人，圣蕴共有 617 人，美丹共有 110 人，泽瀚共有 32 人，蕴农共有 3 人，润农有 18 人。

①河北双鸽食品股份有限公司



财务管理部	6	9.52
人力资源部	3	4.76
基建设备部	3	4.76
信息部	3	4.76
猪场	29	46.03
合计	63	100.00

②石家庄双鸽圣蕴食品有限公司

员工分布	人数	所占比例(%)
综合办公室	21	3.40
财务部	8	1.30
人力资源部	3	0.49
品保部	3	0.49
动力部	17	2.76
生鲜事业部	281	45.54
肉制品事业部	284	46.03
合计	617	100.00

③河北双鸽美丹畜牧科技有限公司

员工分布	人数	所占比例(%)
综合部	24	21.82
财务部	9	8.18
销售部	1	0.91
育种部	2	1.82
一区	19	17.27
二区	22	20.00
三区	33	30.00
合计	110	100.00

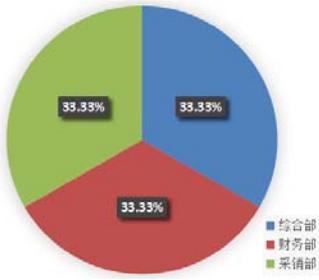
④河北双鸽泽瀚商贸有限公司

员工分布	人数	所占比例(%)

综合部	5	15.63
财务部	3	9.38
市场部	4	12.50
运营部	33	62.5
合计	45	100.00

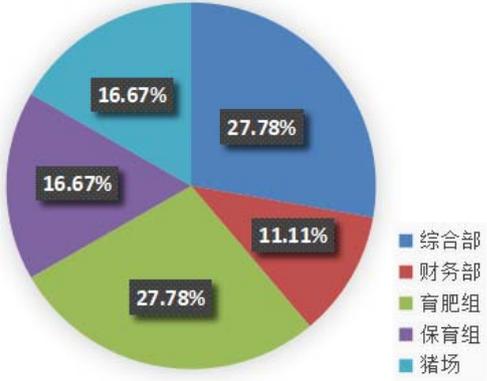
⑤河北双鸽蕴农科技有限公司

员工分布	人数	所占比例(%)
综合部	1	33.33
财务部	1	33.33
采销部	1	33.33
合计	3	100.00



⑥ 石家庄双鸽润农养殖有限公司

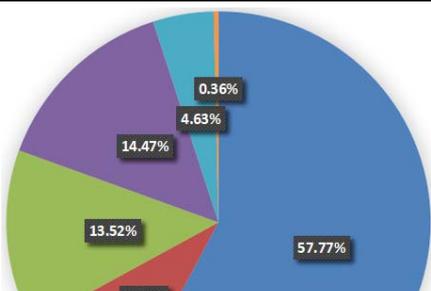
员工分布	人数	所占比例(%)
综合部	5	27.78
财务部	2	11.11
保育组	5	27.78
育肥部	3	16.67
猪场	3	16.67
合计	18	100.00



(3) 按教育程度划分

公司现有员工 843 人，其中 487 人拥有初中学历，78 人拥有中专学历，114 人拥有高中学历，122 人拥有大专学历，39 人拥有本科学历，3 人拥有硕士学历。

员工分布	人数	所占比例 (%)
初中	487	57.77
中专	78	9.25
高中	114	13.52
大专	122	14.47



本科	39	4.63	
硕士	3	0.36	
合计	843	100.00	

2. 公司核心技术人员

公司属于传统的农副产品加工企业，采用自动化屠宰及加工生产流水线，相应操作均按照规范化流程进行，未确认核心技术人员。

3. 劳动保护和社会保险情况

2015年12月30日，公司取得了石家庄市社会劳动保险事业管理局颁发的《社会保险登记证》。

截至2017年12月31日，公司共有员工843名，均签署了劳动合同。公司已为236人缴纳了社会保险，571人办理了《中华人民共和国社会保障卡》，有22人正在办理中，9名在校实习生未缴纳保险，5名退休返聘人员无需缴纳社会保险。

石家庄市劳动监察局于2018年1月10日出具了《证明》，证明公司自2016年1月1日至2018年1月10日，工资发放正常，未接到拖欠工资等违反劳动保障法律、法规的举报投诉。

4. 住房公积金情况

2015年12月30日，公司向石家庄市住房公积金管理中心申请办理住房公积金开户，截至2017年12月31日，公司已为234名员工缴纳了住房公积金。

2018年1月19日，石家庄住房公积金管理中心出具《证明》，证明双鸽食品从2016年1月1日至2018年1月19日无违反住房公积金法律、法规和规章的行为，亦不存在因违法、违规行为受到中心给予行政处罚或行政处理的不良记录。

石家庄双鸽食品有限责任公司作为控股股东和实际控制人高秋菊就职工社会保险事项出具承诺：河北双鸽食品股份有限公司已经按照国家法律政策规定与职工签订劳动合同、发放工资，参加社会保险。因未及时缴纳社会保险费，或公

司因未足额缴纳员工社会保险费被处罚，致使公司或者其他股东遭受任何损失的，我们将承担公司或者其他股东遭受的全部损失，且无需公司支付任何对价。

四、公司卫生、安全及环保情况

（一）卫生防疫情况

为了做好生猪养殖场及加工车间的卫生防疫工作，确保生猪产业链的生产顺利进行，向客户提供优质的产品，公司制定了《安全生产管理制度》，制定了一系列防疫制度，其中包括猪场消毒措施、疫苗免疫操作制度、病残猪处理措施、灭蝇灭鼠驱虫措施等。公司建立了有效的防疫预警体系，定期对每栋猪舍进行抽样检测，通过对猪群的监测，随时掌握猪群的病原流行情况，制定合理的用药方案。若发现并确认一类传染病疑似猪只，立即进行无害化处理，对所经路线进行高强度消毒；若发现一般性疾病及残弱猪只，则调离至隔离栏，由专人饲养对症治疗，确认为无治疗价值的及时挑出进行无害化处理。

截至公开转让说明书签署之日，公司所持有的《动物防疫条件合格证》情况如下：

1. 石家庄双鸽圣蕴食品有限公司于 2014 年 4 月 30 日首次取得由晋州市农业畜牧局颁发的，证书编号为（晋州）动防合字第 20140010 号的《动物防疫条件合格证》。于 2016 年 11 月 21 日更换了编号为（晋州）动防合字第 20170003 号的《动物防疫条件合格证》。

2. 河北双鸽美丹畜牧科技有限公司于 2010 年 7 月 1 日首次取得由晋州市农林畜牧局颁发的，证书编号为（晋州）动防合字第 018 号的《动物防疫条件合格证》。

3. 石家庄双鸽润农养殖有限公司于 2017 年 9 月 27 日取得公司营业执照，因审批过程时间较长，于 2017 年 12 月 21 日取得由无极县行政审批局颁发的，证书编号为（冀无）动防合字第 0170020 号《动物防疫条件合格证》。

4. 河北双鸽食品股份有限公司无极分公司于 2016 年 1 月 14 日取得由无极县农林畜牧局颁发的，证书编号为（冀无）动防合字第 20160002 号《动物防疫条件合格证》。

（二）环保情况

1. 公司不属于重污染行业

根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发【2013】150号）等相关文件，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。公司所处行业为农副食品加工业，不属于国家规定的16类重污染行业。

2. 公司建设项目的环评验收情况

（1）河北双鸽食品股份有限公司无极分公司（原无极生态养殖园项目）

2013年10月14日，无极县环境保护局出具了无环保[2013]57号批复意见：根据环境影响报告书结论和专家评审意见，该项目的环保设施和主体工程要同时建成，项目竣工后试运行前须向无极县环境保护局报告，试运营期满前向无极县环境保护局申请竣工环境保护验收，经无极县环境保护局验收合格后方可正式投入运营。

2015年12月28日，无极县环境保护局出具了无环验（2015）115号的验收意见：石家庄双鸽食品有限责任公司生态养殖园项目执行了环境影响评价和“三同时”管理制度，落实了各项污染防治措施，具备环保验收条件。

（2）河北双鸽美丹畜牧科技有限公司双鸽原种猪场建设项目

2013年11月18日，晋州市环境保护局出具晋环保[2013]30号环境影响报告书的批复：该项目各项环保措施建成后，必须向晋州市环境保护局申请竣工环境保护验收，经验收合格后，方可正式投入运行。

2015年1月25日，晋州市环境保护局出具验收意见：该项目基本落实了环评和环评批复中提出的各项环保措施。同意河北双鸽美丹畜牧科技有限公司双鸽原种猪场建设项目通过竣工环境保护验收，投入正式运营。

（3）石家庄双鸽食品有限责任公司肉制品加工基地项目（圣蕴食品）

2009年11月20日，石家庄市环境保护局出具环石保（2009）462号批复：项目建成后，及时向我局提交试生产报告，经我局检查，具备条件后方可进行试生产，建设单位应自试生产之日起3个月内，向我局申请环境保护验收，验收合格后，方可正式投入生产。

2013年11月19日，石家庄市环境保护局出具验收意见：石家庄双鸽食品

有限责任公司肉制品加工基地项目在建设中执行了环境影响评价和“三同时”制度，符合竣工环境保护要求，同意该项目通过竣工环境保护验收。

(4) 石家庄双鸽润农养殖有限公司（原西郎扩繁场项目）

润农养殖现已取得河北省无极县环境保护局出具的无环保[2016]97号《关于石家庄双鸽食品有限责任公司扩繁场项目环境影响报告书的批复意见》“项目建设地点位于无极县大陈镇西郎村。该项目经无极县发展改革局进行了备案、无极县国土资源局出具了选址意见；项目环境影响报告书经专家技术评审，预测污染物经治理后能够达标排放。经我局建设项目审查小组会议研究，同意该项目建设。”

3. 排污许可证取得情况

《固定污染源排污许可分类管理名录(2017年版)》规定,企业事业单位和其他生产经营者应当按照该名录的规定,在实施时限内申请排污许可证。该名录第一类畜牧业中需要办理排污许可证的为牲畜饲养,第二类农副食品加工业中需要办理排污许可证的为屠宰及肉类加工。《河北省达标排污许可管理办法实施细则》第四条第三项规定:生猪年存栏量 3000 头以上的应当取得排污许可证。

截至公开转让说明书签署之日,公司持有的《河北省排放污染物许可证》情况如下:

石家庄双鸽圣蕴食品有限公司于 2015 年 12 月 16 日取得由晋州市环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》,证书编号为 PWX-130183-0037-15,证书有效期为 2015 年 12 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日,到期后办理了续期手续,有效期为 2017 年 11 月 27 日至 2018 年 11 月 26 日。

河北双鸽美丹畜牧科技有限公司于 2016 年 11 月 10 日取得由晋州市环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》,证书编号为 PWX-130183-0275-17,证书有效期为 2016 年 11 月 10 日至 2017 年 11 月 9 日,到期后办理了续期手续,有效期为 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 11 月 29 日。

河北双鸽食品股份有限公司无极分公司于 2016 年 1 月 25 日取得由无极县环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》,证书编号为 PWX-130130-0011-16,证书有效期为 2016 年 1 月 25 日至 2017 年 1 月 24 日,到期后办理了续期手续,有效期为 2017 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 24 日。

（三）安全生产情况

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。根据《安全生产法》、《安全生产许可证条例》等法律法规，公司所生产的产品不涉及上述条例规定，因此，无需取得安全生产许可证。

截至本公开转让说明书签署日，公司没有发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，安全生产事项合法合规。

五、公司具体业务模式

（一）公司收入构成

单位：元

类别	2017 年度		2016 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
生猪屠宰业	581,700,999.20	88.39	71,860,848.39	40.52
畜牧养殖业	70,498,225.00	10.71	105,504,428.99	59.48
批发零售业	5,943,328.33	0.90	-	-
合计	658,507,603.07	100.00	177,365,672.50	100.00

（二）报告期被公司主要客户及供应商情况

1. 主要客户情况

（1）公司生猪屠宰业务前五名客户的销售金额情况如下：

单位：元

序号	客户名称	2017 年度	
		金额	占生猪屠宰业收入比例 (%)
1	北国商城股份有限公司	42,987,052.56	7.39
2	保定市汇顺商贸有限公司	37,596,533.25	6.46
3	李建学	28,662,722.28	4.93
4	河北瑞天经贸有限公司	11,409,331.30	1.96
5	天津-殷文贞	10,566,044.45	1.82
	合计	131,221,683.84	22.56

公司畜牧养殖业前五名客户的销售金额情况如下：

单位：元

序号	客户名称	2017 年度	
		金额	占畜牧养殖业收入比例 (%)
1	赵令浩	29,408,145.00	41.71
2	崔庆勋	6,579,418.40	9.33
3	德州新六农牧科技有限公司	2,146,704.00	3.05
4	马萌	1,563,520.00	2.22
5	康斌	1,137,827.00	1.61
合计		40,835,614.40	57.92

(2) 公司生猪屠宰业前五名客户的销售金额情况如下：

单位：元

序号	客户名称	2016 年度	
		金额	占生猪屠宰业收入比例 (%)
1	李建学	5,374,057.73	7.48
2	北国商城股份有限公司	5,177,255.16	7.20
3	保定市汇顺商贸有限公司	5,107,604.90	7.11
4	贺喜平（槐岭路市场）	4,007,971.65	5.58
5	张文芹（新乐代理）	3,132,847.10	4.36
合计		22,799,736.53	31.73

公司畜牧养殖业前五名客户的销售金额情况如下：

单位：元

序号	客户名称	2016 年度	
		金额	占畜牧养殖业收入比例 (%)
1	赵令浩	24,929,084.80	23.63
2	崔庆勋	5,379,828.13	5.10
3	王书坡	3,938,561.00	3.73

4	赵秋起	3,560,359.00	3.37
5	马萌	3,155,822.00	2.99
合计		40,963,654.93	38.83

2. 主要供应商情况

(1) 2017 年度公司前五名供应商采购金额情况如下：

单位：元

序号	供应商名称	2017 年度	
		金额	比例 (%)
1	王占军	57,462,672.61	9.82
2	耿国力	56,831,312.98	9.71
3	崔庆勋	52,098,623.18	8.90
4	刘立芳	48,013,206.47	8.21
5	张红卫	27,305,962.62	4.67
合计		241,711,777.86	41.31

(2) 2016 年度公司前五名供应商采购金额情况如下：

单位：元

序号	供应商名称	2016 年度	
		金额	比例 (%)
1	河北方田饲料有限公司	21,314,735.77	15.61
2	石家庄正大有限公司	19,859,196.25	14.55
3	刘立芳	11,321,715.42	8.29
4	石家庄农盈美丹饲料有限公司	10,274,524.64	7.53
5	崔庆勋	8,100,857.97	5.93
合计		70,871,030.05	51.91

(三) 报告期内，公司存在客户和供应商为同一家的情形，具体情况如下：

崔庆勋（与公司不存在关联关系）

业务类型	交易定价及决策程序	期间	交易金额	占当期采购总额的比率%

采购生猪	正常市场价格	2016年度	8,100,857.97	5.93
采购生猪	正常市场价格	2017年度	52,098,623.18	8.90

续

业务类型	交易定价及决策程序	期间	交易金额	占当期销售总额的比率%
销售生猪	正常市场价格	2016年度	5,379,828.13	3.03
销售生猪	正常市场价格	2017年度	6,579,418.40	1.00

报告期内，公司与其签订的合同及履行情况：

序号	采购/销售	公司名称	签订日期	货物名称	金额（元）	履行情况
1	采购	圣蕴食品	2017-01-01	生猪	随行就市，以实际结算为准	履行完毕
2	销售	美丹畜牧	2016-01-01	生猪	随行就市，以实际结算为准	履行完毕
3	销售	无极分公司	2016-01-01	生猪	随行就市，以实际结算为准	履行完毕
4	销售	美丹畜牧	2017-01-01	生猪	随行就市，以实际结算为准	履行完毕
5	销售	无极分公司	2017-01-01	生猪	随行就市，以实际结算为准	履行完毕

交易的原因和必要性：

1. 圣蕴食品、美丹畜牧、无极分公司均为按市场原则独立核算，采购与销售均采购市场竞价的方式，可根据公司经营所需自由选择生猪采购供应商及养殖生猪的销售客户，二者之间互不影响。其中：圣蕴食品依据市场行情价格、供应商报价、美丹畜牧和无极分公司等内部养殖单位的报价等因素综合确定供应商指导价格，以获得利润最大化。

2. 圣蕴食品、美丹畜牧、无极分公司的采购、销售业务的结算方式不同，美丹畜牧、无极分公司销售的生猪，依行业惯例，需提货时钱货两清，无回款周期；圣蕴食品与供应商结算方式为先依据其采购标准供货、后付款，具有结算周期，有利于圣蕴食品的资金周转。

3. 崔庆勋为当地规模较大的生猪商贩，在生猪销售链条的上、下游起纽带作用，长期活跃于屠宰加工企业和生猪养殖企业之间，具有较丰富的运输经验、市场供需信息和一定的客户资源，其在美丹畜牧、无极分公司购买生猪后利用

自有销售渠道供给各生猪屠宰场；圣蕴食品所采购的生猪，根据不同的供应商报价等因素综合确定，与美丹畜牧、无极分公司出栏的生猪无对应关系。

4. 美丹畜牧、无极分公司的生猪销售给客户后，疫病、运输风险均由客户承担，可有效降低美丹畜牧、无极分公司的经营风险。

（四）公司重大业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，对公司持续经营有重大影响的业务合同情况如下：

1. 销售合同

序号	签订日期	公司名称	客户名称	销售内容	金额（万元）	履行情况
1	2017-04-07	圣蕴食品	北国商城股份有限公司	散熟食	以实际结算	正在履行
2	2017-05-04	圣蕴食品	北国商城股份有限公司	630、631	以实际结算	履行完毕
3	2016-12-20	圣蕴食品	张文芹	冷鲜猪肉	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
4	2016-12-20	圣蕴食品	贺喜平	冷鲜猪肉	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
5	2016-12-20	圣蕴食品	孙帅	冷鲜猪肉	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
6	2016-12-20	圣蕴食品	刘国勇	冷鲜猪肉	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
7	2016-12-20	圣蕴食品	许永红	冷鲜猪肉	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
8	2016-12-20	圣蕴食品	保定市汇顺商贸有限公司	冷鲜猪肉	随行就市，以实际金额为准	履行完毕

2. 采购合同

序号	签订日期	公司名称	供应商名称	采购内容	金额（万元）	履行情况
1	2016-01-01	无极分公司	河北方田饲料有限公司	F系列饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
2	2016-01-01	美丹畜牧	河北方田饲料有限公司	教保系列饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
3	2017-01-01	美丹畜牧	河北方田饲料有限公司	教保系列饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕

4	2017-01-01	无极分公司	河北方田饲料有限公司	F系列饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
5	2016-01-03	美丹畜牧	石家庄正大有限公司	饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
6	2016-01-01	美丹畜牧	石家庄农盈美丹饲料有限公司	饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
7	2017-01-01	美丹畜牧	石家庄农盈美丹饲料有限公司	饲料	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
8	2017-01-01	圣蕴食品	刘立芳	生猪	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
9	2017-01-01	圣蕴食品	耿国力	生猪	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
10	2017-01-01	圣蕴食品	王占军	生猪	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
11	2017-01-01	圣蕴食品	崔庆勋	生猪	随行就市，以实际金额为准	履行完毕
12	2017-01-01	圣蕴食品	张红卫	生猪	随行就市，以实际金额为准	履行完毕

3. 可转股债权投资协议

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的可转股债权投资协议如下：

序号	投资方	目标公司	金额（万元）	借款利率（%）	签订日期
1	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	双鸽股份	5000	4.05%/年	2017-11-20

协议部分条款如下：

甲方（或称“投资方”）：中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司

住所：北京市西城区广安门外南滨河路1号高新大厦10层、11层

乙方（或称“控股股东”）：石家庄双鸽食品有限责任公司

住所：河北省石家庄市裕华区胜利南街307号

丙方（或称“目标公司”）：河北双鸽食品股份有限公司

住所：河北省石家庄市裕华区胜利南街307号

1.4 各方同意，2017年12月31日后，甲方有权在以下任一情形发生后在债权投资期限内的任意时间选择将其对丙方的全部或部分债权金额转为股权（“债转股”）、并有权在选择债转股时另行对丙方增加不超过5000万元的股权投资（“增加股权投资”），并保证前述债转股及增资完成后甲方占丙方的股

权比例不超过 25%，届时甲方将向乙方和丙方发出债权转股权、股权投资通知函，并与相关方另行签署正式交易文件（包括但不限于增资协议、股东协议、公司章程），完成债权转股权、增加股权投资的工商变更登记。控股股东应并应确保目标公司其他股东一致同意放弃与前述甲方债权转股权以及在债权转股权的同时另行增加股权投资相关的优先认缴目标公司新增注册资本的权利。

3.2 本协议项下的债权投资期限以委贷合同中约定为准，自甲方向丙方发放第一笔委托贷款之日起计算。本协议项下股权投资期限原则上不超过【5】年，自债转股和/或增加股权投资完成（以股权变更登记为准）之日起算。

3.4 甲方完成债转股和/或增资后形成的股权的退出安排：

3.4.1 甲方通过债转股获得丙方股权后，可以依法选择通过符合条件的产权交易场所公开转让、协议转让、通过资本市场（丙方股票在新三板挂牌交易或 IPO）转让或其他方式转让其所持丙方股权以实现甲方的投资退出。

3.4.2 甲方退出时，当且仅当甲方所设定的转让价格等于本条所确定的乙方确保受让价格时，乙方有义务按照该价格受让甲方所持丙方股权。

3.4.3 甲方因股权投资期限届满决定退出的，乙方确保受让价格为：（甲方转股债权金额+甲方增加股权投资金额）×（1+【6】%×N/365）-M

3.4.4 如丙方于 2021 年底前未能提交新三板挂牌或 IPO 申请，或其新三板挂牌或 IPO 申请未能获得证监会受理通过，甲方有权决定退出。如丙方已提交新三板挂牌或 IPO 申请，甲方在丙方新三板挂牌或 IPO 完成前不能退出。

3.4.5 甲方因 3.4.3 条以外的原因（该等原因将在各方另行签署的正式交易文件中明确）决定退出的，乙方确保受让价格为以下金额中的高者：①（甲方转股债权金额+甲方增加股权投资金额）×（1+【6】%×N/365）-M；②甲、乙双方聘请的评估机构出具的转让标的届时的评估值。

4. 额度合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的额度合同如下：

序号	授信人	有效使用期间	签订日期	债权额度 (万元)	合同履行情况
1	河北银行股份有限公司 平南支行	2018.02.28 至 2019.02.28	2018-02-28	840	正在履行

5. 借款合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的借款合同如下：

序号	债权人	债务人	金额 (万元)	借款利率 (%)	签订日期	担保方式	借款期限	履行情况
1	交通银行股份有限公司河北省分行	圣蕴食品	1,500	浮动利率	2018-02-12	抵押担保	2018-02-12至 2019-01-25	正在履行
2	河北银行股份有限公司平南支行	圣蕴食品	840	浮动利率	2018-02-28	保证担保、抵押担保	2018-02-28至 2019-02-28	正在履行
3	中国农业银行股份有限公司石家庄分行	圣蕴食品	1,500	浮动利率	2018-03-23	保证担保、抵押担保	2018-03-23至 2019-03-22	正在履行
4	中国银行股份有限公司晋州支行	美丹畜牧	1,000	浮动利率	2018-04-04	保证担保、质押担保	放款之日起 12个月	正在履行

6. 委托贷款合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的委托贷款合同如下：

序号	委托人	受托人	借款人	金额 (万元)	借款利率 (%)	签订日期	担保方式	借款期限	履行情况
1	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	中国农业银行股份有限公司北京市分行	双鸽股份	5000	4.05	2017-12-20	抵押担保	2017-12-30至 2019-12-29	正在履行

7. 抵押合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的抵押合同如下：

序号	债权人/抵押权人	债务人	抵押人	签署日期	抵押物	履行情况
1	中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	双鸽股份	双鸽有限	2017-12-20	房产和土地使用权	正在履行
2	交通银行股份有限公司河北省分行	圣蕴食品	圣蕴食品	2018-02-12	房产和土地使用权	正在履行
3	河北银行股份有限公司平南支行	圣蕴食品	双鸽有限	2018-02-28	房地产	正在履行
4	河北银行股份有限公司平南支行	圣蕴食品	双鸽有限	2018-02-28	房地产	正在履行
5	河北银行股份有限公司平南支行	圣蕴食品	双鸽有限	2018-02-28	房地产	正在履行

6	中国农业银行股份有限公司石家庄分行	圣蕴食品	圣蕴食品	2018-03-23	工业用地	正在履行
7	中国农业银行股份有限公司石家庄分行	圣蕴食品	圣蕴食品	2018-03-23	工业用地、工业用房	正在履行

8. 保证合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的保证合同如下：

债权人	债务人	保证人	签署日期	保证方式	履行情况
交通银行股份有限公司河北省分行	圣蕴食品	双鸽有限	2018-02-12	连带责任保证	正在履行
交通银行股份有限公司河北省分行	圣蕴食品	双鸽股份	2018-02-12	连带责任保证	正在履行
交通银行股份有限公司河北省分行	圣蕴食品	高秋菊	2018-02-12	连带责任保证	正在履行
河北银行股份有限公司平南支行	圣蕴食品	高秋菊	2018-02-28	连带责任保证	正在履行
河北银行股份有限公司平南支行	圣蕴食品	双鸽股份	2018-02-28	连带责任保证	正在履行
中国农业银行股份有限公司石家庄分行	圣蕴食品	高秋菊	2018-03-23	连带责任保证	正在履行
中国银行股份有限公司晋州支行	美丹畜牧	河北省新合作投资担保有限公司	2018-04-04	连带责任保证	正在履行
中国银行股份有限公司晋州支行	美丹畜牧	高秋菊、化杰彬	2018-04-04	连带责任保证	正在履行

9. 委托担保合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的委托担保合同如下：

序号	委托人	受托人	金额 (万元)	签订日期	担保方式	期限	履行情况
1	美丹畜牧	河北省新合作投资担保有限公司	1000	2018-04-02	连带责任保证	2018-04-03 至 2019-04-02	正在履行

10. 反担保合同

截至公开转让说明书签署之日，公司签订的反担保合同如下：

序号	合同类型	反担保人	担保人	主债务人	主债权人	期限	签署日期	反担保方式	履行情况
----	------	------	-----	------	------	----	------	-------	------

1	保证反担保合同	双鸽股份	河北省新合作投资担保有限公司	美丹畜牧	中国银行股份有限公司晋州支行	2018-04-03至 2019-04-02	2018-04-02	无限连带责任保证反担保	正在履行
2	保证反担保合同	高秋菊	河北省新合作投资担保有限公司	美丹畜牧	中国银行股份有限公司晋州支行	2018-04-03至 2019-04-02	2018-04-02	无限连带责任保证反担保	正在履行
3	抵押反担保合同	双鸽有限	河北省新合作投资担保有限公司	美丹畜牧	中国银行股份有限公司晋州支行	2018-04-03至 2019-04-02	2018-04-02	房产抵押	正在履行
4	抵押反担保合同	双鸽有限	河北省新合作投资担保有限公司	美丹畜牧	中国银行股份有限公司晋州支行	2018-04-03至 2019-04-02	2018-04-02	房产抵押	正在履行
5	抵押反担保合同	双鸽有限	河北省新合作投资担保有限公司	美丹畜牧	中国银行股份有限公司晋州支行	2018-04-03至 2019-04-02	2018-04-02	房产抵押	正在履行

11. 房屋租赁合同

截至公开转让说明书签署之日，公司租赁的房屋如下：

序号	出租方	承租方	租赁房屋地址	租赁面积	租赁价格	租赁期间	用途	履行情况
1	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市胜利南街307号-南侧1号	80m ²	3000/月	2017-08-01至 2022-07-31	经营	正在履行
2	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市新华区革新东街22号-1号	50m ²	3000/月	2017-08-01至 2022-07-31	经营	正在履行
3	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市长安区跃进路33号底商西侧-2号	50m ²	2000/月	2017-08-01至 2022-07-31	经营	正在履行
4	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市长安区广安街61号棉四37栋底商北侧-1号	40m ²	2500/月	2017-08-01至 2022-07-31	经营	正在履行
5	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市桥东区平安北大街64	20m ²	1000/月	2017-08-01至	经营	正在履行

			号一层南2间			2022-07-31		
6	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市长安区谈南路47号底商-2号	40m ²	2500/月	2017-08-01至2022-07-31	经营	正在履行
7	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市新华区北后街美麟花园六号楼底商-2号	80m ²	1500/月	2017-08-01至2022-07-31	经营	正在履行
8	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市桥西区裕华东路29号-1号	60m ²	2000/月	2017-08-01至2022-07-31	经营	正在履行
9	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市长安区煤机街43号-2号	23m ²	1400/月	2017-08-01至2022-07-31	经营	正在履行
10	双鸽有限	泽瀚商贸	石家庄市长安区谈北路47号盛益华苑2号商业0-101号	43m ²	3000/月	2017-08-01至2022-07-31	经营	正在履行
11	双鸽有限	双鸽股份	石家庄市胜利南街307号	75m ²	12000/年	2015-12-23至2035-12-22	办公	正在履行
12	双鸽有限	蕴农科技	石家庄市胜利南街307号	30m ²	4800/年	2016-12-21至2036-12-20	办公	正在履行

12. 土地租赁合同

序号	出租方	承租方	租赁土地地址	租赁面积	租赁价格	租赁期间	履行情况
1	无极县七汲镇大汉村村民委员会	双鸽股份	无极县七汲镇大汉村村西	141.5 亩	800 斤小麦/亩/年	2015-12-24至2035-12-23	正在履行
2	灵寿县塔上镇西营村村民委员会	双鸽股份	灵寿县塔上镇西营村北	182 亩	800 元/亩/年	2017-05-01至2067-04-30	正在履行
3	赞皇县张楞乡葛沟村村民委员会	双鸽股份	赞皇县张楞乡葛沟村南黑山坡	169.93 亩	700 斤小麦/亩/年	2017-11-01至2067-10-31	正在履行
4	晋州市小樵镇西旺村村民委员会	美丹畜牧	晋州市西旺村以北	808 亩	600 元/亩/年	2008-03-18至2058-03-17	正在履行
5	西郎村村民委	润农	无极县大陈镇	106 亩	1000 斤小	2017-10-31至	正在

	员会	养殖	西郎村村南		麦/亩/年	2067-10-30	履行
6	行唐县圣水岭生态林牧业综合开发有限公司	钰农畜牧	行唐县城寨乡上滋洋村南	250 亩	1200 元/亩/年	2017-05-26 至 2047-5-25	正在履行

注：上述《土地租赁合同》约定的租赁期限因超过承包期的剩余期限而导致超过部分无效，但依据剩余承包期作为租赁期限计算，足以满足公司的生产经营需要。因此，合同租赁期限的瑕疵不会对公司持续稳定的正常生产经营产生重大不利影响和实质性障碍。

13. 冷库租赁合同

序号	出租方	承租方	租赁房屋地址	租赁价格	签订日期	履行情况
1	双鸽有限	圣蕴食品	有限冷库	2.4 元/吨/日	2017-03-07	正在履行

14. 其他重大合同

截至 2017 年 12 月 31 日，公司签订的 500 万以上的其他重大情况如下：

序号	合同内容	甲方	乙方	签订日期	协议金额(万元)	协议期限	履行情况
1	设备采购与安装合同	灵寿分公司	寿光豪格斯莱特养殖设备有限公司	2017-06-26	1,716.00	验收合格，工程款支付完毕后终止	正在履行
2	工程施工合同	灵寿分公司	苏州牧丰农牧科技有限公司	2017-08-01	700.00	验收合格，工程款支付完毕后终止	正在履行
3	建设工程施工合同	灵寿分公司	河北科工建筑工程集团有限公司	2017-10-10	710.00	验收合格，工程款支付完毕后终止	正在履行

六、公司商业模式

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

（一）采购模式

1. 生猪采购模式

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

2. 饲料采购模式

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

（二）销售模式

1. 生猪销售模式

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

2. 生鲜及熟食制品销售模式

目前公司生鲜及熟食制品销售方式主要有三种：第一种是商超模式，面向各大商场超市，主要销售白条肉、分割肉及各类熟食等；第二种是批发销售模式，客户主要是个体批发商及猪肉制品加工厂等，双方达成合作意向后签订《购销合同》，约定价格、付款方式等；第三种是零售模式，公司设立了双鸽直营店，面向直接消费者，销售各种生鲜、冷冻肉、熟食制品及其他猪副产品。

（三）盈利模式

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

七、公司所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的竞争地位情况

（一）公司所处行业概况

1. 公司所处行业

公司主营业务是生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为制造业（C）—农副食品加工业（C13）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为制造业（C）—农副产品加工业（C13）—屠宰及肉类加工业（C135）；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—农副食品加工业（C13）—屠宰及肉类加工业（C135）；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司所属一级行业为“日常消费品（14）”，二级行业为“食品、饮料与烟草（1411）”，三级行业为“食品（141111）”，四级行业为“包装食品与肉类（14111111）”。

2. 行业主管部门和监管体制

我国农副食品加工业的主管部门是中华人民共和国农业部。农业厅是主管农业与农村经济发展的省政府组成部门，既是河北省综合管理种植业、畜牧业、水产业、农垦、乡镇企业和饲料工业等产业的职能部门，又是农村经济宏观管理的协调部门。主要职能包括：（1）加强农产品供需调控，引导农业产业结构调整，促进农产品有效供给和总量平衡、结构合理。（2）强化农产品和农业生产资料

的质量安全监督管理，提升农产品质量安全水平。（3）加大对农业产业化的引导、扶持，促进农业一体化水平的提升。（4）加强对生态农业、循环农业、农业生物质产业的指导服务和监督管理，促进农业资源合理配置和农业可持续发展。（5）承担农业防灾减灾的责任。（6）管理农业和农村经济信息，监测分析农业和农村经济运行，开展相关农业统计工作等。下设河北省动物卫生监督所，监管公司动物和动物产品防疫及安全工作。

本行业的行业组织是中国肉类协会，中国肉类协会是中华人民共和国境内肉类产业相关企业、科研机构、地方社团及个人自愿组成的非营利性全国行业组织，是1992年经国务院民政部批准登记成立的具有法人资格的社会团体。其主要职能为：行业自律管理，反映行业诉求，提供行业服务，组织行业交流，促进行业建设，协调行业关系，培育行业文化，维护会员权益。

3. 行业相关政策法规

我国肉类食品加工业在国民经济中具有重要的位置。肉类食品加工业对促进畜禽生产、发展农村经济、促进农村人口就业、保障人民生活水平有着极其重要的作用。我国颁布的有关肉制品及副产品加工、农副食品加工业的主要法律、法规、行业政策如下所示：

序号	时间	颁布机构	名称
1	2000年9月1日	全国人民代表大会	《中华人民共和国产品质量法》
2	2005年9月1日	质检总局	《食品生产加工企业质量安全监督管理实施条例细则（试行）》
3	2007年5月1日	商务部	《流通领域食品安全管理办法》
4	2007年7月26日	国务院	《国务院关于加强食品等产品安全监督管理的特别规定》
5	2008年5月25日	国务院	《生猪屠宰管理条例》
6	2008年7月28日	商务部	《生猪屠宰管理条例实施办法》
7	2009年6月1日	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国食品安全法》
8	2015年4月24日	全国人大常委会	《中华人民共和国动物防疫法》
9	2016年12月28日	国务院办公厅	《国务院办公厅关于进一步促进农产品加工业发展的意见》

（二）公司所处行业市场情况

1. 生猪养殖行业情况

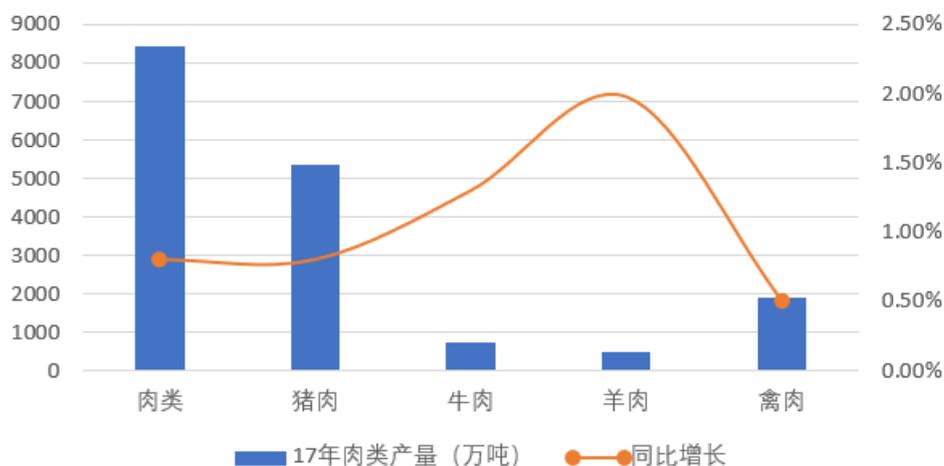
经过多年的发展，我国肉类食品供给已经告别短缺时代，形成了以买方为主导的市场竞争格局，从猪肉的终端需求结构来看，可分为家庭需求、餐饮需求、企业需求和机关组织需求几个部分，其中家庭需求是主要的消费渠道。2015 年来宏观经济下行，居民可支配收入增速减缓压制了家庭猪肉需求的增长，同时实体经济增速放缓，工厂、工地食堂等企业消费对猪肉的需求减少。

我国十一五以来，生猪产业化进程不断加快，截至 2016 年 4 月，排位前十位的省份生猪出栏占全国总量的 64%；500 个生猪调出大县出栏量占全国总量的 70%以上。产业化进程加快，大量社会资本投向生猪产业，涌现出一大批产业化集团，以生猪养殖为主导产业的上市公司已达 12 家，前十大养猪企业生猪出栏占全国的 3%。同时生猪定点屠宰逐步规范，全国规模以上屠宰企业 2937 家以上，比十一五末增长 17.9%。生猪定点屠宰资格审核清理工作持续推进，屠宰企业标准化生产、品牌化经营势头良好。部分屠宰加工企业配置优化生产资源，实现了连锁经营、冷链配送、直供直销，优质猪肉跨区域流通格局初步形成。规模以上企业屠宰量占全国的 68%，前 50 名屠宰企业屠宰量占全国的 18%。

2. 肉制品行业情况

根据国家统计局发布的《中华人民共和国 2017 年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，2017 年我国全年猪牛羊禽肉产量 8431 万吨，比上年增长 0.8%。其中，猪肉产量 5340 万吨，增长 0.8%；年末生猪存栏 43325 万头，下降 0.4%；生猪出栏 68861 万头，增长 0.5%。

2017年肉类产量情况



(数据来源：国家统计局)

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

(三) 公司所处行业基本风险

1. 动物疫病爆发的风险

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

2. 食品安全的风险

伴随食品安全问题的频频爆发，近年来食品安全问题成为国家、社会和大众关注的焦点。随着社交网络、实时通讯软件等新媒体应用逐步普及，食品安全事件的消息传播速度大大加快，影响的深度、广度和持续性均明显加强。在这种环境下，如果公司因为产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质

量和食品安全问题或事故，将会导致公司声誉和业绩受到影响，严重的会导致公司经营能力产生不利影响。

3. 生猪价格波动风险

公司的主营业务是生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司经营依赖于生猪。然而生猪价格受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多种因素影响，波动较大。如果公司不能及时调整产品价格、公司整体产业结构并保持合理存货规模，将会因生猪价格影响导致公司毛利率波动，从而影响公司经营稳定。

4. 饲料价格波动风险

公司养殖业务包括仔猪、保育猪、育肥猪、商品猪等各类生猪，由于猪在不同阶段所需的饲料有所不同，公司需购买大量不同类型的饲料，因此饲料的价格对生猪养殖成本具有很大影响，特别是近年来粮食价格波动较大，导致饲料价格随之变动，如果饲料价格上涨，生猪养殖成本将随之上涨，增加公司养殖成本，从而对公司生产经营稳定性带来不利影响。

（四）公司在行业中的竞争地位

1. 公司所处行业的竞争格局

农副食品加工业属于劳动密集型兼资金密集型行业，屠宰加工模式从手工、半自动化、高度机械化，对技术和资金的要求愈加明显。从行业现状看，我国手工化和半机械化的模式仍然占据主流，机械化程度高的屠宰及肉制品加工企业占比相对偏低。屠宰和肉类加工行业的竞争模式在政府和市场双轮驱动下已在逐渐发生变化，虽然行业内中小型企业偏多，竞争同质化严重，但行业集中度已逐步提高，规模化屠宰和肉类加工企业逐渐占据市场的主流地位，目前，行业内已形成了一些在国内具有较大影响力的龙头企业，如双汇发展、雨润食品、龙大肉食等。

2. 公司自身竞争优势和劣势

（1）公司优势

1) 品牌优势

公司立足河北市场，经过多年的发展，成为河北省规模较大的现代化肉类食品加工企业之一，公司现依托双鸽生猪良种繁育、商品猪育肥、屠宰分割、肉制品加工、冷冻冷藏、物流配送，连锁销售为一体的规模化、现代化全产业链优势，打造从基地到餐桌的安全放心生产体系，通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证。

2) 产品优势

公司产品均来自于绿色的猪源基地，双鸽良种猪繁育基地包括美丹畜牧晋州养殖基地和无极生态养殖基地，年出栏生猪 8 万头。

现为公司全资子公司的美丹畜牧成立于 2008 年 7 月，初始股东为石家庄双鸽食品有限责任公司、英国农产品经营有限公司，美丹畜牧从英国引进世界一流的高繁殖力核心群原种猪进行纯种繁育、二元扩繁、商品猪育肥，优良品种，保证生猪的良好品质，经 24 小时无动力通风、地源热中央空调、自然采光、自动喂料、机械清粪、闭路监控、饲喂站等七大先进系统科学养殖，实现了品种的良种化、硬件设施现代化、操作机械化、管理信息化、生态循环资源化，构建了完善的生产管理体系，通过带动扩繁场的建设为深加工提供安全放心的猪源保证，带动周边地区相关产业的发展。

3) 政策支持

2016 年农业部发布的《全国生猪生产发展规划（2016-2020）》指出，2016 年至 2020 年的主要任务之一是要建立现代生猪种业，要深入实施全国生猪遗传改良计划，以国家生猪核心育种场为主体、与区域性种公猪站为纽带、全国种猪遗传评估中心为中枢，同步推进企业育种和联合育种。支持企业持续开展种猪选育，加强生产性能测定，提升生猪种业自主创新能力，培育“华系”杜长大种猪品牌。继续实施生猪良种补贴，提高人工授精覆盖率。加强种猪质量监管，促进生猪种业健康有序发展。

(2) 公司劣势

1) 市场局限性

公司目前的市场主要集中在石家庄市及周边县市，在其他省市业务较少，也未设立分子公司或直营店从事生猪屠宰及加工、销售业务，市场空间较小，使得公司业务发展受到较大限制。

2) 品牌宣传力度不够

公司是农业产业化国家重点龙头企业，同时是河北省生猪屠宰及加工的龙头企业，但由于公司在生产经营过程中，更加注重产品及技术的开发与改进，而未投入过多的时间、精力和资源用于品牌宣传，所以公司仅在河北省内有较为明显的品牌影响力，在其他区域的品牌影响力较小。

八、公司整体发展规划和中长期发展目标

(一) 整体发展规划

目前双鸽已经形成了全产业链一体化经营策略，从仔猪育种、肉猪育肥、屠宰加工、冷冻物流、批发零售、连锁经营、卖场进驻等形成了完整的产业链条。双鸽股份战略的构建基础依托于与双鸽全产业链的优势。未来公司围绕“1-2-3-3战略”（1：聚焦一个主业，围绕以“绿色、安全的猪肉”为核心的产业集团；2：双链驱动，两个全产业链充分合作与融合发挥综合效益；3：建立“养殖管理平台、金融服务平台、物流管理平台”三大平台，对公司内外提供养殖、金融、物流方面的管理与技术输出；3：成立“畜牧科技研发中心、肉品加工与检验技术中心、物流与供应链技术中心”三大中心，对生猪养殖、生产加工、物流方面提供专业的技术与服务），将公司打造成为技术驱动、创新引领、区域领先、全国知名生态农业与绿色食品的产业集团。

(二) 未来三年公司的发展目标

未来三年的发展战略，公司以夯实管理基础为主线，各个板块寻求经营模式的突破和关键人才的发展。公司管理层面以品牌打造和管理机制创新为核心，构筑公司未来冲击资本市场和实现跨越式发展的关键根基。未来三年内，公司将实现双鸽产品石家庄市场占有率第一，成为国内一流全产业链企业。

第三章 公司治理

一、公司管理层关于公司治理情况的说明

（一）公司管理层关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况的说明

2015年12月股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层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。公司逐步制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、财务负责人。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。之后逐步聘任了董事会秘书等高管完善了治理结构，公司实行由董事会领导下的总经理负责制。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

（二）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件均保存完整；三会决议均能够得到顺利执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。股份公司成立以来，公司管理层逐步增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和

三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

（三）公司治理机制及内部控制制度建设情况

1. 公司治理机制建设情况

股份公司设立之后，进一步完善了《公司章程》，建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，可以有效保障所有股东的知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

2. 公司内部控制制度建设情况

公司已按照《企业内部控制基本规范》及具体规范标准，在各业务环节建立了完善的内部控制制度。如《公司财务管理制度》、《人力资源管理制度》等内部控制制度。公司内部控制的设计完整、合理，执行有效，能够保证内部控制目标的达成。今后，根据公司战略目标的实施、市场情况的变化、公司规模及管理的实际需要，公司将进一步完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性和有效性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促使公司持续、稳健和高速发展。

（四）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立以来，公司严格按照公司治理机制的要求和程序召开三会，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。公司建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司所有重大方面内部控制制度的设计完整和合理，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理的保证内部控制目标的实现。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险。随着公司不断发展，公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的

利益。

（五）公司管理层对公司治理规范情况的改进和完善措施

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规或规范性文件制定了较为完备的《公司章程》和三会议事规则，完善了公司的各项决策制度。公司成立了董事会、监事会，并按照《公司法》的规定选举董事和监事，在公司治理和规范意识方面加强对董事、监事及高级管理人员的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理更加完善，以保证公司的长远的发展。

二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

1. 报告期内，公司无对外担保情况。
2. 报告期内，公司重大投资情况详见第一章公司基本情况六、公司重大资产重组情况。
3. 报告期内，公司无委托理财情况。
4. 报告期内，公司关联交易情况参见本说明书“第四章 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度的建立、执行情况

股份公司成立后，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理制度》中对上述重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中拟定有关上述重大事项的决策条款时，参照了《上市公司治理准则》及同类型上市

公司的具体制度案例，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。股份公司成立之后，对关联交易、对外投资履行了董事会和股东大会相关决策程序，并在公司存在完整会议记录，其决策制度实践运行记录良好。

公司实际控制人和管理层承诺今后的经营活动中，在减少关联交易的基础上，将严格遵守关联交易相关法律法规、公司章程和《关联交易管理制度》的规定，履行相关决策程序，维护公司其他股东利益；严格遵守公司各项内控制度，依据各项内控制度履行决策程序。

三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况

（一）公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况。

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。2016年1月1日至公开转让说明书签署日，公司未因违法经营而被市场监督管理、税务、环保、安监、劳动监察等部门处罚，公司不存在违法违规行为。

报告期内，公司控股股东存在行政处罚情况具体如下：

2016年6月2日，石家庄市公安消防支队出具了石公（消）（2016）0050号行政处罚决定书：石家庄双鸽食品有限责任公司因肉食制品加工基地熟食车间、分割车间、屠宰车间及宿舍楼项目未经消防设计审核擅自施工涉嫌违反《中华人民共和国消防法》第十二条之规定，罚款人民币贰拾贰万元整。

石家庄双鸽食品有限责任公司已于2016年6月21日按时足额缴纳了上述罚款，后经自行整改，石家庄市公安消防支队已出具石公消验字（2016）0241号消防验收意见书。2018年3月19日，石家庄市裕华区公安消防大队出具证明，双鸽有限不存在重大违法违规情形。综上，该违法行为不属于重大违法违规行为。

2016年10月27日，河北省无极县国土资源局出具无国土[2016]《行政处罚决定书》：石家庄双鸽食品有限责任公司未经县级以上人民政府批准占用大陈镇西郎村土地2362.07平方米，根据《中华人民共和国土地管理法》第76条、《中

《中华人民共和国土地管理法实施条例》第 42 条、《河北省土地管理条例》第 66 条、《中华人民共和国行政处罚法》第 51 条第 1 项、第 3 项和《河北省国土资源行政处罚裁量基准》的规定，决定处罚如下：1、责令退还非法占用的 3.54 亩土地。2、限 15 日内自行拆除在非法占用的 3.54 亩土地上新建的建筑物和其他设施，恢复土地原状。3、对非法占用的土地处以每平方米 30 元的罚款，共计人民币 70862.1 元整（大写：柒万零捌佰陆拾贰圆壹角整）。

石家庄双鸽食品有限责任公司于 2016 年 11 月 16 日足额缴纳了上述罚款，经过规划调整该宗地调整至一般农用地区内。2017 年 1 月 3 日，无极县国土资源局出具《选址证明》“石家庄双鸽食品有限责任公司在无极县大陈镇西郎村建设的扩繁场项目，位于羊曲线以南 600 米处，占地 104 亩。该宗地在无极县土地利用总体规划调整完善划定的一般农用地区内，符合设施农业用地规划。”并取得了国土资源局的证明。因此，该违法行为不属于重大违法违规行。为。

除上述情况以外，公司、子公司及其控股股东、实际控制人报告期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

（二）公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在诉讼情况

2016 年 10 月石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司出具《授权书》，授权河北紫禾商贸有限公司作为双鸽熟食制品在北国超市、永辉超市石家庄市区域独家经销商授权期限至 2019 年 10 月 14 日。2016 年 12 月圣蕴食品与河北紫禾商贸有限公司签订《经销合同书》，双方因合同履行问题产生纠纷。2017 年 2 月 16 日，河北紫禾商贸有限公司向晋州市人民法院提起诉讼。2017 年 3 月 9 日，石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司和石家庄双鸽圣蕴食品有限公司提出反诉。

2017 年 11 月 20 日，晋州市人民法院做出一审判决：一、2016 年 12 月 16 日，河北紫禾商贸有限公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司签订的《经销合同书》于 2017 年 2 月 20 日予以解除。二、2016 年 10 月 10 日河北紫禾商贸有限公司与石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司签订的在北国、永辉超市独家代理的《授权书》和 2016 年 12 月 28 日与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司签订的独家代

理《授权书》，同时于 2017 年 2 月 20 日予以解除。三、被告石家庄双鸽圣蕴食品有限公司赔偿原告河北紫禾商贸有限公司损失 899049.61 元及利息（自 2017 年 2 月 5 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。四、原告河北紫禾商贸有限公司给付被告石家庄双鸽圣蕴食品有限公司货款 3115867.17 元利息（自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。五、原告河北紫禾商贸有限公司给付被告石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司货款 413571.75 元及利息（自 2017 年 2 月 15 日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。六、驳回原告河北紫禾商贸有限公司的其他诉讼请求。

2017 年 12 月 3 日，河北紫禾商贸有限公司提起上诉，2017 年 12 月，石家庄双鸽圣蕴食品有限公司提起上诉，经石家庄市中级人民法院依法审理并作出裁决。2018 年 5 月 3 日，圣蕴食品及双鸽有限晋州分公司收到河北省石家庄市中级人民法院（2018）冀 01 民终 1422 号民事裁定书裁定：“一、撤销河北省晋州市人民法院（2017）冀 0183 民初 716 号民事判决；二、发回河北省晋州市人民法院重审。”2018 年 5 月 14 日，晋州市人民法院发出传票告知于 2018 年 7 月 12 日开庭审理该案，目前本案处于审理阶段。

除上述情况外，公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年不存在其他重大诉讼情况。

四、管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为；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。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。公司所从事的专业领域为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。公司拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门，拥有必要的经营设备、人员和资金，能够独立自主地进行经营活动，不存在业务上与其他股东及其他关联方的依赖关系。公司拥有独立完整的采购体系、销售体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

报告期内，公司与关联方之间存在经常性的关联销售交易，2016 年度、2017 年度对关联方的销售金额分别为 18,908,658.06 元、11,719,265.75 元，占当期营业收入的比例分别为 10.66%、1.78%。公司向关联方销售占比呈下降的趋势，公司对关联方销售，采用与销售给独立第三方的相同的定价方式，均以市场价格结算，与关联方之间不存在依赖关系，亦不足以影响公司的持续经营能力。

报告期内，公司与关联方之间存在经常性的关联采购交易，2016 年度、2017 年度对关联方的采购金额分别为 25,728.03 元、1,069,711.72 元，占当期同类项目采购总额的比例均为 100.00%。公司向关联方-双鸽有限的采购仅为业务发展需要租赁其冷库、门店及日常办公所需的办公室，与关联方之间不存在依赖关系，亦不足以影响公司的持续经营能力。

报告期内，公司业务不存在对关联方的依赖。此外，公司制定了《公司章程》和《关联交易决策管理制度》，对关联交易进行规范，确保关联交易市场化定价，确保其公允性。

（二）资产完整情况

公司系由控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司及高秋菊出资设立，名下全资子公司：石家庄双鸽圣蕴食品有限公司、河北双鸽美丹畜牧科技有限公司、河

北双鸽泽瀚商贸有限公司、河北双鸽蕴农科技有限公司、河北双鸽钰农畜牧科技有限公司、石家庄双鸽润农养殖有限公司。公司拥有与经营相关的固定资产，公司没有以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生；人事及工资管理完全独立；财务、产、供、销、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开；总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中兼职。公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的情形。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

（五）机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权。公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东和其它股东。公司的经营和办公场所与股东资产分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

六、同业竞争情况

（一）公司同业竞争情况

1. 截至本公开转让说明书签署日，控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司及控股或参股企业：

(1) 控股股东

企业名称	经营范围	持股比例	关联关系
石家庄双鸽食品有限责任公司	普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（易燃易爆危险化学品及其他前置许可项目除外）；房屋租赁、摊位出租；发布国内户外广告业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。	高秋菊 65.9%	股份公司控股股东；实际控制人高秋菊控股企业

(2) 控股股东控股或参股的企业

企业名称	营业范围	持股比例	关联关系
无极县双鸽禽畜无害化处理有限公司	病死畜禽、畜禽产品无害化处理(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)	石家庄双鸽食品有限责任公司持股（100%）	股份公司控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司全资子公司
河北双鸽雪链物流有限公司	普通货运,货物的专用运输(冷藏保鲜设备);仓储服务(危险品除外);冷链物流技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让;企业管理咨询;机械设备租赁;食品销售;网络建设;发布国内广告业务;房屋租赁。(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)	石家庄双鸽食品有限责任公司持股（51%）	股份公司控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司控股企业
石家庄双鸽房地产开发有限公司	房地产开发与经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可批准	石家庄双鸽食品有限责任公司持股（65%）	股份公司控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司控股企业

	后方可开展经营活动)		
--	------------	--	--

2. 实际控制人高秋菊控股或参股的企业

企业名称	经营范围	持股比例	关联关系
上海频月商务信息咨询有限公司	商务信息咨询，企业管理咨询，市场营销策划。（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）	高秋菊持股 4.89%	股份公司实际控制人高秋菊参股企业
石家庄双鸽食品有限责任公司	普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（易燃易爆危险化学品及其他前置许可项目除外）；房屋租赁、摊位出租；发布国内户外广告业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。	高秋菊 65.9%	股份公司控股股东；实际控制人高秋菊控股企业

上海频月商务信息咨询有限公司、无极县双鸽禽畜无害化处理有限公司、石家庄双鸽房地产开发有限公司经营范围与公司不同，不存在与公司相同或相类似的业务，与公司不构成同业竞争，且公司已建立相应制度规范关联交易，不会侵害公司或其他中小股东的合法权益。石家庄双鸽食品有限责任公司与河北双鸽雪链物流有限公司经营范围：除“普通货运,货物的专用运输(冷藏保鲜设备);仓储服务、发布国内户外广告业务”之外与公司经营范围均无重合。

公司在经营过程中并未从事普通货运,货物的专用运输(冷藏保鲜设备);仓储服务、发布国内户外广告经营业务。不存在普通货运,货物的专用运输(冷藏保鲜设备);仓储服务、发布国内户外广告业务收入。公司因经营需要仅为本公司提供仓储、运输和广告服务，根据工商主管部门的要求在经营范围中增加“普通货运,货物的专用运输(冷藏保鲜设备); 仓储服务、发布国内户外广告业务”内容，公司与控股股东在客户群体、服务内容方面均不存在重合和竞争。

综上，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不存在与公司从事相同、相似业务的情况，与公司不存在同业竞争关系。

（二）公司避免同业竞争的措施

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

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

1. 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争有关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
2. 本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。
3. 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况

自公司成立之日起，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。自申报基准日至公开转让说明书签署日，亦不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金资产情形。

报告期内，公司控股股东、实际控制人占用公司资金的情况参见本说明书“第四章公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

公司成立之后，公司健全了公司治理结构《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》明确规定了关联交易、担保决策程序和责任制度、原则、标准等相关内容，以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。公司实际控制人和管理层出具了《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，规范公司治理机制。

八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况。

九、公司董事、监事及高级管理人员情况

（一）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司的董事、监事、高级管理人员基本保持稳定，其变动情况如下：

1. 董事会成员的变动情况

序号	期间	任职情况	备注
1	2015年12月23日至2016年2月22日	董事长：高秋菊； 董事：化稳、化世鹏、孙文江、林浩	股份公司
2	2016年2月22日至2017年5月27日	董事长：高秋菊； 董事：化稳、胡连友、孙文江、林浩	股份公司
3	2017年5月27日至今	董事长：高秋菊； 董事：化稳、胡连友、孙文江、张勇	股份公司

2. 监事会成员的变动情况

公司自成立以来监事无变化

3. 高级管理人员变化情况

序号	期间	任职情况	备注
1	2015年12月23日—2017年5月10日	总经理：高秋菊 财务总负责人：张睿	股份公司
2	2017年5月10日至今	总经理：高秋菊 财务负责人：化稳	股份公司
3	2018年3月9日至今	总经理：高秋菊 财务负责人、董事会秘书：化稳	股份公司

除上述变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变化。公司逐渐完善了法人治理结构，逐步建立健全了“三会”制度，形成了以高秋菊为董事长的公司董事会。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为提升公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事长高秋菊与董事、财务负责人、董事会秘书化稳系母女关系。

截至本公开转让说明书签署日，除前述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员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

公司最近两年不存在董事、监事、高级管理人员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。

（四）公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况及投资其他企业情况

截至本公开转让说明书签署之日，申请挂牌公司董事、监事及高级管理人员其他投资企业情况如下：

姓名	公司职务	投资单位	经营范围	投资比例
高秋菊	董事长、 总经理、 法定代表 人	石家庄双鸽食品有限责任公司	普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（易燃易爆危险化学品及其他前置许可项目除外）；房屋出租、摊位出租；发布国内户外广告业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。	65.9%
		上海频月商务信息咨询有限公司	商务信息咨询，企业管理咨询，市场营销策划。【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】	4.89%
化稳	董事、财 务负责 人、董事 会秘书	耐可苏（武汉）生物科技有限公司	生物环保、生物健康、微生物的技术研发、技术咨询；环保产品、有机饲料及饲料添加剂、保健食品、食品及食品添加剂的技术研发、技术咨询、生产及销售；电子商务平台的运营管理。（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）	10%

		石家庄双鸽食品有限责任公司	普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；冷冻冷藏仓储服务（易燃易爆危险化学品及其他前置许可项目除外）；房屋出租、摊位出租；发布国内户外广告业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。	2.94%
张勇	董事			2.34%
孙江文	董事			1.6%
胡连友	董事			1%
周亚辉	监事			1%
管永庆	监事			2.34%
戴景凯	监事			2%
管永庆	监事	石家庄高新区财税咨询中心	财税咨询、软件研发、企划设计、会展服务及机械设备租赁*（法律法规禁止的不准经营，应经审批的未获审批前不得经营）	-

截至本公开转让说明书签署之日，申请挂牌公司董事、监事及高级管理人员在其他企业兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位	兼任职务
高秋菊	董事长、总经理、法人代表	河北双鸽美丹畜牧科技有限公司	法定代表人、执行董事
		石家庄双鸽圣蕴食品有限公司	法定代表人、执行董事
		石家庄双鸽食品有限责任公司	董事长、法定代表人
		河北双鸽泽瀚商贸有限公司	法定代表人、执行董事
		河北双鸽蕴农科技有限公司	法定代表人、执行董事
		河北双鸽雪链物流有限公司	董事长、法定代表人

化稳	董事、财务负责人、董事会秘书	耐可苏（武汉）生物科技有限公司	监事
孙文江	董事	河北双鸽钰农畜牧科技有限公司	法定代表人、经理、执行董事
胡连友	董事	河北双鸽食品股份有限公司无极分公司	负责人
周亚辉	监事	河北双鸽钰农畜牧科技有限公司	监事
		石家庄双鸽润农养殖有限公司	监事
管永庆	监事	石家庄双鸽圣蕴食品有限公司	经理
		石家庄高新区青音财税咨询中心	负责人
戴景凯	监事	河北双鸽美丹畜牧科技有限公司	监事
		石家庄双鸽圣蕴食品有限公司	监事
		石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司	负责人

除上述外，公司董事、监事、高级管理人员无其他兼职或投资企业情况。

第四章 公司财务

一、审计意见类型及财务报告编制基础

(一) 注册会计师审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2016 年度、2017 年度的财务会计报告实施了审计,并出具了编号为大信审字[2018]第 1-00170 号标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司财务报表编制基础

1. 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于本说明书“第四章 公司财务”之“三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”进行编制。

2. 持续经营: 公司本报告期持续盈利,已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力,公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至 2017 年 12 月 31 日的财务报表。

(三) 财务报表

1、合并资产负债表

单位: 元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	57,766,759.84	15,666,664.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,180,686.71	7,691,733.45

预付款项	2,721,817.09	1,113,838.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	453,424.88	1,680,000.00
存货	63,939,558.33	55,420,437.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,610,973.66	32,706,198.65
流动资产合计	175,673,220.51	114,278,872.16
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	162,097,695.34	156,336,520.86
在建工程	16,014,971.66	2,002,930.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	9,637,212.49	8,042,574.67
油气资产		
无形资产	16,564,898.98	16,850,974.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,421,953.17	747,730.67
递延所得税资产	284,716.79	
其他非流动资产	6,323,800.00	883,698.00
非流动资产合计	212,345,248.43	184,864,428.82
资产总计	388,018,468.94	299,143,300.98

合并负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
----	-------------	-------------

流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,475,883.47	21,875,719.61
预收款项	5,827,715.31	4,451,710.93
应付职工薪酬	619,776.52	531,669.90
应交税费	381,145.56	12,228.24
应付利息	5,547.95	
应付股利		
其他应付款	127,602,123.11	178,247,251.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	169,912,191.92	205,118,580.48
非流动负债：		
长期借款	48,505,558.19	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	899,049.61	
递延收益	16,065,833.60	17,223,333.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,470,441.40	17,223,333.59
负债合计	235,382,633.32	222,341,914.07
所有者权益（或股东权益）：		
股本	41,380,000.00	21,100,000.00

其他权益工具	1,496,866.98	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	89,322,524.89	48,990,451.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,808,522.85	959,644.80
未分配利润	18,627,920.90	5,751,291.11
归属于母公司所有者权益合计	152,635,835.62	76,801,386.91
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	152,635,835.62	76,801,386.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	388,018,468.94	299,143,300.98

母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：		
货币资金	51,649,562.88	2,183,662.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,171,402.96	82,031.00
预付款项	178,483.25	107,791.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,300,000.00	
存货	11,559,918.33	11,231,378.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,964.99	15,126.40
流动资产合计	90,934,332.41	13,619,990.13
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,506,138.28	43,834,595.85
投资性房地产		
固定资产	39,293,499.86	41,097,705.21
在建工程	906,968.49	340,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	4,084,912.20	3,792,839.52
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,207,486.51	734,255.63
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,115,000.00	
非流动资产合计	139,114,005.34	89,799,396.21
资产总计	230,048,337.75	103,419,386.34

母公司负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,710,967.84	3,460,943.87
预收款项		
应付职工薪酬	137,595.45	136,305.65
应交税费	3,739.45	1,187.01
应付利息	5,547.95	

应付股利		
其他应付款	40,483,711.02	42,088,721.98
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	46,341,561.71	45,687,158.51
非流动负债：		
长期借款	48,505,558.19	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,505,558.19	
负债合计	94,847,119.90	45,687,158.51
所有者权益（或股东权益）：		
股本	41,380,000.00	21,100,000.00
其他权益工具	1,496,866.98	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	80,267,531.89	30,234,595.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,808,522.85	959,644.80
未分配利润	10,248,296.13	5,437,987.18
所有者权益（或股东权益）合计	135,201,217.85	57,732,227.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	230,048,337.75	103,419,386.34

2、合并利润表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	658,507,603.07	177,365,672.50
减：营业成本	610,947,953.00	144,166,463.33
税金及附加	1,567,889.74	259,208.49
销售费用	13,024,166.74	2,183,198.50
管理费用	23,825,253.00	13,687,445.46
财务费用	-26,206.78	-9,643.21
资产减值损失	239,817.52	
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		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,935,258.47	3,310,478.29
其他收益	4,705,971.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,569,960.31	20,389,478.22
加：营业外收入	537,028.10	1,112,093.26
减：营业外支出	2,411,836.18	237,400.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,695,152.23	21,264,170.85
减：所得税费用	198,964.11	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,496,188.12	21,264,170.85
归属于母公司所有者的净利润	13,725,507.84	21,264,170.85
少数股东损益	-229,319.72	
持续经营净利润	13,496,188.12	21,264,170.85
终止经营净利润		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类		

项 目	2017 年度	2016 年度
进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	13,496,188.12	21,264,170.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,470,761.38	21,264,210.85
归属于少数股东的综合收益总额	-229,319.72	
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.49	1.00
（二）稀释每股收益	0.49	1.00

母公司利润表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	36,183,960.86	37,767,838.00
减：营业成本	26,503,369.93	27,826,685.03
税金及附加	51,667.74	44,503.32
销售费用	8,250.00	174,798.00
管理费用	5,398,376.37	3,563,642.32
财务费用	-12,711.19	-9,436.92
资产减值损失		
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		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	595,778.70	346,077.31
其他收益	690,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,520,786.71	6,513,723.56
加：营业外收入	138,403.70	
减：营业外支出		111,357.58

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,659,190.41	6,402,365.98
减：所得税费用	3.41	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,659,187.00	6,402,365.98
持续经营净利润	5,659,187.00	6,402,365.98
终止经营净利润		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,659,187.00	6,402,365.98

3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 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	725,626,319.58	180,051,673.99
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	11,192,112.07	1,532,361.53
经营活动现金流入小计	736,818,431.65	181,584,035.52
购买商品、接受劳务支付的现金	662,433,421.64	154,161,713.23
支付给职工以及为职工支付的现金	30,571,435.70	9,301,005.50
支付的各项税费	2,122,298.91	407,944.92
支付的其他与经营活动有关的现金	14,935,210.86	3,879,491.64

经营活动现金流出小计	710,062,367.11	167,750,155.29
经营活动产生的现金流量净额	26,756,064.54	13,833,880.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	4,770,160.49	5,537,449.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		8,251,273.55
投资活动现金流入小计	4,770,160.49	13,788,723.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,443,862.13	8,002,091.62
投资所支付的现金		
取得子公司和其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,443,862.13	8,002,091.62
投资活动产生的现金流量净额	-13,673,701.64	5,786,631.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	58,442,870.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	9,138,172.40	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	117,581,042.40	20,500,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金	88,563,310.20	29,552,706.15
筹资活动现金流出小计	88,563,310.20	29,552,706.15
筹资活动产生的现金流量净额	29,017,732.20	-9,052,706.15
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	42,100,095.10	10,567,805.59
加：期初现金及现金等价物余额	15,666,664.74	5,098,859.15
六、期末现金及现金等价物余额	57,766,759.84	15,666,664.74

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2017 年度	2016 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	34,094,588.90	37,685,807.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	716,580.42	14,673.94
经营活动现金流入小计	34,811,169.32	37,700,480.94
购买商品、接受劳务支付的现金	23,919,101.83	22,223,463.90
支付给职工以及为职工支付的现金	2,904,085.08	2,555,466.88
支付的各项税费	108,957.30	59,629.72
支付的其他与经营活动有关的现金	23,886,512.96	878,896.59
经营活动现金流出小计	50,818,657.17	25,717,457.09
经营活动产生的现金流量净额	-16,007,487.85	11,983,023.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,581,183.10	1,365,564.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,581,183.10	1,365,564.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,178,612.61	1,721,427.41
投资所支付的现金	30,901,476.39	
取得子公司和其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,080,089.00	1,721,427.41
投资活动产生的现金流量净额	-37,498,905.90	-355,863.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	57,542,870.00	2,500,000.00
借款所收到的现金	50,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	

筹资活动现金流入小计	109,042,870.00	2,500,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	6,070,575.83	16,938,763.98
筹资活动现金流出小计	6,070,575.83	16,938,763.98
筹资活动产生的现金流量净额	102,972,294.17	-14,438,763.98
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	49,465,900.42	-2,811,603.54
加：期初现金及现金等价物余额	2,183,662.46	4,995,266.00
六、期末现金及现金等价物余额	51,649,562.88	2,183,662.46

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2017 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（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	21,100,000.00				48,990,451.00				959,644.80	5,751,291.11	76,801,386.91		76,801,386.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	21,100,000.00				48,990,451.00				959,644.80	5,751,291.11	76,801,386.91		76,801,386.91
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,280,000.00			1,496,866.98	40,332,073.89				848,878.05	12,876,629.79	75,834,448.71		75,834,448.71
（一）综合收益总额										13,725,507.84	13,725,507.84	-229,319.72	13,496,188.12
（二）股东投入和减少资本	20,280,000.00			1,496,866.98	40,332,073.89						62,108,940.87	229,319.72	62,338,260.59
1.股东投入的普通股	20,280,000.00				40,262,870.00						60,542,870.00	900,000.00	61,442,870.00

项 目	2017 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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
2.其他权益工具持有者投入资本				1,496,866.98							1,496,866.98		
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					69,203.89						69,203.89	-670,680.28	-601,476.39
(三) 利润分配									848,878.05	-848,878.05			
1.提取盈余公积									848,878.05	-848,878.05			
2.对股东的分配													
3.其他													
(四) 股东权益内部结转													
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													

项 目	2017 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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	41,380,000.00			1,496,866.98	89,322,524.89				1,808,522.85	18,627,920.90	152,635,835.62		152,635,835.62

项 目	2016 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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00				12,590,451.00					-14,553,234.94	3,037,216.06		3,037,216.06
加: 会计政策变更													
前期差错更正													

项 目	2016 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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	5,000,000.00				12,590,451.00					-14,553,234.94	3,037,216.06		3,037,216.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,100,000.00				36,400,000.00			959,644.80	20,304,526.05	73,764,170.85			73,764,170.85
(一) 综合收益总额									21,264,170.85	21,264,170.85			21,264,170.85
(二) 股东投入和减少资本	16,100,000.00				36,400,000.00						52,500,000.00		52,500,000.00
1. 股东投入的普通股	16,100,000.00				36,400,000.00						52,500,000.00		52,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								959,644.80	-959,644.80				
1. 提取盈余公积								959,644.80	-959,644.80				

项 目	2016 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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
2.对股东的分配													
3.其他													
(四) 股东权益内部结转													
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													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	21,100,000.00				48,990,451.00				959,644.80	5,751,291.11	76,801,386.91		76,801,386.91

母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2017 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	21,100,000.00				30,234,595.85				959,644.80	5,437,987.18	57,732,227.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	21,100,000.00				30,234,595.85				959,644.80	5,437,987.18	57,732,227.83
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,280,000.00			1,496,866.98	50,032,936.04				848,878.05	4,810,308.95	77,468,990.02
(一) 综合收益总额										5,659,187.00	5,659,187.00
(二) 股东投入和减少资本	20,280,000.00			1,496,866.98	50,032,936.04						71,809,803.02
1. 股东投入的普通股	20,280,000.00				50,032,936.04						70,312,936.04
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,496,866.98							1,496,866.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									848,878.05	-848,878.05	

项 目	2017 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
1.提取盈余公积								848,878.05	-848,878.05		
2.对股东的分配											
3.其他											
(四) 股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	41,380,000.00			1,496,866.98	80,267,531.89			1,808,522.85	10,248,296.13	135,201,217.85	

项 目	2016 年度									
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减:库	其他综	专 项	盈余公积	未分配利润

	(或股本)	优先股	永续债	其他		存股	合收益	储备			合计
一、上年年末余额	5,000,000.00									-4,734.00	4,995,266.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	5,000,000.00									-4,734.00	4,995,266.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,100,000.00				30,234,595.85				959,644.80	5,442,721.18	52,736,961.83
(一) 综合收益总额										6,402,365.98	6,402,365.98
(二) 股东投入和减少资本	16,100,000.00				30,234,595.85						46,334,595.85
1. 股东投入的普通股	16,100,000.00				30,234,595.85						46,334,595.85
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									959,644.80	-959,644.80	
1. 提取盈余公积									959,644.80	-959,644.80	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											

项 目	2016 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他							
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	21,100,000.00				30,234,595.85				959,644.80	5,437,987.18	57,732,227.83

二、合并财务报表编制方法、范围及变化情况

(一) 合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

本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. 合并财务报表编制的方法

(1) 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

母公司是投资性主体，母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表。

(2) 合并财务报表范围

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

(3) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(4) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子

公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(5) 合并取得子公司会计处理

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

(二) 合并财务报表合并范围及变化情况

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	备注
河北双鸽美丹畜牧科技有限公司	100.00	同受双鸽有限控制	2016年5月26日	取得实际控制权日	25,450,632.90	5,499,429.95	见注1
石家庄双鸽圣蕴食品有限公司	100.00	同受双鸽有限控制	2017年4月26日	取得实际控制权日	194,669,133.53	307,416.40	见注2
石家庄双鸽润农养殖有限公司	100.00	同受双鸽有限控制	2017年12月15日	取得实际控制权日		-684,913.68	见注3

注1. 2016年5月26日，经公司2016年度第四次临时股东会审议，股东双鸽有限以其持有的美丹畜牧100%股权对本公司进行增资。

注2. 2017年4月26日，经公司2017年度第一次临时股东会决议，股东双鸽有限以其持有的圣蕴食品100%股权对本公司进行增资。

注3. 2017年12月15日，经公司2017年度第七次临时股东大会决议，股东双鸽有限以其持有的润农养殖100%股权对本公司进行增资。

2. 合并范围发生变化的其他原因

(1) 河北双鸽蕴农科技有限公司

2016年12月29日，公司在河北省石家庄市裕华区与广州市艾佩克养殖技

术咨询有限公司共同出资 300.00 万元设立河北双鸽蕴农科技有限公司，其中公司出资 210.00 万元，持股比例 70%，已取得裕华区工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91130108MA083UW81U 的企业法人营业执照，法定代表人：高秋菊，经营范围：农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询，畜牧科学研究服务，农业技术转让服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2017 年 12 月 29 日，经公司 2017 年度第七次临时股东大会决议，公司收购了广州市艾佩克养殖技术咨询有限公司持有的蕴农科技 30% 股权，蕴农科技成为公司全资子公司。

(2) 河北双鸽钰农畜牧科技有限公司

2017 年 9 月 1 日，公司在河北省石家庄市行唐县出资 300.00 万元设立河北双鸽钰农畜牧科技有限公司，已取得行唐县工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91130125MA090XWQ1R 的企业法人营业执照，法定代表人：孙文江，经营范围：生猪的繁育（种畜禽生产经营：长白、大白、大约克夏、杜洛克纯种猪）；繁育和养殖技术推广；销售自产产品。（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）。

(3) 河北双鸽泽瀚商贸有限公司

2016 年 12 月 29 日，公司在河北省石家庄市裕华区出资 500.00 万元设立河北双鸽泽瀚商贸有限公司，已取得裕华区工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91130108MA083U6J6Q 的企业法人营业执照，法定代表人：高秋菊，经营范围：**未经加工的初级食用农产品、预包装食品的销售，普通货运，餐饮服务。**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）营业周期

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

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

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

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

2. 金融工具的计量

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

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

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

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（八）存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、消耗性生物资产、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时的计价方法：

(1) 材料：原材料发出时采用加权平均法计价。

(2) 低值易耗品：低值易耗品发出时采用五五摊销法。

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

(4) 库存商品：发出时采用加权平均法核算。

3. 存货跌价准备的计提方法

消耗性生物资产：

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

判断消耗性生物资产和生产性生物资产减值的主要迹象

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

净值或可收回金额低于账面价值：

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

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

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

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

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

消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值时，本公司按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备。消耗性生物资产的可变现净值是指在日常活动中，消耗性生物资产的估计售价减去至出售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。生产性生物资产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

其他存货：

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

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通

常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法，包装物采用一次摊销法。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁

付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

账面价值所使用的利率。

（十二）生物资产

1. 生物资产的确定标准

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

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

2. 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

（1）消耗性生物资产的分类及计量详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（八）存货”。

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

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

3. 生产性生物资产的摊销政策

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

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

4. 生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“三、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十四）长期资产减值”。

（十三）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

利益的期限。

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

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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

（十四）长期资产减值

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

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

资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）长期待摊费用

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

（十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（十七）收入

1. 销售商品收入的确认一般原则：

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

2. 具体原则

（1）产品销售收入

按客户类别可细分为自提货现销、商场超市客户等方式。销售收入的确认

方式及结算方式因客户类别而不同，具体如下：

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

②商超模式下

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

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

③其他商品的确认方法，客户签收、本公司取得收款凭据，货物移交后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

(3) 让渡资产使用权

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

(十八) 政府补助

1. 政府补助类型

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

2. 政府补助会计处理

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

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

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

4. 政府补助的确认时点

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

产或递延所得税负债。

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

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

（二十）租赁

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

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

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2. 公司于 2017 年 6 月起执行中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，2017 年 1 月 1 日起未来适用。《企业会计准则第 16 号-政府补助》第二章第十一条规定：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成

本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”第三章列报规定：“企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。”公司已根据新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。

3. 财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

四、最近两年主要财务指标分析

（一）盈利能力分析

项目	2017 年度	2016 年度
营业收入（万元）	65,850.76	17,736.57
净利润（万元）	1,349.62	2,126.42
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,150.75	1,465.08
毛利率（%）	7.22	18.72
净资产收益率（%）	10.85	34.97
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	9.46	24.77

报告期内，公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。

2016 年度、2017 年度的净资产收益率分别为 34.97%、10.85%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 24.77%和 9.46%。

公司 2017 年度净资产收益率大幅下降的原因为

(1) 公司在 2017 年度完成 4 次增资，增加实收资本 2,028.00 万元，增加资本公积 4,033.21 万元，加大了合并净资产基数，详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“八、报告期股东权益情况”；

(2) 2016 年度、2017 年度的净利润分别为 2,126.42 万元、1,349.62 万元，扣除非经常性损益（主要为政府补助、同一控制下企业合并的子公司实现的净利润、生产性生物资产处置损益）后的净利润分别为 1,491.26 元、1,106.91 万元，公司净利润呈下降趋势。公司盈利能力的详细分析参见“第四章 公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”。

(二) 偿债能力分析

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	41.23%	44.18%
流动比率（倍）	1.03	0.56
速动比率（倍）	0.64	0.28

2016年末、2017年末，公司的资产负债率（母公司）分别为44.18%、41.23%，呈下降趋势；公司流动比率分别为0.56、1.03，呈上升趋势；公司速动比率分别为0.28、0.64，呈上升趋势，公司的偿债能力得到提升。

2016年末，2017年末，公司流动负债结构如下：

单位：元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付账款	35,475,883.47	21,875,719.61
预收款项	5,827,715.31	4,451,710.93
应付职工薪酬	619,776.52	531,669.90
应交税费	381,145.56	12,228.24
应付利息	5,547.95	
其他应付款	127,602,123.11	178,247,251.80
其中：石家庄双鸽食品有限责任公司	104,695,805.40	170,326,430.72
流动负债合计	169,912,191.92	205,118,580.48

公司2016年末、2017年末，流动负债分别为205,118,580.48元、169,912,191.92

元，其中拆借控股股东双鸽有限的款项分别为170,326,430.72元、104,695,805.40元，公司与双鸽有限对于截至2017年末拆入资金的偿还情况已签订协议，双鸽有限亦承诺将保持对公司的资金支持并适时对公司进行增资，以增强公司的资金实力，改善公司财务结构，提高抗风险的能力。

如扣除对控股股东双鸽有限的负债模拟计算的公司流动比率、速动比率如下：

项 目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	2.69	3.28
速动比率（倍）	1.67	1.66

综上，截至2017年12月31日公司负债主要是应付账款、预收款项、其他应付款等经营性流动负债及待结转的递延收益、长期借款等，报告期内公司未发生到期债务偿还违约事项，公司资产负债率、流动比率和速动比率三项指标均表明公司偿债能力良好，公司财务风险较小。

（三）营运能力分析

项 目	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	54.62	44.85
存货周转率（次）	10.24	3.30

2016 年度、2017 年度公司应收账款周转率分别为 44.85 次、54.62 次，应收账款周转率较高的主要原因如下：

公司 2017 年度收入较 2016 年度快速增长，增幅为 271.27%，公司的畜牧养殖业务收入来源于保育猪、育肥猪、后备种猪的销售，对于此类业务，公司采取“先收款后供货”、“钱货两清”的结算方式，基本无应收账款产生；公司屠宰加工业务，除对连锁商超、个别加工厂及经公司审批的个别客户给予一定的信用额度按账期结算外，其他客户均执行先款后货的结算，应收账款余额较小，账龄通常在 6 个月以内。

报告期内应收账款与营业收入增加情况如下表：

单位：元

项 目	2017 年度/末	2016 年度/末
应收账款周转率	54.62	44.85
应收账款余额	16,420,504.23	7,691,733.45
增长率 (%)	113.48	
营业收入	658,507,603.07	177,365,672.50
增长率 (%)	271.27	

2016 年度、2017 年度，公司存货周转率分别为 3.30 次、10.24 次。公司存货周转率呈上升趋势，主要是随着公司营业收入规模的增长，营业成本的增长幅度高于公司存货平均余额增长幅度所致。

报告期内，公司存货结构基本稳定。公司的原材料采购实行按需采购的政策，原材料余额较小，随着公司生猪存栏量增加，消耗性生物资产余额较 2016 年末有所增加及公司承担省级、市级冻猪肉储备任务，2016 年末、2017 年末，库存商品余额较大。

公司存货情况详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“公司报告期的主要资产情况”之“（五）存货”。

（四）现金流量分析

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	26,756,064.54	13,833,880.23
投资活动产生的现金流量净额	-13,673,701.64	5,786,631.51
筹资活动产生的现金流量净额	29,017,732.20	-9,052,706.15
现金及现金等价物净增加额	42,100,095.10	10,567,805.59

1. 经营活动现金流量分析

（1）经营活动现金流量净额的合理性

2017 年度经营活动现金流量较 2016 年度增长 93.41%，主要是公司全资子公司圣蕴食品，成立于 2016 年 10 月 28 日。依据圣蕴食品与双鸽有限签订的《石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司关于石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司资产重组协议的议案》，“石家庄双鸽圣蕴食品有限

公司以 2016 年 11 月 30 日为基准日，2016 年 12 月 1 日为交割日，接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司划转的全部动产与不动产等资产，承接全部的债权债务及人员安置。重组接收后不改变资产原来实质性经营活动，保持生产经营连续性。协议双方依法办理接收资产的权属证书、经营资质等的变更手续，债权债务和人员劳动关系的转移事项。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司无需向石家庄双鸽食品有限责任公司支付任何对价，双方均不在会计上确认损益。”

2017 年 4 月 15 日，双鸽有限以其所持有的圣蕴食品 100% 股权用于对股份公司增资，圣蕴食品成为公司全资子公司，构成同一控制下企业合并。因 2016 年度重述圣蕴食品经营期限较短，致公司 2017 年度合并报表经营活动现金流量较 2016 年度增长 93.41%。

(2) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，经营活动现金流量净额与净利润匹配关系如下：

单位:元

项目	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,496,188.12	21,264,170.85
加：资产减值准备	239,817.52	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,269,621.49	10,820,539.02
无形资产摊销	426,422.43	35,206.84
长期待摊费用摊销	231,527.50	22,769.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,935,258.47	-3,310,478.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	790,287.31	190,585.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,973.12	
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-284,716.79	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,187,859.29	-9,574,985.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,014,949.66	-34,620,380.67

项目	2017 年度	2016 年度
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,975,461.64	29,218,952.32
其他	-258,450.38	-212,499.96
经营活动产生的现金流量净额	26,756,064.54	13,833,880.23

报告期内使得经营活动产生的现金流量净额与净利润不匹配的主要项目是固定资产及生产性生物资产折旧、经营性应收项目的变动、经营性应付项目的变动、存货变动的的影响，而经营性应付项目的变动、存货余额的变动、对现金流量净额与净利润的匹配关系的影响在报告期内有正有负。

2. 投资活动现金流量分析

2016 年度、2017 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 5,786,631.51 元、-13,673,701.64 元。报告期内，投资活动支付的现金主要是圣蕴食品购置固定资产、美丹畜牧养殖场改造、双鸽股份无极分公司养殖场建设支出、润农养殖西郎扩繁场的建设支出；投资活动收到的现金主要是公司生产性生物资产的处置收入。

3. 筹资活动现金流量分析

项目	2017 年度	2016 年度
吸收投资收到的现金	58,442,870.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	9,138,172.40	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	117,581,042.40	20,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	88,563,310.20	29,552,706.15
筹资活动现金流出小计	88,563,310.20	29,552,706.15
筹资活动产生的现金流量净额	29,017,732.20	-9,052,706.15

公司报告期内的筹资活动，主要是收到的投资款及与控股股东双鸽有限的资

金拆借。

公司于 2017 年度取得借款收到的现金 5,000 万元，系依据公司与中央企业扶贫地区产业投资基金股份有限公司签订的可转股债权投资协议，扶贫产业基金通过中国农业银行股份有限公司北京市分行向公司提供用途限定为贫困县产业扶贫项目的委托贷款 5,000 万元。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的具体确认方法

1. 销售商品收入的确认一般原则：

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

2. 具体原则

（1）产品销售收入

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

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

②商超模式下

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

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

③其他商品的确认方法，客户签收、本公司取得收款凭据，货物移交后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

(3) 让渡资产使用权

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

(二) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

报告期内，公司主营业务明确，2016年度、2017年，主营业务收入占营业收入的比例分别为100.00%、99.94%。

公司最近两年营业收入构成和比例情况详见下表：

1. 营业收入、营业成本

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	658,142,552.53	610,626,546.04	177,365,277.38	144,166,463.33
其他业务小计	365,050.54	321,406.96	395.12	
合计	658,507,603.07	610,947,953.00	177,365,672.50	144,166,463.33

2. 主营业务（分类型）

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
一、主营业务小计	658,142,552.53	99.94	177,365,277.38	100.00
生猪屠宰业	581,700,999.20	88.34	71,860,848.39	40.52
畜牧养殖业	70,498,225.00	10.71	105,504,428.99	59.48
批发零售业	5,943,328.33	0.90		
二、其他业务小计	365,050.54	0.06	395.12	0.00
销售材料	365,050.54	0.06	395.12	0.00
合计	658,507,603.07	100.00	177,365,672.50	100.00

(1) 生猪屠宰业

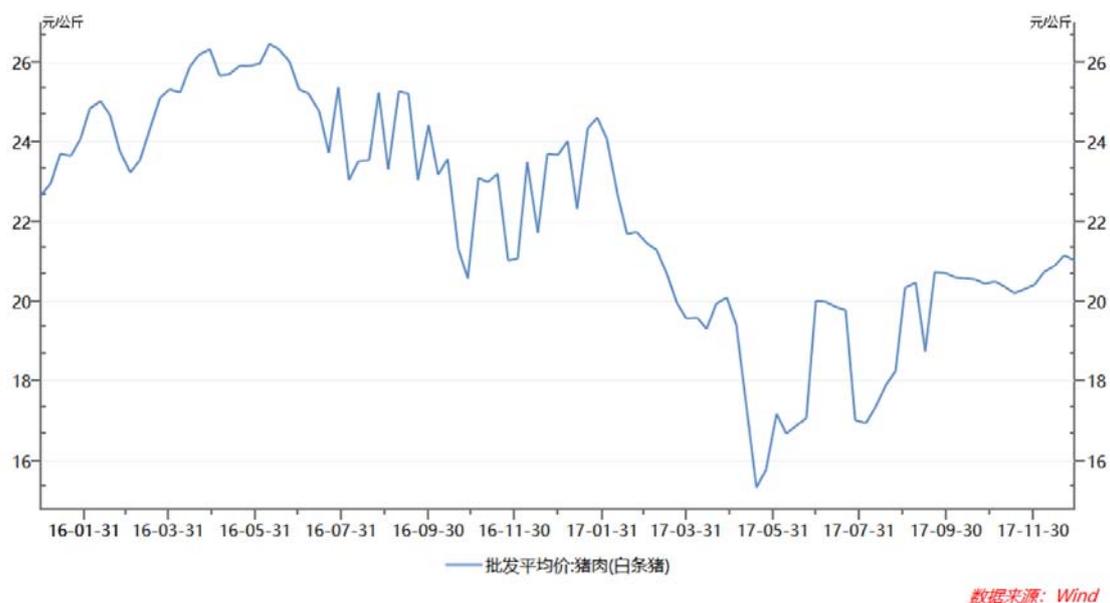
最近两年，公司生猪屠宰业收入均来源于圣蕴食品，其收入构成如下：

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
冷鲜肉、冷冻肉	527,609,022.84	80.12	67,650,488.54	38.14
深加工肉制品	54,091,976.36	8.22	4,210,359.85	2.38
合计	581,700,999.20	88.34	71,860,848.39	40.52

公司屠宰加工业收入全部来自于冷鲜肉、冻鲜肉（白条猪、猪副产品）及深加工肉制品的销售，其中：2016 年度、2017 年度的冷鲜肉、冷冻肉销售占公司的营业收入的比例分别为 38.14%、80.12%。

公司 2017 年度屠宰加工业收入较 2016 年增加较高，主要原因如下：
①圣蕴食品因同一控制下企业合并重述 2016 年度的经营期限较短，其 2016 年度、2017 年度经营数据不具有可比性；②公司主要产品冷鲜肉、冷冻肉价格在报告期出现较大波动，总体呈下降趋势，影响了公司销售收入的实现。



(2) 畜牧养殖业

报告期内公司生猪产品出栏情况如下（合并抵销后）：

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	占总收入比例 (%)	收入	占总收入比例 (%)
保育猪	15,412,171.89	2.34	20,258,103.79	11.42
育肥猪	43,305,538.15	6.58	69,354,176.94	39.10
后备种猪	11,780,514.96	1.79	15,892,148.26	8.96
合计	70,498,225.00	10.71	105,504,428.99	59.48

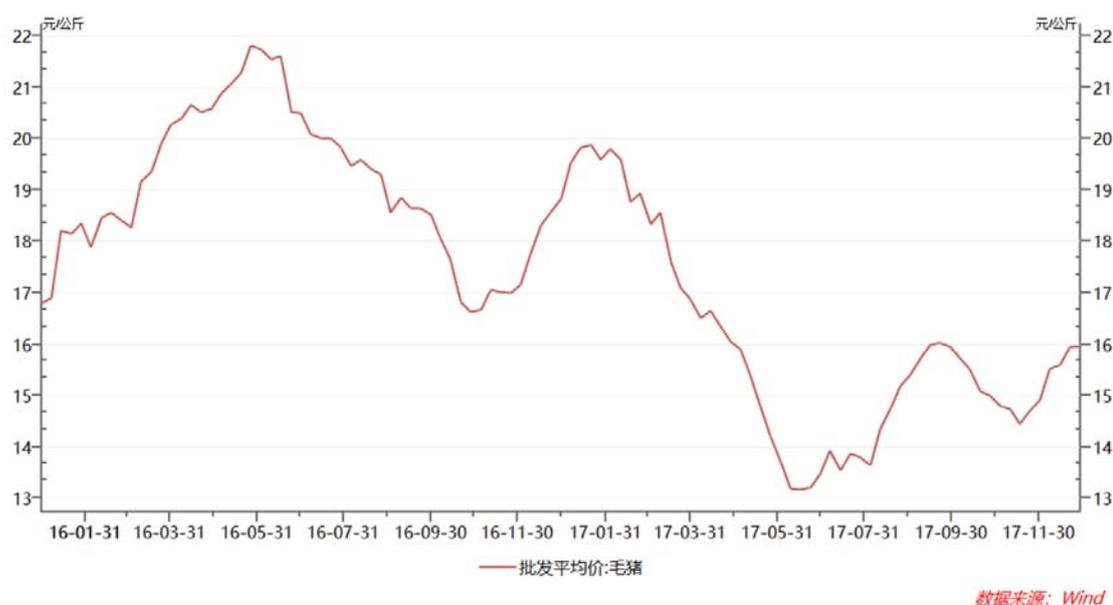
报告期内公司生猪产品出栏情况如下（合并抵销后）：

单位：头

产品类别	2017 年度	2016 年度
保育猪	28,508	23,656
育肥猪	27,620	36,220
后备种猪	5,801	6,461
合计	61,929	66,337

公司畜牧养殖业务收入的主要产品包括保育猪、育肥猪、种猪。报告期内，保育猪和育肥猪的销售数量较大，其合计销售数量占总体出栏数量的 90% 左右。

公司 2017 年度畜牧养殖业务出栏数量较 2016 年度减少 4,408 头（2016 年出栏统计包括美丹畜牧销售给石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司育肥猪 6373 头），收入较 2016 年度减少 3,500.62 万元，主要受 2017 年度生猪价格大幅下降的影响，同时考虑到种猪的饲养成本与当期育肥猪、种猪的市场价格变动，公司减少了后备种猪的饲养量，增加了在保育猪阶段的出栏数量，故 2017 年度相较于 2016 年度，育肥猪、种猪的出栏数量有所下降。



(3) 批发零售业

公司批发零售业务收入来源于泽瀚商贸，成立于 2016 年 12 月，于 2017 年 9 月起正式营业，2017 年度批发零售收入占当期收入总额的 0.9%。

(三) 营业成本的主要构成、变动趋势及原因

1. 成本核算具体方法

畜牧养殖业：

成本归集：公司畜牧业务成本主要是公司养殖业务销售的保育猪、育肥猪、种猪的成本，成本包括仔猪、消耗的饲料、药品、人工费用、折旧费、水电费的

必要的支出，每个月末按照各阶段猪只的成本归集总额，按期末各阶段在产品与完工产品之间按照约当系数进行分配。

生猪屠宰业：

公司生猪屠宰业主要由生猪屠宰、肉制品加工构成，主要产品为冷鲜肉、冷冻肉（白条猪肉、猪副产品）、熟食制品（中式卤肉制品、高温肉制品、低温肉制品）。

生猪屠宰的成本归集：

公司按月将生产过程中各项耗用归集到直接材料、制造费用。直接材料为耗用的生猪和包装材料；制造费用为直接人工（生产过程中生产工人的工资、津贴、补贴和福利费等）、固定资产折旧、电费等与生产直接相关的间接费用。

肉制品加工的成本归集：

公司按月将生产过程中各项耗用归集到直接材料、制造费用。直接材料为耗用的肉类主料、淀粉及各种调味品等辅料；制造费用为固定资产折旧、电费等与生产直接相关的间接费用。制造费用为直接人工（生产过程中直接从事产品生产工人的工资、津贴、补贴和福利费等）、固定资产折旧、电费等与生产直接相关的间接费用。

批发零售业：

成本归集：公司销售外购产品业务在确认销售收入时，按加权平均单价结转对应的销售成本。

2. 营业成本按明细构成分类

报告期内公司营业成本主要为直接材料、制造费用，具体明细如下：

单位：元

项目	2017 年度			
	畜牧养殖业	生猪屠宰业	批发零售业	合计
主营业务成本	52,074,555.19	553,662,301.13	4,889,689.72	610,626,546.04
直接材料费	37,739,498.93	525,885,280.20		563,624,779.13
其中：畜牧养殖的饲料成本	33,273,310.24			33,172,620.09
屠宰加工的生猪成本		524,116,535.02		524,116,535.02
外购库存商品			4,889,689.72	4,889,689.72

项目	2017 年度			
	畜牧养殖业	生猪屠宰业	批发零售业	合计
制造费用	14,335,056.26	27,777,020.93		42,112,077.19
其中：人工成本	2,783,704.91	13,739,877.42		16,523,582.33
折旧费用	3,221,199.77	5,880,070.12		9,101,269.90
直接材料费占总成本的比例（%）	72.47	94.98		92.3
人工费占总成本的比例（%）	5.35	2.48		2.71
折旧费占总成本的比例（%）	6.19	1.06		1.49
其他直接费用占总成本的比例（%）	15.99	1.48		3.50

续

项目	2016 年度			
	畜牧养殖业	生猪屠宰业	批发零售业	合计
主营业务成本	73,831,093.06	70,335,370.27		144,166,463.33
直接材料费	55,455,060.30	67,594,881.92		123,049,942.22
其中：畜牧养殖的饲料成本	49,096,224.68			42,393,122.66
屠宰加工的生猪成本		62,908,369.15		62,908,369.15
外购库存商品				
制造费用	18,376,032.76	2,740,488.35		21,116,521.11
其中：人工成本	3,713,102.56	1,408,924.76		5,122,027.32
折旧费用	4,210,275.73	510,842.01		4,721,117.74
直接材料费占总成本的比例（%）	75.11	96.10		85.35
人工费占总成本的比例（%）	5.03	2.00		3.55
折旧费占总成本的比例（%）	5.70	0.73		3.27
其他直接费用占总成本的比例（%）	14.16	1.17		7.83

注：其他直接费用为水电费、物料消耗、运费、租金、维修费等费用。

公司各明细成本在总成本中的占比符合公司发展和经营情况，2016 年度、2017 年度直接材料占比最高，主要为饲料、药品、生猪等，符合行业特点。

公司与成本相关的控制措施如下：

公司直接材料成本主要来源于外部购买，公司采取了如下成本控制措施，避

免成本变化对公司利润的影响。

第一、价格的对比：对于饲料的采购由公司集中招标确定饲料采购价格，各分、子公司在价格确定的情况下按需采购；生猪采购由采购部结合供应商报价、内部猪场销售价格及其他外部生猪售价信息，给供应商报当日生猪采购指导价格；

第二、充分利用供应商的信用期限：对比供应商给予的付款账期，选择能够提供商业信用期限的供应商。

（四）公司毛利率的变化趋势及原因分析

1. 报告期内公司主营业务毛利率按照产品分类列示如下：

单位：元

产品类别	2017 年度		2016 年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
生猪屠宰业	28,038,698.07	4.82	1,525,478.12	2.12
畜牧养殖业	18,423,669.81	26.13	31,673,335.93	30.02
批发零售业	1,053,638.61	17.73		
其他业务-销售材料	43,643.58	11.96	395.12	
合计	47,559,650.07	7.22	33,199,209.17	18.72

公司主营业务综合毛利率 2017 年度、2016 年度分别为 7.22%、18.72%，2017 年较 2016 年下降趋势明显，系公司在 2017 年度收入结构发生变动，畜牧养殖业收入占比由 59.48% 变更为 10.71%，生猪屠宰业收入占比由 40.52% 变更为 88.34%，同时受生猪出栏价格变动影响，畜牧养殖业 2017 年度毛利率较 2016 年有所下降，生猪屠宰业毛利率有所上升，导致公司综合毛利率呈下降趋势，具体如下：

（1）“生猪屠宰业”毛利率分析

报告期内公司“生猪屠宰业”毛利率较低，其变动除受生猪采购价格变动、冷鲜肉、冷冻肉等产成品价格影响外，公司单位产品的固定成本亦对公司毛利率产生影响。

项目	单位	设计产能	2016 年实际产能	2017 年实际产能
生猪屠宰	头	1,500,000	36,449	332,447
高低温肉制品	吨	50,000.00	432.11	3,071.28

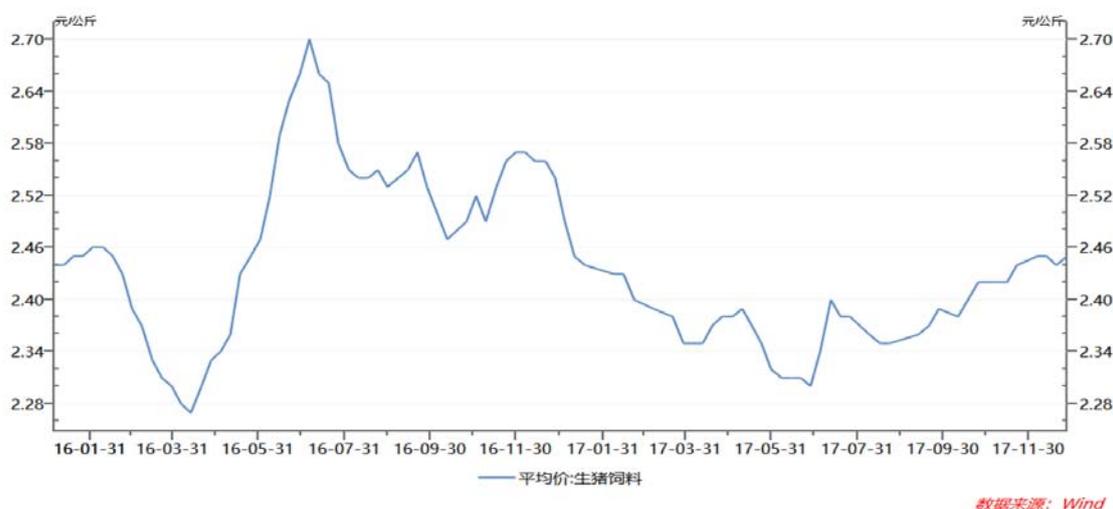
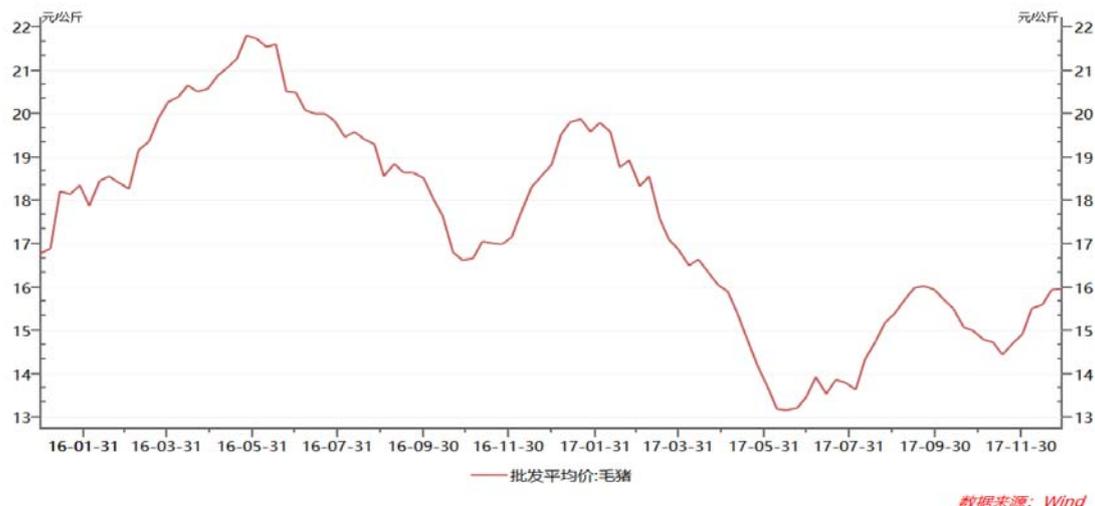
圣蕴食品生猪屠宰生产线的设计生猪屠宰量为 150 万头，2017 年度实际屠宰量为 332,447 头，实际屠宰量仅为设计屠宰量的 22.16%，高低温肉制品实际利用产能仅为 6.14%，公司在低产状态下持续运营。由于公司营业成本中折旧、生产人员工资（公司现有的生产人员基本可以支持公司的满负荷生产，故将生产人员工资认定为固定成本）等固定成本所占的比重约为 2.73%，如公司能够满负荷生产，公司毛利率将有所提升。

公司生猪屠宰业务已建立的与生产循环相关的内部控制如下：

①生产计划部门根据顾客订单或者对销售预测和存货需求的分析决定生产授权；②物料仓库根据从生产部门收到的领料单发出原材料；③生产部门在收到生产通知单及领取原材料后，安排生产；④产成品入库，须由仓库部门先行点验和检查，然后签收，签收后，将产品入库单会计联交财务部门；

（2）“畜牧养殖业”毛利率分析

2017 年度生猪销售价格波动较大，整体低于 2016 年，饲料等占成本比重较高的主要原材料价格下降幅度小于生猪，故毛利率有所降低；同时公司考虑到种猪的饲养成本与当期育肥猪、种猪的市场价格变动，公司减少了后备种猪的饲养量，增加了在保育猪阶段的出栏数量，出栏结构变动亦影响公司的综合毛利率变动。



(3) “批发零售业”毛利率分析

报告期内，泽瀚商贸主要从事冷鲜肉制品、熟食制品的销售，其利润均来自于商品买卖差价，直面终端消费者，毛利率较高。

(4) “销售材料”毛利率分析

报告期内，公司其他业务毛利主要来自于材料等的销售，毛利率随着供需关系变动而有所变动。

2. 报告期内，公司毛利构成明细具体情况如下：

单位：元

收入类别	2017 年度						
	收入	成本	毛利润	毛利率%	营业收入占	毛利润占比%	对综合毛利率

					比%		的贡献%
生猪屠宰业	581,700,999.20	553,662,301.13	28,038,698.07	4.82	88.34	58.95	4.26
畜牧养殖业	70,498,225.00	52,074,555.19	18,423,669.81	26.13	10.71	38.74	2.80
批发零售业	5,943,328.33	4,889,689.72	1,053,638.61	17.73	0.90	2.22	0.16
销售材料	365,050.54	321,406.96	43,643.58	11.96	0.06	0.09	0.01
合计	658,507,603.07	610,947,953.00	47,559,650.07	7.22	100.00	100.00	7.22

续

收入类别	2016 年度						
	收入	成本	毛利润	毛利率%	营业收入占比%	毛利润占比%	对综合毛利率的贡献%
生猪屠宰业	71,860,848.39	70,335,370.27	1,525,478.12	2.12	40.52	4.59	0.86
畜牧养殖业	105,504,428.99	73,831,093.06	31,673,335.93	30.02	59.48	95.40	17.86
批发零售业							
销售材料	395.12		395.12	100.00	0.00	0.00	0.00
合计	177,365,672.50	144,166,463.33	33,199,209.17	18.72	100.00	100.00	18.72

3. 公司同行业可比公司对比情况：

公司属于农副食品加工业，主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售。在已上市公司、新三板挂牌公司中顺鑫农业（000860）、川娇农牧（831915）与公司具有相同或类似的业务，公司与同行业可比公司对比情况如下：

(1) 顺鑫农业（000860）

项目	2017 年度	2016 年度
种猪	20.23%	30.34%
肉类加工	4.48%	2.99%
.....		
综合毛利率	36.16	34.54%

(2) 川娇农牧（831915）

项目	2017 年度	2016 年度
商品猪	8.92%	16.55%

种猪	45.17%	22.70%
仔猪	41.71%	42.14%
综合毛利率	15.83%	19.32%

(3) 双鸽股份

项目	2017 年度	2016 年度
生猪屠宰业	4.82%	2.12%
畜牧养殖业	26.13%	30.02%
批发零售业	17.73%	
其他业务-销售材料	11.96%	
合计	7.22%	18.72%

可比公司数据来源于 wind 2017 年可比数据为 2017 年半年报数据

报告期内，公司生猪屠宰业务毛利率与深圳主板上市公司顺鑫农业基本相近，畜牧养殖业毛利率在 2016 年度略低于顺鑫农业，2017 年高于顺鑫农业，与新三板挂牌公司川娇农牧呈相同的变动趋势，公司 2017 年度的畜牧养殖业毛利率变动低于同行业可比公司的变动幅度，系公司根据生猪价格变动及饲养成本变动，适时调整生猪出栏结构所致。

(五) 公司向个人销售及现金收款情况

1. 公司最近两年客户结构如下：

客户类别	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
单位	345,225,152.64	52.43	49,504,434.88	27.91
个人	313,282,450.44	47.57	127,861,237.63	72.09
小计	658,507,603.07	100.00	177,365,672.50	100.00

公司存在个人客户的原因

畜牧养殖业：

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售，主要产品包括保育猪、育肥猪、后备种猪等。基于公司所处的行业特点，生猪养殖与下游屠宰、猪肉深加工行业之间的融合程度较低，主要由生猪商贩在生猪销售链条的上、下

游起纽带作用，长期活跃于屠宰加工企业和生猪养殖企业之间，具有较丰富的运输经验、市场供需信息和一定的客户资源，公司为尽快占领市场，充分利用生猪商贩的信息优势，通过生猪商贩进行销售，因此，公司销售生猪给个人客户占比较高。

生猪屠宰业：

圣蕴食品的主要产品是冷鲜肉、冷冻肉（白条猪、猪副产品）及深加工肉制品，下游客户主要是连锁商超、肉制品加工厂、猪肉批发商及农贸市场猪肉销售摊贩等，客户构成较为分散，公司客户中的猪肉批发商及农贸市场摊贩多为个人。

2. 公司最近两年现金结算方式收款金额如下：

项目	2017 年度	2016 年度
现金收款	71,741,833.51	55,863,017.46
当期销售商品、提供劳务收到的现金	725,626,319.58	180,051,673.99
占当期销售商品、提供劳务收到的现金（%）	9.89	31.03

公司使用现金收款结算方式的原因

畜牧养殖业：

公司养殖场均处在农村地区，周边金融体系不完善，养殖场的客户主要为生猪商贩，其自行到公司养殖场进行采购，多采用“钱货两清”的结算方式，部分客户采购的数量不多，金额较小，习惯使用现金结算。因此，公司报告期内存在现金收款结算的情况。

生猪屠宰业：

公司客户中的猪肉批发商及农贸市场摊贩多为个人，农贸市场猪肉销售摊贩直接面对终端客户，收、付结算全部以现金方式，并习惯于现金结算，较少使用网银、手机银行转账等支付方式，所以部分客户在提货时，对于采购白条猪等称重产品或临时增加的采购，存在以现金方式与公司结算的情况。

3. 公司与个人客户签订合同情况

公司与个人客户签订长期有效的购销合同，合同标的为猪肉及猪副产品。由

于公司与个人客户处于持续供货状态，所以并未在购销合同中约定合同期限，合同自签订生效后持续有效。由于白条肉销售价格处于长期波动状态，所以在合同中针对交易单价的约定为价格随行就市，以圣蕴食品当日开具的肉品交易单的价格为准，公司与客户肉品交易单上的价格根据当日市场上的供需情况，并参照前一日成交价格确定。在产品购销合同中，公司与个人客户约定了购销合同的结算周期及结算方式，结算周期，目前公司除对商超及个别加工厂及经公司审批的个别客户给予一定的信誉额度按账期收款外，其他客户均执行先款后货的结算政策。

4. 公司销售循环的内部控制建立情况

根据公司《销售管理制度》等各项制度的规定，关于销售循环的相关内部控制如下：①销售与收款岗位分工与授权批准：公司产品销售由市场部专门负责，除对商超、个别加工厂及经公司审批的个别客户给予一定的信用额度按账期收款外，其他客户均执行先款后货的结算，客户根据报货数量下班前将货款汇入公司账户，出纳给销售部门开具客户回款单，销售部门收到回款单后通知仓储出货，白条猪及需计量称重的产品由于仓储称重后才能确定货款金额，如果预付货款不足要求客户补足货款，补交的货款由结算室值班人员收取、收款时必须向客户开具专用收款收据，由客户签字确认后送交销售部门；②销售和发货控制：公司按照规定的程序办理销售和发货业务，组织销售、组织发货。仓储部门根据销售计划和收款单进行产品出库。并打印产品销售发货单，产品销售发货单须有取货人和出货人签字确认，一式四联，其中第一联为存根联由开票员保管、第二联为财务联、第三联为客户联、第四联统计联。发货部门严格按照发货指令建立岗位责任制，确保货物的安全发运。

针对零售模式客户：公司通过直营店销售，在收到现金后，必须在 24 小时内汇入公司指定账户，同时在每天下班前，将收款机中所记录的销售金额及销售流水上传至公司财务部统计，统计人员将各直营店的数据统计汇总后，在月末交至公司会计处统一做账。统计人员必须每日与出纳对账，针对不相符的情况，应及时与直营店沟通，找出不相符原因并最终解决。公司财务部不定期抽取各门店的销售数据，与各门店对账。

公司已经向银联申请领用 POS 机、引导客户使用网银或手机银行等结算方式，现金收、付款占比已大幅减少。

综上，公司向个人销售及现金收款情况主要针对零散及终端客户，公司现金销售严格按照现金内控制度及相关财务制度的要求进行，制定了完整的合同审批、现金收款、票据开具、联合对账等一系列内控措施，严格做好财务凭证的确认、入账和财务核算工作，确保财务凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，公司将在保障公司的业务正常开展的情况下，尽量减少现金的收款，保证财务核算信息真实、准确、完整。

（六）公司向个人采购及现金付款情况

1. 公司最近两年供应商结构如下：

供应商类别	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
单位	132,053,537.15	22.57	72,841,891.93	53.35
个人	453,031,853.62	77.43	63,685,115.34	46.65
小计	585,085,390.77	100	136,527,007.27	100

公司存在个人供应商的原因

生猪屠宰业：

公司向个人供应商采购生猪主要是由于公司采购的经济运输半径内规模化生猪养殖企业较少，同时养殖企业的销售模式一般都是出栏交货。公司为控制风险、节约成本，对于大型养殖场采购不足的部分，通过相对稳定的生猪商贩作为中间商来获得规模化的稳定供应。生猪商贩具有较为丰富的运输经验、市场供需信息和一定的客户资源，并承担生猪从养殖户到屠宰加工企业的运输风险、疫病风险及价格波动风险。

2. 公司最近两年现金结算方式付款金额如下：

项目	2017 年度	2016 年度
现金付款	57,339,908.70	13,255,845.56
当期采购商品、接受劳务支付的现金	662,433,421.64	154,161,713.23

占当期采购商品、接受劳务支付的现金（%）	8.66	8.60
----------------------	------	------

公司使用现金付款结算方式的原因

生猪屠宰业：

圣蕴食品位于河北省石家庄市晋州市晋州镇十里铺村，由于当地金融体系不完善及传统的交易习惯的影响，部分个人供应商倾向于现金结算方式，同时部分个人供应商对于付款的及时性要求较高，通常在将生猪送达公司、检疫合格后立即要求公司支付对价，公司的银行账户在周末、节假日等付款存在一定的限制，为方便供应商收款，在公司库存现金充裕的情况下，在报告期内存在采购款使用现金结算的情况。

3. 公司与个人供应商签订合同情况

公司与个人供应商签订 3 年左右的生猪订购合同，合同标的为生猪。合同中公司约定了年度采购头数，未约定具体采购价格，但同时约定实际的采购头数以及采购价格均以生猪收购磅码单上载明的规格数量为准。生猪订购合同约定的结算周期一般为 15 个工作日内付款，付款方式为现金或转账，在实际经营中，为保证与生猪供应商战略合作的紧密关系，公司一般在收到生猪后 5 个工作日内以现金或转账方式付款。

4. 公司采购循环的内部控制建立情况

根据公司《生猪采购管理制度》的规定，采购循环的相关内部控制如下：

①采购和付款岗位分工与授权批准：公司的采购由采购部统一负责，采购部根据生产需求制定采购计划，并联系供货商按时按需供货，财务部门根据经授权审批后的付款申请单安排付款，生猪采购和付款实行严格的职责分离，生猪采购和采购付款的申请、审批、执行均有相应职责的人员分工执行；②请购与审批控制：针对采购付款，统计人员收到磅单和入库单后复核相符并登记生猪采购台账，屠宰完毕统计人员根据毛猪屠宰后的白条猪肉按级别计算各个供应商毛猪货款，填写《毛猪结算单》，传递到财务结算室，结算室对毛猪结算单审核无误后填写《毛猪客户应付账款结余表》，并传递至财务部，财务部根据资金情况确定当日付款金额，通知采购部和结算室，采购部和结算室根据对供应商欠款额及毛猪供

应商当日资金需求情况确定每个供应商的付款金额，并填写《付款申请表》，通过 OA 系统推送至财务主管及总经理，OA 审批后传至出纳付款、打印电子付款凭证；③采购与验收控制。采购的生猪进厂时均有毛猪产地动物检疫部门开具的动物检疫合格证，由晋州市动物卫生监督所的驻厂人员查验留存。毛猪屠宰后需通过晋州市动物卫生监督所的驻厂检疫机构对产品进行检验，检验合格准予入库、销售，销售时向客户出具检疫合格证，检疫不合格的送指定无害化处理厂做无害化处理。

6. 报告期内，圣蕴食品存在现金未及时存入银行，坐支现金的情形，具体如下：

报告期内，公司现金坐支金额及占比情况如下：

项目	2017 年度	2016 年度
现金坐支	57,339,908.70	12,569,104.97
当期销售商品、提供劳务收到的现金	725,626,319.58	180,051,673.99
占当期销售商品、提供劳务收到的现金（%）	7.90	6.98

圣蕴食品产生现金坐支的主要原因为：公司面向个人客户销售无法预估结算价格的生猪产品，存在现金收款的情况，公司为经营方便及满足供应商及时结算的需求，会将当日收到的现金用于公司的生猪采购支出，导致了公司报告期内存在现金坐支行为。

公司已制定了完整的合同审批、现金收款、票据开具、联合对账等一系列内控措施，并得到有效的执行，公司所收取的现金均及时入账、未造成收入不纳税、少纳税的情况，现金坐支的情况对公司财务核算未造成不利影响。

公司已经向银联申请领用 POS 机、引导客户使用网银或手机银行等结算方式，现金收、付款金额同比大幅减少，公司将在保障公司的业务正常开展的情况下，尽量减少现金的收款，避免现金坐支情形，保证财务核算信息真实、准确、完整。

关于现金坐支情况，公司已在报告期内规范完成，报告期末至本公开转让说明书签署日，公司未产生新的现金坐支的情况。

7. 公司相关内部控制制度建立情况

公司报告期内至公开转让说明书出具日，不存在业务员代公司收款的情况，不存在使用个人卡结算的情况。

公司完善了资金方面的内部控制制度，依据《企业内部控制应用指引第6号—资金活动》建立了《资金管理制度》，主要内容如下：“

第一章 总则

第一条 为了加强公司对资金的内部控制，保证资金的安全，统筹管理资金，提高资金使用效率，制定本办法。

第二条 本办法适用于公司及所属各分公司、控股、全资子公司。

第三条 本办法所指资金，是指公司所拥有或控制的现金、银行存款和其他资金。

第四条 制定资金内控的目的是防止公司发生支付危机，保持资金流动的均衡性，并通过资金流动有效控制公司的经营活动和财务活动，获取最大收益。

第五条 资金管理原则是以全面预算为基础。对公司及所属分公司采用统收统付集中管理、收支两条线和备用金相结合的模式进行资金管理；对控股、全资子公司采用预算控制总量的模式进行资金管理。

第六条 预算内资金公司及所属公司根据本办法的具体规定执行，定期报账核销；控股、全资子公司按照经母公司董事会审批同意后的年度预算执行。

第七条 预算外资金支付、项目工程资金支付、购置固定资产、对外投资、担保、抵押、借款等重要事项，严格实行前置审批制度进行审批。

第二章 职责分工与授权批准

第八条 资金管理职责分工和授权。

公司财务管理部是全公司资金的管理部门，对资金行使统筹归集、支付、分配和调拨，分公司设立相应的财务部门，在公司财务管理部的领导下，负责对分公司资金的使用进行管理。分公司财务主管由公司财务管理部委派，对公司和分公司经理负责，专业业务管理受财务管理部指导，财务管理部对其专业业务进行监督、检查和考核。建立资金业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保办理资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督，避免职责不清，减少差错和舞弊，提高效率。

(一) 资金支付审批与执行：公司按照不同的业务类型，执行不同的审批程序，财务管理部出纳复核程序完整、无误后支付资金。

(二) 资金的保管、记录与盘点：出纳负责保管和记录资金，库存现金日清、日结、日核对，保证账实相符；财务管理部随时抽查盘点清查资金。

(三) 资金的会计记录：出纳负责资金的会计记录，保证会计资料合法、真实、准确、完整。出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作，财务管理部负责对会计记录真实性、及时性、准确性进行复核和监督。

(四) 资金使用的审计监督：财务管理部通过内部审计，对各分公司的资金使用情况进行监督和考核。

.....

第十一条 公司建立预算内资金的审核批准制度，并按照规定的权限和程序办理资金支付业务。

(一) 农副产品收购资金：收购部门上报周收购计划→分公司经理签字同意→总公司经理批准计划额度→分公司根据车间屠宰记录编制农副产品付款结算表→分公司财务部门审核→分公司经理签字核准→分公司付款结算上报备用金申请单→财务管理部部长审核批准资金使用额度→出纳支付农副产品收购资金→分公司付款结算支付农副产品收购资金。

(二) 采购资金：采购分公司上报经批准的采购计划单→经办人提请报销票据→质检部门检验（后附质检合格证）→仓库保管签字（后附物料用品入库单）→经办人主管签字认可→分公司财务主管初审→分公司经理同意→财务管理部部长审核→总经理签字批准→出纳支付采购资金。

单笔采购资金价值在 5000 元以上的，需要签订有效的经济合同协议，作为前置审批文件（如遇突发事件需应急采购事项，经总经理特批除外）。

(三) 费用资金：经办人提请报销票据→经办人主管签字认可→分公司财务主管初审→分公司经理同意→财务管理部部长审核→总经理签字批准→出纳支付费用资金。

差旅费补助、出车补助报批时后附考勤记录；招待费报批时后附餐品明细；修理费报批时后附更换配件清单及废件回收入库单。

(四) 借出资金：经办人提交书面借款申请→经办人主管签字认可→分公

司财务主管初审→分公司经理同意→财务管理部部长审核→总经理签字批准→出纳支付借款资金。

(五) 项目资金：项目小组经办人提请报销票据（后附项目建设完工进度表）→项目小组财务主管人员初审→财务管理部部长审核→总经理签字批准→出纳支付项目资金。

所有项目资金要签订有效的经济合同协议，严格按照合同约定时间、比例进行付款。

(六) 固定资产资金：采用前置审批程序，分公司上报购置计划书→分公司经理签字→固定资产管理部门出具可行性论证书→总经理批准购置→执行采购资金付款审批程序。

(七) 固定资产修理资金：采用前置审批程序，分公司上报修理报告书→分公司经理签字→固定资产管理部门出具调查评价可行性报告→总经理批准同意修理→执行费用资金付款审批程序。

对固定资产修理事项建立维修结果的验证评价制度，由固定资产管理部门负责对经维修后的固定资产达到预计使用状态进行验证和评价。

(八) 对外投资等重要事项：董事会决议通过→董事长代表董事会签字。

在以上八项审批过程中，若审批人外出，不能履行审批手续时，提供书面授权指定代理审批人。

第十二条 预算外资金审批程序按照《预算管理办法》中的规定，执行追加预算程序进行审批。

第十三条 授权批准人的职责

(一) 分公司农副产品收购付款结算制单员：负责对车间上报的屠宰记录进行汇总、平衡、复核，编制农副产品付款结算表，严格按照《采购价格通知单》计算付款金额，保证数据的真实准确无误。

(二) 分公司付款结算员：负责根据农副产品付款结算表付款，并根据资金支付情况每日上报备用金申请单。

(三) 经办人：保证索取的正式发票真实、合法、有效；对采购的物品质量负责，保证质优价廉。

(四) 质检部门：对采购物品的质量进行检验控制，出具质检合格单，对检验后的物品质量负责。

(五) 仓库保管：核对入库物品的数量，对入库后的物品的数量和质量保管负责。

(六) 经办人主管：对资金支付事项的真实性负责。

(七) 固定资产购置部门：对购置的固定资产的真实性和可行性负责。

(八) 固定资产管理部门：对需购置的固定资产进行可行性论证，通过询价，进行性价比分析，对需维修的固定资产进行调查、评价、验证。

.....

第三章 现金和银行存款的管理

第十四条 公司采用统收统付集中管理、收支两条线和备用金相结合的原则对公司及所属分公司资金进行管理。

第十五条 公司财务管理部代表公司开立对外银行基本账户、结算账户，只有财务管理部具备资金的保管权限；严禁各分公司开立银行个人存款账户，公款私存。”

(七) 公司最近两年主要费用及其变动情况

公司报告期内营业收入、费用比重情况，见下表：

单位：元

项目	2017 年度			2016 年度	
	金额（元）	占收入比例（%）	增长率（%）	金额（元）	占收入比例（%）
营业收入	658,507,603.07	100.00	271.27	177,365,672.50	100.00
销售费用	13,024,166.74	1.98	496.56	2,183,198.50	1.23
管理费用	23,825,253.00	3.62	74.07	13,687,445.46	7.72
财务费用	-26,206.78	0.00	171.76	-9,643.21	-0.01

1. 销售费用占营业收入比例分析

单位：元

项目	2017 年度	增长率（%）	2016 年度
职工薪酬	6,919,682.38	936.64	667,507.51
运输费	1,103,153.42	2,002.98	52,456.70
广告宣传费	1,025,181.07	56.36	655,666.83

冷藏费	950,568.86	10,281.24	9,156.60
促销费用	681,793.56	172.61	250,097.59
办公费	675,426.06	386.80	138,747.59
差旅费	487,171.83	290.31	124,815.96
劳务费	474,911.05	1,295.98	34,020.00
折旧费	302,074.38	435.99	56,358.63
其他	404,204.13	107.95	194,371.09
合计	13,024,166.74	496.56	2,183,198.50

2016 年度、2017 年度，公司销售费用分别占同期营业收入的 1.23%、1.98%。公司销售费用主要由职工薪酬、运输费、广告宣传费、促销费用等构成。

2017 年度销售费用较 2016 年度增长 496.56%，主要是股份公司全资子公司圣蕴食品，成立于 2016 年 10 月 28 日。依据圣蕴食品与双鸽有限签订的《石家庄双鸽食品有限责任公司与石家庄双鸽圣蕴食品有限公司关于石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司资产重组协议的议案》，“石家庄双鸽圣蕴食品有限公司以 2016 年 11 月 30 日为基准日，2016 年 12 月 1 日为交割日，接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司划转的全部动产与不动产等资产，承接全部的债权债务及人员安置。重组接收后不改变资产原来实质性经营活动，保持生产经营连续性。协议双方依法办理接收资产的权属证书、经营资质等的变更手续，债权债务和人员劳动关系的转移事项。石家庄双鸽圣蕴食品有限公司无需向石家庄双鸽食品有限责任公司支付任何对价，双方均不在会计上确认损益。”

2017 年 4 月 15 日，双鸽有限以其所持有的圣蕴食品的 100% 股权用于对股份公司增资，圣蕴食品成为公司全资子公司，构成同一控制下企业合并。因 2016 年度重述经营期限较短，致公司 2017 年度合并报表销售费用较 2016 年度销售费用增长较高。

公司销售费用中冷藏费用为圣蕴食品库存待售及储备冻猪肉而租赁双鸽有限冷库的支出；促销费用主要核算圣蕴食品与连锁商超合作而支付的入驻费等，2016 年度、2017 年度，公司销售费用核算项目未发生变更。

2、管理费用占营业收入比例分析

单位：元

项目	2017 年度	增长率 (%)	2016 年度
流动资产损失	9,900,631.15	47.23	6,724,522.82
职工薪酬	4,884,297.17	62.55	3,004,859.49
折旧费	2,432,326.58	40.16	1,735,342.31
咨询服务费	2,143,598.47	257.49	599,629.24
新产品开发费用	579,689.25		
无形资产摊销	426,422.43	1,111.19	35,206.84
汽车费	396,944.24	152.60	157,146.39
办公费	352,970.97	36.13	259,292.39
租赁费	318,410.56	852.06	33,444.41
其他	2,389,962.18	110.01	1,138,001.57
合计	23,825,253.00	74.07	13,687,445.46

公司管理费用主要为职工薪酬、流动资产损失、咨询服务费用、折旧费等构成。公司 2016 年度、2017 年度管理费用占营业收入的比重分别为 7.72%、3.62%。

公司 2017 年度管理费用较上年增长 74.07%，剔除圣蕴食品 2016 年追溯同一控制下企业合并经营期限较短的原因外，其他变动情况如下：2017 年度，公司为健全公司治理机制，提高管理水平，聘请中介机构对公司治理机制进行完善、建立健全内控制度及支付审计、验资、评估费用及支付生猪养殖的技术咨询等，咨询服务费比上年增加 154.40 万元；流动资产损失，即消耗性生物资产（保育猪、育肥猪、后备种猪）死亡确认的损失较 2016 年度增长 317.61 万元。

3. 财务费用占营业收入比例分析

单位：元

项目	2017 年度	增长率 (%)	2016 年度
利息支出	7,973.12		
利息收入	71,769.28		-24,774.97
手续费及其他	37,589.38	148.41	15,131.76
合计	-26,206.78		-9,643.21

2016 年度、2017 年度，公司财务费用分别占到同期营业收入的-0.01%、0.00%，财务费用对公司净利润影响较小。

（八）重大投资收益和非经常性损益情况

1. 重大投资收益

报告期内公司无投资收益。

2. 非经常性损益

报告期内公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
1. 非流动资产处置损益	-793,700.13	-41,014.84
2. 计入当期损益的政府补助	4,183,099.99	752,499.96
3. 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	-377,497.28	5,646,993.27
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-766,192.82	1,088.55
5. 所得税影响额	181,331.33	-8,020.83
合 计	2,427,041.09	6,351,546.11

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

其中，计入当期非经常性损益的政府补助明细如下：

项 目	2017 年度	2016 年度
1. 2010 年生猪产业化项目专项资金	600,000.00	50,000.00
2. 生猪产业化综合改造项目	250,000.00	20,833.33
3. 50 万头生猪加工生产线迁建改造项目	140,000.00	11,666.67
4. 河北新能源项目	129,999.96	129,999.96
5. 引智项目经费		130,000.00
6. 种猪示范基地补助款		110,000.00
7. 健康养殖项目补助资金		300,000.00
8. 健康养殖项目补助资金	37,500.03	
9. 冻猪肉储备补贴资金	2,020,600.00	
10. 生猪活体储备补贴资金	690,000.00	
11. 生猪基地示范项目	160,000.00	
12. 电费补贴	35,000.00	

13. 大气污染专项资金补贴	120,000.00	
合 计	4,183,099.99	752,499.96

(1) 2010 年生猪产业化项目系石家庄市财政局依据《关于下达 2010 年生猪产业化项目资金的通知》石财建(2010)161 号文件, 下达给石家庄双鸽食品有限责任公司 2010 年生猪产业化项目专项资金 1,200 万元, 双鸽有限将此笔款项在公司全资子公司圣蕴食品前身晋州分公司核算, 该项政府补助属与资产相关的政府补助, 2016 年结转金额 50,000.00 元计入营业外收入, 2017 年结转金额 600,000.00 元计入其他收益。

(2) 生猪产业化综合改造项目系河北省财政厅依据《关于下达 2011 年农业产业化项目补助资金的通知》冀财农(2011)217 号文件, 下达给石家庄双鸽食品有限责任公司生猪产业化综合改造项目资金 500 万元, 双鸽有限将此笔款项在公司全资子公司圣蕴食品前身晋州分公司核算, 该项政府补助属与资产相关的政府补助, 2016 年结转金额 20,833.33 元计入营业外收入, 2017 年结转金额 250,000.00 元计入其他收益。

(3) 50 万头生猪加工生产线迁建改造项目系河北省农业综合开发办公室依据《关于省财政直管县 2011 年农业综合开发产业化经营财政补助项目计划的批复》冀农发(2011)45 号文件, 下达给石家庄双鸽食品有限责任公司用于石家庄市晋州市 50 万头生猪加工生产线迁建改造项目 280 万元, 双鸽有限将此笔款项在公司全资子公司圣蕴食品前身晋州分公司核算, 该项政府补助属与资产相关的政府补助, 2016 年结转金额 20,833.33 元计入营业外收入, 2017 年结转金额 250,000.00 元计入其他收益。

(4) 河北新能源项目系石家庄市发展和改革委员会、石家庄市农业局依据《关于下达石家庄市农村沼气项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》石发改投资(2009)222 号文件, 下达给石家庄双鸽食品有限责任公司沼气工程 130 万元, 双鸽有限将此笔款项在石家庄双鸽食品有限责任公司晋州养殖分公司核算, 后并入公司全资子公司美丹畜牧, 该项政府补助属与资产相关的政府补助, 2016 年结转金额 129,999.96 元计入营业外收入, 2017 年结转金额 129,999.96 元计入其他收益。

(5) 引智项目经费系石家庄市人力资源和社会保障局依据 2016 年市级引进国外技术、管理人才项目专项资金下拨计划，向河北双鸽美丹畜牧科技有限公司的“高繁殖力英系种猪示范推广”、“英系优良种猪示范基地建设”项目，拨付引智专项资金合计 13 万元，该项政府补助属于与收益相关政府补助，直接计入营业外收入。

(6) 种猪示范基地补助款系晋州市农林畜牧局依据《关于晋州市 2016 年基层农技推广体系改革与建设补助项目的实施方案》晋农发字（2016）11 号文件，下达给美丹畜牧农技推广体系改革与建设补助资金 11 万，该项政府补助属于与收益相关政府补助，直接计入营业外收入。

(7) 健康养殖项目补助资金系石家庄畜牧水产局依据《关于对 2015 年石家庄市畜牧业健康养殖示范创建项目验收结果的通知》，下达给美丹畜牧 30 万元，该项政府补助属于与收益相关政府补助，直接计入营业外收入。

(8) 健康养殖项目补助资金系石家庄市畜牧水产局依据《关于 2016 年畜牧业健康养殖示范创建项目验收情况的通知》石牧渔（2016）143 号，下达给美丹畜牧 2016 年畜牧业健康养殖示范创建项目资金，该项政府补助属与资产相关的政府补助，2017 年结转金额 3.75 万元计入其他收益。

(9) 冻猪肉储备补贴资金中 179.76 万元系石家庄市财政局依据《关于下达 2016 年-2017 年度市级冻猪肉储备第一阶段补贴资金的通知》石财外（2017）6 号文件，下达给对圣蕴食品市级冻猪肉储备第一阶段补贴资金 179.76 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直接计入其他收益。

冻猪肉储备补贴资金中 22.3 万元系石家庄市财政局依据《关于下达 2017-2018 年度省级冬春蔬菜储备及冻猪肉储备补贴资金的通知》石财外（2017）22 号文件，下达给圣蕴食品省级冬春蔬菜储备及冻猪肉储备补贴资金 22.3 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直接计入其他收益。

(10) 生猪活体储备补贴资金系河北省商务厅基于与公司签订的《河北省 2017 年度生猪活体储备协议书》冀商运行储（2017）1 号合同，下达给双鸽股份 23,000 头生猪储备补贴款 69 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直

接计入其他收益。

(11) 生猪示范基地项目资金中 6 万元，系晋州市农林畜牧局依据《关于晋州市 2017 年基层农技推广体系改革与建设补助项目的实施方案》晋农发(2017)40 号文件，下达给美丹畜牧基层农技推广体系改革与建设补助项目科技示范基地补助款 6 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直接计入其他收益。

生猪示范基地项目资金中 10 万元，系石家庄市农林畜牧局依据《关于 2017 年石家庄市美丽生态牧场创建实施单位的批复》石牧渔字(2017)182 号文件，下达给美丹畜牧 2017 年畜牧业健康养殖示范创建项目补助款 10 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直接计入其他收益。

(12) 电费补贴系石家庄市商务局依据《关于肉菜流通追溯体系考核情况的通知》下达给圣蕴食品的电费补贴 3.5 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直接计入其他收益。

(13) 大气污染专项资金补贴系晋州市工业和信息化局依据《关于印发<晋州市 2017 年推进燃煤工业锅炉改造实施意见>的通知》晋工信(2017)5 号文件，下达给圣蕴食品大气污染专项资金 12 万元，该项政府补助属与收益相关的政府补助，直接计入其他收益。

公司报告期内非经常性损益占净利润的比例如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
非经常性损益净额	2,427,041.09	6,351,546.11
净利润	13,496,188.12	21,264,170.85
非经常性损益净额占净利润比重%	17.98	29.87

2016 年度、2017 年度公司非经常性损益净额占同期净利润的比重分别为 29.87%、17.98%。

报告期内非经常性损益主要为政府补助和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及处置生产性生物资产的损益，非经常性损益对公司的经营业绩存在较大影响，随着公司盈利水平的提高，非经常性损益对公司业

绩影响将逐渐降低。

（九）适用税率及主要财政税收优惠政策

1. 公司主要税项如下

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13、11
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7、5
教育费附加	实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2

2. 主要财政税收优惠政策

（1）增值税

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

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

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

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

（2）企业所得税

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

蕴食品 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日从事肉制品初加工所得企业所得税免税已向河北省晋州市国家税务局申请，并通过备案。

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

双鸽股份无极分公司 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已向河北省石家庄市裕华区国家税务局申请，并通过备案；美丹畜牧 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已向河北省晋州市国家税务局申请，并通过备案。

六、公司报告期的主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

类别	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
现金	6,772.71	5,820.66
银行存款	57,759,987.13	15,660,844.08
合计	57,766,759.84	15,666,664.74

货币资金 2017 年末较 2016 年末增加 42,100,095.10 元，主要是公司于 2017 年 12 月 30 日收到中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司依据与公司签订的《可转股债权投资协议》的约定，委托中国农业银行股份有限公司北京市分行提供用途限定为贫困县产业扶贫项目的委托贷款 5,000 万元。

（二）应收账款

1. 应收账款按种类列示如下：

单位：元

类别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,420,504.23	100.00	239,817.52	1.46
其中：账龄组合	16,420,504.23	100.00	239,817.52	1.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,420,504.23	100.00	239,817.52	1.46

续

类别	2016年12月31日			
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,691,733.45	100.00		
其中：账龄组合	7,626,404.69	99.15		
低信用风险组合	65,328.76	0.85		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,691,733.45	100.00		

公司的畜牧养殖业务收入来源于保育猪、育肥猪及后备种猪的销售，对于此类业务，公司采取“先收款后供货”、“钱货两清”等结算方式，基本无应收账款产生；公司屠宰加工业务，除对连锁商超、个别加工厂及经公司审批的个别客户给予一定的信用额度按账期结算外，其他客户均执行先款后货的结算，应收账款余额较小，账龄通常在6个月以内。

总体而言，公司应收账款质量较好，客户信用良好。同时，公司坏账准备计提政策稳健，已按会计准则要求及时足额计提坏账准备。

2. 截止2017年12月31日，按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年12月31日	2016年12月31日
----	-------------	-------------

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	13,304,637.06			7,626,404.69		
7 个月-1 年	1,435,383.89	5.00	71,769.19			
1-2 年	1,680,483.28	10.00	168,048.33			
合计	16,420,504.23	1.46	239,817.52	7,626,404.69		

公司 2017 年度、2016 年度计提坏账准备金额分别为 239,817.52 元和 0.00 元，其中：账龄超过 6 个月应收账款为应收河北紫禾商贸有限公司款项。详见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“（一）或有事项”。

(2) 采用其他组合计提坏账准备的应收账款

款项性质	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
关联方往来		65,328.76
合计		65,328.76

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	2017 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
河北紫禾商贸有限公司	非关联方	3,115,867.17	18.98	239,817.52
北国商城股份有限公司	非关联方	2,998,838.81	18.26	
河北保龙仓家乐福商业有限公司	非关联方	2,665,010.71	16.23	
石家庄迅奥商贸有限公司	非关联方	1,428,999.03	8.70	
石家庄日朗商贸有限公司	非关联方	1,261,451.50	7.68	
合计		11,470,167.22	69.85	239,817.52

续

单位名称	与公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北国商城股份有限公司	非关联方	2,539,917.00	33.02	
河北紫禾商贸有限公司	非关联方	1,680,483.28	21.85	
河北保龙仓家乐福商业有限公司	非关联方	832,812.86	10.83	
天津市国顺肉类食品有限公司	非关联方	532,800.00	6.93	
河北紫筱贸易有限公司	非关联方	458,996.09	5.97	

单位名称	与公司关系	2016年12月31日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
合计		6,045,009.23	78.59	

4. 截至2017年12月31日, 应收账款余额中应收关联方款项详见本说明书第四章“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,721,817.09	100.00	1,113,838.10	100.00
合计	2,721,817.09	100.00	1,113,838.10	100.00

公司2017年12月31日、2016年12月31日预付账款余额分别为2,721,817.09元、1,113,838.10元, 占资产总额的比例分别为0.70%、0.37%。公司预付款项主要是饲料款、保险费、广告费等, 预付款项占资产总额比重较低。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与公司关系	金额(元)	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
江西正邦科技股份有限公司	非关联方	1,365,993.00	50.19	生猪款
河北德众燃气贸易有限公司	非关联方	714,941.30	26.27	燃气款
中国人民财产保险股份有限公司石家庄分公司	非关联方	131,587.50	4.83	保险费
河北西柏坡文化发展有限公司	非关联方	116,504.89	4.28	高速广告费
晋州市小樵镇西旺村村委会	非关联方	80,800.00	2.97	租金
合计		2,409,826.70	88.54	

续

单位名称	与公司关系	金额(元)	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
晋州市建投燃气有限公司	非关联方	420,126.70	37.72	燃气款
广州市艾佩克养殖技术咨询有限公司	非关联方	262,500.02	23.57	咨询费

单位名称	与公司关系	金额（元）	占预付账款总额的比例（%）	款项性质
河北西柏坡文化发展有限公司	非关联方	116,504.89	10.46	高速广告费
国网河北省电力公司无极县供电分公司	非关联方	97,791.85	8.78	电费
晋州市小樵镇西旺村村委会	非关联方	80,800.00	7.25	租金
合计		977,723.46	87.78	

（四）其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下：

单位：元

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	453,424.88	100.00		
其中：一般信用风险组合	12,800.00	2.82		
低信用风险组合	440,624.88	97.18		
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	453,424.88	100.00		

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	100.00		
其中：一般信用风险组合	1,400,000.00	83.33		
低信用风险组合	280,000.00	16.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,680,000.00	100.00		

公司其他应收款主要归集押金、备用金及保证金等，2017年12月31日、2016年12月31日其他应收款占总资产的比例分别为0.12%、0.56%，报告期各期末，其他应收款占资产总额的比重较低。

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0-6个月	12,800.00			1,400,000.00		
合计	12,800.00			1,400,000.00		

(2) 采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
押金	125,700.60	280,000.00
备用金及保证金	314,924.28	
合计	440,624.88	280,000.00

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
押金	125,700.60	280,000.00
补贴种猪款		1,400,000.00
备用金及保证金	314,924.28	
其他	12,800.00	
合计	453,424.88	1,680,000.00

4. 按欠款方归集的期末主要其他应收款情况

2017年12月31日余额情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄	款项性质
河北德众燃气贸易有限公司	非关联方	100,000.00	22.05	0-6个月	押金
张曼	非关联方	30,924.28	6.82	0-6个月	备用金
张立伟	非关联方	30,000.00	6.62	0-6个月	备用金
王树波	非关联方	30,000.00	6.62	0-6个月	备用金

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
刘叶	非关联方	30,000.00	6.62	0-6 个月	备用金
合 计		220,924.28	48.73		

2016 年 12 月 31 日余额情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
晋州市农林畜牧局	非关联方	1,400,000.00	83.33	0-6 个月	补贴款
河北德众燃气贸易有限公司	非关联方	100,000.00	5.95	0-6 个月	押金
国网河北省电力公司晋州市供电分公司	非关联方	180,000.00	10.71	0-6 个月	押金
合 计		1,680,000.00	100.00		

(五) 存货

1. 存货的分类

单位：元

存货项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,765,364.82		4,765,364.82
低值易耗品	2,337,058.44		2,337,058.44
库存商品	19,476,761.20		19,476,761.20
消耗性生物资产	37,360,373.87		37,360,373.87
合计	63,939,558.33		63,939,558.33

续

存货项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,932,795.34		4,932,795.34
低值易耗品	2,139,535.13		2,139,535.13
库存商品	17,993,787.03		17,993,787.03
消耗性生物资产	30,354,319.72		30,354,319.72
合计	55,420,437.22		55,420,437.22

其中，公司 2016 年末、2017 年末消耗性生物资产存栏情况如下：

品 种	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	数量（头）	金额（元）	数量（头）	金额（元）
仔猪	8,137	2,935,731.84	8,625	2,999,915.09
保育猪	15,497	8,679,673.17	13,595	7,470,439.17
育肥猪	22,692	21,390,897.53	20,586	18,841,326.80
后备母猪	1,069	3,838,473.35	494	1,042,638.66
后备公猪	60	515,597.98		
合 计	47,455	37,360,373.87	43,300	30,354,319.72

续

品 种	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	数量（头）	比例（%）	数量（头）	比例（%）
仔猪	8,137	17.15	8,625	19.92
保育猪	15,497	32.66	13,595	31.40
育肥猪	22,692	47.82	20,586	47.54
后备母猪	1,069	2.25	494	1.14
后备公猪	60	0.13		0.00
合 计	47,455	100.00	43,300	100.00

2. 公司消耗性生物资产的核算方法

公司对于作为消耗性生物资产的生产成本，按其生产过程分为四个阶段核算，即仔猪、保育猪、育肥猪、后备种猪。

A. 仔猪：从出生到断奶阶段的生猪统称为哺乳仔猪，通常为 22 日龄，重量为 6.5 公斤以下的小猪，之后转栏入保育舍饲养。

仔猪成本包括仔猪和种猪消耗饲料、药品、种猪折旧、精液成本、人工费用、分摊的间接费用等；每个月末按照各阶段仔猪成本归集总额，期末在产品与完工产品按照约当系数进行平均分配。转栏仔猪将作为保育猪继续饲养，转栏仔猪的成本将作为保育猪的初始入账价值；正常死亡仔猪成本由活体承担。

B. 保育猪：公司将 23 日龄至 71 日龄在保育舍喂养的生猪统称为保育猪，通常为 25 公斤以下。保育猪阶段饲养周期约为 48 天，饲养期满转栏用于饲养成为育肥猪或出栏销售。

保育猪的成本核算包括上一阶段转栏哺乳仔猪的成本、保育猪自身的饲养费，即饲料费、药品、饲养员工资、固定资产折旧费、水电费等必要支出；期末在产品与完工产品按照约当系数进行分配。

保育猪成本在月末按照数量在销售、转栏和期末存栏之间分配。其中，销售部分系在保育阶段直接销售的保育猪，其成本转入主营业务成本；转栏部分将用于继续饲养成为育肥猪，转栏部分的成本将作为育肥猪的初始入账价值。

C. 育肥猪：育肥猪是指保育猪长到 71 日龄后转栏进入育肥舍用于继续饲养或销售的猪只。

育肥猪的初始入账价值为上一阶段转栏保育猪的成本、育肥猪消耗饲料、药品、人工费用、分摊的间接费用等必要支出；本阶段的饲养费按期末在产品与完工产品按照约当系数进行分配。其中，销售部分系在育肥阶段直接销售的猪，其成本转入主营业务成本；转栏部分是指在养殖过程中通过筛选成为后备种猪。

D. 后备种猪：后备种猪成本核算同育肥猪。

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售，公司作为生猪饲养企业，坚持“自育、自繁、自养”的一体化养殖模式，生猪养殖出栏周期在 180 天左右。报告期内，随着公司润农公司养殖场的投入使用，公司消耗性生物资产存栏数量有所增加，报告期内公司存货结构中消耗性生物资产占比较高具有合理性。

3. 存货的合理性分析

公司作为生猪饲养企业，坚持“自育、自繁、自养”的一体化养殖模式，报告期内公司存货结构中消耗性生物资产占比较高，原材料占比较低符合公司的生产经营特点。

报告期内，公司的库存商品主要是圣蕴食品的冷冻肉产品，主要用于待售周转，同时圣蕴食品为石家庄地区规模较大的生猪屠宰、加工企业，承担省级、市级冻肉储备任务。公司根据《中央储备肉管理办法》及与石家庄市商务局签订的《石家庄市政府省级冻猪肉储备委托承储合同》、《石家庄市政府省级冻猪肉储备委托承储合同》等规定，需在储备期内保证储

备调拨需要，按规定及时轮换更新肉品，确保储备肉质量和新鲜程度，如发生重大情况须动用冻猪肉储备时，须无条件执行石家庄市商务局调拨命令，按照石家庄市商务局规定的品种、数量、时间、流向组织出库、调拨、运输，故报告期内，公司库存商品的余额较大。

综上，基于公司所处行业特点，公司存货的账龄大多在一年以内，无账龄较长的存货，存货账龄合理，符合公司的实际情况。公司不存在长期积压和不在用的存货，亦不存在残次冷背的情况，无需对存货计提减值准备。

（六）其他流动资产

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税进项留抵税额	34,610,973.66	32,706,198.65
合计	34,610,973.66	32,706,198.65

（七）固定资产

1. 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他	合计
一、账面原值					
1.2017年1月1日	134,166,965.19	66,375,971.54	3,901,764.01	3,274,185.26	207,718,886.00
2.本期增加金额	13,177,255.60	7,076,823.28	938,335.07	1,249,423.46	22,441,837.41
（1）购置	200,698.56	1,412,610.81	938,335.07	299,103.09	2,850,747.53
（2）在建工程转入	1,594,673.58	2,174,597.13		946,940.16	4,716,210.87
（3）企业合并增加	11,381,883.46	3,489,615.34		3,380.21	14,874,879.01
3.本期减少金额		1,695,608.36	1,182,011.64	52,821.66	2,930,441.66
（1）处置或报废		1,337,665.36	1,182,011.64	48,452.73	2,568,129.73
（2）工程改造		357,943.00		4,368.93	362,311.93
4.2017年12月31日	147,344,220.79	71,757,186.46	3,658,087.44	4,470,787.06	227,230,281.75

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他	合计
二、累计折旧					
1.2017年1月1日	20,137,415.76	27,095,323.89	2,493,373.09	1,656,252.40	51,382,365.14
2.本期增加金额	7,104,040.39	6,297,474.09	785,514.07	917,231.43	15,104,259.98
（1）计提	7,104,040.39	6,297,474.09	785,514.07	917,231.43	15,104,259.98
3.本期减少金额		466,460.46	841,341.60	46,236.65	1,354,038.71
（1）处置或报废		463,567.08	841,341.60	46,236.65	1,351,145.33
（2）工程改造		2,893.38			2,893.38
4.2017年12月31日	27,241,456.15	32,926,337.52	2,437,545.56	2,527,247.18	65,132,586.41
三、减值准备					
四、2017年12月31日账面价值	120,102,764.64	38,830,848.94	1,220,541.88	1,943,539.88	162,097,695.34

续

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2016年1月1日	79,004,311.05	23,539,658.20	1,306,601.68	1,394,726.08	105,245,297.01
2.本期增加金额	55,168,366.13	43,118,095.44	2,595,162.33	1,886,505.13	102,768,129.03
（1）购置	111,177.70	725,566.92	489,503.22	56,541.04	1,382,788.88
（2）在建工程转入	2,757,000.00	611,253.50			3,368,253.50
（3）企业合并增加	52,300,188.43	41,781,275.02	2,105,659.11	1,829,964.09	98,017,086.65
3.本期减少金额	5,711.99	281,782.10		7,045.95	294,540.04
（1）处置或报废	5,711.99	131,782.10		7,045.95	144,540.04
（2）工程改造		150,000.00			150,000.00
4.2016年12月31日	134,166,965.19	66,375,971.54	3,901,764.01	3,274,185.26	207,718,886.00
二、累计折旧					
1.2016年1月1日	5,996,003.54	4,342,217.39	569,236.18	321,980.80	11,229,437.91
2.本期增加金额	14,142,104.44	22,824,108.23	1,924,136.91	1,335,346.56	40,225,696.14
（1）计提	4,539,462.39	2,854,524.72	380,477.48	318,590.89	8,093,055.48
（2）企业合并增加	9,602,642.05	19,969,583.51	1,543,659.43	1,016,755.67	32,132,640.66

3.本期减少金额	692.22	71,001.73		1,074.96	72,768.91
(1) 处置或报废	692.22	62,514.23		1,074.96	64,281.41
(2) 工程改造		8,487.50			8,487.50
4. 2016年12月31日	20,137,415.76	27,095,323.89	2,493,373.09	1,656,252.40	51,382,365.14
三、减值准备					
四、2016年12月31日账面价值	114,029,549.43	39,280,647.65	1,408,390.92	1,617,932.86	156,336,520.86

2. 截止2017年12月31日，未办妥产权证书的固定资情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,544,548.66	2,896,123.20		11,648,425.46	构筑物
房屋及建筑物	93,935,268.78	14,877,307.85		79,057,960.93	土地为租赁
合计	108,479,817.44	17,773,431.05		90,706,386.39	

公司固定资产主要用于生猪养殖资产、生猪屠宰加工生产线、肉制品深加工生产线资产及用于日常办公的设备及运输设备，均处于正常使用状况。

截至2017年12月31日，公司固定资产运行状态良好，未发现减值迹象，亦未计提减值准备，无用于抵押、质押的固定资产。

(八) 在建工程

1. 在建工程基本情况

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面价值
润农养殖（西郎扩繁场）	13,815,247.17		13,815,247.17			
股份公司灵寿分公司（灵寿养殖场）	838,034.93		838,034.93			
钰农养殖（行唐县钰农养殖场）	264,367.58		264,367.58			
股份公司赞皇分公司（赞皇养殖场）	68,933.56		68,933.56			
其他零星工程	1,028,388.42		1,028,388.42	2,002,930.21		2,002,930.21
合计	16,014,971.66		16,014,971.66	2,002,930.21		2,002,930.21

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2017年1月1日	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2017年12月 31日	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
合计		2,002,930.21	18,728,252.32	4,716,210.87		16,014,971.66						
其中：西郎扩繁场	4,759.00		13,815,247.17			13,815,247.17	60.72	60.72				自筹
灵寿养殖场	7,209.56		838,034.93			838,034.93	1.16	1.16				自筹
行唐县钰农 养殖场	9,261.00		264,367.58			264,367.58	0.29	0.29				自筹
赞皇养殖场	3,419.82		68,933.56			68,933.56	0.20	0.20				自筹

注：西郎扩繁场为石家庄双鸽食品有限责任公司（以下简称“双鸽有限”）划转给润农养殖，所以工程投入占预算比例包含该养殖场工程划转前已完工部分。

项目名称	预算数 (万元)	2016年1月1日	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	2016年12月 31日	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
合计		675,000.00	4,696,183.71	3,368,253.50		2,002,930.21						
其中：美丹养殖场改 造	210.70		2,107,000.00	2,107,000.00								自筹

3. 在建工程明细情况

公司	项目名称	2017 年末余额	具体内容	用途	对公司影响	预算 (万元)	预计完工时间
赞皇分公司	赞皇养殖场	68,933.56	保育及育肥猪场	设计年出栏生猪 5 万头	扩大生产规模, 降低公司屠宰成本	3,419.82	2019 年 6 月
钰农畜牧	行唐养殖场	264,367.58	2400 头能繁母猪核心育种场	核心育种场	有利于建立良好的生猪繁育体系; 降低引种成本, 降低因引种可能产生的疾病风险; 提升种猪质量, 扩大优秀种群规模。	9,261.00	2019 年 6 月
灵寿分公司	灵寿养殖场	838,034.93	5000 头母猪场	繁育出的仔猪断奶后进行出售或放养	扩大种群规模, 及时调整种群结构, 保证猪场的稳定生产。	7,209.56	2019 年 8 月
润农养殖	西郎养殖场	13,815,247.17	育肥猪场	设计年出栏生猪 6 万头	扩大生产规模, 降低公司屠宰成本	4,759.00	2018 年 6 月
美丹畜牧	二区产床	755,000.00	改造产床	增加母猪的生产量	增加产能, 提高公司效益	75.50	2018 年 6 月
圣蕴食品	扫码用系统	185,318.81	网络覆盖建设和扫码工具建设	通过安装扫码系统实现扫码入库, 扫码出库的信息化管理	数据更加准确, 杜绝管理漏洞	37.16	2018 年 6 月
圣蕴食品	冷链物流中心	88,069.61	6500 吨智能化冷库工程	改变因结冻及储藏能力不足对产能的影响, 提高产品存储质量。	冷链物流中心实现产品从生产、储藏、运输、销售的无缝连接。提升产品品质, 扩大市场份额。	2,000.00	2019 年 6 月
合计		16,014,971.66				26,762.04	

公司	项目名称	2016年末余额	具体内容	用途	对公司影响	预算(万元)	预计完工时间
圣蕴食品	扫码系统	122,299.14	网络覆盖建设和扫码工具建设	通过安装扫码系统实现扫码入库,扫码出库的信息化管理	数据更加准确,杜绝管理漏洞	37.16	2018年6月
无极分公司	沼气储存池	340,000.00		沼气新能源利用	减少对环境的污染	38.00	2017年3月
美丹畜牧	排污系统	50,000.00	育肥舍排污、场区排污	生产过程产生的废物进行导流	减少对环境的污染	5.00	2017年3月
美丹畜牧	臭气治理	530,000.00	收集装置、处理装置	污水处理站臭气收集后进行除臭。	减少污水处理过程中臭气的排放	53.00	2017年3月
美丹畜牧	蔬菜大棚	155,000.00	日光棚	种植蔬菜	提高职工员工伙食质量,稳定生产	15.77	2017年3月
美丹畜牧	无害化处理	250,000.00	畜禽养殖场有机废弃物处理设备	处理生产过程中死亡猪只	减少交叉感染,减少生物安全隐患	25.00	2017年3月
美丹畜牧	猪舍	300,000.00	栋舍内栏体、环控、料线设备	饲养	增加养殖量	30.00	2017年3月
美丹畜牧	变压器扩容	255,631.07	扩容 500KVA 变压器 1 台, 更换电缆、高压柜、低压柜。	增加电容	保证生产用电稳定	26.00	2017年3月
合计		2,002,930.21				245.77	

4. 在建工程大幅增加的必要性和合理性

报告期内，公司在建工程增加主要是美丹畜牧养殖场扩建及改造，新建西郎养殖场、赞皇养殖场、灵寿养殖场及行唐养殖场。

公司现有养殖场、屠宰及深加工业务产能利用情况如下：

美丹畜牧

项目	单位	设计产能	2016. 12. 31/ 2016 年度	2017. 12. 31/ 2017 年度	产能平均利用率 (%)
种母猪存栏	头	3,500	3,233	3,885	101.69
年出栏量	头	70,000	41,337	58,846	71.56

无极分公司

项目	单位	设计产能	2016. 12. 31/ 2016 年度	2017. 12. 31/ 2017 年度	产能平均利用率 (%)
种母猪存栏	头	2,000	1,500	1,970	86.75
年出栏量	头	40,000	25,328	30,713	70.05

圣蕴食品

项目	单位	设计产能	2016 年实际产能	2017 年实际产能
生猪屠宰	头	1,500,000	36,449	332,447
高低温肉制品	吨	50,000.00	432.11	3,071.28

圣蕴食品生猪屠宰生产线的设计生猪屠宰量为 150 万头，2017 年度实际屠宰量为 332,447 头，实际屠宰量仅为设计屠宰量的 22.16%，高低温肉制品实际利用产能仅为 6.14%，圣蕴食品在低产状态下持续运营。

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售，公司作为生猪饲养企业，坚持“自育、自繁、自养”的一体化养殖模式，公司现有养殖场产能提升有限，无法满足圣蕴食品自有生产线生产所需，故公司急需新建养殖场，增加生猪供应，报告期内，公司在建工程大幅增加具有必要性及合理性。

(九) 生产性生物资产

单位：元

项目	畜牧养殖业(种猪)	合计
一、账面原值		
1.2017年1月1日	11,263,656.66	11,263,656.66
2.本期增加金额	6,999,917.40	6,999,917.40
(1)外购	1,750,000.00	1,750,000.00
(1)自行培育	5,249,917.40	5,249,917.40
3.本期减少金额	4,086,842.63	4,086,842.63
(1)处置	4,086,842.63	4,086,842.63
4.2017年12月31日	14,176,731.43	14,176,731.43
二、累计摊销		
1.2017年1月1日	3,221,081.99	3,221,081.99
2.本期增加金额	3,165,361.51	3,165,361.51
(1)计提	3,165,361.51	3,165,361.51
3.本期减少金额	1,846,924.56	1,846,924.56
(1)处置	1,846,924.56	1,846,924.56
4.2017年12月31日	4,539,518.94	4,539,518.94
三、减值准备		
四、账面价值	9,637,212.49	9,637,212.49

项目	畜牧养殖业(种猪)	合计
一、账面原值		
1.2016年1月1日	9,645,221.34	9,645,221.34
2.本期增加金额	5,790,106.99	5,790,106.99
(1)自行培育	5,790,106.99	5,790,106.99
3.本期减少金额	4,171,671.67	4,171,671.67
(1)处置	4,171,671.67	4,171,671.67
4.2016年12月31日	11,263,656.66	11,263,656.66
二、累计摊销		
1.2016年1月1日	2,331,487.83	2,331,487.83
2.本期增加金额	2,727,483.54	2,727,483.54
(1)计提	2,727,483.54	2,727,483.54
3.本期减少金额	1,837,889.38	1,837,889.38
(1)处置	1,837,889.38	1,837,889.38

项目	畜牧养殖业(种猪)	合计
4.2016年12月31日	3,221,081.99	3,221,081.99
三、减值准备		
四、账面价值	8,042,574.67	8,042,574.67

其中：生产性生物资产存栏情况

类别	2016年12月31日				
	原值(元)	数量(头)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率(%)
种公猪	243,471.70	104	53,006.98	190,464.71	78.23
种母猪	11,020,184.96	4,733	3,168,075.01	7,852,109.96	71.25
合计	11,263,656.66	4,837	3,221,081.99	8,042,574.67	-

2016年末，公司生产性生物资产平均成新率为71.4%。

类别	2017年12月31日				
	原值(元)	数量(头)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率(%)
种公猪	220,413.07	88	43,434.67	176,978.40	80.29
种母猪	13,956,318.36	5,855	4,496,084.27	9,460,234.09	67.78
合计	14,176,731.43	5,943	4,539,518.94	9,637,212.49	-

2017年末，公司生产性生物资产平均成新率为67.98%。

公司消耗性生物资产与生产性生物资产划分标准

公司消耗性生物资产是以持有待售为目的，包括仔猪、保育猪、育肥猪及后备种猪，生产性生物资产是以将来能繁殖仔猪为持有目的，包括种公猪、种母猪。

公司以是否配种成功为生产性生物资产与消耗性生物资产划分标准，后备种母猪成功配种受孕，转为生产性生物资产核算，后备种公猪参与配种成功后转入生产性生物资产核算。

生产性生物资产指为繁育仔猪而喂养的种猪，包括种公猪、种母猪。报告期内，公司的生产性生物资产均为种猪，多为自行培育。

生产性生物资产的成本核算

A.自行繁育的种猪，初始成本为从“消耗性生物资产”转入“生产性生物资产”时的账面成本；

B.种猪转入后原始成本不再增加，下月开始计提折旧；

C.种母猪、种公猪饲养成本，由仔猪承担。

(十) 无形资产

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017年1月1日	17,374,060.90	1,497,938.89	18,871,999.79
2.本期增加金额		140,347.00	140,347.00
(1)购置		140,347.00	140,347.00
3.本期减少金额			
4.2017年12月31日	17,374,060.90	1,638,285.89	19,012,346.79
二、累计摊销			
1.2017年1月1日	1,873,101.38	147,924.00	2,021,025.38
2.本期增加金额	347,481.24	78,941.19	426,422.43
(1)计提	347,481.24	78,941.19	426,422.43
3.本期减少金额			
4.2017年12月31日	2,220,582.62	226,865.19	2,447,447.81
三、减值准备			
四、2017年12月31日账面价值	15,153,478.28	1,411,420.70	16,564,898.98

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2016年1月1日			
2.本期增加金额	17,374,060.90	1,497,938.89	18,871,999.79
(1)企业合并增加	17,374,060.90	1,497,938.89	18,871,999.79
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日	17,374,060.90	1,497,938.89	18,871,999.79
二、累计摊销			

项目	土地使用权	软件	合计
1.2016年1月1日			
2.本期增加金额	1,873,101.38	147,924.00	2,021,025.38
(1)计提	28,956.77	6,250.07	35,206.84
(2)企业合并增加	1,844,144.61	141,673.93	1,985,818.54
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日	1,873,101.38	147,924.00	2,021,025.38
三、减值准备			
四、2016年12月31日账面价值	15,500,959.52	1,350,014.89	16,850,974.41

(十一) 长期待摊费用

单位：元

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年12月31日
耕地占用税	734,255.63	100,000.00	65,393.97		768,861.66
土地租赁费		668,150.00	152,658.49		515,491.51
集团网电话费	13,475.04	137,600.00	13,475.04		137,600.00
合计	747,730.67	905,750.00	231,527.50		1,421,953.17

续

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
耕地占用税		743,550.00	9,294.37		734,255.63
集团网电话费	26,950.00		13,474.96		13,475.04
合计	26,950.00	743,550.00	22,769.33		747,730.67

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制定了资产减值准备的会计计提政策；报告期内公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符，未发现潜在资产损失风险及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内，公司递延所得税资产情况如下：

单位：元

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：	284,716.79	1,138,867.13		
坏账准备	59,954.39	239,817.52		
预计负债	224,762.40	899,049.61		
合计	284,716.79	1,138,867.13		

(十三) 其他非流动资产

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
预付工程款、设备款等	5,873,800.00	883,698.00
预付补偿款	450,000.00	
合计	6,323,800.00	883,698.00

按项目归集的主要其他非流动资产情况如下：

截至2017年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
寿光豪格斯莱特养殖设备有限公司	非关联方	3,432,000.00	1年以内	设备款
苏州牧丰农牧科技有限公司	非关联方	1,400,000.00	1年以内	工程款
环石农牧设备（上海）有限公司	非关联方	732,000.00	1年以内	工程款
行唐圣水岭生态林牧业综合开发有限公司	非关联方	450,000.00	1年以内	补偿款
青岛华泰锅炉热电设备有限公司	非关联方	144,000.00	1年以内	工程款
合计		6,158,000.00		

截至2016年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
石家庄凯华安装工程有限公司	非关联方	405,000.00	1年以内	工程款
天津利峰农牧设备有限公司	非关联方	254,100.00	1年以内	设备款
北京欣瑞创科技有限公司	非关联方	134,598.00	1年以内	设备款
石家庄汇洋计算机科技有限公司	非关联方	90,000.00	1年以内	设备款
合计		883,698.00		

其他非流动资产主要为预付生猪养殖场在建工程相关的预付款项。

七、公司报告期重大债务情况

(一) 应付账款

1. 应付账款账龄分析

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	35,475,883.47	21,875,719.61
合计	35,475,883.47	21,875,719.61

2016年12月31日、2017年12月31日，公司应付账款金额占同期负债总额的比例为9.84%、15.07%。

报告期内，公司应付账款主要是应付饲料款、应付生猪采购款，账龄较短，均在一年以内。

2. 期末应付账款前五名单位列示如下：

(1) 2017年12月31日应付账款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
石家庄农盈美丹饲料有限公司	非关联方	4,736,746.00	13.35	饲料款
王占军	非关联方	3,559,432.00	10.03	生猪款
耿国力	非关联方	3,621,698.00	10.21	生猪款
石家庄正大有限公司	非关联方	2,650,114.00	7.47	饲料款
河北方田饲料有限公司	非关联方	2,447,800.80	6.90	饲料款
合计		17,015,790.80	47.96	

(2) 2016年12月31日应付账款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)	款项性质
石家庄农盈美丹饲料有限公司	非关联方	2,292,123.79	10.48	饲料款
河北方田饲料有限公司	非关联方	2,006,999.19	9.17	饲料款
石家庄正大有限公司	非关联方	1,892,954.50	8.65	饲料款

单位名称	与公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)	款项性质
崔庆勋	非关联方	1,710,449.00	7.82	生猪款
张红卫	非关联方	1,368,359.20	6.26	生猪款
合计		9,270,885.68	42.38	

(二) 预收款项

1. 预收款项账龄分析

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	5,827,715.31	4,451,710.93
合计	5,827,715.31	4,451,710.93

2016年12月31日、2017年12月31日，公司预收款项占同期负债总额的比例分别为2.00%、2.48%，占比较小。

2. 期末预收款项前五名单位列示如下：

(1) 2017年12月31日预收账款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
行唐县口头镇东沟村村民委员会	非关联方	920,000.00	15.79	生猪款
石家庄市燕园酒店管理有限公司	非关联方	328,556.13	5.64	肉制品款
石家庄亚太大酒店	非关联方	300,123.64	5.15	肉制品款
天津市顺和成食品股份有限公司	非关联方	294,660.10	5.06	肉制品款
石家庄玉华信誉楼百货有限公司	非关联方	207,753.72	3.56	肉制品款
合计		2,051,093.59	35.20	

(2) 2016年12月31日预收账款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
贺喜平	非关联方	381,447.02	8.57	肉制品款
中山市黄圃银华腊味有限公司	非关联方	239,700.06	5.38	肉制品款
石家庄饮食有限责任公司	非关联方	213,512.93	4.80	肉制品款
石家庄信誉楼百货有限公司	非关联方	188,727.16	4.24	肉制品款

单位名称	与公司关系	期末余额	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
王志广	非关联方	133,613.83	3.00	肉制品款
合计		1,157,001.00	25.99	

(三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、短期薪酬	519,699.44	29,373,211.93	29,293,613.48	599,297.89
二、离职后福利-设定提存计划	11,970.46	1,560,882.88	1,552,374.71	20,478.63
合计	531,669.90	30,934,094.81	30,845,988.19	619,776.52

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬		9,451,360.83	8,931,661.39	519,699.44
二、离职后福利-设定提存计划		418,674.96	406,704.50	11,970.46
合计		9,870,035.79	9,338,365.89	531,669.90

2. 短期职工薪酬情况

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	496,447.53	26,769,870.04	26,713,772.69	552,544.88
2.职工福利费	10,716.00	705,477.33	706,066.23	10,127.10
3.社会保险费	7,084.75	1,029,490.33	1,023,146.74	13,428.34
其中：医疗保险费	6,185.93	882,608.75	877,341.44	11,453.24
工伤保险费	512.26	61,181.08	61,150.00	543.34
生育保险费	386.56	85,700.50	84,655.30	1,431.76
4.住房公积金	5,451.16	701,110.54	698,278.70	8,283.00
5.工会经费和职工教育经费		167,263.69	152,349.12	14,914.57
合计	519,699.44	29,373,211.93	29,293,613.48	599,297.89

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴		8,684,668.06	8,188,220.53	496,447.53
2.职工福利费		345,153.33	334,437.33	10,716.00
3.社会保险费		224,385.40	217,300.65	7,084.75
其中：医疗保险费		193,263.78	187,077.85	6,185.93
工伤保险费		19,030.86	18,518.60	512.26
生育保险费		12,090.76	11,704.20	386.56
4.住房公积金		193,292.29	187,841.13	5,451.16
5.工会经费和职工教育经费		3,861.75	3,861.75	
合计		9,451,360.83	8,931,661.39	519,699.44

3. 设定提存计划情况

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
1.基本养老保险	11,396.36	1,506,046.99	1,497,721.82	19,721.53
2.失业保险费	574.10	54,835.89	54,652.89	757.10
合计	11,970.46	1,560,882.88	1,552,374.71	20,478.63

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1.基本养老保险		398,875.72	387,479.36	11,396.36
2.失业保险费		19,799.24	19,225.14	574.10
合计		418,674.96	406,704.50	11,970.46

(四) 应交税费

单位：元

税种	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	9,167.69	
企业所得税	335,791.62	
城市维护建设税	458.39	0.44
个人所得税	15,187.74	12,218.65
教育费附加	458.39	0.43

税种	2017年12月31日	2016年12月31日
其他税费	20,081.73	
合计	381,145.56	12,228.24

(五) 其他应付款

1. 其他应付款按种类分析

单位：元

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
合并外关联方	104,695,805.40	170,326,430.72
押金	225,300.00	4,736,500.00
保证金	7,783,313.00	60,000.00
质保金及工程款	13,578,178.00	873,886.00
代扣代缴	106,205.12	49,921.19
其他	1,213,321.59	2,200,513.89
合计	127,602,123.11	178,247,251.80

2. 期末其他应付款前五名单位列示如下：

(1) 2017年12月31日

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	款项性质
石家庄双鸽食品有限责任公司	关联方	104,695,805.40	82.05	资金拆借
河北科工建筑工程集团有限公司	非关联方	4,589,845.00	3.60	工程款
石家庄迅奥商贸有限公司	非关联方	2,650,000.00	2.08	保证金
四川蒙特工程建设有限公司河北分公司	非关联方	2,082,625.00	1.63	工程款
天津大鸿恒翔机械有限公司	非关联方	2,259,000.00	1.77	工程款
合计		116,277,275.40	91.12	

(2) 2016年12月31日

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	款项性质
石家庄双鸽食品有限责任公司	关联方	170,326,430.72	95.56	资金拆借
李建学	非关联方	1,300,000.00	0.73	保证金
河北亚伦商贸有限公司	非关联方	746,606.23	0.42	保证金

单位名称	与公司关系	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	款项性质
赵志云	非关联方	600,000.00	0.34	工程款
新乐市兰祥汽车运输有限公司	非关联方	360,621.62	0.20	往来款项
合计		173,333,658.57	97.24	

3. 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应付款余额中应付关联方款项情况详见本说明书第四章“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

(六) 长期借款

单位：元

借款条件	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	期末余额	利率区间 (%)	期末余额	利率区间 (%)
抵押借款	48,505,558.19	4.05		
合计	48,505,558.19	4.05		

2017 年 11 月 20 日，双鸽股份与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签订了《可转股债权投资协议》，中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司采取“可转为股权的债权”向双鸽股份投资人民币 5000 万元，用于灵寿县、行唐县、赞皇县等贫困县的产业扶贫项目，借款期限以委托贷款合同期限为准，借款利率为 4.05%。

2017 年 12 月 20 日，双鸽股份与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司及中国农业银行银行股份有限公司北京市分行签订编号为 1010620170000087 的《一般委托贷款合同》，公司向中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司借款人民币 5000 万元，由中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司委托中国农业银行股份有限公司向双鸽股份，借款用途为灵寿县、行唐县、赞皇县等贫困县的产业扶贫项目，借款期限自 2017 年 12 月 30 日至 2019 年 12 月 29 日，借款利率为 4.05%。

该笔借款由石家庄双鸽食品有限责任公司于 2017 年 12 月 20 日与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签订了《抵押协议》，提供抵押担保，抵押物类型为房产及相应的土地使用权，担保的债权限额为 5000 万元，担保的债

权期限为自 2017 年 12 月 20 日至中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司债权成功转为股权或者双鸽股份履行完毕偿还义务或双鸽有限履行完毕其担保义务且中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司和双鸽有限完成解除抵押的所有相关事宜止。

(七) 递延收益

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
河北新能源项目	465,833.59		129,999.96	335,833.63
农牧局健康养殖项目补助资金	1,000,000.00		37,500.03	962,499.97
2010 年生猪产业化项目专项资金	9,550,000.00		600,000.00	8,950,000.00
生猪产业化综合改造项目	3,979,166.67		250,000.00	3,729,166.67
50 万头生猪加工生产线迁建改造项目	2,228,333.33		140,000.00	2,088,333.33
合计	17,223,333.59		1,157,499.99	16,065,833.60

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
河北新能源项目	595,833.55		129,999.96	465,833.59
农牧局健康养殖项目补助资金		1,000,000.00		1,000,000.00
2010 年生猪产业化项目专项资金		9,600,000.00	50,000.00	9,550,000.00
生猪产业化综合改造项目		4,000,000.00	20,833.33	3,979,166.67
50 万头生猪加工生产线迁建改造项目		2,240,000.00	11,666.67	2,228,333.33
合计	595,833.55	16,840,000.00	212,499.96	17,223,333.59

1. 2010 年生猪产业化项目系石家庄市财政局依据《关于下达 2010 年生猪产业化项目资金的通知》石财建（2010）161 号文件，下达给石家庄双鸽食品有限责任公司 2010 年生猪产业化项目专项资金 1,200 万元，双鸽有限将此笔款项在公司全资子公司圣蕴食品前身晋州分公司核算，该项政府补助属与资产相关的政府补助。

2. 生猪产业化综合改造项目系河北省财政厅依据《关于下达 2011 年农业

产业化项目补助资金的通知》冀财农（2011）217 号文件，下达给石家庄双鸽食品有限责任公司生猪产业化综合改造项目资金 500 万元，双鸽有限将此笔款项在公司全资子公司圣蕴食品前身晋州分公司核算，该项政府补助属与资产相关的政府补助。

3. 50 万头生猪加工生产线迁建改造项目系河北省农业综合开发办公室依据《关于省财政直管县 2011 年农业综合开发产业化经营财政补助项目计划的批复》冀农发（2011）45 号文件，下达给石家庄双鸽食品有限责任公司用于石家庄市晋州市 50 万头生猪加工生产线迁建改造项目 280 万元，双鸽有限将此笔款项在公司全资子公司圣蕴食品前身晋州分公司核算，该项政府补助属与资产相关的政府补助。

4. 河北新能源项目系石家庄市发展和改革委员会、石家庄市农业局依据《关于下达石家庄市农村沼气项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》石发改投资（2009）222 号文件，下达给石家庄双鸽食品有限责任公司沼气工程 130 万元，双鸽有限将此笔款项在石家庄双鸽食品有限责任公司晋州养殖分公司核算，后并入公司全资子公司美丹畜牧，该项政府补助属与资产相关的政府补助。

5. 健康养殖项目补助资金系石家庄市畜牧水产局依据《关于 2016 年畜牧业健康养殖示范创建项目验收情况的通知》石牧渔（2016）143 号，下达给美丹畜牧 2016 年畜牧业健康养殖示范创建项目资金，该项政府补助属与资产相关的政府补助。

（八）预计负债

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预计负债	899,049.61	
合计	899,049.61	

2017 年 12 月末，公司预计负债余额 899,049.61 元，系公司依据 2017 年 11 月 20 日，晋州市人民法院做出一审（2017）冀 0183 民初 716 号民事判决书，计提的对于河北紫禾商贸有限公司的预计损失赔偿款 899,049.61 元。

八、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
股本	41,380,000.00	21,100,000.00
其他权益工具	1,496,866.98	
资本公积	89,322,524.89	48,990,451.00
盈余公积	1,808,522.85	959,644.80
未分配利润	18,627,920.90	5,751,291.11
归属于母公司所有者权益合计	152,635,835.62	76,801,386.91
少数股东权益		
所有者权益合计	152,635,835.62	76,801,386.91

1. 股本

类别	2017年1月1日	2017年12月31日
石家庄双鸽食品有限责任公司	19,600,000.00	37,780,000.00
高秋菊	1,500,000.00	3,000,000.00
沈卫		600,000.00
合计	21,100,000.00	41,380,000.00

类别	2016年1月1日	2016年12月31日
石家庄双鸽食品有限责任公司	4,950,000.00	19,600,000.00
高秋菊	50,000.00	1,500,000.00
合计	5,000,000.00	21,100,000.00

公司股本变动情况参见公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化情况”。

2. 其他权益工具

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
转股选择权		1,496,866.98		1,496,866.98
合计		1,496,866.98		1,496,866.98

转股选择权系中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司提供给公司的

委托贷款附带转股选择权，根据相关规定，进行初始确认时，将其包含的负债和权益成份进行了分拆。

2017年11月20日，双鸽股份与中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司签订了《可转股债权投资协议》，中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司采取“可转为股权的债权”向双鸽股份借入资金人民币5000万元，用于灵寿县、行唐县、赞皇县等贫困县的产业扶贫项目，借款期限以委托贷款合同期限为准，借款利率为4.05%。

《可转股债权投资协议》主要条款，参见公开转让说明书“第二章公司业务”之“五、公司具体业务模式”之“（四）公司重大业务合同及履行情况”之“4. 可转股债权投资协议”。

公司对上述借款及按季度支付的利息以季度利率101.50%折现，5000万元借款的权益部分价值为149.69万元。

日期	归还本金	支付利息	合计	折现率	折现金额
2017年12月29日					
2018年3月28日		50.63	50.63	0.9852	49.88
2018年6月28日		50.63	50.63	0.9707	49.14
2018年9月28日		50.63	50.63	0.9563	48.41
2018年12月28日		50.63	50.63	0.9422	47.70
2019年3月28日	1,250.00	50.63	1,300.63	0.9283	1,207.32
2019年6月28日	1,250.00	37.97	1,287.97	0.9145	1,177.90
2019年9月28日	1,250.00	25.31	1,275.31	0.9010	1,149.09
2019年12月28日	1,250.00	12.66	1,262.66	0.8877	1,120.87
合计	5,000.00	329.06	5,329.06	-	4,850.31

3. 资本公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、资本溢价	48,990,451.00	43,582,073.89	3,250,000.00	89,322,524.89
合计	48,990,451.00	43,582,073.89	3,250,000.00	89,322,524.89

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、资本溢价	12,590,451.00	36,400,000.00		48,990,451.00
合计	12,590,451.00	36,400,000.00		48,990,451.00

(1) 2016年期初资本公积为双鸽有限以其持有的美丹畜牧100%股权对本公司进行增资，由于合并美丹畜牧系同一控制下企业合并，故本公司编制合并财务报表时，对上期同比数据进行了追溯，确认资本公积1,259.05万元；

(2) 2016年资本公积增加3,640.00万元系美丹纳入公司合并范围前增加的资本投入4,000.00万元折算股本1,360.00万元形成的2,640.00万元及2017年纳入公司合并范围的石家庄双鸽圣蕴食品有限公司实收资本1,000.00万元；

(3) 2017年资本公积增加4,358.21万元是本期货币资金增资形成资本公积增加4,129.29万元、润农养殖实收资本300.00万元折算股本78.00万元形成资本公积222.00万元，另外2017年收购蕴农科技少数股东权益形成资本公积6.92万元。本期减少的资本公积为圣蕴食品折算股本325.00万元形成资本公积减少325.00万元。

4. 盈余公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	639,763.20	565,918.70		1,205,681.90
任意盈余公积	319,881.60	282,959.35		602,840.95
合计	959,644.80	848,878.05		1,808,522.85

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积		639,763.20		639,763.20
任意盈余公积		319,881.60		319,881.60
合计		959,644.80		959,644.80

5. 未分配利润

项目	2017年12月31日	
	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	5,751,291.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,725,507.84	—
减：提取法定盈余公积	565,918.70	10.00
提取任意盈余公积	282,959.35	5.00
期末未分配利润	18,627,920.90	

项目	2016年12月31日	
	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	-14,553,234.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,264,170.85	—
减：提取法定盈余公积	639,763.20	10.00
提取任意盈余公积	319,881.60	5.00
期末未分配利润	5,751,291.11	

九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。

关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

名称	持股比例(%)	与公司关系
----	---------	-------

高秋菊	6.67	实际控制人、董事长、总经理
石家庄双鸽食品有限责任公司	92.00	控股股东

2. 不存在控制关系的关联方

序号	名称	持股数 (万股)	占总股本 比例 (%)	与公司关系
1	孙文江			董事
2	化稳			董事、董事会秘书、财务负责人
3	张勇			董事
4	胡连友			董事
5	管永庆			监事
6	周亚辉			监事
7	戴景凯			监事会主席
8	无极县双鸽禽畜无害化处理有限公司			控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司持股 100%
9	河北双鸽雪链物流有限公司			控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司持股 100%
10	石家庄双鸽房地产开发有限公司			控股股东石家庄双鸽食品有限责任公司持股 65%
11	石家庄高新区全浩科技有限公司			戴景凯女儿之配偶闫浩持股 50%并担任该公司总经理
12	河北提灯医疗科技有限公司			戴景凯女儿之配偶闫浩持股 40%并担任该公司总经理
13	北京跑者之家信息技术有限公司			戴景凯女儿之配偶闫浩持股 10%并担任该公司总经理
14	耐可苏(武汉)生物科技有限公司			董事化稳持股 10%并担任监事
15	仞海投资管理(上海)有限公司			董事化稳之配偶时若栋持股 40%
16	河北清筑旅游发展有限公司			董事化稳之配偶时若栋持股 25%
17	河北为润股权投资基金管理有限公			董事化稳之配偶时若

序号	名称	持股数 (万股)	占总股本 比例 (%)	与公司关系
	司			栋持股 7.5%，担任执行董事
18	石家庄高新区青音财税咨询中心			管永庆担任经营者的个体工商户
19	北京钦若嘉业投资咨询有限责任公司			董事化稳之配偶时若栋持股 33.3333%并担任执行董事、法定代表人。
20	承德环能热电有限责任公司			董事化稳之配偶时若栋担任董事
21	石家庄云润创业投资中心（有限合伙）			董事化稳之配偶时若栋担任执行事务合伙人
22	石家庄科为投资中心（有限合伙）			董事化稳之配偶时若栋担任执行事务合伙人
23	石家庄大唐领秀创业投资中心			董事化稳之配偶时若栋担任执行事务合伙人
24	河北新合作云网商贸有限公司			实际控制人高秋菊之配偶化杰彬担任董事长
25	河北省农产品电子商务有限公司			实际控制人高秋菊之配偶化杰彬担任董事
26	涿州市新合作网络科技有限公司			实际控制人高秋菊之配偶化杰彬担任监事
27	李天明			控股股东的董事、总经理
28	王卫国			控股股东的董事
29	李文生			控股股东的监事
30	林浩			2015 年 12 月至 2017 年 5 月，任公司董事
31	张睿			2015 年 12 月至 2017 年 5 月，任公司财务负责人
32	化世鹏			2015 年 12 月至 2016 年 2 月，任公司董事

上述实际控制人、自然人股东、公司董监高及其关系密切的家庭成员均为公

司关联方。

(三) 经常性关联方交易

1. 采购商品、接受劳务

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年度	占当期同类交易的比率(%)
双鸽有限	冷藏服务	市价原则	950,568.86	100.00
双鸽有限	租赁商铺及办公室	市价原则	119,142.86	100.00
合计			1,069,711.72	100.00

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度	占当期同类交易的比率(%)
双鸽有限	冷藏服务	市价原则	9,156.60	100.00
双鸽有限	租赁商铺及办公室	市价原则	16,571.43	100.00
合计			25,728.03	100.00

(1) 产生关联方交易的原因和必要性

公司子公司圣蕴食品主要使用自有冷库完成库存冷冻肉周转待售及承担省级、市级储备冻猪肉任务，自有冷库储备空间不足部分，租用双鸽有限的冷库进行存储。

公司及子公司泽瀚商贸、蕴农科技为日常办公所需与双鸽有限签订办公室租赁合同，2016 年度支付租金 16,571.43 元，2017 年度支付租金 23,428.57 元；泽瀚商贸为业务开展所需租赁双鸽有限门店，2017 年 8-12 月，支付租金计 95,714.29 元。

(2) 关联交易的公允性

上述承租价格以市价原则确定，不存在关联方利益输送的情况，未对公司经营情况造成不利影响。

(3) 未来关联交易的持续性

上述关联交易系公司日常经营办公及业务发展所需，此类关联交易具有持

续性。

2. 销售商品、提供劳务

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年度	占当期营业收入的比率(%)
双鸽有限	销售毛猪	市价原则	1,215,060.00	0.18
双鸽有限	销售生鲜等	市价原则	10,504,205.75	1.60
合计			11,719,265.75	1.78

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度	占当期营业收入的比率(%)
双鸽有限	销售毛猪	市价原则	17,774,449.00	10.02
双鸽有限	销售生鲜等	市价原则	1,134,209.06	0.64
合计			18,908,658.06	10.66

(1) 产生关联方交易的原因和必要性

2016 年度、2017 年度，公司向关联方销售毛猪及冷鲜肉、深加工肉制品，占公司当期营业收入的比例分别为 10.66%、1.78%，关联方销售占比呈下降趋势。

2016 年度 1-11 月，双鸽股份无极分公司、美丹畜牧将生猪销售给石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司（2016 年 12 月，圣蕴食品股东会审议通过《关于接收石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司的全部资产、债权债务及人员的议案》，同时确认石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司截至 2016 年 11 月 30 日资产负债表载明，资产账面净值计 113,973,234.14 元，负债账面净值计 113,973,234.14 元，2017 年 4 月，圣蕴食品变更为股份公司全资子公司）。

2017 年度，双鸽有限为其西郎扩繁场购入生猪，同月，双鸽有限将西郎扩繁场划转给双鸽有限全资子公司润农养殖，2017 年 11 月，润农养殖并入股份公司。

圣蕴食品接受划转整体资产的双鸽有限晋州分公司系石家庄地区规模较大的生猪屠宰、猪肉深加工企业，生产所需生猪主要来源于石家庄地区生猪养殖场、

生猪商贩等，公司无极分公司、美丹畜牧系石家庄周边地区规模较大的生猪养殖企业，其养殖的育肥猪部分供应给晋州分公司做生产原料。

2017年9月之前，双鸽有限自营连锁销售业务，自圣蕴食品购入冷鲜肉及深加工肉制品用于对外批发、零售。2017年9月，双鸽有限停止自营连锁销售业务，由泽瀚商贸承继了相关业务。

(2) 关联交易的公允性

上述关联方交易的定价系双方以市场价格为依据确定，不存在通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

(3) 未来关联交易的持续性

报告期内，公司为了实施统一管理，发挥规模效应和协同效应，控股股东双鸽有限将其与公司从事相同业务的资产进行了业务整合，有效扩大了公司主营业务，延伸了公司产业链条，增强了公司的竞争优势。

截至公开转让说明书出具日，双鸽有限已将生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售业务剥离，此类关联交易预计将不再发生，不具有持续性。

3. 关键管理人员报酬

单位：元

关键管理人员薪酬	2017年度	2016年度
合计	715,284.59	662,445.29

(四) 偶发性关联交易情况

1. 采购固定资产、低值易耗品

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年度	2016年度
双鸽有限	连锁业务固定资产	双鸽有限账面价值	26,431.26	

双鸽有限	连锁业务低值易耗品	双鸽有限账面价值	101,026.51	
------	-----------	----------	------------	--

(1) 产生关联方交易的原因和必要性

2017年9月，双鸽有限停止自营连锁销售业务，由泽瀚商贸承继了相关业务，并将自营连锁业务相关的固定资产、低值易耗品转入泽瀚商贸。

(2) 关联交易的公允性

上述固定资产、低值易耗品按双鸽有限账面价值出售，均处于正常使用状态，不存在显失公允的情形。

(3) 未来关联交易的持续性

截至公开转让说明书出具日，双鸽有限已将生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工、销售业务剥离，此类关联交易预计将不再发生，不具有持续性。

2. 公司受让双鸽有限无偿转让商标

2016年1月20日，根据公司第二次临时股东大会决议，无偿接收石家庄双鸽食品有限责任公司转让注册商标号7270938、14614507、10397999等37类（种）商标的议案，截至本公开转让说明书签署日已完成商标的过户工作。

公司无偿受让双鸽有限37项注册商标为与公司日常经营所需的食品商标等，是公司实施统一管理，发挥规模效应和协同效应，规范和减少关联交易、避免同业竞争的战略组成部分，公司作为无偿受让方，公司及股东利益未受损，有利于业务正常开展。

3. 关联方业务划转

(1) 2016年1月20日，双鸽股份第二次临时股东大会审议通过《公司拟对石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产及接收其人员的议案》，拟将石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园的全部资产及债权、债务、劳动力整体划转入公司，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资产进行审计并出具《石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》（[2016]京会兴专字第66000001号），专审报告注明截至2015年12月31日，无极生态养殖园资产总额59,848,453.68元，负债总额909,689.70元；经河北荣达资产评估有限公司评估，上述资产总额及负债总额评估值为

5,898.37 万元。划转依据为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园整体资产转让专项审计报告》所列明的资产总额、负债总额的差额 58,938,763.98 元，为无极生态养殖园对石家庄双鸽食品有限责任公司的负债，以加计此笔负债的全部资产及债权、债务、劳动力整体划转入公司。

2016 年 1 月，双鸽股份将受让的无极生态养殖园相关资产、负债、人员、业务转入双鸽股份无极分公司，本次划转的资产与负债相等，不涉及合并对价，划转双方均未确认损益。

(2) 2016 年 3 月 23 日，经双鸽有限临时股东会决议，同意以晋州养殖分公司经审计确认的 2016 年 2 月 28 日资产和负债账面价值整体划转给全资子公司美丹畜牧，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述资产进行了审计并出具[2016]京会兴专字第 66000012 号审计报告。本次划转的资产与负债不涉及合并对价，美丹畜牧以晋州养殖分公司净资产计入资本公积。

(3) 2016 年 12 月 1 日，经双鸽有限临时股东会决议，同意以晋州分公司 2016 年 11 月 30 日的资产和负债账面价值整体划转给全资子公司圣蕴食品，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述相关资产及负债进行了审计并出具大信专审字[2017]第 1-01056 号审计报告。本次划转的资产与负债相等，不涉及合并对价。

(4) 2017 年 9 月 28 日，经双鸽有限临时股东会决议，同意将建设中的西郎扩繁场相关资产、负债、人员、业务，以经审计确认的 2017 年 9 月 30 日资产和负债账面价值整体划转给全资子公司润农养殖，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述相关资产及负债进行了审计并出具大信专审字[2017]第 1-01197 号审计报告。本次划转的资产与负债相等，不涉及合并对价。

上述涉及关联交易的业务划转中（1）参见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“六、公司重大资产重组情况”之“（一）公司收购石家庄双鸽食品有限责任公司无极生态养殖园的资产及负债”。（2）、（3），（4）均为公司控股股东双鸽有限内部的资产划转，划转原因系双鸽有限为了实施统一管理，

发挥规模效应和协同效应，将其业务板块进行资源整合所致。

3. 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
双鸽有限	5,000.00 万元	2017 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 20 日	否

根据公司与中央企业扶贫地区产业投资基金股份有限公司签订的可转股债权投资协议，公司的控股股东双鸽有限为此笔 5000 万贷款提供担保，担保物为双鸽有限名下的石房权证裕字第 550001325 号房产及裕华国用（2006）第 163 号土地使用权。

关联担保是公司控股股东为公司提供连带责任担保，为公司提供财务支持，并未收取任何费用，有利于公司开展正常的生产经营活动。

4. 关联方应收、应付款项

项目名称	关联方	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收账款	双鸽有限		65,328.76
	小 计		65,328.76
其他应付款	双鸽有限	104,695,805.40	170,326,430.72
	小 计	104,695,805.40	170,326,430.72

5. 关联方资金拆借

截至公开转让说明书签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，股份公司成立日至本公开转让说明书签署日，公司未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。

公司与关联方资金拆借情况如下：

1) 2018 年 1-5 月

单位：元

序号	关联方	期初数	本期借入	本期归还	期末数	说明
----	-----	-----	------	------	-----	----

1	双鸽有限	104,695,805.40	3,800,000.00	18,700,000.00	89,795,805.40	其他应付款
---	------	----------------	--------------	---------------	---------------	-------

2018年1-5月，公司向关联方拆借资金，未支付资金占用费。

2) 2017年度

单位：元

序号	关联方	期初数	本期借入	本期偿还	期末数	约定利率
1	双鸽有限	170,326,430.72	22,422,069.29	88,052,694.61	104,695,805.40	无

3) 2016年度

单位：元

序号	关联方	期初数	本期借入	本期偿还	期末数	约定利率
1	双鸽有限	128,538,816.96	111,762,791.58	69,975,177.82	170,326,430.72	无

上述向双鸽有限拆入资金主要是公司业务整合过程中，公司承接控股股东双鸽有限划转的子公司、营业单位前期接受双鸽有限的资金投入形成，其中：2016年度主要是同一控制合并的圣蕴食品追溯形成资金占用10,475.31万元，2017年度主要是同一控制合并润农养殖形成资金占用1,619.58万元。此外，2016年期初因合并美丹畜牧形成资金占用6,960.01万元、合并无极生态园形成资金占用5,893.88万元。

2016年度、2017年度，公司控股股东双鸽有限无偿提供给公司资金余额分别为170,326,430.72元、104,695,805.40元，公司作为资金往来的受益方，其利益并未受到损害。如以一年期银行贷款基准利率计算，公司2016年度、2017年度，公司无偿资金拆入对公司利润总额影响分别为397.68万元、635.39万元。

上述公司与关联方发生的资金拆入，为公司与关联方日常经营活动中营运资金的周转，并非为了追求利润或获取其他商业利益的交易行为，不符合商业行为的判断标准，不属于商业行为。

2018年3月25日，公司召开2018年度第三次临时股东大会，决议通过《追认2016年度、2017年度关联交易的议案（含资金拆借）》、《预计2018年度

关联交易的议案》，对 2016 年度、2017 年度的关联交易进行了确认、对 2018 年度关联交易进行了预计。

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，公司制定相应制度，并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，促进公司健康稳定发展。

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

（五）关联交易决策程序执行情况

2018 年 3 月 25 日，股份公司 2018 年第三次临时股东大会制定了《关联交易管理制度》，对关联交易进行了规范。

公司关于关联交易的内部管理制度具体如下：

1. 《公司章程》的相关规定

第三十九条 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其它股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司的控股股东在行使表决权时，不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定。

控股股东对公司董事、监事候选人的提名，应严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东提名的董事、监事候选人应当具备相关专业知识和决策、监督能力。控股股东不得对股东大会有关人事选举决议和董事会

有关人事聘任决议履行任何批准手续；不得越过股东大会、董事会任免公司的高级管理人员。

控股股东与公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的高级管理人员在控股股东单位不得担任除董事以外的其他职务。控股股东的高级管理人员兼任公司董事的，应保证有足够的时间和精力承担公司的工作。控股股东应尊重公司财务的独立性，不得干预公司的财务、会计活动。

控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不应有上下级关系。控股股东及其下属机构不得向公司及其下属机构下达任何有关公司经营的计划和指令，也不得以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。控股股东及其下属其他单位不应从事与公司相同或相近似的业务，并应采取有效措施避免同业竞争。

控股股东及其他关联方与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

公司董事会对公司控股股东所持股份实行“占用即冻结”机制，即发现公司控股股东侵占公司资产应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

公司的控股股东、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，应当承担赔偿责任。

第四十一条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50% 以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30% 以后提供的任何担保；

（三）连续 12 个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

(四) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

(五) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

(六) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

(七) 公司为下属全资子公司或控股子公司提供多于总额一亿元的担保，总额是指所有全资子公司或控股子公司单笔或者多笔担保数额的总和。

第七十八条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议关联交易事项之前，公司应当依照国家的有关法律、法规和规范性文件确定关联股东的范围。关联股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东就该关联交易事项作适当陈述，但在投票表决时应当主动回避。

关联股东未主动回避表决，参加会议的其他股东有权要求关联股东回避表决。关联股东回避后，由其他股东根据其所持表决权进行表决，并依据本章程之规定通过相应的决议；关联股东的回避和表决程序由股东大会主持人通知，并载入会议记录。

第七十八条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列忠实义务：

第九十六条 董事应当遵守法律、法规和本章程的规定，对公司负有下列忠实义务：

(一) 不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产；

(二) 不得挪用公司资金；

(三) 不得将公司资产以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储；

(四) 不得违反本章程的规定，未经股东大会或董事会的同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；

(五) 不得违反本章程的规定或未经股东大会同意, 与本公司订立合同或者进行交易;

(六) 未经股东大会同意, 不得利用职务便利, 为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会, 自营或者为他人经营与公司同类的业务;

(七) 不得接受与公司交易的佣金归为己有;

(八) 不得擅自披露公司秘密;

(九) 不得利用其关联关系损害公司利益;

(十) 法律、行政法规、部门规章及本章程规定的其他忠实义务。董事违反本条规定所得的收入, 应当归公司所有; 给公司造成损失的, 应当承担赔偿责任。

2. 《关联交易管理制度》的相关规定

第九条 关联交易的决策权限:

(一) 公司与关联方发生的关联交易 (公司获赠现金资产和关联方为公司提供担保除外), 如果交易金额在 80 万元以上, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的, 由董事会审议通过后, 还应提交股东大会审议。

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。关联股东有特殊情况无法回避时, 在公司征得有权部门同意后, 可以参加表决, 公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明;

(二) 公司与关联人发生的关联交易, 达到下述标准的, 应提交董事会审议批准:

1. 公司与关联自然人达成的关联交易总额高于 50 万元 (含 50 万元);

2. 公司与关联法人达成的关联交易总额高于 80 万元 (含 80 万元), 且占公司最近一期经审计的净资产绝对值 0.5% 以上。

(三) 对于公司与关联人发生的关联交易, 未达到上述第 (一)、(二)

项规定标准的，由总经理审批决定。

第十条 审查有关关联交易的合理性时，应当考虑以下因素：

如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可降低公司生产、采购或销售成本的，应确认该项关联交易存在具有合理性；如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、租赁、抵押和担保、管理、研究和开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该项关联交易的价格依据。

第十一条 公司就关联交易表决时，有利害关系的当事人属下列情形的，不得参与表决：

（一）与其利益有关的关联交易；

（二）在关联企业任职或对关联企业有控股权的，该等企业与公司的关联交易；

（三）按照法律法规和公司章程规定应当回避。

第十二条 根据本制度批准实施的关联交易，公司关联人在公司的协议时，应当采取必要的回避措施：

（一）任何个人只能代表一方签署协议；

（二）关联人不得以任何方式干预公司的决定。

十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

2016年10月石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司出具《授权书》，授权河北紫禾商贸有限公司作为双鸽熟食制品在北国超市、永辉超市石家庄市区域独家经销商。2016年12月，圣蕴食品与河北紫禾商贸有限公司签订《经销合同书》，后合同各方就合同履行问题产生纠纷。2017年2月16日，

河北紫禾商贸有限公司向晋州市人民法院提起诉讼。2017年3月9日，石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司和圣蕴食品提出反诉。

2017年11月20日，晋州市人民法院做出一审（2017）冀0183民初716号民事判决书：

“一、2016年12月16日，河北紫禾商贸有限公司与圣蕴食品签订的《经销合同书》于2017年2月20日予以解除。

二、2016年10月10日河北紫禾商贸有限公司与石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司签订的在北国、永辉超市独家代理的《授权书》和2016年12月28日与圣蕴食品签订的独家代理《授权书》，同时于2017年2月20日予以解除。

三、被告圣蕴食品赔偿原告河北紫禾商贸有限公司损失899,049.61元及利息（自2017年2月5日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。

四、原告河北紫禾商贸有限公司给付被告石家庄双鸽圣蕴食品有限公司货款3,115,867.17元及利息（自2017年2月15日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。

五、原告河北紫禾商贸有限公司给付被告石家庄双鸽食品有限责任公司晋州分公司货款413,571.75元及利息（自2017年2月15日起至判决书生效后实际履行之日止，按中国人民银行同期同类贷款利率计算）。

六、驳回原告河北紫禾商贸有限公司的其他诉讼请求。”

2017年12月，圣蕴食品、河北紫禾商贸有限公司均上交民事上诉状，本案经石家庄市中级人民法院依法审理并作出裁决。2018年5月3日，圣蕴食品及双鸽有限晋州分公司收到河北省石家庄市中级人民法院(2018)冀01民终1422号民事裁定书裁定：“一、撤销河北省晋州市人民法院（2017）冀0183民初716号民事判决；二、发回河北省晋州市人民法院重审。”2018年5月14日，晋州

市人民法院发出传票告知于 2018 年 7 月 12 日开庭审理该案，目前本案处于审理阶段。

除上述事项外，公司不存在其他需要披露的或有事项。

（二）承诺事项

除上述事项外，公司不存在需要披露的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

1. 2018 年 1 月 3 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，会议决议“为满足公司发展需要，公司注册资本由 4138 万元增加至 4500 万元，即增加注册资本 3,620,000 元。新增注册资本由在册股东石家庄双鸽食品有限责任公司按照每股 3.72 元的价格，认购 3,620,000 股，共计以货币出资 13,466,400 元，其中 3,620,000 元用于增加注册资本 9,846,400 元计入资本公积。认缴出资在 2018 年 12 月 31 日前实缴到位。”

2018 年 1 月 19 日，股份公司召开 2018 年度第一次临时股东大会，会议决议“（一）公司注册资本由 4138 万元增加至 4500 万元。（二）聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》；（三）修改公司章程相关条款。”

2018 年 1 月 22 日，石家庄市行政审批局下发（石）登记内变核字[2018]第 520 号《准予变更登记通知书》，核准了公司此次变更。

2018 年 1 月 26 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2018]第 1-00020 号《验资报告》，经审验，2018 年 1 月 25 日，公司已收到股东石家庄双鸽食品有限责任公司缴纳的新增出资款人民币 1,346.64 万元，截至 2018 年 1 月 25 日止，2018 年度第一次临时股东大会决议的增资款已全部实缴到位。

2. 报告期后，公司取得贷款情况

（1）2018 年 2 月 12 日，圣蕴食品与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“贷字 7180201 号”的《流动资金借款合同》，公司在最高借款本金余额人民币 1500 万元内，根据公司的需要银行一次性支付借款，借款用途

为购买生猪，借款期限自 2018 年 2 月 12 日至 2019 年 1 月 25 日止，借款利率为浮动利率，起息日为 2018 年 2 月 27 日，放款当日该笔贷款实际利率为 5.655%。

该笔借款由圣蕴食品于 2018 年 2 月 12 日与交通银行股份有限公司河北省分行签订编号为“抵字 7180201 号”的《抵押合同》提供抵押担保，担保方式为房产和土地使用权抵押，担保的债权限额为 1500 万元，担保的债权期限为主债务履行期限届满之日后两年止。

该笔借款由高秋菊于 2018 年 2 月 12 日与交通银行股份有限公司河北省分行签订编号为“个保字 7180201 号”的《保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，担保的债权期限为主债务履行期限届满之日后两年止。

该笔借款由河北双鸽食品股份有限公司于 2018 年 2 月 12 日与交通银行股份有限公司河北省分行签订编号为“保字 7180201 号”的《保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，担保的债权期限为主债务履行期限届满之日后两年止。

该笔借款由石家庄双鸽食品有限责任公司于 2018 年 2 月 12 日与交通银行股份有限公司河北省分行签订编号为“保字 7180202 号”的《保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，担保的债权期限为主债务履行期限届满之日后两年止。

(2) 2018 年 2 月 28 日，圣蕴食品与河北银行股份有限公司平南支行签订了编号为“ED180228000002”的《额度协议》，公司向河北银行股份有限公司平南支行申请使用的债权额度为 840 万元，债权额度的有效使用期间为自 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日止。

2018 年 2 月 28 日，圣蕴食品与河北银行股份有限公司平南支行签订了编号为“DK180318000010”的《流动资金借款合同》，公司向河北银行股份有限公司平南支行借款人民币 840 万元，借款用途为购入经营用原材料，借款期限自 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日止，借款利率为浮动利率，依最新贷款利率按合同约定的浮动方向和浮动比例调整后的贷款利率执行。

该笔借款由石家庄双鸽食品有限责任公司于 2018 年 2 月 28 日与河北银行股份有限公司平南支行签订编号为“DY180228000054”的《最高额抵押合同》提供抵押担保，担保方式为房地产抵押。担保的债权限额为 840 万元，担保的债权期限为 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日。

该笔借款由石家庄双鸽食品有限责任公司于 2018 年 2 月 28 日与河北银行股份有限公司平南支行签订编号为“DY180228000055”的《最高额抵押合同》提供抵押担保，担保方式为房地产抵押。担保的债权限额为 840 万元，担保的债权期限为 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日。

该笔借款由石家庄双鸽食品有限责任公司于 2018 年 2 月 28 日与河北银行股份有限公司平南支行签订编号为“DY180228000056”的《最高额抵押合同》提供抵押担保，担保方式为房地产抵押。担保的债权限额为 840 万元，担保的债权期限为 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日。

该笔借款由高秋菊于 2018 年 2 月 28 日与河北银行股份有限公司平南支行签订编号为“BZ180318000036”的《最高额保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，保证的债权期限为主债务履行期限届满之日后两年止。

该笔借款由河北双鸽食品股份有限公司于 2018 年 2 月 28 日与河北银行股份有限公司平南支行签订编号为“BZ180318000038”的《最高额保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，保证的债权期限为主债务履行期限届满之日后两年止。

(3) 2018 年 3 月 23 日，圣蕴食品与中国农业银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“13010120180000802”的《流动资金借款合同》，公司向中国农业银行股份有限公司石家庄分行贷款人民币 1500 万元，借款用途为日常经营周转，借款期限自 2018 年 3 月 23 日至 2019 年 3 月 22 日止，借款利率为浮动利率（基础利率定价）。

该笔借款由圣蕴食品于 2018 年 3 月 23 日与中国农业银行股份有限公司石家庄分行签订编号为“13100220180025464”的《抵押合同》提供抵押担保，担保方式为工业用地抵押。担保的债权限额为 350 万元。

该笔借款由圣蕴食品于 2018 年 3 月 23 日与中国农业银行股份有限公司石家庄分行签订编号为“1310020180027661”的《抵押合同》提供抵押担保，担保方式为工业用地抵押，担保的债权限额为 1150 万元。

该笔借款由高秋菊于 2018 年 3 月 23 日与中国农业银行股份有限公司石家庄分行签订编号为“13100120180021029”的《保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。

2018 年 4 月 4 日，美丹畜牧与中国银行股份有限公司晋州分行签订了编号为“2018 晋借 01 号”的《流动资金借款合同》，借款金额是 1000 万元整，借款用途为购饲料，借款期限为 12 个月，自实际提款日起算，借款利率为浮动利率，以实际提款日为起算日。

该笔借款由河北省新合作投资担保有限公司于 2018 年 4 月 4 日与中国银行股份有限公司晋州支行签订编号为“2018 晋保 01 号”的《保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。

该笔借款由高秋菊、化杰彬于 2018 年 4 月 4 日与中国银行股份有限公司晋州支行签订编号为“2018 晋个保 01 号”的《保证合同》提供保证担保，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。

该笔借款由河北省新合作投资担保有限公司于 2018 年 4 月 4 日与中国银行股份有限公司晋州支行签订编号为“2018 晋金质 01 号”的《保证金质押总协议》提供保证金质押担保。

2018 年 5 月 29 日，河北双鸽食品股份有限公司召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于补充确认关联方担保的议案》，对上述关联担保进行了确认。

上述关联方担保事项业经公司于 2018 年 5 月 16 日召开的 2017 年年度股东大会补充确认。

除上述事项外，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

根据公司与中央企业扶贫地区产业投资基金股份有限公司签订的可转股债权投资协议，扶贫产业基金通过中国农业银行股份有限公司北京市分行，向公司提供用途限定为贫困县产业扶贫项目的委托贷款 5,000 万元。

根据协议，扶贫产业基金可在债权投资期内保留决定将债权转为股权以及在债权转股权之外另行增加对公司股权投资的权利，选择债转股、增加股权投资时，转股价格、增加股权投资价格以双方委托的第三方中介机构对公司的评估结果为参考依据协商确定，但无论何种情况，最终转股价格、增加股权投资价格不得高于双方委托的第三方中介机构确定的评估值。

2018 年 5 月 29 日，河北双鸽食品股份有限公司召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》：“原章程：第十六条公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值人民币壹元。公司按照法律法规的规定登记存管公司发行的股票。现修改为：第十六条公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值人民币壹元。公司按照法律法规的规定登记存管公司发行的股票。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在中国证券登记结算有限责任公司办理登记存管。原章程：第三十七条 公司股东承担下列义务：（一）遵守法律、行政法规和本章程；（二）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（三）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（四）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。（五）法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。现修改为：第三十七条公司股东承担下列义务：（一）遵守法律、行政法规和本章程；（二）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（三）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（四）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位

和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。（五）不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源，并防止其关联方进行前述行为，公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司应当制定防范控股股东及关联方占用公司资金的管理制度。（六）法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。”

除上述事项外，公司不存在其他应披露的重大事项。

十一、公司资产评估情况

报告期内，公司资产评估情况详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“六、公司重大资产重组情况”。

十二、股利分配政策和股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定公积金 10%；
3. 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
4. 分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

（二）具体分配政策

第一百五十三条 公司分配当年税后利润时，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。

第一百五十四条 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照第一百五十三条的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。

第一百五十五条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百五十六条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）报告期内子公司的财务管理制度和公司章程中规定的分红条款

1. 报告期内，公司各子公司所制定的财务管理制度未对其分红情况做出明确约定。

2. 报告期内，美丹畜牧、圣蕴食品、蕴农科技、润农养殖、泽瀚商贸、钰农畜牧的《公司章程》未明确约定分红事项，其《公司章程》涉及利润分配的条款如下：“第五章 公司的机构及其产生办法、职权、议事规则”…“第六条 公司不设股东会。股东依照《公司法》，行使下列职权；”…“（六）批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案”。

（四）报告期内股利分配情况

报告期内，公司及子公司均未对股东进行利润分配。

十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司报告期内有六家全资子公司，分别为石家庄双鸽圣蕴食品有限公司、河北双鸽美丹畜牧科技有限公司、河北双鸽泽瀚商贸有限公司、河北双鸽蕴农科技有限公司、河北双鸽钰农畜牧科技有限公司、石家庄双鸽润农养殖有限公司。

1. 石家庄双鸽圣蕴食品有限公司

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

(1) 圣蕴食品简要财务数据如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度
货币资金	3,980,065.70	11,433,920.30
应收账款	15,731,286.49	7,691,733.45
存货	22,761,262.62	21,671,716.62
固定资产	60,368,498.95	65,428,602.74
生产性生物资产		
无形资产	16,514,825.66	16,850,974.41
资产总计	156,886,079.39	156,634,536.44
应付账款	22,764,424.88	11,337,736.43
递延收益	14,767,500.00	15,757,500.00
实收资本	30,000,000.00	10,000,000.00
未分配利润	6,819,508.39	132,806.99
负债和所有者权益总计	156,886,079.39	156,634,536.44
营业收入	586,044,779.25	71,871,853.51
营业成本	562,167,506.54	70,401,715.82
销售费用	11,665,214.10	984,076.09
管理费用	5,294,539.71	373,769.97
财务费用	5,419.49	1,369.43
净利润（净亏损以“-”号填列）	6,686,701.40	147,563.32

(2) 报告期内的收入构成

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
冷鲜肉、冷冻肉收入	531,164,977.31	67,661,288.54
深加工肉制品收入	54,654,617.46	4,210,359.85
销售材料	225,184.48	205.12
合计	586,044,779.25	71,871,853.51

2. 河北双鸽美丹畜牧科技有限公司

成立于 2008 年 7 月 15 日，现持有晋州市工商行政管理局于核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130183677351806N），法定代表人为高秋菊，住所为河北省晋州市小樵镇西旺村北，注册资本为 1259.0451 万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪繁育、繁育和养殖技术推广、自用饲料加工，销售自产产品。营业期限为自 2008 年 7 月 15 日至 2028 年 7 月 15 日。

(1) 美丹畜牧简要财务数据如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度
货币资金	1,394,443.21	2,049,081.98
应收账款	2,922,493.00	
存货	21,578,702.00	22,530,008.86
固定资产	47,212,649.42	49,810,212.91
生产性生物资产	5,552,300.29	4,249,735.15
无形资产		
资产总计	80,265,170.09	83,018,671.73
应付账款	6,485,436.01	7,159,070.31
递延收益	1,298,333.60	1,465,833.59
实收资本	12,590,451.00	12,590,451.00
未分配利润	3,741,640.58	178,407.29
负债和所有者权益总计	80,265,170.09	83,018,671.73

营业收入	68,854,059.84	68,677,041.40
营业成本	55,606,616.11	46,876,456.21
销售费用	520,789.65	822,190.41
管理费用	10,788,162.39	9,952,167.17
财务费用	1,913.06	-1,575.72
净利润（净亏损以“-”号填列）	3,563,233.29	14,726,908.23

(2) 报告期内的收入构成

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
生猪	68,713,851.90	68,569,679.99
销售材料	140,207.94	107,361.41
合计	68,854,059.84	68,677,041.40

3. 河北双鸽泽瀚商贸有限公司

成立于2016年12月29日，现持有晋州市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130108MA083U6J6Q），住所为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，法定代表人为高秋菊，注册资本500.00万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：未经加工的初级食品农产品、预包装食品的销售，普通货运，餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），经营期限长期。

(1) 泽瀚商贸简要财务数据如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总额	1,881,026.08	
净资产	1,078,720.45	
项目	2017 年度	2016 年度
营业收入	5,943,328.33	
净利润	78,720.45	

(2) 报告期内的收入构成

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
批发零售收入	5,943,328.33	
合计	5,943,328.33	

4. 河北双鸽蕴农科技有限公司

成立于2016年12月29日，现持有裕华区工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130108MA083UW81U），住所为河北省石家庄市裕华区胜利南街307号，法定代表人为高秋菊，注册资本300.00万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：农业技术开发，农业技术服务，农业技术咨询，畜牧科学研究服务，农业技术转让服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），经营期限长期。

蕴农科技简要财务数据如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总额	2,235,780.93	
净资产	2,235,600.93	
项目	2017 年度	2016 年
营业收入		
净利润	-764,399.07	

5. 河北双鸽钰农畜牧科技有限公司

成立于2017年9月1日，现持有行唐县工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130125MA090XWQ1R），住所为河北省石家庄市行唐县城寨乡上滋洋村南，法定代表人为孙文江，注册资本500.00万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪的繁育（种畜禽生产经营：长白、大白、大约克夏、杜洛克纯种猪）；繁育和养殖技术推广；销售自产产品。（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），经营期限长期。

钰农畜牧简要财务数据如下：

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总额	288,719.71	
净资产	-2,147.87	
项目	2017年度	2016年度
营业收入		
净利润	-2,147.87	

6. 石家庄双鸽润农养殖有限公司

成立于2017年9月27日，现持有无极县工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91130130MA094EFJ63），住所为河北省石家庄市无极县大陈镇西郎村，法定代表人为杜丽杰，注册资本300.00万元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：生猪养殖、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），经营期限长期。

润农养殖简要财务数据如下：

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总额	37,018,544.99	
净资产	1,574,188.83	
项目	2017年度	2016年
营业收入		
净利润	-1,425,811.17	

十四、管理层对公司风险因素自我评估

（一）动物疫病爆发的风险

公司畜牧养殖业务主要产品为保育猪、育肥猪、种猪等。近年来，我国生猪疫病流行状况总体十分复杂，病种多、病原复杂、流行范围广，防控形势仍然严峻。口蹄疫、猪瘟等重大疫病仍有零星发生，生猪流行性腹泻等常见病在个别地区还有发生。生猪疫病爆发，加大了公司的经营风险。虽然公司在生猪

养殖过程中，对各个关键节点进行了把控，但在实际操作中，仍会存在疫病复杂难以控制或者控制不到位等原因造成生猪的疫病风险，从而对公司经营造成不利影响。

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

（二）食品安全的风险

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

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

（三）生猪价格波动风险

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

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

（四）饲料价格波动风险

公司养殖业务包括仔猪、保育猪、育肥猪、商品猪等各类生猪，由于猪在不同阶段所需的饲料有所不同，公司需购买大量不同类型的饲料，因此饲料的价格对生猪养殖成本具有很大影响，特别是近年来粮食价格波动较大，导致饲料价格随之变动，如果饲料价格上涨，生猪养殖成本将随之上涨，增加公司养殖成本，从而对公司生产经营稳定性带来不利影响。

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

（五）生产经营中租赁农村土地的风险

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

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

（六）应收账款不能收回的风险

2016年末、2017年末，公司应收账款净额分别为7,691,733.45元、16,180,686.71元，占同期总资产的比例分别为2.57%、4.17%。公司应收账款保持较高的金额，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：随着公司发展规模的扩大，为加速营运资金周转速度，公司不断加大应收款项的管理力度，制定并完善了《销售

管理制度》等相关制度，加强了催款力度。未来公司将通过客户信用评级、员工绩效考核与收款进度挂钩等方式，加强对应收账款的管理工作，加速资金回笼，以进一步提升应收账款的周转效率。

（七）经营成果受非经常性损益波动影响的风险

公司 2016 年度、2017 年度，非经常性损益净额分别为 6,351,546.11 元、2,427,041.09 元，占同期净利润比例分别为 29.87%、17.98%。公司存在非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。

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

（八）营运资金不足的风险

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

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

（九）现金管理不规范的风险

公司报告期内存在销售和采购业务采用现金结算的情形，2016 年度、2017 年度、销售通过现金结算的金额分别为 55,863,017.46 元、71,741,833.51 元，占当期销售商品、提供劳务收到的现金比例分别为 31.03%、9.89%；采购通过现金结算的金额分别为 13,255,845.56 元、57,339,908.70 元，占当期购买商品、接受劳务支付的现金比例分别为 8.60%、8.66%。

虽然公司现金收、付款项均已真实准确完整入账，且已加强现金管理工作，制定了现金管理相关制度，但由于公司所处的行业特性及上、下游客户的经营

特点，仍然无法完全避免现金收款、付款的情况。若未来对现金交易的内部控制制度执行不到位将会出现内部控制风险，对公司的经营业绩及财务数据的真实准确性造成不利影响。

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

（十）税收优惠和政府补助变化的风险

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

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

（十一）个人客户、个人供应商占比较高的风险

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

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

（十二）关联方资金依赖风险

2016年12月31日、2017年12月31日，公司向关联方拆入资金余额分别为170,326,430.72元、104,695,805.40元。公司为扩大生产规模，进行新的生猪养殖场的建设和旧猪场改造，均需大量资金。报告期内，公司存在向关联方拆入资金弥补资金缺口的情况，存在对关联方的资金依赖风险。

针对上述风险，公司一方面将通过扩大经营规模、引进高端人才、积极开拓新客户等方式，提高盈利水平；另一方面，公司控股股东承诺，将保持对公司的资金支持并适时对公司进行增资，以增强公司的资金实力，改善公司财务结构，提高抗风险的能力。

第五章 挂牌公司及各中介机构声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书及其摘要不存在虚假记载、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。

全体董事签名：

高秋菊 高秋菊

张 勇 张 勇

化 稳 化 稳

孙文江 孙文江

胡连友 胡连友

全体监事签名：

戴景凯 戴景凯

管永庆 管永庆

周亚辉 周亚辉

全体高级管理人员签名：

高秋菊 高秋菊 (总经理)

化 稳 化 稳 (财务负责人兼董事会秘书)

河北双鸽食品股份有限公司

2018年6月27日



二、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。

声明人：

国融证券股份有限公司



法定代表人：

张智河

项目负责人：

陈晓娜

项目小组成员：

陈晓娜

赵吉超

刘石磊

2018年6月27日

会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《河北双鸽食品股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书与本所出具的大信审字[2018]第 1-00170 号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对河北双鸽食品股份有限公司在公开转让说明书中引用的上述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、完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人： 胡咏华

胡咏华

签字注册会计师： 许峰（项目合伙人）

许峰

签字注册会计师： 谢四刚

谢四刚

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

2018年6月27日



四、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法律意见书无矛盾之处。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法律意见书的内容无异议，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。

声明人：

河北世纪联合律师事务所（盖章）



负责人：

吕连根

经办律师：

张瑞强

耿静芳

2018年6月27日

五、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资产评估报告（石家庄双鸽圣蕴食品有限公司股东全部权益价值资产评估报告《京信评报字（2017）第 071 号》和石家庄双鸽润农养殖有限公司股东全部权益价值资产评估报告《京信评报字（2017）第 435 号》）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引用的上述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。

声明人：

中京民信（北京）资产评估有限公司

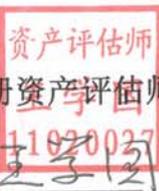


负责人：

周国章

签字注册资产评估师：

王学国



黄建平



2018年6月27日

五、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。

声明人：

北京国融兴华资产评估有限责任公司

负责人：

赵向阳

签字注册资产评估师：

张曼



黎军



2018年6月27日

五、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。

声明人：

河北荣达资产评估有限公司



负责人：

马朝辉

签字注册资产评估师：

马朝辉

赵宏毅

2018年6月27日

第六章 附件和备查文件

- 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