

北京大北农科技集团股份有限公司
2020 年 12 月 31 日
内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-21

内部控制鉴证报告

XYZH/2021CDAA90208

北京大北农科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的北京大北农科技集团股份有限公司(以下简称“大北农公司”)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

大北农公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对大北农公司与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为，大北农公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供大北农公司 2020 年度年报披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何其他目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二一年四月十九日

北京大北农业科技集团股份有限公司 内部控制自我评价报告

北京大北农业科技集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会在对本公司内部控制情况进行充分评价的基础上，对截止 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、 公司的基本情况

北京大北农业科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2007 年 10 月经公司股东会决议，由原北京大北农业科技集团有限责任公司整体变更的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市。公司于 2007 年 10 月 26 日经北京市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91110000102006956C。本公司总部位于北京市海淀区中关村大街 27 号 19 层 1901A。本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要生产、销售饲料产品、生猪产品和种子产品，属农副食品加工业。

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

本公司成立时注册资本为 20 万元，由 2 名自然人股东以现金出资，其中：邵根伙出资 13.00 万元，占注册资本的 65.00%；徐信兵出资 7.00 万元，占注册资本的 35.00%。历经数次增资及股权转让后，截止 2007 年 7 月 31 日股改前，公司注册资本为 5,410.58 万元，股东为 49 名自然人。2007 年 10 月，本公司经股东会决议，以截止 2007 年 7 月 31 日经审计的净资产减去拟分配的现金股利后，依法整体变更为股份有限公司。截止 2007 年 7 月 31 日，公司的净资产为 423,870,369.97 元，分配现金股利 90,024,216.12 元，扣除分配股利后的净资产为 333,846,153.85 元，按 1:0.65 的折股比例折合为股本 21,700.00 万元，差额计入资本公积，变更后本公司的注册资本为 21,700.00 万元，股本总数 21,700 万股。2007 年 12 月，经公司 2007 年第一次临时股东大会决议，新增注册资本 3,900.00 万元，由原股东邵根伙、邱玉文、张立忠和 149 名新股东甄国生、刘忠、邢尧等增资，共计投入货币资金 7,638.15 万元，折合股本 3,900.00 万元，差额计入资本公积。增资后，公司股东扩大到 198 名自然人，注册资本变更为 25,600 万元，股本总数 25,600 万股。2009 年 7 月，经公司 2009 年第二次临时股东大会决议，新增注册资本人民币 8,400 万元，由资本公积转增股本。转增完成后，股东人数及各股东持股比例不变，注册资本变更为 34,000.00 万元，股本总数 34,000 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

北京大北农业科技集团股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2020 年 12 月 31 日

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

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

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

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

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

根据本公司 2017 年第六次临时股东大会决议规定，本公司向 1,484 名限制性股票激励对象授予限制性股票 142,324,743 股（每股面值 1 元），增加股本 142,324,743.00 元，发行完成后本公司股本 4,242,993,865.00 元。

根据本公司 2019 年第四届董事会第四十七次临时会议、第四届监事会第十八次临时会议审议通过的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司对已获授尚未解除限售的 47,664,370.00 股限制性股票进行回购注销，公司申请减少注册资本人民币 47,664,370.00 元，其中减少限售条件流通股 47,664,370.00 元，分别减少股本人民币 47,664,370.00 元，资本公积人民币 131,553,661.20 元。变更后公司的注册资本及股本为人民币 4,195,329,495.00 元。

本公司经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；畜牧和兽医科学研究与试验发展；动物营养保健品的技术开发；农业信息技术开发、服务；销售饲料；出口本企业生产的饲料、动物营养保健品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；销售兽药（严禁经营兽用预防用生物制品）；饲料加工（限分公司经营）；经营电信业务。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。

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

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

二、 公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一） 公司建立内部控制的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、保证所有业务活动必须按适当授权进行；保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；

6、保证所有的交易和事项，以正确金额在恰当的会计期间及时记录于适当的账户，使财务报表的编制符合《企业会计准则》的要求；

7、保证账面资产与实存资产定期核对；

8、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

（二） 公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、合法性原则。内部控制符合国家有关法律法规、有关政府监管部门的监管要求以及本公司的实际情况；

2、有效性原则。内部控制应当能够为内部控制目标的实现提供合理保证。企业全体员工应当自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题应当能够得到及时地纠正和处理；

3、全面性原则。内部控制能够涵盖本公司内部涉及到的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、重要性原则。建立内部控制制度，不仅要考虑全面性问题，同时要结合公司的业务特点和管理需求，关注关键业务，关键流程、关键环节和高风险领域；

5、制衡性原则。内部控制能够保证本公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

6、适应性原则。内部控制能够与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善；

7、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

三、 内部控制建设情况

（一） 内部控制环境

控制环境是公司实施内部控制的基础，包括治理结构、内部审计、人力资源政策、企业文化等。控制环境的好坏直接决定着公司其他控制能否实施以及实施的效果。公司作为在深圳证券交易所上市的企业，本着规范运作和风险防范的基本思想，积极地创造良好的控制环境，设立和完善内部组织机构，并分别明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，为公司的规范运作、快速发展奠定了良好的基础。主要表现在以下几个方面：

1、企业文化建设

公司自创立以来，一直致力于建设具有行业竞争力、引导力的企业文化。经过二十多年的建设、宣贯、执行和升华，公司的企业文化已形成一套完整且独具特色的体系，成为公司发展的精神动力和行动指引。公司企业文化的建设成果和宣贯能力得到行业的普遍认可和尊重。公司认真落实岗位职责制，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。公司高层管理人员能够深刻领悟并积极践行企业文化，在企业文化建设与完善过程中发挥主导作用，公司员工能够遵守员工行为守则，认真履行岗位职责，公司全体人员都能够做到爱国敬业、遵纪守法、依法办事。公司经过多年的发展，拥有深厚的企业文化基础，形成“报国兴农、争创第一、共同发展”的核心理念，有力地推动了公司的发展。

随着公司的发展向更高层次推进，公司将基于企业文化的基础，进一步落实企业文化的宣传和实践工作，并更深层次拓展其内涵，实现将企业文化融入到为养殖户和种植户提供优质的服务当中，不断提高公司的经济效益和社会效益。

2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。截至 2020 年 12 月 31 日，公司员工人数、员工专业构成和受教育程度等详见公司年报第九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”部分。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。同时公司高度重视新员工岗前集中培训，使新员工在最短的时间内转换角色、融入企业，投入到工作当中。

3、公司治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，并不断健全内部控制的组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会、独立董事会等机构的规范运作，以维护全体股东与上市公司的整体利益。公司设置股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的

经营管理层，聘请了 3 名独立董事，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，各机构之间权责分明、各司其职、相互制衡，总体运行情况良好。

(1) 股东大会是公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会依法每年召开一次，并于上一个会计年度完结之后的六个月之内举行。在符合相关法规和公司章程规定的情况下不定期召开临时股东大会。公司《股东大会议事规则》对股东的权利和义务、股东大会职权、股东大会的召集和通知、股东大会提案、股东大会召开决议等内容做了详细的规定。

报告期内，公司召开 9 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 8 次临时股东大会，审议通过议案 40 项，会议内容涉及选举公司第五届董事会非独立董事、选举第五届监事会股东代表监事、为参股公司提供担保、继续授权子公司为客户提供担保、修改公司章程、续聘会计师事务所、公司定期报告、授予公司董事长部分权限、为参股公司提供担保暨关联交易等。会议的召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。北京天元律师事务所律师出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。

(2) 董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司第五届董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 名。董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案，制定基本管理制度等。董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，其中审计委员会是公司内部控制监督机构。审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，制订了《董事会议事规则》，《独立董事工作制度》、《董事会专业委员会会议事规则》等制度，对董事会、独立董事、专业委员会的工作进行了规范。

报告期内，公司共计召开董事会会议 15 次，审议通过议案 94 项，内容包括董事会换届选举、为控股子公司提供抵押担保、为参股公司提供担保、继续授权子公司为客户提供担保、授权管理层处置股票资产、2020 年日常关联交易预计、修改公司章程、选举董事长、第五届董事会专门委员会人员、聘任公司总裁、会计政策变更、续聘会计师事务所、授予公司董事长部分权限、召开临时股东大会、召开 2019 年度股东大会、外投资事项、关联交易、面向专业投资者非公开发行短期公司债券方案、为控股子公司提供财务资助、2019 年度相关工作报告等做出了决定，确保了董事会的工作效率和科学决策。

(3) 监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司第五届监事会由 3 名监事组成，其中包括职工代表监事两名。

报告期内，公司共计召开监事会会议 4 次，审议通过议案 12 项，内容涉及监事会换届选举第五届监事会股东代表监事、选举公司第五届监事会主席、定期报告、续聘会计师

事务所、继续使用自有闲置资金购买低风险理财产品、关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划第三期限制性股票等事项，发挥了应有的作用。

(4) 经营管理层负责实施股东会、董事会决议事项，组织领导公司内部控制的日常运行，主持公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行结果对计划做出适当调整。

报告期内，公司经营管理层分别组织不同产业、不同业务体系召开了多次会议，商讨经营策略，跟踪预算完成情况，对促进公司规范管理，实现公司业绩稳步增长发挥了重要的作用。

4、内部审计

公司董事会审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，专门负责具体的审计工作，审计部主要职责包括：对公司各内部机构、控股子公司以及对公司具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对公司各内部机构、控股子公司以及对公司具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，包括但不限于财务报告、业绩快报、自愿披露的预测性财务信息等；协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；对公司各内部机构、控股子公司及对公司具有重大影响的参股公司的经营责任人发生变更的，应对其任期内的经济责任、经营业绩进行审计监督和评议。

内部审计是公司内部一项独立客观的持续监督和评价活动，公司内部审计机构由公司董事会审计委员会直接领导和管理，体现了审计的独立性和权威性。内部审计机构在对公司及其下属子公司进行审计、监督检查过程中发现的内部控制缺陷及其他重大问题，按照内部审计工作程序报告董事会、监事会、总裁办、财务总监及各产业总裁，根据需要将审计报告摘要在集团数字运营平台进行公示，以增强公众的监督力度。内部审计部门一般每季度向董事会审计委员会报告审计工作开展情况以及审计过程中发现的问题或各项内控制度的执行情况等。

公司对内部审计工作非常重视，自 2004 年起，公司就配备了专职审计人员，经过多年的实战积累，建立了较为完善的内审体系，提高了公司全体人员的审计意识。报告期内，在公司董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司内部机构、控股子公司经营成果进行综合审计，对相关负责人离任进行了经济责任审计，对重大资产购买和重大资产处置、对外担保和关联交易、业绩快报等各项业务进行专项审计，对意向并购单位进行财务尽职调查，充分了解评估投资的价值，并积极参与公司各内部机构、控股子公司的项目招标和重大经济活动，对其实施监督管理，充分发挥了内部审计评价、监督和服务的职能，为健全公司内控体系建设、防范经营风险起到了有效的推进作用，助推了公司各内部机构、控股子公司的稳健运营。

5、人力资源政策与实务

公司制定并不断完善《人力资源工作手册》，明确人力资源机构设置、员工招聘录用、薪酬管理、绩效考核管理、员工调动管理、员工离职管理、员工培训管理、员工晋升等一系列人力资源管理规定，并积极为员工提供创业和成长的平台，使公司焕发了生机和活力，为公司今后快速发展提供了人力资源方面的保障。同时为了适应当前公司创业发展的机制和新型人才的需求，不断感召一批批敢打敢闯敢拼有创业激情的创业者加入公司，为了共同的事业梦想拼尽全力。

公司对人力资源机构设置强调扁平化，打破传统的多层次管理，强化部门间的信息交流与沟通，加强组织部门之间的相互监督，有利于提高工作效率和内部监督水平，公司对人员管理更加透明化，管理层便于控制企业的内部活动。

公司的人力资源管理数字化系统迭代更新，并将进一步完善，实现数据的信息化，流程的信息化，管理的信息化，对企业的人力资源管理进行优化控制和战略分析，整合管理资源，降低管理成本，从而为企业管理和决策提供支持。

（二） 风险评估

公司在快速发展过程中，不可避免地存在各种各样内外部风险，公司在识别内部风险时，能够充分关注：董事、监事、经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素；组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素；研究开发、技术投入、信息技术运用等自主创新因素；财务状况、经营成果、现金流量等财务因素；营运安全、员工健康、环境保护等安全环保因素等。公司在识别外部风险时，也能够充分关注：经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、资源供给等经济因素；法律法规、监管要求等法律因素；安全稳定、文化传统、社会信用、教育水平、消费者行为等社会因素；技术进步、工艺改进等科学技术因素；自然灾害，环境状况等自然环境因素等。公司能够及时识别上述风险，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略，实现对风险的有效控制。结合不同发展阶段和业务拓展情况，公司能够持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

1、经营风险的评估及对策

公司通过全面、系统、持续地收集相关信息，结合公司的实际情况，对公司的经营风险进行评估。通过评估，公司认为 2020 年度不存在超过公司承受能力或可接受水平的经营风险。在公司经营过程中，始终注重经营风险的防范和控制，主要采取的应对措施包括以下方面：

（1）进一步明确发展战略，避免盲目行动

公司总体发展战略清晰，始终以“报国兴农”为使命，坚持以猪业业务和种子业务为核心的产业。今后公司将进一步巩固和加强公司已经形成的在饲料预混料、高端猪料及水稻种子方面的竞争优势，充分利用公司在动物保健产品和植物保护产品业务领域已经确立的业务基础，形成以猪业产业和种子产业为核心，以动物保健产品和植物保护产品为两翼，

进一步加强公司的核心竞争力，提高公司整体抗风险能力，加强国际合作，参与国际竞争，将公司建设成为国际一流的综合性农业高科技企业。

(2) 进一步加强科技创新能力，提升产品竞争力

公司自创立以来始终坚持以“科技创新”作为立企之本，依托中关村科技资源和创新环境，致力于以高科技发展中国的农业事业。公司被科技部、国家发改委、北京市科委、工信部等多家权威部门认定为国家企业技术中心、生物饲料工程国家重点实验室、国家创新型企业、高新技术企业和技术创新示范企业。公司建立了中关村科技园区海淀园博士后工作站分站，并与中国农业科学院、中国农业大学合作成立“生物饲料开发国家工程研究中心”。公司通过自主研发、技术引进、科技成果转化或产学研合作等途径，形成了国内一流的企业技术创新体系与核心竞争力。在科研队伍方面，公司人才队伍结构合理，激励机制完善，不断引入一流研发人才，形成了以自有科研队伍为主，产学研相结合的技术创新团队。在研发经费上，公司重视研发经费投入，并从投入、运行、激励三个方面实施保障，确保技术创新有良好环境和动力源。在产品研发上，公司应用生物技术开发新型饲料添加剂、生物饲料、作物新品种、生物疫苗、动物保健品、生物农药，通过“集成测试创新平台”与“成果中试熟化转化”两大自主创新特色模式，基本解决了微生物饲料添加剂稳定性、杂交作物品种的快速纯度检测、生物疫苗效力与安全性等行业关键性共性问题。

2020 年，公司新增申请专利 76 件、授权专利 86 件，累计专利申请 1805 件，累计授权 1030 件，累计有效专利约 980 件，其中累计有效发明专利约 420 件。新增植物新品种权授权 32 件（水稻 18 件，玉米 14 件），植物新品种权累计授权 246 件（水稻 120 件，玉米 126 件）；新增自主选育国审水稻品种 17 个、国审玉米品种 6 个，自主选育国审品种累计 142 个（水稻 89 个，玉米 53 个）；玉米品种累计通过审定 7 次（其中国审 6 项次）；水稻品种累计通过审定 29 项次（其中国审 18 项次）；新增北京市新技术新产品（服务）认定 2 项，累计获得北京市新技术/新产品 36 项；新增国家新兽药证书 1 个，累计获得新兽药证书 7 个。

(3) 进一步完善营销服务体系，促进市场份额提高

公司根据业务的特点建立了覆盖全国重点养殖和种植区域的技术营销服务网络，公司技术业务服务体系遍及东北、华北、新疆、云南、福建、广东、江苏等全国广大区域，随着生猪养殖产能转移，也给各相应区域带来了新的增长机会，公司优势和创利区域在东北、华北等地的销量增长得到很好的表现。依托公司强大的产品体系和综合服务能力，通过饲料产业数千名专业训练的技术营销服务人员，以贝贝乳、宝宝壮、母仔乐、仔多多等拳头产品为抓手，利用为客户量身定做的“进销财”、“猪联网”、“猪交易”、“农富贷”等互联网平台工具，构建了以大北农为核心，以规模养殖户、种植户、经销商为事业合作伙伴养猪生态圈、种植生态链，建立了以互联网为工具、培训为手段、服务为内容、产品为载体、服务人才为主体的无处不到、无时不在的全新的服务网络模式。

(4) 进一步扩大养殖规模，提高养殖效率，降低养殖成本

公司将继续扩大养殖规模，充分利用储备的近 3000 万头生猪出栏土地，加快建设速度，加大母猪繁育，充分释放产能。

在组织架构上，充分利用全国十大平台共同构成双平台立体式组织架构，进行资源整合，通过整体联动、立体发展，实现 1+1>2 的合势力量，加速全国布局。加强队伍建设，继续扩充人才队伍，提升员工队伍综合素质，为公司快速发展补充力量。严抓生物安全防控，完善防控措施，加强疫病控制，饲养管理，提升养殖效率，降低生产成本。充分整合三家国家级核心育种场的优势，以种猪育种为核心，优化种猪种群，形成精细化饲养管理体系，打造种猪资源优势。依托养猪研究院加强与科研院所的合作，在疫病防控、废弃物处理与资源化利用、营养管理等方面加大投资力度，同时加强数字化建设，提升管理效率。

报告期内公司养猪业务稳步发展，已享受到了最强猪周期的红利。2021 年，非瘟威胁依然存在，将延缓本轮猪周期的下行走势，规模化养猪企业市占率将继续提高。公司坚定地人才、资金、技术三个方面向生猪养殖产业聚焦。在养殖技术方面，公司成立大佑吉养猪研究院，研究院以创建具有国际先进水平的猪业科技创新研究机构为目标，以生物技术、信息技术、人工智能、大数据为主要研究手段，关于猪场环保、疫病预防、智能化养殖、大数据、繁殖技术、环境控制等科学化养殖的前沿领域，为养猪产业发展提供全面技术支撑。在科学管理上，强化工程项目管理，提高融资效率，保障公司各项猪场在建工程快速度完工、高质量验收，推进产能有序扩张；并推进养猪产业精细化管理，形成各养猪平台公司之间的比学赶帮超的竞争氛围，全力提升生猪养殖效率。在人才方面，投入大力度感召高端人才，保持核心人才的持股激励。在疫病防治方面，继续严格执行生物安全隔离措施，在各地推行厂区内，厂区外三公里范围内的疫情防控，车辆清洗，人员隔离，物品消毒，最大限度切断病毒接触传播，提高各平台公司的疫病防控水平。在种猪资源方面，种猪事业部依托山东荣昌、安徽长风、福建梁野山、河北玉田等多家种猪公司，把握种猪原种的基因资源及繁育优势，快速建设完善选育体系，以全资或控股为主，为平台公司和外部提供优质的种猪、母猪产品。

（5）进一步提升原料集中采购优势，降低原料成本

公司饲料产品的主要原料为蛋白原料（如鱼粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、小麦等）、添加剂原料（如维生素、氨基酸、有机无机微量元素等）、农副产品（如麸皮、米糠粕、玉米皮等），饲料生产的主要原材料的波动会对饲料生产企业的单位生产成本、销售价格、毛利率带来直接影响。为了合理规避原料采购风险，公司成立了饲料动保科技产业原料供应链中心，培养和聘请了一批专业的采购人员，建立了专业的采购团队，他们能够洞察影响原料波动的因素，把握原料市场行情变化规律，在原料采购决策以及降低原料价格波动对业绩的影响上发挥了重要的作用；实行原料统一采购和区域联合采购相结合的制度，加大与集团性供应商合作的深度与广度，培养战略供应商，互惠互利。

2、财务风险的评估及对策

（1）投资风险：公司对投资采取谨慎态度，建立了项目立项、考察的预警制度。限制不具备战略价值的投资，在立项阶段，强调项目的可行性分析和理性的投资决策程序，

规避激情投资，降低投资风险，规定投资优先顺序，优先考虑有利于公司未来 3-5 年产品化的科研项目，同时要有利于公司成本的降低和管理水平的提升。

（2）担保风险：公司对外担保主要系对控股子公司和部分参股公司的担保，公司对外担保的权限集中在集团公司和经授权的部分子公司，并按授权进行决策和执行。《公司章程》规定需要股东大会批准的担保，还须经股东大会审议通过，这些措施能够有效地控制公司对外担保带来的风险。

（3）资金风险：公司高度重视资金管理，设立专人专岗从事资金管理，对公司的资金进行统一管理和筹划，进一步提高资金的周转效率，缩短现金周转；对各单位的资金存储和使用进行严格的监督，限制应收账款，实行严格的应收账款控制制度，强调应收账款手续的完备和过程管理，控制应收款项的增加速度，提高存货周转速度。公司在内部考核中突出对存货、应收账款及资金成本的考核，强化现金流量在整个经营中的突出地位。

3、人力资源风险的评估及对策

公司自成立以来，中高层队伍稳定，且高度敬业，公司重视对员工队伍进行多形式、多方位的培训，并为员工的成长提供广阔的创业平台，多年来公司并未发生重大的人才流失或队伍胜任能力受限影响公司发展的事件。公司拥有一支能够独挡一面的创业型管理团队，公司各子公司总经理和总部各业务体系总监，均是公司用文化、平台、机制培养起来的年轻干部。他们大多数均从基层的岗位做起，接受公司企业文化的熏陶，逐步成长为公司发展的中坚力量。公司拥有一支庞大的专业化的服务营销队伍，他们绝大多数为农业大中专院校的毕业生，在公司经过科普服务、产品知识、企业文化等方面的系统培训，形成了一支专业的、年轻的富有朝气的竞争力团队，他们长期活跃在县、乡、村一线市场，为经销商、养殖户、种植户提供专业的技术服务，成为公司市场份额不断扩大的关键力量。公司拥有这些强大的管理、营销和研发队伍，为公司的快速发展奠定了良好的人才基础。公司在防范和控制人力资源风险方面，主要采取以下应对措施：

（1）加强企业文化培训，增强员工使命感、责任感，提升员工精神境界。

公司自成立以来，一直致力于建设具有行业竞争力的企业文化，同时也重视员工对企业文化的学习，通过培训、研讨等多种形式，增强员工对企业文化的认同度，在企业文化的持续熏陶和感召下，员工的使命感和责任感增强，对公司的忠诚度提高。同时，引导员工正确对待财富、成长与精神境界，培养高层员工追求心灵境界，中层追求事业平台，基层追求能力成长。

（2）提供自主创业的事业平台

公司企业文化中的三大法宝之一“充分信任充分授权自主创业的事业平台”，与互联网时代自由、开放、活跃的理念相得益彰，为新一轮创业聚集了很多创业新秀，他们思维活跃，创新能力强，为公司适应时代发展，创建百年基业打下坚实的基础。

（3）通过干部培养带动团队培养。

以现有的干部为基础，将认同企业文化，有能力，懂市场、善经营、识大局的人才大胆地充实到领导和干部岗位，造就一批综合能力强，能够胜任大北农下一阶段战略发展目标的总经理及职能系统的管理人才。

（4）靠实践来提高干部能力，靠评估来衡量干部人才。

继续发挥大北农独具特色的自主创业的组织架构模式，强化授权机制，坚持平台带队伍的方针。将全国各业务区域尽可能地细分，各业务单元经营业绩直接纳入总部的考核单位，以此激活一批业务单元的活力，从而可以更加快速地发现人才、提拔人才。

（5）进一步强化对干部队伍的培训工作。

公司进一步强化对干部队伍的培训工作，以 MBA、养猪干部熔炼营、猪场场长提升班、财务总监训练营等办学模式，结合发展学院和各企业办班等多种形式，迅速提升实践中的干部队伍的理论水平，为公司的快速发展奠定了良好的基础。

（6）高度重视新员工的岗前集中培训工作。

为适应公司快速发展带来的员工人数倍增的情况，公司对新员工岗前培训高度重视，培训内容从企业文化到专业知识成系统工程，帮助新加入的员工尽快转换角色、融入企业，通过集中培训深入学习、提升能力，使新入职员工以最短的时间成功转型，积极投入到工作当中，为公司快速发展提供人力保障与支持。

（三） 信息系统与沟通

公司制定了重大内部信息报告制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

公司的内部信息主要通过公司的财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、内部刊物、协同办公网络等渠道获取；外部信息主要通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、网络媒体以及有关监管部门等渠道获取。

公司对所收集的各种内部信息和外部信息按信息的类别交由各职能部门进行筛选、核对、整理，并根据信息的来源进行必要的沟通、反馈，以提高信息的可靠性和有用性；对于重要信息能够及时传递给公司董事会、监事会和经营管理层；在信息沟通过程中发现的问题能够及时报告并加以解决。

公司在信息处理方面充分利用集团数字运营平台进行信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司配有专业团队负责对信息系统开发与维护、访问与变更、实施与培训、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行。公司建立了反舞弊机制，坚持惩防并举、重在预防的原则，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。反舞弊工作的重点领域、关键环节包括：

1、是否存在未经授权或者采取其他不法方式侵占、挪用公司资产，牟取不当利益行为。

2、在财务会计报告和信息披露等方面是否存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等。

3、董事、监事、经理及其他高级管理人员是否滥用职权。

4、各部门或人员是否串通舞弊。

公司建立举报投诉制度和举报人保护制度，明确举报投诉处理程序、办理时限和办结要求，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。

（四） 内部控制活动

公司充分意识到，良好、完善的控制措施对防范或消除内外风险、实现经营目标的重要性。公司能够结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。公司的控制措施一般包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

1、不相容职务相互分离控制

（1）授权职务与执行职务分离

①公司的制度权：

A《公司章程》：董事会拟定，股东大会批准；

B《股东大会议事规则》：董事会拟定，股东大会批准；

C《董事会议事规则》：董事会拟定，股东大会批准；

D《独立董事工作制度》：董事会拟定，股东大会批准；

E《监事会议事规则》：监事会拟定，股东大会批准；

F《关联交易管理办法》：董事会拟定，股东大会批准；

G《募集资金专项存储与使用管理制度》：董事会拟定，股东大会批准；

H《总裁及其他高级管理人员工作细则》：总裁拟定，股东大会批准；

I 部门制度：副总裁、部门主管拟定，总裁批准，重要制度也可提交董事会审议。

②公司的人事权：

A 股东会成员：由全体股东组成；

B 董事会成员：由上届董事会提名，股东大会选举；

C 董事长、副董事长：董事会选举；

D 监事会成员：由上届监事提名，股东会选举，职工监事由职工代表大会选举；

E 监事会主席：监事会选举；

F 总经理：董事长提名，董事会聘任；

G 董事会秘书：董事长提名，董事会聘任；

H 副总裁、财务总监：总裁提名，董事会聘任；

I 本公司派出的子公司、参股企业董事或执行董事：总裁提名，子公司、参股公司股东（大）会选举；

J 由本公司派出的子公司、参股企业的总经理及其他高管：总裁提名，子公司、参股企业董事会聘任；

北京大北农科技集团股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2020 年 12 月 31 日

K 其他人员：由副总裁、财务总监，总裁聘任。

③ 公司重大经营权：

事 项	总裁	董事会	股东大会
经营方针和投资计划	参与	拟定	决定
经营计划和投资方案	拟定	决定	
年度财务预算方案、决算方案	参与	拟定	决定
利润分配方案和弥补亏损方案	参与	拟定	决定
奖励和处罚决定	一般人员决定	董事会聘任人员	董事、监事
内部管理机构设置	拟定	决定	

④ 公司重大财务权：

事 项	董事长	董事会	股东大会	说 明
对外投资	小于净资产 10% 或金额小于 1000 万；小于营业收入 10%、小于净利润 10%	小于总资产 50%、小于净资产 50%或金额小于 5000 万；小于营业收入 50%或金额小于 5000 万、小于净利润 50%或金额小于 500 万	大于总资产 50%、大于净资产 50%且金额大于 5000 万；大于营业收入 50%且金额大于 5000 万、大于净利润 50%且金额大于 500 万	按照最近一期经审计的总资产、净资产、营业收入和净利润
收购出售资产	无权	小于总资产 50%、小于净资产 50%或金额小于 5000 万；小于营业收入 50%或金额小于 5000 万、小于净利润 50%或金额小于 500 万	大于总资产 50%、大于净资产 50%且金额大于 5000 万；大于营业收入 50%且金额大于 5000 万、大于净利润 50%且金额大于 500 万	按照最近一期经审计的总资产、净资产、营业收入和净利润
资产抵押	无权	单项小于净资产 30%	单项大于净资产 30%	按照最近一期经审计的净资产
财务资助	无权	资产负债率小于 70%、单次或连续 12 个月累计金额小于净资产 10%	被资助对象的资产负债率大于 70%、单次或连续 12 个月累计金额大于净资产 10%	按照最近一期经审计的净资产、资产负债率
委托理财	无权	连续 12 个月累计小于净资产 5%	连续 12 个月累计大于净资产 5%	按照最近一期经审计的净资产
对外担保	无权	单笔小于净资产 10%；总额小于净资产 50%；被担保公司资产负债率小于 70%；连续 12 个月小于总资产 30%，或小于净资产 50%或金额小于 5000 万元	单笔大于净资产 10%；总额大于等于净资产 50%；被担保公司资产负债率大于 70%；连续 12 个月大于总资产 30%，或大于净资产 50%且金额大于 5000 万元；对股东、实际控制人及关联方（不含合并范围单位）提供的担保	按照最近一期经审计的总资产、净资产及资产负债率
关联交易	自然人 30 万以下、单位 300 万以下或净资产的 0.5%以下	自然人 30 万以上、单位 300 万以上或净资产的 0.5%以上，但在 3000 万以下或净资产的 5%以下	3000 万以上且净资产的 5%以上	提交董事会和股东大会审批前，需由独立董事发表意见

注：根据本公司 2019 年度股东大会审议通过的《关于授予公司董事长部分权限的议案》，授予董事长如下权限：交易事项（包括对外投资、技术合作、收购或出售资产、置换资产、租入或租出资产、签订管理方面的合同、赠与或受赠资产、债权与债务重组、研究开发项目、签订许可协议）所运用的资金金额或实物资产的账面净值单笔不超过 1 亿元，且同类交易事项累计 12 个月内不超过最近一期经审计公司净资产的 15%的，授权公司董事长审批。以上授权有效期自该议案审议通过后至召开 2020 年度股东大会之日止。

（2）执行职务与记账职务的分离

各项执行人员根据授权或制度规定由相关职能部门执行，所发生的一切业务均由财务部门负责记账处理，实行执行与记账职务的分离。

（3）保管职务与记账职务分离

库存物资、设备保管统一由专职保管员负责保管，财务部统一记账，配合相关部门定期或不定期进行物资、设备盘点工作，做到账实相符；货币资金由出纳专人保管，非出纳人员不得保管现金，财务负责人不定期监督盘点现金。

（4）出纳职务与记账职务分离

根据公司财务部人员的岗位职责，实行钱账分管；财务记录必须由会计登记并对出纳日记账进行经常性检查核对，确保账实、账账相符。

2、授权审批控制

（1）一般授权：公司制订了生产管理、采购管理、销售管理、财务管理、存货管理、工程项目管理等制度，明确了公司各职能部门以及其部门内人员的岗位职责和生产、供应、销售各个环节的授权。在存货采购方面，根据公司生产计划及库存存货情况，制定采购计划，采购计划通过月度采购委员会审批后，授权采购部收集多家供应商报价，并执行最优的采购方案；在销售管理方面，公司授权销管根据公司销售政策或与客户签订的销售合同开具出货票，发出货物；在费用开支方面，以公司财务管理制度和各部门预算为基础，制订了费用报销审批程序，并在集团信息系统进行固化，利用信息手段进行控制。

（2）特别授权：根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，对于公司经营方针和重大投资活动等，需由董事会审议，报股东大会批准。非正常业务范围内的特定经济业务的授权，需以书面形式清晰表达，以明确职责范围。关于特别授权的范围详见“授权职务与执行职务分离”中有关重大经营权和重大财务权部分。

3、会计系统控制

公司实行财务人员总部直管制，各下属子公司的所有财务人员的招聘、入职、转正、薪酬、转岗、辞退等全部由集团财务管理中心负责，并由集团总部统一培训，保障了集团总部的控制力和集团财务管理和核算制度的有效执行。公司各下属子公司均设立了财务部门，负责公司会计核算和财务管理，各岗位配备了数量、素质适当的人员，确保各会计系统能够有效运转。

公司依据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》等相关法律法规，并结合公司的战略与实际业务，制定并完善了适合公司的《财务工作手册》，并严格执行。手

册主要包括财务文化、财务组织和团队建设、日常财务管理、市场财务管理、工厂财务管理、研发财务管理、账务体系和会计核算等内容，明确了财务管理的组织架构、财务管理的制度要求、会计核算的标准以及财务结账的程序等，充分发挥了会计的监督职能，保证了财务信息的真实和准确。

公司充分运用电子信息技术手段建立内部会计控制系统，减少和消除人为操纵因素，确保内部会计控制的有效实施；同时强化对财务会计电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制。同时，为加强会计核算和会计监督，提高会计工作质量，保证会计信息的真实性、完整性和合法性，根据公司的实际情况，建立了内部稽核制，对原始凭证，记账凭证、会计账簿、财务报表及收入、成本、利润等的各项业务的稽核工作，确保财务信息的准确性。

4、财产保全控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保各种财产的安全完整。同时，公司对货币资金、固定资产、存货等资产的盘盈盘亏，建立了责任追究制度，相关责任人及其直接领导需要承担相应的责任。

5、预算控制

公司实行全面预算管理，加强预算编制、执行、分析、考核等环节的管理，明确预算项目，建立预算标准，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，及时分析和控制预算差异，必要时采取改进措施，确保预算的执行。预算内资金实行责任人限额审批，限额以上资金实行集体审批，严格控制无预算的资金支出。

公司每年 10 月份至 12 月份编制次年年度预算，年度预算每年编制一次，由总经理亲自领导，由财务负责人主持，预算经总经理办公会认真讨论后，提交各级股东会议讨论审批（特殊授权的除外）。预算实施自下而上，上下结合的编制方法，主要根据集团、产业发展的年度计划，结合各单位经营计划编制而成。编制预算前，各单位根据经营管理目标，做好次年经营管理计划，包括部门细分、市场发展规划、人力资源发展计划、产品开发计划、库存计划等。

集团公司年度预算由集团总裁办公会审议，并按公司章程规定履行程序。公司各控股子公司的年度预算由各单位财务负责人审核，由区域总经理办公会审议通过。预算一经审批，除非原审批单位（或被授权人）书面改批或允许可超过预算的额度，否则不能自行修改。与预算偏差超过 30%的各项经营活动和财务活动，各单位应在月度或年度财务分析报告中单独披露、分析原因并说明相关人员的责任。各单位财务负责人负责引导、监督、控制或披露预算的执行。对超过预算或与预算不符的收支要提醒、制止或上报，各单位财务负责人因个人或其他原因未及时履行上述义务，造成严重后果的，要追究其个人责任。

6、运营分析控制

公司建立并实施运营分析制度，综合生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，

及时查明原因并加以改进。公司财务管理中心每月分析各子公司的主要财务指标变化趋势及异动因素，各产业总部财务管理中心每月审核各单位的财务分析报告，对异常项目或波动及时进行跟踪，各子公司每月定期召开经营分析会议，由销售、采购、财务、生产等部门对本部门工作进行总结，对目标完成情况进行分析，对存在的问题制定整改措施等。

7、绩效考评控制

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，科学设置考评指标体系，对企业内部各业务单位和职能部门及全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考核结果作为确定员工薪酬、晋升、评优、调岗等的依据。通过科学的绩效考评，能够将员工个人利益和公司利益有机结合起来，达到实现全体股东、公司和个人利益的一致，对维护全体股东的权益，为股东带来高效、持续的回报，促进公司长期稳定发展具有重要而深远的意义。为提高各业务单位的资产周转率，公司除了对下属各业务单位的利润进行考核外，还对各单位的资金占用和应收账款周转率进行控制。

（1）利润控制：各公司年初确定目标利润额、销售量、销售额、费用等考核指标，并与公司签订目标责任书，每月按月度目标进行考核，年终按年度目标进行考核。

（2）应收账款周转率控制：公司制订了将应收账款的回收力度纳入对销售部门及销售员工的绩效考核的制度，以督促各公司尽快收回应收账款。

（3）资金成本控制：公司根据各业务单元的资金占用情况，按内部的资金成本率计算资金成本，直接抵减业务单位的利润总额，促使各业务单位加快资金周转，降低资金占用。

8、重大风险预警控制

公司建立风险控制制度，树立风险意识，针对各个风险控制点，建立有效的风险管理系统，通过风险预警、风险识别、风险评估、风险分析、风险报告等措施，对财务风险和经营风险进行全面防范和控制，并针对突发事件建立应急处理机制，明确责任人员，规范处置程序，确保突发事件及时得到妥善处理。

（五） 内部监督

为使公司各项内控制度得到有效执行，保证资产的安全与完整，确保在经营活动中产生各项信息的准确性，公司建立了内部控制监督制度，制定了内部控制缺陷认定标准，由审计委员会内审部门和财务管理中心组成内部控制检查组审查内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评估情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等，定期或不定期对销售、采购、工程建设、资金管理等重要经营环节的情况进行审核，并提出书面审计报告，对监督过程中发现的内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或者经营管理层报告，以便及时作出处理。

四、 公司内部控制执行有效性的自我评价

为规范公司运作，防范风险，提高公司内部控制管理水平，在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上

市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善《大北农集团内部控制制度》，涵盖了货币资金、采购、销售、生产、存货、实物资产、投资担保、关联交易等各个方面的内部控制制度，建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理到各业务流程均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，形成内部控制体系持续改进及优化机制，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司主要内部控制制度能够得到有效执行：

（一）公司治理的内部控制

公司按照有关法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，并规范运作，以维护全体股东与上市公司的整体利益。公司设置股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经营管理层，聘请了 3 名独立董事，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，各机构之间权责分明、各司其职、相互制衡，总体运行情况良好。

报告期内，公司共召开了股东大会 9 次、董事会会议 15 次、监事会会议 4 次，会议的召集、召开、提案审议与表决程序均合法、合规，历次会议均有完整的会议记录。另公司经营管理层分别组织不同产业、不同业务体系召开了多次会议，商讨经营策略，跟踪预算完成情况，对促进公司规范管理，实现公司业绩稳步增长发挥了重要的作用。

（二）控股子公司内部控制

为规范本公司的经营运作，加强本公司对股权投资的监控和管理，确保被投资子公司规范、有序、健康地发展，维护本公司及投资者的权益，根据《公司法》等法律、法规及公司章程的有关规定，制定了《股权投资及子公司管理办法》。控股子公司是独立运作、自负盈亏的经营实体，依法经营，公司对控股子公司的管理遵循充分授权、资源共享、有效监控的原则，通过委派股东代表、董事、监事和高级管理人员及实施财务监督管理等方式对控股子公司实施管理控制；同时，公司建立了就经营计划、重大投资、行政人事和财务审计等方面相关审批制度，将财务、经营计划、人事行政及信息披露等方面纳入公司统一的管理体系；公司对控股子公司实行全面预算管理、统一资源调控、内部审计等制度，公司各职能部门对控股子公司的相关业务与管理进行指导、服务和监督。

报告期内，各控股子公司在公司的合理、有效管控下，积极开展生产经营活动，合法经营，未发现严重违反相关规定的情形发生。

（三）股权投资的内部控制

为实现公司设定的战略目标，报告期内，公司进行的股权投资，投资过程严格按照《股权投资及子公司管理办法》相关规定执行，并履行投资前的尽职调查，投资决策的审批权限严格按照公司章程的规定执行。股权投资持有期间严格按公司相关规定对子公司进行持续的服务与管理，目前投资项目运营良好，为实现公司战略目标又迈出了坚实一步。

（四）采购及付款的内部控制

公司对采购及付款有严格的内部控制，也有统一的业务流程操作说明，对供应商筛选、合同签订、收货质量控制、财务结算及发票、档案管理等做了明确的规定，并借助数字运

营平台实现了集团资源共享，包括供应商基本信息，原料品种、价格等信息，为各分、子公司在激烈的市场竞争中，赢得成本优势起到了非常重要的作用。公司根据原料供应的特点，综合考虑饲料生产所用原料成本波动对产品成本、销售价格及毛利率的影响，公司将采购业务分为统一采购与自行采购两种形式，并明确规定了统一采购的原料清单；统一采购的各品种线有专业的采购队伍，专业能力强，能充分把控行情变化，把分散的资源集中，统一选择合适的供应商，提升了采购效率、增加了议价筹码，得到了供应商更多的支持，能够获得供应商较多的政策支持和服务，力争缓解原料供应不足或价格上涨对公司生产经营的不利影响，为绩效提升起到了推动作用。自行采购，是适用于小部分地产原料、占比较小的原料，结合当地使用情况开展。针对以上的内部控制规定，公司的内部审计部门和产业财务管理中心定期或不定期对其执行情况进行监督审查，并提出审计建议。

报告期内，公司对所有采购业务的管理均按照采购业务流程及财务管理制度执行，对原料的质量把关更为严格，从源头保证产品质量。

（五）猪养殖管理的内部控制

报告期内，生猪养殖行业面临重大疫情的袭击。公司通过规范化、标准化的猪场建设，配备专业的养殖技术人员，严密的生物安全防疫设施和措施，有效的防范和控制疫病的发生。通过多年的探索和积累，公司也总结出了全套的应对重大疫情的经验和措施。

针对非洲猪瘟，公司积极与科研机构合作，通过与中国农科院哈尔滨兽医研究所合作，在非洲猪瘟防控、复养的技术标准等方面取得了多项成果并应用到生产中，同时申请了国家专利，有效的预防了非洲猪瘟疫情的发生。

公司制定了完善的生物安全 SOP，同时也进行了硬件设施方面的改造。在养猪场外围建立了三道防疫屏障。第一道防疫屏障：猪场三公里外，设置猪只中转台，由公司转猪专用车辆，将猪转运到中转台，然后通过中转台，转入外来拉猪车辆，从而大大降低外来车辆传播疾病的风险；第二道防疫屏障：在猪场一公里外，设置人员隔离间，入场人员按公司规定，在这里完成隔离、监测，合格后，由专车送到猪场门卫处；另外还建有洗消中心、烘干房，针对运输车辆、进场物资，每次都进行严格的清洗消毒，烘干（70℃，40 分钟）；第三道防疫屏障：在猪场外建立防护网、实体围墙。此外，在猪场内部，也建立了三道防疫屏障。第一道防疫屏障：进入猪场生活区，需要在门卫处登记、洗澡、更衣、消毒携带物品等一系列操作；第二道防疫屏障：由生活区进入生产区：再次洗澡、消毒、更衣；第三道防疫屏障：由生产区进入猪舍，需要再次洗澡、消毒、更衣。期间所有的操作，都严格按照生物安全 SOP 操作手册进行，最大程度的减少疫情传播。

（六）生产管理的内部控制

为不断加强生产管理，提升生产效率，规范业务操作，公司在生产管理方面建立了严格的内部控制管理制度。同时，公司根据生产需要，不断高效推进生产计划管理，提高生产管理效率，保证生产有关的业务活动能协调、有序、高效地进行；严把质量关，确保生产相关活动的安全、稳定，并有计划开展；精准核算，不断强化生产成本核算、分析、控

制等。通过以上相关内控管理制度及规范要求，不断加强流程管控，对公司经营也起到了重要的作用。

报告期内，公司在健全生产安全控制措施和监督体系运行的基础上，严格按照生产管理和仓储管理制度，有效控制生产各个环节，不断优化业务管理流程，提高精细化生产管理程度，为公司持续实现节能降耗、降费增效提供保障。智能化工厂建设在生产管理中起到了至关重要的作用，借助信息系统将标准流程信息化，操控可视化，减少手工作业，缩短等待时间，为建设精细化管理体系提供了有力保障，同时也强有力的助推了公司经营管理和业绩提升。

（七）销售及收款的内部控制

为了加强公司的销售管理效率，推动绩效的提升，规范公司的销售及收款管理，制定了《销售及收款管理制度》，明确了销售合同签订、发货、收款结算和应收账款的管理规定，还对公司广告宣传和促销活动做了明确的指示，不得有过激或泄露公司商品秘密的言辞，不得故意夸大公司产品的性能，不得诋毁兄弟公司、品牌或同行其他企业的产品，不得私自随意承诺客户的需求。同时，指导和监督各分、子公司制定适合自身需求的销售政策，并定期或不定期对其执行情况进行检查，主要由产业财务管理中心监督检查日常业务的运作及执行情况，内部审计部门通过综合审计、离任审计以及专项审计等形式检查制度执行情况和制度的有效性，并给出相应的建议，对进一步完善内控制度起到了重要作用。

报告期内，公司的应收账款余额大幅下降，得益于公司对应收账款的强化管理，除了必须按规定完备各项手续外，进一步明确了应收账款管理权责，责任到人，日常由专人负责客户的资信管理、账龄分析等过程控制，积极催收不良债权，确保内部控制制度的有效实施，避免呆账、坏账的发生，确保企业流动资金健康地循环与周转，从而提高企业的经济效益。

（八）实物资产管理的内部控制

为了规范实物资产管理，提高公司资产的使用效能，保证资产的真实性，维护公司财产的安全和完整，制定了《实物资产管理》制度，包括存货管理制度、固定资产管理制度。制度中明确规定了资产的分类、存放、盘点等规定，并责任到人，对资产的购买、出售、报废、盘亏等事项的审批流程及审批权限进行了明确并统一设置。

报告期内，公司及下属公司严格按照相关规定执行，在资产安全环节不仅注意资产实物形态安全，而且强化资产的价值安全管理，加强实物资产库存信息追踪分析，落实实物资产盘点制度，提高存货周转，避免过度采购造成积压资金。2020 年度公司未发生因管理不善造成的重大资产损失。

（九）工程投资内部控制

为适应公司发展的步伐，强化和规范集团各产业基本建设和工程项目管理，确保基建工程质量，促进基本建设工作健康、有序地进行，进一步提高投资效益，根据国家基本建设项目管理工作的有关规定，结合公司实际情况，制定了《工程建设项目管理制度》，明确了项目申报及实施程序、勘察设计与规划报批的管理、招标与合同管理、项目竣工验收管

理、项目结算管理、工程资料存档管理、财务与资金管理等事项。工程项目建设统一由集团投资建设部统筹安排、合理调配、集中管理。

当前行业发展面临大挑战，同时也是集团发展的大机遇，投资建设部根据集团战略目标，树立工期目标、成本目标、质量目标，对猪场建设标准、投资建设主体、与创业平台之间的关系进行转型升级，全面提升核心竞争力，“快、省、好、美”实施规范化建设，把握养猪创业窗口机遇，为养猪产业大发展做好保障。

报告期内，公司所有的工程项目从立项到竣工的相关流程都按照建筑行业法规和集团《工程建设项目管理制度》相关规定执行。在保证工程质量和进度的前提下，强化工程投资预算管理，严格控制工程造价，对超预算的项目追查原因明确责任，所有投入到工程项目的资金，审批程序与支出额度符合财务与资金管理制度的规定。

（十）信息系统的内部控制

公司高度重视信息技术在信息沟通中的作用，加强了对信息系统开发和维护、网络安全等方面的控制，以保障信息系统的安全稳定运行。公司以管理为基础，与业务高度融合，串联整条业务链，打造了一整套适合于公司的信息系统，通过信息资源的开发利用和对业务流程的优化再造，不断提高生产、经营、管理、决策的效率和水平，进而提高企业经济效益和核心竞争力。

报告期内，公司根据战略规划和业务发展积极进行数字化转型升级，数字运营平台建设更加完善，养猪管理系统的开发，加快了构建现代养殖体系、农信商城已成为公司与用户的主要交易平台、数字运营平台成为数字经济时代企业“互联网+智慧管理”整体解决方案、智农通更已经成为员工与客户的主要业务工具，相应的大数据建设已具有一定的规模，为公司业务转型升级奠定了良好的基础。同时公司在信息系统安全控制方面也在不断的升级优化，加大安全设施投入，建立了北京云数据中心，并严格按照相关职责授权，保证系统正常运行和数据的安全性、完整性。

（十一）信息披露的内部控制

公司严格遵守“公开、公平、公正”的原则，坚持真实、准确、完整、及时和公平地履行信息披露义务。公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《重大信息内部报告制度》，全面的规范了公司的信息管理行为，加强对公司内幕信息保密工作，将信息披露的责任明确到人，提高信息披露的质量和透明度。

五、公司准备采取的措施

自上市以来，公司严格按照相关法律法规和规范指引文件的有关规定，逐步建立起较为完善的内部控制体系，随着监管要求与公司生产经营情况的变化，将适时予以补充、完善。2021 年度，公司将进一步做好以下各方面的工作：

1、按照国家相关法律法规和规范性文件新的要求，以及公司本身的实际情况，进一步修订与完善公司内部管理制度。

2、持续加强公司董事、监事和高管人员的培训学习，及时根据法律法规和证监会、交易所的有关规定，不断制订、更新培训计划，安排并督促其参加学习和培训，不断提高公司规范运作意识和水平，以进一步提升公司治理水平。

3、加强各专业委员会的建设和运作，充分发挥其在专业领域的指导和监督职能，对公司的科学决策与风险防范起到更为积极的作用。

4、进一步发挥监事会的监督职能，坚持客观公正，积极谏言，切实维护股东和广大投资者的合法权益。

5、进一步加强内部审计评价、监督和服务的基本职能，继续推进公司内控体系建设，加强对控股子公司对外担保管理，保证内部控制制度的有效执行。

6、进一步推进数字化转型升级，利用数字运营平台、养猪管理系统等平台，发展大数据业务，并利用大数据更好地服务业务、服务客户。

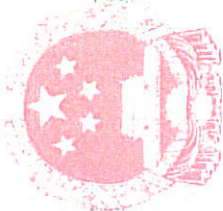
五、 内部控制有效性的结论

公司认为：公司已建立的内部控制制度体系，符合财政部、证监会等部门颁布的相关规范的规定，符合公司经营规模、产业特性和组织机构的实际情况，能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、完整的财务报表提供合理的保证，能够对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。通过对公司内部控制不断梳理和优化，公司的内部控制体系将更加全面和科学，其决策机制和监督机制将更加有效，为公司可持续发展提供了有力的保障。

综上所述，本公司董事会认为，本公司针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

北京大北农业科技集团股份有限公司

2021 年 4 月 19 日

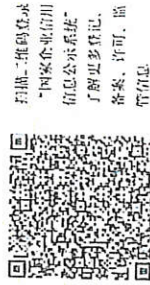


统一社会信用代码

911101015923354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、度财务决算审计，代理记
账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营范围，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动；不得开展法律法规禁止的经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

登记机关

2021年01月08日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件与原件一致, 仅限于出具报告使用, 他用无效。

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年11月4日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年11月4日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年12月20日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年12月20日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100020058

No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日

Date of Issuance



姓名 何勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-24
Date of birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit
身份证号码 510602701024635
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书有效一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2018.3.31
合格专用章
(四川)

2018.4.25
合格专用章
(四川)

110001650369
四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2009 年 12 月 31 日
发证日期
Date of Issuance

2010 年 3 月 11 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华(特殊普通合伙)四川分所
CPAs

2013 年 11 月 1 日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙)四川分所
CPAs

2013 年 11 月 1 日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 闵丹
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1984-10-15
Date of birth

工作单位 中国岳华会计师事务所有限公司四川分所
Working unit

身份证号码 510184198410150087
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2018.3.31
合格专用章
(四川)

2018.4.25
合格专用章
(四川)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华四川
CPA

2018 年 10 月 10 日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和成都
CPAs

2018 年 10 月 10 日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意事项
NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.