

公司代码：600195

公司简称：中牧股份

中牧实业股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王建成、主管会计工作负责人苏智强及会计机构负责人（会计主管人员）于雪冬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略和未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

请参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	111

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国农发集团/实际控制人	指	中国农业发展集团有限公司
中牧公司/控股股东	指	中国牧工商集团有限公司
中牧股份/本公司/公司	指	中牧实业股份有限公司
兰州厂	指	中牧实业股份有限公司兰州生物药厂
保山厂	指	中牧实业股份有限公司保山生物药厂
成都厂	指	中牧实业股份有限公司成都药械厂
江西厂	指	中牧实业股份有限公司江西生物药厂
黄冈厂	指	中牧实业股份有限公司黄冈动物药品厂
长春厂	指	中牧实业股份有限公司长春华罗分公司
新乡厂	指	中牧实业股份有限公司新乡华罗分公司
武汉厂	指	中牧实业股份有限公司武汉华罗分公司
内蒙中牧	指	内蒙古中牧生物药业有限公司
中牧安达	指	湖北中牧安达药业有限公司
胜利生物	指	山东胜利生物工程有限公司
中牧智合	指	中牧智合（北京）生物技术有限公司
南药	指	中牧南京动物药业有限公司
中牧连锁	指	中牧农业连锁发展有限公司
成都华罗	指	成都华罗生物科技有限公司
乾元浩	指	乾元浩生物股份有限公司
南通中牧	指	南通中牧饲料贸易有限公司
北京农发	指	北京农发生物制药有限公司
中牧全药	指	中牧全药（南京）动物药品有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
南京梅里亚	指	南京梅里亚动物保健有限公司
兰州中牧	指	兰州中牧药械科技有限公司
金达威	指	厦门金达威集团股份有限公司
哈工智能	指	江苏哈工智能机器人股份有限公司
宜兴中牧	指	宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
会计师/中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日的时间区间
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中牧实业股份有限公司
公司的中文简称	中牧股份
公司的外文名称	China Animal Husbandry Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CAHIC
公司的法定代表人	王建成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭亮	陆世晗
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号 总部基地八区16号楼	北京市丰台区南四环西路188号 总部基地八区16号楼
电话	010-63702195	010-63702195
传真	010-63702196	010-63702196
电子信箱	600195@cahic.com	600195@cahic.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号8区16-19号楼
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号8区16-19号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.cahic.com
电子信箱	600195@cahic.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司基本情况未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市丰台区南四环西路188号总部基地8区16号楼公司 董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中牧股份	600195	—

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,896,293,404.01	1,513,547,362.81	25.29
归属于上市公司股东的净利润	192,417,221.60	113,931,374.84	68.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	191,425,204.71	112,211,039.11	70.59
经营活动产生的现金流量净额	-147,572,265.70	-355,332,353.18	58.47

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,886,233,072.50	3,680,386,207.63	5.59
总资产	6,676,409,467.91	6,282,931,622.95	6.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.4477	0.2651	68.88
稀释每股收益 (元 / 股)	0.4477	0.2651	68.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4454	0.2611	70.59
加权平均净资产收益率 (%)	5.09	3.34	增加1.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%)	5.07	3.29	增加1.78个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、报告期公司营业收入同比增加 25.29%，主要系本期公司各板块营业收入均有上涨；
- 2、报告期公司归属于上市公司股东的净利润同比增加 68.89%，主要系公司本期主营业务利润增加及投资收益增加的影响；
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增加 58.47%，主要系本期收入增长使得销售商品收到的现金同比增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-107,732.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额 或定量持续享受的政府补助除外	734,831.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	917,036.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-246,166.40	
所得税影响额	-305,952.04	
合计	992,016.89	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及产品

中牧股份是集研发、生产、销售、服务于一体大型动物保健品和营养品生产企业。作为行业内的“国家队”和“先锋队”，中牧股份拥有超过 80 年的生产和销售经验，涵盖兽用生物制品、兽用化药、饲料及饲料添加剂、贸易等四大业务板块，产品包括畜用疫苗、禽用疫苗、禽药、猪药、禽用饲料、畜用饲料等，是行业内产品线较为齐全的企业。

以农村改革为发端的改革开放 40 周年以来，我国畜牧业取得突飞猛进的发展，畜产品市场由供给不足到供应充足，畜禽养殖逐渐走向规模化、集约化，同时，行业在推进结构调整、转型升级、绿色发展方面也存在诸多挑战。

面对畜牧业以保畜产品供给、保安全、保生态为目标提质增效的行业发展新形势，中牧股份始终秉承“保护动物安全，关爱人类健康”的企业使命，坚持产品安全、动物安全、畜牧安全、食品安全和生态环境安全“五位一体”的大安全经营理念，不断为畜牧业经营者提供优质、创新性产品和集成式服务，为维护畜牧产业全产业链绿色发展作出积极有效的贡献。

（二）经营模式

1、采购模式

中牧股份与国内外主要的原材料供应商形成了长期稳定的合作关系。公司建立了完善的采购业务管理制度体系和监督体系，采取分级采购的管理模式：公司总部设有采购与出口部，负责集中采购大宗原材料并对下属企业的采购业务进行监督；下属企业负责采购其他类别的原材料。公司通过招标采购、比价采购等方式获得生产经营所需的品质优良、价格合理的原材料，为公司产品质量安全提供可靠保障。

2、生产模式

中牧股份所属生物制品生产企业和兽用药品生产企业严格按照国家 GMP 认证标准开展生产活动，主要的饲料及饲料添加剂企业已通过 ISO 质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系、食品安全管理体系（HACCP）认证。各企业均按照以销定产、保持适度合理库存的原则组织生产。

3、销售模式

中牧股份生产和销售兽用生物制品、兽用化药、饲料及饲料添加剂等产品，同时开展大宗原材料贸易业务。根据不同产品的特点、客户需求以及市场竞争情况，公司采用向客户直销、通过经销商销售、参加政府采购项目投标竞争等销售模式，积极拓展国内外市场，不断提升公司市场竞争能力和品牌知名度。

4、研发模式

中牧股份建立了由总部研发管理部、中牧研究院、所属企业技术开发部门等共同组成的系统内研发体系，负责公司新产品、新技术和新工艺的研发改进工作。在大力开展自主研发的同时，公司积极建设研发平台，有效组织社会资源，与科研院所、大专院校及行业内企业进行研发合作，建立健全中心平台共建、重点项目共研、科技成果共享的合作机制。

（三）主要的业绩驱动因素

中牧股份的经营业务是为畜牧业提供产品与服务，与畜牧业的发展息息相关。以实现可持续发展为目标的畜牧业具有总量平衡、结构优化、效益稳定、质量安全、资源节约、生态友好等特征，与此相适应，兽用生物制品、兽用化药、饲料行业转型升级和绿色发展步伐正在加快。公司主要的业绩驱动因素包括：

1、畜禽业环境治理政策落实推进，加速了规模化养殖发展。规模化养殖场在养殖水平、管控能力方面具备优势，更能顺应改善环境质量、保障环境安全的行业监管要求。与此同时，高密度、规模化养殖也带来较大的疫情风险，形成更高的防疫需求，为高品质的动物疫苗产品带来广阔市场空间。

2、生态绿色有机农产品需求增长不可逆转，将持续推进农业投入品减量。控制兽药残留和动物细菌耐药问题，成为兽用化药行业共识，督促业内企业调整产品结构，加大力度研制新型动物专用的抗菌素，以保障畜产品安全为目标开展科技创新，落实环境保护和安全生产监管要求。

3、受到养殖业结构调整传导因素影响，饲料行业转型升级、整合提升的速度加快。饲料是现代养殖业的物质基础，是提供动物营养、保证动物产品品质的必需投入品。目前，中国已经发展成为世界第一的饲料大国，年产商品饲料超过 2 亿吨，但整体上仍处于从饲料大国向饲料强国迈进的过渡期。国家粮食政策、种植业结构深度调整、国际贸易形势变化，对能量和蛋白饲料供求关系影响重大。为适应养殖业绿色发展要求，饲料行业必须迎接适应资源环境约束、保障产品安全高效环保、积极拓展市场空间等方面的挑战。行业内大型企业利用其规模、技术、品牌、资金、服务等方面优势，逐步在饲料原料、饲料加工、疫苗兽药、畜禽养殖、屠宰及食品加工领域等产业链上下游各环节进行延伸，不断提升综合产品和服务能力，将加速行业向产业链一体化方向纵深发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生变化，具体内容详见公司 2017 年年度报告“报告期内核心竞争力分析”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年是实施乡村振兴战略的开局之年。依据中央经济工作会议、中央农村工作会议对实施乡村振兴战略的全面部署，在高质量发展要求的引领下，我国深入推进农业供给侧结构性改革，农业政策从增产导向转向提质导向，畜牧业结构调整以生猪和草食畜牧业为重点，大力增加绿色优质农产品供应。

2018 年上半年，国内畜牧业生产稳定，粮改饲试点面积扩大，草食畜牧业蓬勃发展，畜禽养殖规模化率、整体饲料转化率、质量安全水平得到提升，运行总体呈现向优向好态势。依据全国畜牧总站数据，上半年肉鸡养殖产能不断恢复，出栏量持续增加；蛋鸡养殖产能经过 2017 年的过度调减后，2018 年上半年持续恢复，蛋鸡市场供需基本稳定，养殖效益总体保持在较好水平。生猪养殖行情总体趋弱。依据农业农村部发布的上半年重点农产品市场运行情况，受市场供需宽松的基本面影响，今年春节后猪价下跌快、跌幅大，5 月底以来，随着压栏大猪逐步上市消化，生猪阶段性供给过剩局面有所改善，猪价在持续大幅下跌后有所反弹。饲用进口原料价格波动增大。依据发改委价格监测中心数据，上半年国际市场小麦、玉米、大豆价格先升后降，受中美贸易摩擦尤其是 6 月份贸易战升级影响，大豆等品种价格回调幅度较大。

为保障动物产品质量安全，农业农村部进一步对兽用抗菌药实施综合治理，推动实施促生长兽用抗菌药逐步退出、兽用抗菌药使用减量。自 2015 年、2016 年禁止 5 种兽药用于食品动物后，2018 年 1 月农业农村部再次公布，喹乙醇、氨苯胂酸、洛克沙肿等 3 种兽药的原料药及各种制剂自 2018 年 5 月 1 日起停止生产、自 2019 年 5 月 1 日起停止经营、使用。作为 2018“农业质量年”专项行动之一，农业农村部加大力度开展农产品例行监测，增加农药和兽用抗生素等影响农产品安全水平的监测指标，2018 年上半年农产品例行监测合格率达到了 97.1%。随着养殖业方式转变，绿色养殖的推进，我国养殖用抗菌药的使用已呈现逐步规范、趋好的态势。

中牧股份积极顺应畜牧业发展方式和发展质量的结构性调整趋势，主动作为应对行业政策出现重大调整、安全环保要求升级等态势，加快完善和优化产业布局，以强基固本、提质增效、转型升级、稳中求进的经营方针，持续推进生产经营各项工作。

（一）生物制品

公司在巩固政府采购产品市场份额的基础上，实现市场化产品销量快速增长。面对竞争加剧的政府采购产品市场，公司凭借产品质量、科研实力、综合服务及成本优势，实现政府采购疫苗中标无空白省市。其中，口蹄疫疫苗中标率和发货金额同比实现双增长，在行业中名列前茅。公司坚持以技术带动市场化疫苗产品的销售，积极开展终端市场的对比试验，产品成功进入国内多家知名养殖企业集团的采购目录，并形成稳定发货，跻身口蹄疫高端疫苗的第一梯队，市场认可度进一步提升。通过持续开展产品品质提升活动，高附加值产品销售收入占市场化疫苗销售收入的比例较同期增长明显，收入结构进一步优化。通过与普莱柯生物工程股份有限公司合资设立中普生物制药有限公司，为双方在产品、研发、渠道、品牌、机制等方面实现优势互补，进一步提升公司口蹄疫疫苗产品的市场竞争力创造了有利条件。

（二）兽用化药

公司抓好源头减排，提倡技术环保，增加环保系统处理能力，优化工作流程，精心组织化药产品生产。加快新型原料药和制剂的研制及应用项目进度，制剂产品品质稳步提升；以科研项目为抓手，通过技术攻关在消化原料涨价因素基础上进一步降低产品成本，氟欣泰、优复欣销售收入同比增长超过 100%。营销团队密切跟踪市场变化，及时调整销售策略，拓展高附加值产品和抢占市场份额，泰妙菌素实现了半年收入过亿。

（三）饲料及饲料添加剂

中牧股份落实行业监管政策要求，调整产品配方，抓好产品质量检测，加强对药残留和交叉污染的控制。公司根据市场需求，增强营销力量，进一步加强协调营销，提升营销效率；开发规模鸡场专用产品、优化猪的教槽保育料产品，产品系列趋于完善。饲料业务板块结构优化调整成效突出，销售收入稳步提升。

（四）贸易

公司在严控风险前提下,积极开发新的贸易模式和贸易产品,保持贸易业务快速增长,鱼粉、玉米及玉米副产品收入涨幅较大,上半年销售收入同比增长 80%,毛利同比增加超过 30%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,896,293,404.01	1,513,547,362.81	25.29
营业成本	1,343,550,359.90	1,059,798,075.22	26.77
销售费用	204,672,295.45	166,046,651.65	23.26
管理费用	175,092,297.40	160,338,428.95	9.20
财务费用	22,204,752.03	20,831,680.25	6.59
经营活动产生的现金流量净额	-147,572,265.70	-355,332,353.18	58.47
投资活动产生的现金流量净额	90,106,996.02	-339,471,287.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	136,587,175.11	-29,189,971.33	不适用
研发支出	50,099,930.45	50,401,775.75	-0.60

营业收入变动原因说明:主要系本期公司各板块营业收入均有上涨。

营业成本变动原因说明:主要系成本与收入同步增长。

销售费用变动原因说明:主要系与营业收入配比的销售费用同步增长。

管理费用变动原因说明:主要系本期含按照股权激励计划确认的股票期权费用。

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收入增长使得销售商品收到的现金同比增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行理财业务现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期新增控股子公司中普生物收到的投资款项。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期确认参股公司金达威的投资收益,影响报告期利润总额同比增加 7100 万元;本期银行理财取得的投资收益,影响报告期利润总额同比减少 1800 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	517,524,987.37	7.75	232,842,026.55	3.71	122.26	主要为部分货款未到结算期及尚在信用期内的应收

						款项
预付款项	248,535,513.89	3.72	180,160,772.26	2.87	37.95	主要为预付的原料等货款及预付的研发项目款
其他应收款	140,837,231.19	2.11	87,935,336.09	1.40	60.16	投标保证金及往来款项增加
在建工程	52,584,724.55	0.79	40,065,557.29	0.64	31.25	公司增加的基建项目投入
短期借款	97,213,193.03	1.46	51,168,134.00	0.81	89.99	主要为进口商品增加的短期外汇借款
应交税费	25,161,657.02	0.38	50,406,666.22	0.80	-50.08	本期缴纳上年度企业所得税
应付利息	12,600,000.00	0.19	31,500,000.00	0.50	-60.00	主要是由于本年支付上年公司债利息
应付股利	1,667,400.00	0.02	4,549,300.00	0.07	-63.35	主要为控股子公司乾元浩本期支付少数股东股利
其他综合收益	5,521,505.23	0.08	2,524,733.96	0.04	118.70	主要为参股公司金达威的其他综合收益发生变动
少数股东权益	479,806,083.13	7.19	273,202,501.03	4.35	75.62	主要为本期控股子公司利润增长影响

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司长期股权投资余额 64,516.09 万元，比上年末增加 5,627.41 万元，增幅 9.56%。具体情况详见报告附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司持有的金达威股权情况

单位：万元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002626	金达威	5,353.19	21.52	58,840.32	10,545.28	5,545.98	长期股权投资	在金达威上市前所持有的法人股

报告期内，公司持有金达威在权益法下确认的损益为 10,545.28 万元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000584	哈工智能	6.03	0.02	148.47	-	-8.67	可供出售的金融资产	公司所属成都药械厂改制前持有的成都蜀都大厦股份有限公司法人股转换而来

公司所持哈工智能股份为无限售流通股。

报告期内，哈工智能未进行现金分红；报告期内，哈工智能公允价值变动金额为-8.67 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 中牧连锁为公司全资子公司，主要从事饲料及饲料添加剂等禽畜用品及农牧业生产资料的生产销售，注册资本为 5,000 万元。报告期末资产总计 23,752.00 万元，净资产-660.01 万元，净利润为-542.44 万元。

(2) 南药为公司全资子公司，主要从事兽药制剂产品的生产、销售、研发和技术服务，注册资本为 1,500 万元。报告期末资产总计 5,962.76 万元，净资产 4,807.16 万元，净利润为 563.51 万元。

(3) 内蒙中牧为公司全资子公司，主要从事兽用原料药及制剂产品的生产、销售、研发和技术服务，注册资本为 6,000 万元。报告期末资产总计 11,189.26 万元，净资产 6,404.30 万元，净利润为 1,190.65 万元。

(4) 成都华罗为公司持股 90.60%的控股公司，主要从事饲料产品生产加工和销售，注册资本为 5,734.54 万元。报告期末资产总计 3,472.40 万元，净资产 1,010.76 万元，净利润为-219.90 万元。

(5) 中牧安达为公司持股 80%的控股公司，主要从事兽用化学合成类药品的研制开发、生产和销售，注册资本 6,125 万元。报告期末资产总计 14,213.13 万元，净资产 11,580.18 万元，净利润为 428.17 万元。

(6) 南通中牧为公司持股 70%的控股公司，主要从事饲料产品生产加工，饲料原料、添加剂贸易，注册资本 200 万元。报告期末资产总计 1,366.32 万元，净资产 908.87 万元，净利润为-44.22 万元。

(7) 中牧智合为公司持股 60%的控股公司，主要从事技术推广服务，注册资本 1,000 万元。报告期末资产总计 691.00 万元，净资产 190.62 万元，净利润为 32.65 万元。

(8) 胜利生物为公司持股 55%的控股公司，主要从事兽药制剂和原料药的生产及销售，注册资本为 20,000 万元。报告期末资产总计 57,016.73 万元，净资产 34,541.06 万元，净利润为 4,314.22 万元。

(9) 乾元浩为公司持股 52.92%的控股公司，主要从事兽用生物制品的生产、销售、研发、技术服务及项目投资，注册资本 12,774.03 万元。报告期末资产总计 54,391.49 万元，净资产 31,837.99 万元，净利润为 924.93 万元。

(10) 中普生物为公司持股 48.5%的控股公司，主要从事兽用生物制品的生产、销售、研发、技术服务及项目投资，注册资本 35,000.00 万元。报告期末资产总计 35,008.72 万元，净资产 35,000.00 万元，净利润为 0.00 万元。

(11) 金达威为公司持股 21.52%的参股公司，主要从事饲料添加剂、食品添加剂的生产及销售，注册资本 61,648.19 万元。报告期末资产总计 369,564.97 万元，净资产 274,610.53 万元，实现营业收入 133,036.65 万元，营业利润 57,280.42 万元，归属于母公司所有者的净利润 49,002.22 万元，与上年同比上升 228.58%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

受生物制品等主营业务持续向好以及参股企业金达威利润增长的影响，预计公司 2018 年 1 月~9 月的累计净利润同比将实现增长。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险

中牧股份所处行业竞争激烈，国内外竞争对手不断涌现，加速应用新技术，提升推出新产品的频率，对行业格局产生了较大影响。随着下游畜禽养殖业向规模化、集约化、标准化发展，大型养殖场对兽用疫苗、化药、饲料企业提供的产品品质提出了更高要求，同时，企业需要从原先仅提供产品向提供全面的动物营养和保健综合服务方案转变。如果公司在以新产品、新技术、新工艺的开发应用和新商业模式为核心的市场竞争中不能保持竞争优势，则可能影响公司业绩，对公司保持和提升现有行业地位产生不利影响。

2、经营风险

公司饲料产品原料成本及大宗原料贸易业务受国际贸易形势、国内原料市场变化的影响较大。由于国家间贸易摩擦、人民币汇率波动等较为复杂的因素影响，一段时期以来豆粕、玉米、高粱、大麦等饲料原料的国内外价格波动明显，给公司的产品成本控制、及时把握贸易业务机会及风险带来一定压力。

3、政策风险

行业主管部门密集出台标准和时限要求较为严格的监管政策，例如，取消对蓝耳病、猪瘟疫苗的政府采购，对部分抗菌促生长兽药产品实行限制和退市，对兽用疫苗生产企业实施新的生物安全三级防护标准等，公司面临在“窗口”期兼顾正常生产经营与实施新一轮升级改造的现实问题。

4、人力资源风险

核心技术、业务骨干员工是中牧股份的重要财富，能否保有和不断吸引优秀的技术、业务人员加入，为公司服务，是公司能否保持和提升竞争力的关键。如果公司的激励机制及其效用与同行业竞争对手相比不具优势、难以激发核心团队人员的积极性，将导致公司重要员工流失，对公司的可持续健康发展带来不利影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 1 日	中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 3 月 2 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	控股股东中牧公司	作为中牧股份控股股东，如所持股份发生变动，将按照中国证监会相关规定履行信息披露义务。	2014年10月18日	否	是	无	无
	其他	控股股东中牧公司	根据国资委、中国证监会、上海证券交易所等相关规定和要求，在两年内提出中牧股份管理层中长期激励计划草案。	2014年10月18日 期限：2年	是	否	公司与控股股东、实际控制人已制定出管理层中长期激励计划原则草案，但由于方案所涉及的关键要素较为复杂，且公司对于方案制定和审批所需要的时间估计不足，因此无法在承诺期届满前提出激励计划。	中牧公司延期履行相关承诺，延长期限为一年，即在2017年10月18日前提出中牧股份管理层中长期激励计划草案。
与重大资产重组相关的承诺	其他	中牧股份	公司将在终止本次重大资产重组后及时召开投资者说明会，并承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的6个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2015年12月15日 期限：半年	是	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人中国农发集团	中国农发集团及其控制的公司或其他经营组织，目前所从事业务与中牧股份主营业务	2012年10月9日	否	是	无	无

		不存在实质性同业竞争，将来也不会从事与中牧股份主营业务有实质性同业竞争的生产经营活动。如未来产生或出现与中牧股份主营业务相关的业务及其他商业机会，则在中牧股份提出要求的前提下，及时将该等业务以公平、公允的市场价格注入中牧股份或者直接将该等商业机会让渡给中牧股份。					
解决关联交易		中国农发集团与中牧股份及其控股企业之间将规范并尽可能地减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和《中牧股份公司章程》等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中牧股份及其他股东的合法权益。	2012年10月9日	否	是	无	无
其他		中国农发集团承诺杜绝一切非法占用中牧股份的资金、资产的行为；杜绝中牧股份为中国农发集团违规提供担保的行为。	2012年10月9日	否	是	无	无
解决同业竞争	控股股东中牧公司	中牧公司及其控制的公司或其他经营组织，目前所从事业务与中牧股份主营业务不存在实质性同业竞争，将来也不会从事与中牧股份主营业务有实质性同业竞争的生产经营活动。如未来产生或出现与中牧股份主营业务相关的业务及其他商业机会，则在中牧	2012年10月9日	否	是	无	无

			股份提出要求的前提下,及时将该等业务以公平、公允的市场价格注入中牧股份或者直接将该等商业机会让渡给中牧股份。					
	解决关联交易		中牧公司与中牧股份及其控股企业之间将规范并尽可能地减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行,并按照有关法律法规、规范性文件和中牧股份公司章程等有关规定依法签订协议,履行合法程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害中牧股份及其他股东的合法权益。中牧公司将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及中牧股份公司章程的有关规定行使股东权利;在中牧股份股东大会对有关涉及中牧公司的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。	2012年10月9日	否	是	无	无
	其他		中牧公司承诺杜绝一切非法占用中牧股份的资金、资产的行为;杜绝中牧股份为中牧公司违规提供担保的行为。	2012年10月9日	否	是	无	无
与股权激励相关的承诺	其他	控股股东中牧公司	根据中牧公司延期履行的相关承诺,在2017年10月18日前提出中牧股份管理层中长期激励计划草案。	2016年10月18日 期限:1年	是	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第七届董事会 2017 年第六次会议审议，董事会确定本次股票期权激励计划的授予日为 2017 年 12 月 28 日。经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认，2018 年 2 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股票期权授予登记工作。	2018 年 2 月 14 日刊载于中国证券报、上海证券报和上交所网站的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 按公司第七届董事会 2018 年第一次临时会议审议批准的日常关联交易额度，报告期内公司及所属企业与中牧公司发生的关联销售金额为 2243.63 万元，关联采购金额为 7900.83 万元。

(2) 按公司第七届董事会 2018 年第一次临时会议审议批准的日常关联交易额度，报告期内公司与金达威发生的关联采购金额为 3615.33 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1. 经公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司控股子公司乾元浩继续租用中牧公司及其所属企业在郑州的土地、在南京的土地及地上设备设施（不含南京厂鸡舍及其相关设施），租赁价格按照中介机构的评估价格确定，共计 664.38 万元/年。租赁期限均为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（相关公告分别刊载于 2016 年 3 月 29 日、5 月 25 日中国证券报、上海证券报和上交所网站。）

2. 2017 年 6 月 14 日，公司与实际控制人中国农发集团签署《北京农发生物制药有限公司托管经营协议》（以下简称“托管协议”）。托管协议约定由公司对农发集团全资子公司北京农发生物制药有限公司实施整体托管经营，托管经营期限为两年，自公司整体接管北京农发之日起算。托管费用按照托管企业 2016 年审计总资产的 0.5%收取，共计人民币 94.12 万元。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

4 担保情况

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司有两家子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位，即内蒙中牧、中牧安达。相关企业的环境信息如下：

报告期内污染物排放统计表：

公司或子公司	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中牧安达	COD	有组织排放	1	废水总排放口	停产	≤500mg/L	1.45 吨	25 吨/年	无
	氨氮	有组织排放			停产	≤40 mg/L	0.06 吨	2 吨/年	无
内蒙中牧	二氧化硫	有组织排放	5	101 车间 1 个, 201 车间 2 个, 202 车间 1 个, 501 车间锅炉房 1 个	126.02mg/m ³	≤ 400mg/m ³	3.898 吨	78.344 5 吨/年	无
	烟尘	有组织排放			24.8mg/m ³	≤ 80mg/m ³	1.332 吨	18.216 吨/年	无
	氮氧化物	有组织排放			235.16mg/m ³	≤ 400mg/m ³	9.68 吨	20.844 6 吨/年	无
	氨气	有组织排放			0.0172kg/h	≤14kg/h	—	—	无
	硫化氢	有组织排放			0.000212kg/h	≤0.9kg/h	—	—	无
	臭气浓度	有组织			977 无量	≤ 6000 无	—	—	无

	度	排放			纲	量纲			
	COD	间歇性 排放			1772mg/L	由第三方公 司处理，无 执行标准	255.88 吨	29035. 5吨/年	无

备注：报告期内，氨气、硫化氢、臭气浓度无排污总量控制要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，内蒙中牧与金河环保科技有限公司签订污水处理委托处理合作协议，内蒙中牧所产生的污水（原水）经污水管道进入金河污水处理厂处理，处理后达到《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB21903-2008）的排放标准，同时，内蒙中牧污水处理厂停止运行；中牧安达因整体搬迁，报告期内全面停产，为确保厌氧、好氧泥菌种正常，其污水处理设施维持正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，内蒙中牧委托内蒙古川蒙立源环境科技有限公司对酒石酸泰万菌素 FDA 认证改造项目进行环境影响评价并编制报告；内蒙中牧 2018 年 1 月 1 日起执行新排污许可证，无氨气、硫化氢、臭气浓度排污总量控制要求，旧排污许可证同时废止。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属相关单位均已编制各种突发环保应急预案，并根据相关要求及时修订；按应急管理要求，依据突发环保应急预案，组织相关人员开展多次突发环保应急演练，演练记录齐全。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，内蒙中牧按照排污许可证要求，每月对有组织废气进行一次监测，每半年对厂界无组织废气进行一次监测；中牧安达在停产期间安排人工监测废水，同时委托第三方进行定期、不定期监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，黄冈厂污水处理站、燃气锅炉设施运行正常，无防治污染设施新建项目；委托第三方机构对厂区的水、大气进行监测，同时每月对排污口出水 COD 进行监测。

公司高度重视节能环保管理工作，不断完善节能环保三大体系（即组织机构、统计监测体系和考核体系），完善管理制度，深挖企业节能潜力，严控污染物排放量。通过对各所属企业的能源消费和污染物排放执行常态化监控的管理方式，公司万元产值综合能耗（可比价）同比减少 16.21%；万元增加值综合能耗（可比价）同比减少 2.00%；化学需氧量排放量（COD）排放总量同比减少 2.49%。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

经 2018 年 5 月 18 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过，中牧股份 2017 年度权益分派实施方案为：以 2017 年末总股本 429,800,000 股为基数，每股派发现金红利 0.326 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 140,114,800 元，转增股本 171,920,000 股，转增后总股本为 601,720,000 股（相关公告刊载于 2018 年 5 月 21 日中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站）；2018 年 7 月 9 日为 2017 年年度权益分派股权登记日，2018 年 7 月 10 日为除权（息）日，2018 年 7 月 11 日新增股份上市流通（相关公告刊载于 2018 年 7 月 3 日中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站）。

权益分派实施前，公司总股本 429,800,000 股，2017 年末基本每股收益为 0.9304 元，每股净资产为 8.5630 元；权益分派实施完成后，公司总股本为 601,720,000 股，按新股本总额摊薄计算的 2017 年度每股收益为 0.6646 元，每股净资产为 6.1164 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,237
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
中国牧工商集团有限 公司	0	214,524,900	49.91	0	无	0	国有法 人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	7,070,300	1.65	0	无	0	未知
全国社保基金一零三 组合	5,999,817	5,999,817	1.40	0	无	0	未知

国信证券股份有限公司	422,000	5,608,279	1.30	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	-422,159	4,639,638	1.08	0	无	0	未知
大成价值增长证券投资基金	-240,100	4,432,518	1.03	0	无	0	未知
全国社保基金四一八组合	3,828,991	3,828,991	0.89	0	无	0	未知
挪威中央银行—自有资金	0	3,779,274	0.88	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	1,883,713	3,683,515	0.86	0	无	0	未知
东北证券股份有限公司	-2,790,000	3,633,375	0.85	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国牧工商集团有限公司	214,524,900	人民币普通股	214,524,900
中央汇金资产管理有限责任公司	7,070,300	人民币普通股	7,070,300
全国社保基金一零三组合	5,999,817	人民币普通股	5,999,817
国信证券股份有限公司	5,608,279	人民币普通股	5,608,279
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	4,639,638	人民币普通股	4,639,638
大成价值增长证券投资基金	4,432,518	人民币普通股	4,432,518
全国社保基金四一八组合	3,828,991	人民币普通股	3,828,991
挪威中央银行—自有资金	3,779,274	人民币普通股	3,779,274
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	3,683,515	人民币普通股	3,683,515
东北证券股份有限公司	3,633,375	人民币普通股	3,633,375
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间是否存在关联关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郭亮	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经 2018 年 2 月 5 日召开的公司第七届董事会 2018 年第一次临时会议审议，鉴于公司原董事会秘书叶少华先生已离职（相关公告刊载于 2017 年 11 月 7 日中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站），董事会同意聘任郭亮先生为公司董事会秘书（相关公告刊载于 2018 年 2 月 6 日中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
中牧实业股份有限公司2016年公开发行公司债券(第一期)	16中牧01	136241	2016年2月29日	2021年2月28日	120,000	3.15	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2017年2月21日,公司发布《2016年公开发行公司债券(第一期)2017年付息公告》(相关公告刊载于2017年2月21日中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站),于2017年2月27日支付2016年2月26日至2017年2月26日期间的利息,共计3780万元。

2018年2月13日,公司发布《2016年公开发行公司债券(第一期)2018年付息公告》(相关公告刊载于2018年2月13日中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站),于2018年2月26日支付2017年2月26日至2018年2月26日期间的利息,共计3780万元。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
	联系人	朱明强、韩勇、邢哲
	联系电话	021-68801565
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

补充公司流动资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

鹏元资信评估有限公司于2016年1月26日对公司发行12亿元公司债券进行了评级,评级结果为AA+;2016年5月20日该评级机构出具了《中牧实业股份有限公司2016年公开发行公司债券(第一期)2016年跟踪信用评级报告》,对公司主体跟踪信用评级结果维持AA+;2017年5月26日该评级机构出具了《中牧实业股份有限公司2016年公开发行公司债券(第一期)2017年跟

踪信用评级报告》，对公司主体跟踪信用评级结果维持 AA+。2018 年 6 月 11 日该评级机构出具了《中牧实业股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）2018 年跟踪信用评级报告》，对公司主体跟踪信用评级结果维持 AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

中牧实业股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）发行日为 2016 年 2 月 29 日，到期日为 2021 年 2 月 28 日，按年付息，到期一次还本；本期债券的期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

公司将按时履行债券年度付息及到期还本付息义务。公司已分别于 2017 年 2 月 27 日、2018 年 2 月 26 日支付债券利息。鹏元资信评估有限公司分别于 2016 年 5 月 20 日、2017 年 5 月 26 日、2018 年 6 月 11 日出具信用评级报告，对公司主体跟踪信用评级结果均为 AA+，公司偿还债务的能力良好。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	3.64	3.20	13.68	
速动比率	3.03	2.60	16.50	
资产负债率 (%)	34.60	37.07	-2.47	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	12.79	11.75	8.82	
利息偿付率 (%)	1,171.34	696.00	475.34	主要是公司利润 同比增长的影响

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

2018 年，公司向 13 家银行申请免担保综合授信合计 29.1 亿元，其中公司总部申请的授信额度为 24.5 亿元，所属企业申请的授信额度为 4.6 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中牧实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	573,980,697.97	495,506,981.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七.2	8,665.00	8,665.00
衍生金融资产			
应收票据	七.4	25,870,342.72	35,418,754.61
应收账款	七.5	517,524,987.37	232,842,026.55
预付款项	七.6	248,535,513.89	180,160,772.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七.9	140,837,231.19	87,935,336.09
买入返售金融资产			
存货	七.10	651,296,921.09	653,297,034.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	1,711,482,873.93	1,782,287,496.36
流动资产合计		3,869,537,233.16	3,467,457,066.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.14	34,492,985.04	34,579,666.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	645,160,884.49	588,886,763.96
投资性房地产	七.18	10,965,079.42	194,996.68
固定资产	七.19	1,411,191,591.04	1,467,360,969.76
在建工程	七.20	52,584,724.55	40,065,557.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.25	489,985,242.85	511,651,574.69
开发支出	七.26	54,129,967.07	63,006,669.42
商誉			

长期待摊费用	七. 28	10,477,581.35	11,918,122.86
递延所得税资产	七. 29	62,244,178.94	62,170,235.15
其他非流动资产	七. 30	35,640,000.00	35,640,000.00
非流动资产合计		2,806,872,234.75	2,815,474,555.97
资产总计		6,676,409,467.91	6,282,931,622.95
流动负债：			
短期借款	七. 31	97,213,193.03	51,168,134.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 35	245,833,061.59	261,934,594.20
预收款项	七. 36	150,912,032.15	180,806,986.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	165,424,598.61	139,209,351.45
应交税费	七. 38	25,161,657.02	50,406,666.22
应付利息	七. 39	12,600,000.00	31,500,000.00
应付股利	七. 40	1,667,400.00	4,549,300.00
其他应付款	七. 41	363,361,700.98	362,446,643.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,062,173,643.38	1,082,021,676.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七. 46	1,194,015,049.34	1,192,971,173.96
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	七. 49	19,296,000.00	24,296,000.00
预计负债			
递延收益	七. 51	23,032,773.95	18,201,218.37
递延所得税负债	七. 29	11,852,845.61	11,852,845.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,248,196,668.90	1,247,321,237.94
负债合计		2,310,370,312.28	2,329,342,914.30
所有者权益			
股本	七. 53	429,800,000.00	429,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七.55	1,016,481,875.08	1,006,049,003.08
减：库存股			
其他综合收益	七.57	5,521,505.23	2,524,733.96
专项储备			
盈余公积	七.59	237,609,411.86	237,609,411.86
一般风险准备			
未分配利润	七.60	2,196,820,280.33	2,004,403,058.73
归属于母公司所有者权益合计		3,886,233,072.50	3,680,386,207.63
少数股东权益		479,806,083.13	273,202,501.02
所有者权益合计		4,366,039,155.63	3,953,588,708.65
负债和所有者权益总计		6,676,409,467.91	6,282,931,622.95

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中牧实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		247,839,537.34	331,911,833.36
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		3,900,000.00	3,500,000.00
应收账款	十七.1	302,094,463.25	134,265,919.76
预付款项		142,312,899.93	106,330,648.49
应收利息			
应收股利		24,754,228.36	24,754,228.36
其他应收款	十七.2	406,134,715.89	278,564,886.76
存货		303,764,144.28	388,150,440.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,700,000,000.00	1,777,582,988.43
流动资产合计		3,130,799,989.05	3,045,060,946.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		30,492,985.04	30,579,666.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,138,629,507.11	911,433,335.13
投资性房地产		40,553,900.15	30,645,792.58
固定资产		916,985,552.68	1,063,722,388.17
在建工程		6,692,029.67	3,822,711.91
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		266,009,234.17	298,462,929.59
开发支出		30,555,393.37	25,174,171.19

商誉			
长期待摊费用		7,005,512.35	7,801,580.03
递延所得税资产		55,830,219.65	55,756,275.86
其他非流动资产		35,640,000.00	35,640,000.00
非流动资产合计		2,528,394,334.19	2,463,038,850.62
资产总计		5,659,194,323.24	5,508,099,796.70
流动负债：			
短期借款		30,323,757.03	
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		148,953,403.73	190,450,738.34
预收款项		81,481,660.30	108,597,757.36
应付职工薪酬		140,552,562.44	119,816,753.27
应交税费		13,963,643.99	34,775,999.51
应付利息		12,600,000.00	31,500,000.00
应付股利			
其他应付款		270,414,783.41	262,900,150.46
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		698,289,810.90	748,041,398.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,194,015,049.34	1,192,971,173.96
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		19,296,000.00	24,296,000.00
预计负债			
递延收益		8,017,048.55	3,024,073.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,221,328,097.89	1,220,291,247.74
负债合计		1,919,617,908.79	1,968,332,646.68
所有者权益：			
股本		429,800,000.00	429,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		966,778,034.66	956,345,162.66
减：库存股			
其他综合收益		5,521,505.23	2,524,733.96
专项储备			
盈余公积		237,609,411.86	237,609,411.86
未分配利润		2,099,867,462.70	1,913,487,841.54
所有者权益合计		3,739,576,414.45	3,539,767,150.02
负债和所有者权益总计		5,659,194,323.24	5,508,099,796.70

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,896,293,404.01	1,513,547,362.81
其中：营业收入	七.61	1,896,293,404.01	1,513,547,362.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,763,905,609.99	1,422,500,272.46
其中：营业成本	七.61	1,343,550,359.90	1,059,798,075.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	17,270,594.17	14,654,698.46
销售费用	七.63	204,672,295.45	166,046,651.65
管理费用	七.64	175,092,297.40	160,338,428.95
财务费用	七.65	22,204,752.03	20,831,680.25
资产减值损失	七.66	1,115,311.04	830,737.93
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）	七.68	114,196,704.44	62,193,229.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		106,267,104.55	35,837,831.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七.69	-29,562.39	-489,256.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七.70	17,076.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		246,572,012.07	152,751,063.46
加：营业外收入	七.71	1,729,591.17	3,015,927.35
减：营业外支出	七.72	185,455.84	67,107.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		248,116,147.40	155,699,883.39
减：所得税费用	七.73	31,325,343.69	24,509,083.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		216,790,803.71	131,190,800.17
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		216,790,803.71	131,190,800.17
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 归属于母公司所有者的净利润		192,417,221.60	113,931,374.84
2. 少数股东损益		24,373,582.11	17,259,425.33
六、其他综合收益的税后净额	七.74	2,996,771.27	-3,055,361.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,996,771.27	-3,055,361.47
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,996,771.27	-3,055,361.47
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		3,083,452.39	-3,177,319.79
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-86,681.12	121,958.32
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			
七、综合收益总额		219,787,574.98	128,135,438.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		195,413,992.87	110,876,013.37
归属于少数股东的综合收益总额		24,373,582.11	17,259,425.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4477	0.2651
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4477	0.2651

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	941,788,473.31	796,891,031.09
减：营业成本	十七.4	609,066,049.21	539,143,173.35
税金及附加		7,602,104.60	6,179,301.82
销售费用		140,811,753.12	96,805,374.68
管理费用		96,498,484.01	84,463,234.65
财务费用		18,590,259.50	17,800,056.34
资产减值损失		433,103.19	470,057.14
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）	十七.5	113,348,755.89	72,136,916.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,419,156.00	34,201,796.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,412,807.75	-447,292.77

其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,548,283.32	123,719,457.32
加：营业外收入		956,409.08	1,154,332.53
减：营业外支出		113,621.91	48,241.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		206,391,070.49	124,825,548.03
减：所得税费用		20,011,449.34	12,808,111.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		186,379,621.15	112,017,436.12
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		186,379,621.15	112,017,436.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		2,996,771.27	-3,055,361.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,996,771.27	-3,055,361.47
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		3,083,452.39	-3,177,319.79
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-86,681.12	121,958.32
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		189,376,392.42	108,962,074.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,720,297,016.30	1,325,989,495.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,363,509.26	3,531,622.39
收到其他与经营活动有关的现金	七.75	40,957,490.14	19,931,976.73
经营活动现金流入小计		1,764,618,015.70	1,349,453,094.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,327,113,482.01	1,105,624,713.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		256,160,014.24	245,545,477.21
支付的各项税费		107,761,019.26	120,145,483.00
支付其他与经营活动有关的现金	七.75	221,155,765.89	233,469,774.09
经营活动现金流出小计		1,912,190,281.40	1,704,785,447.52
经营活动产生的现金流量净额		-147,572,265.70	-355,332,353.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,076,436.40	28,529,931.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,556,689.00	686,773.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.75	484,405,375.88	756,143,437.78
投资活动现金流入小计		541,038,501.28	785,360,143.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,931,505.26	74,831,430.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.75	400,000,000.00	1,050,000,000.00
投资活动现金流出小计		450,931,505.26	1,124,831,430.05
投资活动产生的现金流量净额		90,106,996.02	-339,471,287.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		164,730,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		164,730,000.00	
取得借款收到的现金		29,837,360.00	54,854,187.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.75		
筹资活动现金流入小计		194,567,360.00	54,854,187.00
偿还债务支付的现金		14,563,682.00	34,463,376.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,416,502.89	49,142,601.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,881,900.00	8,511,820.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.75		438,180.82
筹资活动现金流出小计		57,980,184.89	84,044,158.33
筹资活动产生的现金流量净额		136,587,175.11	-29,189,971.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-648,189.33	901,518.68

五、现金及现金等价物净增加额		78,473,716.10	-723,092,092.86
加：期初现金及现金等价物余额		495,506,981.87	1,065,650,656.15
六、期末现金及现金等价物余额		573,980,697.97	342,558,563.29

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		907,860,664.25	637,173,616.68
收到的税费返还		140,612.74	661,174.71
收到其他与经营活动有关的现金		56,325,835.14	45,187,721.39
经营活动现金流入小计		964,327,112.13	683,022,512.78
购买商品、接受劳务支付的现金		534,460,611.36	461,613,049.57
支付给职工以及为职工支付的现金		153,676,616.66	142,685,291.10
支付的各项税费		61,436,757.02	58,385,693.91
支付其他与经营活动有关的现金		361,722,127.99	301,505,763.83
经营活动现金流出小计		1,111,296,113.03	964,189,798.41
经营活动产生的现金流量净额		-146,969,000.90	-281,167,285.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,076,436.40	31,729,931.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,689.00	677,038.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		484,405,375.88	756,143,437.78
投资活动现金流入小计		537,495,501.28	788,550,408.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,152,059.83	44,419,368.58
投资支付的现金		2,020,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00	1,050,000,000.00
投资活动现金流出小计		437,172,059.83	1,094,419,368.58
投资活动产生的现金流量净额		100,323,441.45	-305,868,960.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		37,800,000.00	37,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,800,000.00	37,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-37,800,000.00	-37,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		373,263.43	
五、现金及现金等价物净增加额		-84,072,296.02	-624,836,246.19

加：期初现金及现金等价物余额		331,911,833.36	769,079,753.86
六、期末现金及现金等价物余额		247,839,537.34	144,243,507.67

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	429,800,000.00				1,006,049,003.08		2,524,733.96		237,609,411.86		2,004,403,058.73	273,202,501.02	3,953,588,708.65
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	429,800,000.00				1,006,049,003.08		2,524,733.96		237,609,411.86		2,004,403,058.73	273,202,501.02	3,953,588,708.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					10,432,872.00		2,996,771.27				192,417,221.60	206,603,582.11	412,450,446.98
(一)综合收益总额							2,996,771.27				192,417,221.60	24,373,582.11	219,787,574.98
(二)所有者投入和减少资本					10,432,872.00							182,230,000.00	192,662,872.00
1.股东投入的普通股												182,230,000.00	182,230,000.00
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					10,432,872.00								10,432,872.00
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	429,800,000.00				1,016,481,875.08		5,521,505.23		237,609,411.86		2,196,820,280.33	479,806,083.13	4,366,039,155.63

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	429,800,000.00				975,009,435.40		9,434,332.86	188,160.63	237,609,411.86		1,705,532,000.07	336,584,645.79	3,694,157,986.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	429,800,000.00				975,009,435.40		9,434,332.86	188,160.63	237,609,411.86		1,705,532,000.07	336,584,645.79	3,694,157,986.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,055,361.47	-188,160.63			113,931,374.84	8,850,498.96	119,538,351.70
（一）综合收益总额							-3,055,361.47				113,931,374.84	17,259,425.33	128,135,438.70
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-8,254,976.76	-8,254,976.76
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-8,254,976.76	-8,254,976.76
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	429,800,000.00				966,778,034.66	5,521,505.23	237,609,411.86	2,099,867,462.70	3,739,576,414.45	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	429,800,000.00				931,239,012.88		9,434,332.86	237,609,411.86	1,667,890,197.21	3,275,972,954.81	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	429,800,000.00				931,239,012.88		9,434,332.86	237,609,411.86	1,667,890,197.21	3,275,972,954.81	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,055,361.47		112,017,436.12	108,962,074.65	
(一) 综合收益总额							-3,055,361.47		112,017,436.12	108,962,074.65	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	429,800,000.00				931,239,012.88		6,378,971.39		237,609,411.86	1,779,907,633.33	3,384,935,029.46

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：苏智强 会计机构负责人：于雪冬

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中牧实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由中国牧工商集团有限公司（以下简称“中牧公司”）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1998 年 12 月 25 日经国家工商行政管理局批准注册。根据国务院国有资产监督管理委员会有关文件批准，2004 年至 2005 年间，中牧公司和中国水产（集团）总公司（以下简称“中水集团”）进行了重组。重组后，中水集团更名为中国农业发展集团有限公司，中牧公司成为其全资子公司，中国农业发展集团有限公司通过中牧公司控制本公司 22,800 万股国有法人股，占中牧股份总股本的 58.46%。公司于 2013 年度非公开发行人民币普通股 3,980 万股，增加注册资本 3,980 万元，变更后的注册资本为人民币 42,980 万元，中牧公司持股比例变更为 53.05%。

2015 年 5 月 29 日至 2015 年 6 月 12 日期间，中牧公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价的交易方式累计减持本公司股份共计 2,979,500 股，累计减持股份数占本公司总股本的比例为 0.7%，减持后，持股比例变更为 52.35%。

2016 年 1 月 4 日，中牧公司通过定向资产管理计划在二级市场累计增持公司股份 60.04 万股，增持后，持股比例变更为 52.49%。

2016 年 12 月 21 日、2016 年 12 月 23 日，中牧公司分别通过上海证券交易所大宗交易系统减持公司无限售条件股份 150 万股和 100 万股，分别占公司总股本的 0.35% 和 0.23%，减持后，持股比例变更为 51.91%。

2017 年 8 月 1 日至 11 月 20 日，中牧公司通过上海证券交易所系统以集中竞价方式减持中牧股份股票 8,596,000 股，占公司总股本的 2%，减持后，持股比例变更为 49.91%。

本公司经营范围：

加工、生产饲料原料、饲料、饲料添加剂、动物保健品、畜禽制品及其相关产品；粮食收购；销售兽药、饲料原料、饲料、饲料添加剂、动物保健品、畜禽制品及其相关产品、畜牧业生产资料；研究开发饲料新品种、饲料新技术；出租商业、办公用房；与以上项目相关的技术咨询、服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本公司注册资本：42,980 万元，法定代表人：王建成。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表范围参见附注“九、在其他主体中的权益”、“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的经营周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关規定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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，确认为商誉。②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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注“长期股权投资”。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三

方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。以外币表示的现金流量表采用现金流量表发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不

应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B. 持有至到期投资

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

C. 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B. 持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C. 贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D. 可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

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

B. 本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C. 金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B. 其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

① 转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明其发生了减值或有争议预期难收回，与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为、原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额

作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	30	4%	3.2%
机器设备	年限平均法	5-12	4%	8-19.2%
电子设备	年限平均法	5	4%	19.2%
运输设备	年限平均法	10	4%	9.6%
其他	年限平均法	10	4%	9.6%

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率见上表。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产按照成本进行初始计量。

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。使用寿命有限的无形资产摊销如下：

- ①土地使用权按使用年限摊销；
- ②专利权、非专利技术、商标权等按文件规定或许可年限年摊销；
- ③其他无形资产按合同规定的年限摊销。

无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用,并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

√适用 □不适用

本公司在职工为其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。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指本公司与职工就离职后福利达成的协议,或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A. 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。

B. 设定受益计划

设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益；在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量

的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

③在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

④本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(2) 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

④本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②企业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控制。

③收入的金额能够可靠的计量。

④与交易相关的经济利益能够流入企业。

⑤相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A. 合同相关的经济利益很可能流入企业。

B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

C. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认销售收入的具体原则：国内销售，公司根据合同约定将产品交付给购货方并签收后确认收入实现，国外销售，公司根据合同约定将产品办妥报关手续，离港取得提单后确认收入实现。其他业务按合同或协议约定确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 增值税**

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，依据国税〔1999〕39号文件，饲料产品免征增值税；依据财税〔2014〕57号文件，生物制品按照销售额3%的征收率计算缴纳增值税；依据财税〔2018〕32号文件，兽药及原料销售由17%税率变更为16%税率，自2018年5月1日起执行；依据财税〔2016〕36号文件，技术服务、金融商品转让和其他金融商品转让等业务由营业税改征增值税，税率为6%；依据财税〔2018〕32号文件，不动产出租由11%税率变更为10%税率，自2018年5月1日起执行(2016年4月30日前取得的不动产执行简易税率5%)；依据财税〔2018〕32号文件，本公司销售的豆粕产品由11%税率变更为10%税率，自2018年5月1日起执行。

2. 城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税、教育费附加分别按应缴流转税的7%和3%缴纳。

3. 企业所得税

2017年10月北京市科委、财政局、国税局、地税局正式批准公司及控股子公司乾元浩生物股份有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2016年11月内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准内蒙古中牧生物药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2016年12月湖北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准湖北中牧安达药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2017年11月江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准中牧南京动物药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2017年12月山东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准山东胜利生物工程有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；其它控股子公司执行25%的所得税率。

4. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	0%、3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
控股子公司乾元浩生物股份有限公司	15
控股子公司山东胜利生物工程有限公司	15
全资子公司内蒙古中牧生物药业有限公司	15
控股子公司湖北中牧安达药业有限公司	15
全资子公司中牧南京动物药业有限公司	15
其他控股子公司	25

5. 税收优惠

√适用 □不适用

2017年10月北京市科委、财政局、国税局、地税局正式批准公司及控股子公司乾元浩生物股份有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2016年11月内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准内蒙古中牧生物药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2016年12月湖北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准湖北中牧安达药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2017年11月江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准中牧南京动物药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2017年12月山东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准山东胜利生物工程有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%。

6. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，单位为元、币种为人民币，“期末”指2018年6月30日，“期初”指2018年1月1日，“本期”指2018年1-6月，“上期”指2017年1-6月。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	307,004.41	557,052.30
银行存款	573,446,144.18	494,881,680.18
其他货币资金	227,549.38	68,249.39
合计	573,980,697.97	495,506,981.87
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,665.00	8,665.00
其中：债务工具投资	8,665.00	8,665.00
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	8,665.00	8,665.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,870,342.72	35,418,754.61
商业承兑票据		
合计	25,870,342.72	35,418,754.61

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,643,012.18	1.44	8,643,012.18	100.00	0.00	8,643,012.18	2.74	8,643,012.18	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	585,591,572.18	97.55	68,066,584.81	11.62	517,524,987.37	300,650,725.96	95.34	67,808,699.41	22.55	232,842,026.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,042,078.17	1.01	6,042,078.17	100.00	0.00	6,042,078.17	1.92	6,042,078.17	100.00	0.00
合计	600,276,662.53	/	82,751,675.16	/	517,524,987.37	315,335,816.31	/	82,493,789.76	/	232,842,026.55

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川中牧饲料贸易有限责任公司	8,643,012.18	8,643,012.18	100.00%	正在处置中
合计	8,643,012.18	8,643,012.18	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	453,182,442.33	0.00	0.00
1年以内	47,287,390.24	2,364,369.52	5.00
1年以内小计	500,469,832.57	2,364,369.52	
1至2年	18,244,566.23	1,824,456.62	10.00
2至3年	2,491,120.95	498,224.19	20.00
3至4年	1,100,584.91	550,292.46	50.00
4至5年	912,451.00	456,225.50	50.00
5年以上	62,373,016.52	62,373,016.52	100.00
合计	585,591,572.18	68,066,584.81	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	170,697,151.22	0.00	0.00
1年以内	55,847,829.03	2,792,391.45	5.00
1年以内小计	226,544,980.25	2,792,391.45	
1至2年	5,289,963.90	528,996.39	10.00
2至3年	4,155,626.00	831,125.20	20.00
3至4年	1,921,102.91	960,551.47	50.00
4至5年	86,836.01	43,418.01	50.00
5年以上	62,652,216.89	62,652,216.89	100.00
合计	300,650,725.96	67,808,699.41	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南奥斯特商贸有限公司	460,858.42	460,858.42	100.00	有争议，难收回
湖南金海鸿饲料科技有限公司	361,269.00	361,269.00	100.00	有争议，难收回
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	104,052.23	104,052.23	100.00	有争议，难收回
河南省淇县永达食业有限公司	240,227.00	240,227.00	100.00	有争议，难收回
乾元浩多家货款	1,363,599.00	1,363,599.00	100.00	有争议，难收回
中牧连锁多家货款	2,571,850.12	2,571,850.12	100.00	有争议，难收回
胜利生物多家货款	381,896.84	381,896.84	100.00	有争议，难收回
深圳市益升贸易有限公司	558,325.56	558,325.56	100.00	预计收回可能性较小
合计	6,042,078.17	6,042,078.17		

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 257,885.4 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

客户	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	31,894,405.85	1 年以内	5.31
第二名	非关联方	28,349,035.99	1 年以内	4.72
第三名	非关联方	24,393,461.35	1 年以内	4.06
第四名	非关联方	20,429,436.70	1 年以内	3.40
第五名	非关联方	20,081,950.65	1 年以内	3.35
合计		125,148,290.54		20.85

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	205,128,808.91	82.54	146,690,408.81	81.42
1 至 2 年	10,984,004.01	4.42	2,050,560.89	1.14
2 至 3 年	16,828,980.60	6.77	15,862,864.89	8.80
3 年以上	15,593,720.37	6.27	15,556,937.67	8.64
合计	248,535,513.89	100.00	180,160,772.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要为预付研发项目经费。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	预付款时间	未结算原因
------	--------	------	-------	-------

第一名	非关联方	65,000,000.00	1 年以内	研发项目尚未结束
第二名	关联方	29,513,611.04	1 年以内	采购未到结算期
第三名	非关联方	24,800,000.00	3 年以内	研发项目尚未结束
第四名	非关联方	8,140,408.27	1 年以内	采购未到结算期
第五名	非关联方	7,144,490.00	1 年以内	采购未到结算期
合计		134,598,509.31		

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,996,025.95	2.31	3,653,927.18	91.44	342,098.77	3,977,444.56	3.31	3,653,927.18	91.87	323,517.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,460,027.05	97.18	27,964,894.63	16.60	140,495,132.42	115,432,833.79	95.96	27,821,015.08	24.10	87,611,818.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	883,821.73	0.51	883,821.73	100.00	0.00	883,821.73	0.73	883,821.73	100.00	0.00
合计	173,339,874.73	/	32,502,643.54	/	140,837,231.19	120,294,100.08	/	32,358,763.99	/	87,935,336.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
兰州正丰制药有限责任公司	3,996,025.95	3,653,927.18	91.44	该公司目前经营困难
合计	3,996,025.95	3,653,927.18	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	138,497,871.69	0.00	0.00
1 年以内	1,067,586.49	53,379.32	5.00
1 年以内小计	139,565,458.18	53,379.32	
1 至 2 年	542,517.70	54,251.77	10.00
2 至 3 年	35,166.92	7,033.38	20.00
3 至 4 年	506,143.45	253,071.73	50.00
4 至 5 年	427,164.75	213,582.38	50.00
5 年以上	27,383,576.05	27,383,576.05	100.00
合计	168,460,027.05	27,964,894.63	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	85,159,035.89	0.00	0.00
1 年以内	1,674,311.50	83,715.55	5.00
1 年以内小计	86,833,347.39	83,715.55	
1 至 2 年	247,435.23	24,743.52	10.00
2 至 3 年	517,525.37	103,505.07	20.00
3 至 4 年	170,562.97	85,281.50	50.00
4 至 5 年	280,386.78	140,193.39	50.00
5 年以上	27,383,576.05	27,383,576.05	100.00
合计	115,432,833.79	27,821,015.08	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
越南项目	495,941.68	495,941.68	100.00	预计收回可能性较小
城建 103 工程队	220,000.00	220,000.00	100.00	预计收回可能性较小
江西九江化工厂	117,251.59	117,251.59	100.00	预计收回可能性较小
中牧连锁小额其他应收款	50,628.46	50,628.46	100.00	预计收回可能性较小
合计	883,821.73	883,821.73		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 143,879.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	29,853,450.63	1年以内	17.22	
第二名	往来款项	27,800,736.57	1年以内	16.04	
第三名	往来款项	11,540,000.00	5年以上	6.66	11,540,000.00
第四名	往来款项	5,851,802.36	1年以内	3.37	
第五名	往来款项	4,450,547.48	5年以上	2.57	4,450,547.48
合计	/	79,496,537.04	/	45.86	15,990,547.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	239,656,513.61	16,107,902.40	223,548,611.21	324,950,031.63	17,269,972.63	307,680,059.00
在产品	160,773,194.60	0.00	160,773,194.60	105,709,887.89	0.00	105,709,887.89
库存商品	279,162,022.58	16,725,635.26	262,436,387.32	251,626,540.57	17,090,517.85	234,536,022.72
周转材料	4,537,105.36	31,261.27	4,505,844.09	5,345,524.35	31,261.27	5,314,263.08
委托加工物资	32,883.87	0.00	32,883.87	56,801.55	0.00	56,801.55
合计	684,161,720.02	32,864,798.93	651,296,921.09	687,688,785.99	34,391,751.75	653,297,034.24

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,269,972.63	0.00	0.00	1,162,070.23	0.00	16,107,902.40
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	17,090,517.85	2,424,888.15	0.00	2,789,770.74	0.00	16,725,635.26
周转材料	31,261.27	0.00	0.00	0.00	0.00	31,261.27
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	34,391,751.75	2,424,888.15	0.00	3,951,840.97	0.00	32,864,798.93

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,700,000,000.00	1,776,000,000.00
税费重分类	11,482,873.93	6,287,496.36
合计	1,711,482,873.93	1,782,287,496.36

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	72,001,427.67	37,508,442.63	34,492,985.04	72,088,108.79	37,508,442.63	34,579,666.16
按公允价值计量的	1,397,985.04	0.00	1,397,985.04	1,484,666.16	0.00	1,484,666.16
按成本计量的	70,603,442.63	37,508,442.63	33,095,000.00	70,603,442.63	37,508,442.63	33,095,000.00
合计	72,001,427.67	37,508,442.63	34,492,985.04	72,088,108.79	37,508,442.63	34,579,666.16

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			
公允价值	1,397,985.04		1,397,985.04
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华农财产保险股份有限公司	42,000,000.00	0.00	0.00	42,000,000.00	13,550,000.00	0.00	0.00	13,550,000.00	4.20	
广西华桂源种禽有限公司	645,000.00	0.00	0.00	645,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.50	
深圳市量科创业投资有限公司	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	10.00	
济南华鲁饲料有限公司	16,860,866.01	0.00	0.00	16,860,866.01	16,860,866.01	0.00	0.00	16,860,866.01	23.53	
北京时代东华文化传播有限公司	97,576.62	0.00	0.00	97,576.62	97,576.62	0.00	0.00	97,576.62	49.00	
上海优耐特生物医药有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	50.00	
合计	70,603,442.63			70,603,442.63	37,508,442.63	0.00	0.00	37,508,442.63	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减值准备
-------	----	--------	----	------

	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门金达威集团股份有限公司	532,943,364.83	0.00	0.00	105,452,785.89	3,083,452.39	0.00	53,076,436.40	0.00	0.00	588,403,166.71	0.00
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	887,486.25	0.00	0.00	-33,629.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	853,856.35	0.00
南京梅里亚动物保健有限公司	55,055,912.88	0.00	0.00	847,948.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,903,861.43	0.00
广汉市生化制品有限公司	8,115,824.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,115,824.95	8,115,824.95
小计	597,002,588.91	0.00	0.00	106,267,104.54	3,083,452.39	0.00	53,076,436.40	0.00	0.00	653,276,709.44	8,115,824.95
合计	597,002,588.91	0.00	0.00	106,267,104.54	3,083,452.39	0.00	53,076,436.40	0.00	0.00	653,276,709.44	8,115,824.95

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	568,642.06	0.00	0.00	568,642.06
2. 本期增加金额	7,293,399.37	16,330,000.00	0.00	23,623,399.37
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,293,399.37	16,330,000.00		23,623,399.37
(3) 企业合并增加				0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4. 期末余额	7,862,041.43	16,330,000.00	0.00	24,192,041.43
二、累计折旧和累计摊销				0.00
1. 期初余额	373,645.38	0.00	0.00	373,645.38
2. 本期增加金额	5,209,937.57	5,552,200.00	0.00	10,762,137.57
(1) 计提或摊销	7,717.26	0.00	0.00	7,717.26
(2) 其他转入	5,202,220.31	5,552,200.00		10,754,420.31
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4. 期末余额	5,583,582.95	5,552,200.00	0.00	11,135,782.95
三、减值准备				0.00
1. 期初余额				0.00
2. 本期增加金额	2,091,179.06	0.00	0.00	2,091,179.06
(1) 计提				0.00
(2) 其他转入	2,091,179.06			2,091,179.06
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4. 期末余额	2,091,179.06	0.00	0.00	2,091,179.06
四、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	187,279.42	10,777,800.00	0.00	10,965,079.42
2. 期初账面价值	194,996.68	0.00	0.00	194,996.68

说明：“其他转入”为本年出租的原矿物盐项目土地及房屋建筑物等。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,062,420,914.65	1,437,565,775.63	41,685,527.82	80,943,334.69	2,622,615,552.79
2. 本期增加金额	234,394.05	13,189,991.50	81,196.58	390,642.77	13,896,224.90
(1) 购置	234,394.05	10,431,083.08	81,196.58	390,642.77	11,137,316.48
(2) 在建工程转入	0.00	2,758,908.42	0.00	0.00	2,758,908.42
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	7,466,790.40	13,797,432.76	2,401,126.98	996,495.04	24,661,845.18
(1) 处置或报废	173,391.03	13,797,432.76	2,401,126.98	996,495.04	17,368,445.81
(2) 其他转出	7,293,399.37				7,293,399.37
4. 期末余额	1,055,188,518.30	1,436,958,334.37	39,365,597.42	80,337,482.42	2,611,849,932.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	334,395,825.77	735,139,680.96	25,974,351.96	46,722,157.48	1,142,232,016.17
2. 本期增加金额	16,609,795.55	40,979,789.83	1,379,481.62	2,216,278.20	61,185,345.20
(1) 计提	16,609,795.55	40,979,789.83	1,379,481.62	2,216,278.20	61,185,345.20
(2) 新增	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	5,325,473.29	4,868,004.70	1,639,578.13	620,401.93	12,453,458.05
(1) 处置或报废	123,252.98	4,868,004.70	1,639,578.13	620,401.93	7,251,237.74
(2) 其他转出	5,202,220.31				5,202,220.31
4. 期末余额	345,680,148.03	771,251,466.09	25,714,255.45	48,318,033.75	1,190,963,903.32
三、减值准备					
1. 期初余额	6,485,306.51	6,433,350.61	47,334.44	56,575.30	13,022,566.86
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					0.00
3. 本期减少金额	2,091,179.06	1,211,865.56	9,890.80	15,193.29	3,328,128.71
(1) 处置或报废	0.00	1,211,865.56	9,890.80	15,193.29	1,236,949.65
(2) 其他转出	2,091,179.06				2,091,179.06
4. 期末余额	4,394,127.45	5,221,485.05	37,443.64	41,382.01	9,694,438.15
四、账面价值					
1. 期末账面价值	705,114,242.82	660,485,383.23	13,613,898.33	31,978,066.66	1,411,191,591.04
2. 期初账面价值	721,539,782.37	695,992,744.05	15,663,841.42	34,164,601.92	1,467,360,969.76

说明：“其他转出”为本年出租的原矿物盐项目房屋建筑物等转出到投资性房地产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
郑州生物药厂	7,282,845.26	正在办理中
兰州生物药厂	22,498,649.69	正在办理中
合计	29,781,494.95	

其他说明:

√适用 □不适用

公司及其控股子公司乾元浩生物股份有限公司分别收购了郑州生物药厂使用的所有土地,已取得土地权属证明及部分房产权属证明,其余部分正在办理中。公司已经收购兰州生物药厂使用的所有土地(一部分在兰州中亚药械厂名下、一部分在本公司名下),已完成部分土地过户手续,其余部分正在办理中。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州厂家畜灭活苗车间(技改)项目(一期、二期)	1,773,482.33		1,773,482.33	493,825.48		493,825.48
乾元浩三级安全改造咨询项目	140,000.00		140,000.00			
中牧安达新厂工程项目	18,158,793.00		18,158,793.00	17,184,888.26		17,184,888.26
内蒙中牧 FDA 认证改造项目	108,525.54		108,525.54			
南药注入剂车间改造项目	3,313,992.14		3,313,992.14	3,024,098.12		3,024,098.12
胜利生物 103 车间项目	7,430,257.42		7,430,257.42	372,008.06		372,008.06
胜利生物提取合成车间 VOC 治理及污水生化系统升级改造项目	3,836,385.39		3,836,385.39	3,006,484.71		3,006,484.71
胜利生物新建质检研发大楼项目	20,000.00		20,000.00			
其他在建工程项目	17,803,288.73		17,803,288.73	15,984,252.66		15,984,252.66
合计	52,584,724.55		52,584,724.55	40,065,557.29		40,065,557.29

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
兰州厂家畜灭活苗车间(技改)项目(一期、二期)	195,328,400.00	493,825.48	1,279,656.85			1,773,482.33	85.78					自有资金

乾元浩三级安全改造咨询项目	47,408,700.00		140,000.00			140,000.00	0.30					自有资金
中牧安达新厂工程项目	157,863,500.00	17,184,888.26	973,904.74			18,158,793.00	11.51					自有资金
内蒙中牧 FDA 认证改造项目	15,970,000.00		108,525.54			108,525.54	0.68					自有资金
南药注入剂车间改造项目	4,994,800.00	3,024,098.12	289,894.02			3,313,992.14	66.35					自有资金
胜利生物 103 车间项目	53,159,000.00	372,008.06	7,058,249.36			7,430,257.42	13.98					自有资金
胜利生物提取合成车间 VOC 治理及污水生化系统升级改造项目	13,826,400.00	3,006,484.71	1,840,601.57	1,010,700.89		3,836,385.39	42.05					自有资金
胜利生物新建质检研发大楼项目	16,680,000.00		20,000.00			20,000.00	0.12					自有资金
合计	505,230,800.00	24,081,304.63	11,710,832.08	1,010,700.89		34,781,435.82	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	305,967,952.31	100,190,369.83	320,366,527.97	7,828,580.23	734,353,430.34
2. 本期增加金额	1,266,950.40	0.00	10,000,000.00	0.00	11,266,950.40
(1) 购置	1,266,950.40	0.00	0.00	0.00	1,266,950.40
(2) 内部研发	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	16,330,000.00	0.00	0.00	0.00	16,330,000.00

(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	16,330,000.00				16,330,000.00
4. 期末余额	290,904,902.71	100,190,369.83	330,366,527.97	7,828,580.23	729,290,380.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	57,894,430.36	77,660,165.70	80,505,526.62	6,641,732.97	222,701,855.65
2. 本期增加金额	3,256,964.62	2,752,726.04	15,918,181.10	227,610.48	22,155,482.24
(1) 计提	3,256,964.62	2,752,726.04	15,918,181.10	227,610.48	22,155,482.24
(2) 新增					
3. 本期减少金额	5,552,200.00	0.00	0.00	0.00	5,552,200.00
(1) 处置					
(2) 其他转出	5,552,200.00	0.00	0.00	0.00	5,552,200.00
4. 期末余额	55,599,194.98	80,412,891.74	96,423,707.72	6,869,343.45	239,305,137.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	235,305,707.73	19,777,478.09	233,942,820.25	959,236.78	489,985,242.85
2. 期初账面价值	248,073,521.95	22,530,204.13	239,861,001.35	1,186,847.26	511,651,574.69

说明：“其他转出”为本年出租的原矿物盐项目土地转出到投资性房地产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
技术开发	63,006,669.42	47,887,120.75		10,000,000.00	46,763,823.10	54,129,967.07
合计	63,006,669.42	47,887,120.75		10,000,000.00	46,763,823.10	54,129,967.07

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
总部农业产业化龙头企业会费	150,000.00		25,000.00		125,000.00
分子公司办公区、车间装修	11,768,122.86	60,245.63	1,475,787.14	-	10,352,581.35
合计	11,918,122.86	60,245.63	1,500,787.14	-	10,477,581.35

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	99,797,641.77	15,252,340.73	99,395,876.84	14,897,228.38
存货跌价准备	32,543,865.35	4,150,894.78	28,348,944.77	4,029,899.82
长期投资减值准备	10,839,864.06	2,109,966.02	10,839,864.06	2,109,966.02
固定资产减值准备	11,759,810.17	652,373.11	9,704,352.51	1,092,981.03
应付技术服务费等	156,588,334.10	33,223,734.10	224,139,419.37	33,620,912.91
其他	42,348,150.44	6,854,870.20	38,979,548.07	6,419,246.99
合计	353,877,665.89	62,244,178.94	411,408,005.62	62,170,235.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合并成本小于取得可辨认净资产公允价值份额的金额确认的递延所得税负债	6,175,101.14	926,265.17	6,175,101.14	926,265.17
其他	54,632,902.22	10,926,580.44	54,632,902.22	10,926,580.44
合计	60,808,003.36	11,852,845.61	60,808,003.36	11,852,845.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买房屋款	35,640,000.00	35,640,000.00
合计	35,640,000.00	35,640,000.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	97,213,193.03	51,168,134.00
合计	97,213,193.03	51,168,134.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	233,955,442.68	244,981,529.54
1年至2年（含2年）	6,417,330.49	11,438,880.00
2年至3年（含3年）	928,949.23	775,962.78
3年以上	4,531,339.19	4,738,221.88
合计	245,833,061.59	261,934,594.20

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	137,028,100.90	169,446,182.41
1年至2年（含2年）	8,090,580.62	5,594,567.70
2年至3年（含3年）	1,604,643.31	1,049,349.48
3年以上	4,188,707.32	4,716,887.34
合计	150,912,032.15	180,806,986.93

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	137,777,364.97	241,983,576.92	215,553,487.02	164,207,454.87
二、离职后福利-设定提存计划	1,431,986.48	29,046,450.11	29,261,292.85	1,217,143.74
三、辞退福利		14,579.47	14,579.47	
四、一年内到期的其他福利				
合计	139,209,351.45	271,044,606.50	244,829,359.34	165,424,598.61

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,943,476.06	174,851,531.12	171,748,924.68	106,046,082.50
二、职工福利费		22,136,830.45	6,236,537.29	15,900,293.16
三、社会保险费	340,201.45	13,391,862.68	12,556,586.42	1,175,477.71
其中：医疗保险费	287,052.27	11,716,202.29	10,891,023.56	1,112,231.00
工伤保险费	26,624.44	721,588.49	709,903.25	38,309.68
生育保险费	26,524.74	954,071.90	955,659.61	24,937.03
四、住房公积金	431,190.19	14,254,569.98	14,617,062.20	68,697.97
五、工会经费和职工教育经费	29,457,667.26	11,427,978.84	6,088,389.94	34,797,256.16
六、非货币性福利	331,082.34	879,059.09	85,560.40	1,124,581.03
七、因解除劳动关系给予的补偿		362,200.00	121,843.00	240,357.00
八、短期带薪缺勤				
九、短期利润分享计划				
十、其他	4,273,747.67	4,679,544.76	4,098,583.09	4,854,709.34
合计	137,777,364.97	241,983,576.92	215,553,487.02	164,207,454.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,182,197.46	25,960,405.74	26,130,304.93	1,012,298.27
2、失业保险费	194,888.51	925,034.00	916,084.30	203,838.21
3、企业年金缴费	54,900.51	2,161,010.37	2,214,903.62	1,007.26
合计	1,431,986.48	29,046,450.11	29,261,292.85	1,217,143.74

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,715,088.92	6,855,847.06
企业所得税	20,082,696.72	35,308,983.76
个人所得税	571,486.62	3,778,204.49
城市维护建设税	312,093.19	560,098.69
教育费附加	369,482.99	566,929.45
房产税	551,065.55	791,118.47
土地使用税	1,156,562.35	1,473,578.05
其他税种	403,180.68	1,071,906.25
合计	25,161,657.02	50,406,666.22

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	12,600,000.00	31,500,000.00
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,600,000.00	31,500,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,667,400.00	4,549,300.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
合计	1,667,400.00	4,549,300.00

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	279,171,855.22	273,731,643.25
1年至2年（含2年）	37,993,446.73	73,255,716.01
2年至3年（含3年）	31,469,356.56	3,474,662.73
3年以上	14,727,042.47	11,984,621.57
合计	363,361,700.98	362,446,643.56

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中亚动物保健品有限公司	4,228,561.15	
合计	4,228,561.15	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2016年公开发行公司债券	1,194,015,049.34	1,192,971,173.96
合计	1,194,015,049.34	1,192,971,173.96

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2016年公开发行公司债券	100	2016年2月26日	5年	1,200,000,000	1,192,971,173.96			1,043,875.38		1,194,015,049.34
合计	/	/	/	1,200,000,000	1,192,971,173.96			1,043,875.38		1,194,015,049.34

说明：中国证券监督管理委员会于2015年12月9日核发《关于核准中牧实业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]2862号），核准中牧实业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券。本公司于2016年2月26日发行公司债券，发行总额1,200,000,000.00元，期限5年，年利率为3.15%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。债券募集资金用于补充流动资金，调整资本结构。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拨付的研发经费等	24,296,000.00		5,000,000.00	19,296,000.00	
合计	24,296,000.00		5,000,000.00	19,296,000.00	/

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
保山厂土地出让金返还款	3,024,073.78	0.00	33,231.58	2,990,842.20	
成都华罗拆迁补助款	14,655,630.09	0.00	144,343.19	14,511,286.90	

南药环保专项资金	360,000.00	0.00	0.00	360,000.00	
科研项目专项资助款	161,514.50	5,210,000.00	200,869.65	5,170,644.85	
合计	18,201,218.37	5,210,000.00	378,444.42	23,032,773.95	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
保山厂土地出让金返还款	3,024,073.78	0.00	33,231.58	0.00	2,990,842.20	与资产相关
成都华罗拆迁补助款	14,655,630.09	0.00	144,343.19	0.00	14,511,286.90	与收益相关
南药环保专项资金	360,000.00	0.00	0.00	0.00	360,000.00	与资产相关
科研项目专项资助款	161,514.50	5,210,000.00	200,869.65	0.00	5,170,644.85	与收益相关
合计	18,201,218.37	5,210,000.00	378,444.42	0.00	23,032,773.95	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	429,800,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	429,800,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	790,546,125.66			790,546,125.66
其他资本公积	215,502,877.42	10,432,872.00		225,935,749.42
合计	1,006,049,003.08	10,432,872.00		1,016,481,875.08

说明：

资本公积增加主要为本期按照股权激励计划确认的股票期权费用。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	2,524,733.96	2,996,771.27			2,996,771.27		5,521,505.23
其中：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	1,290,705.15	3,083,452.39			3,083,452.39		4,374,157.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,234,028.81	-86,681.12			-86,681.12		1,147,347.69
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							0.00
现金流量套期损益的有效部分							0.00
外币财务报表折算差额							0.00
其他综合收益合计	2,524,733.96	2,996,771.27			2,996,771.27		5,521,505.23

说明：本期其他综合收益变动额为可供出售金融资产公允价值变动和权益法下在被投资单位金达威以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额。

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	237,609,411.86			237,609,411.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	237,609,411.86			237,609,411.86

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,004,403,058.73	1,705,532,000.07
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,004,403,058.73	1,705,532,000.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,417,221.60	113,931,374.84
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	2,196,820,280.33	1,819,463,374.91

调整期初未分配利润明细：无

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

(1) 收入和成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,878,805,914.82	1,335,955,123.13	1,504,459,495.44	1,053,992,543.46
其他业务	17,487,489.19	7,595,236.77	9,087,867.37	5,805,531.76
合计	1,896,293,404.01	1,343,550,359.90	1,513,547,362.81	1,059,798,075.22

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
农业	1,878,805,914.82	1,335,955,123.13	1,504,459,495.44	1,053,992,543.46

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
生物制品	533,253,551.99	232,054,378.10	492,707,381.58	244,746,243.36
兽药	430,609,410.11	280,410,274.67	384,384,079.81	259,456,944.40
饲料	489,639,915.06	409,907,549.63	390,416,159.73	321,616,841.65
贸易	425,303,037.66	413,582,920.73	236,951,874.32	228,172,514.05
合计	1,878,805,914.82	1,335,955,123.13	1,504,459,495.44	1,053,992,543.46

(4) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,757,914,351.97	1,269,919,053.34	1,411,816,676.57	995,656,454.03
国外	120,891,562.85	66,036,069.79	92,642,818.87	58,336,089.43
合计	1,878,805,914.82	1,335,955,123.13	1,504,459,495.44	1,053,992,543.46

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营收入的比例(%)
第一名	50,247,536.07	2.67%
第二名	35,228,352.92	1.88%
第三名	27,374,538.46	1.46%
第四名	27,329,786.42	1.45%

第五名	26,820,453.88	1.43%
合计	167,000,667.75	8.89%

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,674,631.74	3,061,850.59
教育费附加	2,678,474.90	2,226,434.39
资源税	620,370.00	0.00
房产税	3,861,576.30	3,857,647.78
土地使用税	4,277,001.54	4,471,028.41
车船使用税	23,787.85	50,141.63
印花税	1,058,425.41	718,778.81
其他	1,076,326.43	268,816.85
合计	17,270,594.17	14,654,698.46

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售薪酬及费用	123,072,457.84	93,089,936.01
销售服务费	58,959,553.52	54,231,273.53
办公费	166,954.19	252,105.10
港口及仓储费	2,686,436.60	2,922,566.05
差旅费	1,979,963.50	1,583,706.24
广告宣传费	2,960,564.34	2,359,604.74
包装费	3,542,047.29	2,022,310.22
保险费	2,140,869.98	2,159,953.40
交通费	604,653.14	410,915.49
招标费	2,236,790.80	4,020,627.80
其他	6,322,004.25	2,993,653.07
合计	204,672,295.45	166,046,651.65

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,971,717.69	56,651,333.21
研究与开发费用	46,763,823.09	42,659,695.95
折旧及摊销	24,578,883.23	23,108,088.88
信息咨询费及会费	1,613,267.54	693,858.61
租赁费	1,260,395.16	2,841,072.35
业务招待费	2,262,934.40	2,461,683.22
修理费	5,786,258.82	5,413,698.34
交通费	3,360,402.89	3,891,591.19
差旅费	1,675,290.09	1,862,780.97

物业水电费	2,369,555.84	2,018,677.44
存货盘亏或盘盈	439,834.58	363,944.44
中介机构服务费	1,720,707.71	3,157,378.08
会议费	790,614.46	416,338.48
通讯费	1,041,002.12	1,094,421.05
办公费	794,971.47	796,262.66
排污费	2,103,093.00	2,752,268.79
其他	23,559,545.31	10,155,335.29
合计	175,092,297.40	160,338,428.95

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,050,394.04	22,015,108.46
利息收入	-1,016,262.91	-3,080,436.77
汇兑损失	564,309.15	439,954.60
汇兑收益		
金融机构手续费	1,606,311.75	1,457,053.96
其他		
合计	22,204,752.03	20,831,680.25

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	401,764.93	-366,813.28
二、存货跌价损失	713,546.11	1,197,551.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,115,311.04	830,737.93

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	106,267,104.55	35,837,831.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		213,694.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	7,929,599.89	26,141,702.78
合计	114,196,704.44	62,193,229.43

说明：本期发生额中“其他”指银行理财产品收益。

69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-29,562.39	-489,256.32
合计	-29,562.39	-489,256.32

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目经费	17,076.00	
合计	17,076.00	

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,716.26		14,716.26
其中：固定资产处置利得	14,716.26		14,716.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	734,831.49	1,150,160.34	734,831.49
其他	980,043.42	1,865,767.01	980,043.42
合计	1,729,591.17	3,015,927.35	1,729,591.17

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	81,330.00	209,092.00	与收益相关
税收返还及奖励	270,988.05	1,398.56	与收益相关
科技项目研发经费补助	21,793.65	493,864.00	与收益相关
职工安置补贴	183,145.02		与收益相关
拆迁补助	144,343.19	179,953.14	与收益相关
土地补偿款	33,231.58	265,852.64	与收益相关
合计	734,831.49	1,150,160.34	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	122,386.88		122,386.88
其中：固定资产处置损失	122,386.88		122,386.88
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,498.00	8,848.00	4,498.00
其他	58,570.96	58,259.42	58,570.96
合计	185,455.84	67,107.42	185,455.84

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,399,287.47	24,539,713.89
递延所得税费用	-73,943.78	-30,630.67
合计	31,325,343.69	24,509,083.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	1,016,262.91	3,080,436.77
收到科研资金补助款、政府奖励款	786,268.67	702,956.00
收到税收返还及税收奖励款	270,988.05	1,395.56
收到保险赔付款	1,134,170.81	629,693.70
收到处理废旧物资款	1,637,846.51	692,991.23
收到退还投标保证金	35,134,808.40	13,906,585.28
收到个人备用金还款等其他往来款	977,144.79	917,918.19
合计	40,957,490.14	19,931,976.73

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营、管理费用	162,457,075.58	160,203,177.44
支付投标保证金	16,576,267.96	21,035,507.00
支付个人备用金借款等其他往来款	42,122,422.35	52,231,089.65
合计	221,155,765.89	233,469,774.09

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财款	484,405,375.88	756,143,437.78
合计	484,405,375.88	756,143,437.78

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行理财款	400,000,000.00	1,050,000,000.00
合计	400,000,000.00	1,050,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
控股子公司乾元浩向南京梅里亚支付拆借资金利息		438,180.82
合计		438,180.82

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	216,790,803.71	131,190,800.17
加：资产减值准备	1,115,311.04	830,737.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,193,062.46	66,536,621.48
无形资产摊销	22,155,482.24	18,894,891.00
长期待摊费用摊销	1,500,787.14	1,491,425.48
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）	29,562.39	489,256.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	107,670.62	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,050,394.04	22,015,108.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-114,196,704.44	-62,193,229.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,943.78	-30,630.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,527,065.97	-120,063,623.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-316,660,565.08	-429,358,617.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,111,192.01	14,864,907.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-147,572,265.70	-355,332,353.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	573,980,697.97	342,558,563.29
减：现金的期初余额	495,506,981.87	1,065,650,656.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	78,473,716.10	-723,092,092.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	573,980,697.97	495,506,981.87
其中：库存现金	307,004.41	557,052.30
可随时用于支付的银行存款	573,446,144.18	494,881,680.18
可随时用于支付的其他货币资金	227,549.39	68,249.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	573,980,697.97	495,506,981.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**78、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**79、外币货币性项目****(1)、外币货币性项目：**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5,648,625.28	6.6166	37,374,694.03
其中：美元	5,648,625.28	6.6166	37,374,694.03
应收账款	2,216,782.00	6.6166	14,667,559.78
其中：美元	2,216,782.00	6.6166	14,667,559.78
应付账款	2,617,800.00	6.6166	17,320,935.48
其中：美元	2,617,800.00	6.6166	17,320,935.48
其他应付款	169,754.80	6.6166	1,123,199.61
其中：美元	169,754.80	6.6166	1,123,199.61

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。适用 不适用**80、套期**适用 不适用**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

经公司第七届董事会 2017 年第二次临时会议审议，通过了公司以全资子公司中牧南京动物药业有限公司为平台，与日本全药工业株式会社合资组建中牧全药（南京）动物药品有限公司。合资公司注册资本为 400 万元人民币，中牧股份以现金出资 202 万元，股本占比 50.5%。

经公司第七届董事会 2018 年第二次临时会议审议，通过了《关于实施合资组建中普生物制药有限公司项目的议案》，公司与普莱柯生物工程股份有限公司、中信农业科技股份有限公司（原中信现代农业投资股份有限公司）签署协议，共同出资成立中普生物制药有限公司（以下简称“中普生物”），注册资本为 35,000 万元人民币。其中，公司以实物加现金方式出资 16,975 万元，股本占比 48.5%，根据协议约定，公司为中普生物第一大股东，拥有控制权。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乾元浩生物股份有限公司	北京	北京	生产	52.92		设立投资
中普生物制药有限公司	保山	保山	生产	48.5		设立投资
山东胜利生物工程有限公司	山东	山东	生产	55		非同一控制下合并取得
湖北中牧安达药业有限公司	湖北	湖北	生产	80		设立投资
内蒙古中牧生物药业有限公司	内蒙古	内蒙古	生产	100		设立投资
中牧南京动物药业有限公司	南京	南京	销售	100		同一控制下合并取得
中牧全药(南京)动物药品有限公司	南京	南京	生产	50.5		设立投资
中牧农业连锁发展有限公司	北京	北京	销售	100		同一控制下合并取得
南通中牧饲料贸易有限公司	南通	南通	销售	70		设立投资
成都华罗生物科技有限公司	成都	成都	生产	90.6		设立投资
兰州中牧药械科技有限公司	兰州	兰州	生产	100		同一控制下合并取得
中牧智合(北京)生物技术有限公司	北京	北京	研发	60		同一控制下合并取得
南京中亚动物保健品有限公司	南京	南京	销售	100		同一控制下合并取得

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乾元浩生物股份有限公司	47.08	435.46	288.19	14,989.33
中普生物制药有限公司	51.5			18,025.00
山东胜利生物工程有限公司	45	1,941.40		15,543.48
湖北中牧安达药业有限公司	20	85.63		2,316.04
中牧全药(南京)动物药品有限公司	49.5	-4.25		193.75
南通中牧饲料贸易有限公司	30	-13.27		272.66
成都华罗生物科技有限公司	9.4	-20.67		95.01
中牧智合(北京)生物技术有限公司	40	13.06		76.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乾元浩生物股份有限公司	28,626.81	25,764.68	54,391.49	22,539.05	14.45	22,553.50	21,268.87	27,058.66	48,327.53	17,398.32	16.15	17,414.47
中普生物制药有限公司	20,739.52	14,269.20	35,008.72	8.72		8.72						
山东胜利生物工程有限公司	23,670.23	33,346.50	57,016.73	22,475.66		22,475.66	17,075.84	33,329.88	50,405.72	20,178.88		20,178.88

湖北中牧安达药业有限公司	10,587.31	3,625.82	14,213.13	2,632.94		2,632.94	10,693.73	3,658.73	14,352.46	3,200.45		3,200.45
中牧全药(南京)动物药品有限公司	388.58	0.65	389.23	-2.18		-2.18						
南通中牧饲料贸易有限公司	1,345.41	20.91	1,366.32	457.45		457.45	1,440.71	26.70	1,467.41	514.31		514.31
成都华罗生物科技有限公司	734.56	2,737.84	3,472.40	1,010.50	1,451.13	2,461.63	801.97	2,757.34	3,559.31	863.08	1,465.56	2,328.64
中牧智合(北京)生物技术有限公司	186.24	504.76	691.00	500.38		500.38	226.27	138.62	364.89	206.92		206.92

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乾元浩生物股份有限公司	19,098.39	924.93	924.93	-1,345.89	15,902.70	598.49	598.49	-9,901.00
中普生物制药有限公司								
山东胜利生物工程有限公司	20,489.96	4,314.22	4,314.22	3,336.40	19,096.20	2,821.85	2,821.85	3,180.45
湖北中牧安达药业有限公司	8,920.55	428.17	428.17	-1,975.84	10,110.27	914.75	914.75	-319.89
中牧全药(南京)动物药品有限公司		-8.59	-8.59	-36.67				
南通中牧饲料贸易有限公司	1,622.80	-44.22	-44.22	-384.51	1,554.72	-38.93	-38.93	-167.28
成都华罗生物科技有限公司	134.80	-219.90	-219.90	-16.04	1,177.41	-267.19	-267.19	-171.88
中牧智合(北京)生物技术有限公司	509.35	32.65	32.65	424.48	389.00	-3.34	-3.34	-346.09

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门金达威集团股份有限公司	厦门	厦门	生产	21.52		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	2,013,058,285.78	1,689,122,832.83
非流动资产	1,682,591,379.57	1,635,372,747.15
资产合计	3,695,649,665.35	3,324,495,579.98
流动负债	619,454,679.71	432,989,550.84

非流动负债	330,089,679.96		400,585,287.83
负债合计	949,544,359.67		833,574,838.67
少数股东权益	4,358,957.02		6,932,171.48
归属于母公司股东权益	2,741,746,348.66		2,483,988,569.83
按持股比例计算的净资产份额	590,023,814.23		534,554,340.23
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入		1,330,366,534.66	905,187,805.11
净利润		487,769,669.64	145,807,863.78
终止经营的净利润			
其他综合收益		14,594,387.34	-14,100,148.31
综合收益总额		502,364,056.98	131,707,715.47
本年度收到的来自联营企业的股利		53,076,436.40	28,316,236.80

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	56,757,717.79	53,785,107.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	814,318.65	3,925,391.90
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	1,397,985.04			1,397,985.04
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,397,985.04			1,397,985.04
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,397,985.04			1,397,985.04
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国牧工商集团有限公司	北京	生产销售	113,205.16	49.91	49.91

本企业最终控制方是中国农业发展集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见“附注九.3 在合营企业或联营企业中的权益”。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京梅里亚动物保健有限公司	联营
厦门金达威集团股份有限公司	联营
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	联营

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海优耐特生物医药有限公司	其他
广汉市生化制品有限公司	其他
广西华桂源种禽有限公司	其他
中亚动物保健品有限公司	集团兄弟公司
中牧南京实业有限公司	集团兄弟公司
东方马都(天津)有限公司	集团兄弟公司
中牧南通物流贸易发展有限公司	集团兄弟公司
中国乡镇企业有限公司	集团兄弟公司
郑州中亚动物保健品有限公司	集团兄弟公司
江苏中牧倍康药业有限公司	集团兄弟公司
北京中蜜科技发展有限公司	集团兄弟公司
中牧(天津)国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中国农垦集团有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门金达威集团股份有限公司	维生素	36,153,345.13	18,663,354.72
中国牧工商集团有限公司	玉米酒糟粕、乳清粉等	79,008,338.49	4,984,930.30
中牧南京实业有限公司	电费	108,992.04	97,089.89
北京中蜜科技发展有限公司	蜂蜜	32,441.00	-
中牧（天津）国际贸易有限公司	牛肉	33,160.00	-

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国牧工商集团有限公司	销售化药原料、氨基酸等	22,436,317.02	11,037,764.99
南京梅里亚动物保健有限公司	鸡胚、去离子水等费用	1,975,122.90	2,024,123.35
中牧南京实业有限公司	能源费	45,381.30	340,823.57
江苏中牧倍康药业有限公司	全能键等	1,208,120.03	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

经公司第七届董事会 2018 年第一次临时会议审议批准，公司及所属企业继续委托中国牧工商集团有限公司出口部分产品（包括生物制品、饲料添加剂和兽药），委托采取代理或销售两种方式。2018 年度预计发生金额为 4,000 万元；同时，公司及所属企业继续向中国牧工商集团有限公司采购部分生产经营用大宗原料，2018 年度预计发生金额为 35,000 万元。

经公司第七届董事会 2018 年第一次临时会议审议批准，公司及所属企业根据实际需要与市场情况继续向厦门金达威集团股份有限公司采购生产原料，2018 年度预计发生金额为 25,000 万元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国牧工商集团有限公司	房产	2,130,943.21	2,130,943.21
中国牧工商集团有限公司	土地	1,748,435.00	1,748,435.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

关联租赁情况说明：经公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司控股子公司乾元浩继续租用中牧公司及其所属企业在郑州的土地、在南京的土地及地上设备设施（不含南京厂鸡舍及其相关设施），租赁价格按照中介机构的评估价格确定，共计 664.38 万元/年。租赁期限均为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京梅里亚动物保健有限公司	30,000,000.00	2017年8月	2018年8月	
拆出				
广汉市生化制品有限公司	11,540,000.00	2002年2月	2004年12月	已全额计提坏账准备

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国牧工商集团有限公司	787,285.43	-	127,950.43	-
应收账款	四川中牧饲料贸易有限责任公司	8,643,012.18	8,643,012.18	8,643,012.18	8,643,012.18
其他应收款	广汉市生化制品有限公司	11,540,000.00	11,540,000.00	11,540,000.00	11,540,000.00
其他应收款	广西华桂源种禽有限公司	1,267,804.60		1,267,804.60	
其他应收款	南京梅里亚动物保健有限公司	1,354,874.82		1,766,202.67	
其他应收款	中牧南京实业有限公司	218,420.57		173,039.27	
其他应收款	郑州中亚动物保健品有限公司	44,498.02		13,266.38	
其他应收款	中亚动物保健品有限公司	851,604.28		851,604.28	
预付款项	郑州中亚动物保健品有限公司	350,000.00			
预付款项	中国农垦集团有限公司	35,640,000.00		35,640,000.00	
预付款项	中国牧工商集团有限公司	29,513,611.04			

说明：预付农垦集团 3564 万元为购房款，报表在“其他非流动资产”项目中列示

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广汉市生化制品有限公司	1,091,351.85	1,091,351.85
应付账款	中亚动物保健品有限公司	699,600.00	699,600.00
应付账款	厦门金达威集团股份有限公司	14,200,000.00	
其他应付款	中国牧工商集团有限公司	4,133,875.25	
其他应付款	中国乡镇企业有限公司	245,031.97	245,031.97
其他应付款	南京梅里亚动物保健有限公司	31,944,817.84	30,217,869.88
其他应付款	中亚动物保健品有限公司	4,347,905.15	4,228,561.15
应付利息	南京梅里亚动物保健有限公司		1,176,000.01

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	7,961,600
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	19.86 元/股 5 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

2017 年 12 月 25 日,公司召开 2017 年第三次临时股东大会,审议通过《关于审议<中牧股份第一期股票期权激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》、《关于制定<中牧股份第一期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激

励计划相关事宜的议案》。同时，公司根据内幕知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《关于第一期股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（临 2017-057）。

2017 年 12 月 28 日，公司召开第七届董事会 2017 年第六次会议及第七届监事会 2017 年第五次会议，审议通过《关于向公司第一期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。根据公司 2017 年第三次临时股东大会的授权，董事会确定股票期权的授予日为 2017 年 12 月 28 日。第一期股票期权激励计划授予数量为 796.16 万份，授予人数为 278 人，行权价格为 19.86 元/股。股票来源为向授予对象定向发行 A 股普通股股票。本计划有效期为自股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。本激励计划授予的股票期权自授予日起 24 个月内为等待期。

授予的股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个行权期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个行权期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为动物疫病防疫类、动物疫病治疗类、动物营养类及其他四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在此基础上本公司确定了四个报告分部。这些报告分部是以本公司生产经营的产品范围为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

本期：

单位：万元 币种：人民币

项目	动物疫病防疫类	动物疫病治疗类	动物营养类	其他	分部间抵销	合计
营业收入	53,325.36	43,060.94	91,494.30	1,748.74		189,629.34
营业成本	23,255.44	28,041.03	82,349.05	759.52		134,405.04
销售费用	10,676.50	3,635.06	6,155.67			20,467.23
资产总额	244,496.37	100,274.34	72,163.22	364,007.43	113,307.95	667,633.41
负债总额	53,005.62	42,955.88	58,021.39	122,838.73	45,776.84	231,044.78

上期：

项目	动物疫病防疫类	动物疫病治疗类	动物营养类	其他	分部间抵销	合计
营业收入	49,270.74	38,438.41	62,736.80	908.79		151,354.74
营业成本	24,474.62	25,945.69	54,978.94	580.55		105,979.81
销售费用	8,393.02	3,841.89	4,369.76			16,604.67
资产总额	233,355.67	88,601.38	65,736.23	341,832.61	111,976.24	617,549.65
负债总额	64,086.75	42,641.06	45,954.54	139,390.68	55,893.01	236,180.02

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,643,012.18	2.33	8,643,012.18	100.00	0.00	8,643,012.18	4.25	8,643,012.18	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	361,263,247.63	97.42	59,168,784.38	16.38	302,094,463.25	193,715,147.06	95.29	59,449,227.30	30.69	134,265,919.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	926,179.65	0.25	926,179.65	100.00	0.00	926,179.65	0.46	926,179.65	100.00	0.00
合计	370,832,439.46	/	68,737,976.21	/	302,094,463.25	203,284,338.89	/	69,018,419.13	/	134,265,919.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川中牧饲料贸易有限责任公司	8,643,012.18	8,643,012.18	100.00%	正在处置中
合计	8,643,012.18	8,643,012.18	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	262,264,733.77	0.00	0.00
1 年以内	39,135,950.03	1,956,797.50	5.00
1 年以内小计	301,400,683.80	1,956,797.50	
1 至 2 年	1,334,849.08	133,484.92	10.00
2 至 3 年	1,622,761.61	324,552.32	20.00
3 至 4 年	274,671.00	137,335.50	50.00
4 至 5 年	27,336.00	13,668.00	50.00
5 年以上	56,602,946.14	56,602,946.14	100.00
合计	361,263,247.63	59,168,784.38	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	96,777,542.47	0.00	0.00
1 年以内	32,558,880.88	1,627,944.04	5.00
1 年以内小计	129,336,423.35	1,627,944.04	
1 至 2 年	4,211,154.07	421,115.41	10.00
2 至 3 年	3,283,633.50	656,726.70	20.00
3 至 4 年	253,654.00	126,827.00	50.00
4 至 5 年	27,336.00	13,668.00	50.00
5 年以上	56,602,946.14	56,602,946.15	100.00
合计	193,715,147.06	59,449,227.30	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南奥斯特商贸有限公司	460,858.42	460,858.42	100.00	有争议, 难收回
湖南金海鸿饲料科技有限公司	361,269.00	361,269.00	100.00	有争议, 难收回
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	104,052.23	104,052.23	100.00	有争议, 难收回
合计	926,179.65	926,179.65		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 280,442.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

客户	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	24,393,461.35	1 年以内	6.58
第二名	非关联方	20,081,950.65	1 年以内	5.42
第三名	非关联方	18,896,385.99	1 年以内	5.10
第四名	非关联方	16,504,892.95	1 年以内	4.45
第五名	非关联方	14,429,936.70	1 年以内	3.89
合计		94,306,627.64		25.43

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,581,854.12	0.61	2,563,272.73	99.28	18,581.39	2,563,272.73	0.87	2,563,272.73	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	418,308,171.94	99.33	12,192,037.44	2.91	406,116,134.50	290,756,924.20	99.05	12,192,037.44	4.19	278,564,886.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	220,000.00	0.05	220,000.00	100.00	0.00	220,000.00	0.07	220,000.00	100.00	0.00
合计	421,110,026.06		14,975,310.17		406,134,715.89	293,540,196.93		14,975,310.17		278,564,886.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
兰州正丰制药有限责任公司	2,581,854.12	2,563,272.73	99.28%	该公司目前经营困难
合计	2,581,854.12	2,563,272.73	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	404,995,974.62	0.00	0.00
1 年以内	640,869.55	32,043.48	5.00
1 年以内小计	405,636,844.17	32,043.48	
1 至 2 年	311,217.28	31,121.73	10.00
2 至 3 年	35,166.92	7,033.38	20.00
3 至 4 年	23,785.00	11,892.50	50.00
4 至 5 年	382,424.44	191,212.22	50.00
5 年以上	11,918,734.13	11,918,734.13	100.00
合计	418,308,171.94	12,192,037.44	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	277,380,944.72	0.00	0.00
1 年以内	768,433.76	38,421.68	5.00
1 年以内小计	278,149,378.48	38,421.68	
1 至 2 年	247,435.23	24,743.52	10.00
2 至 3 年	35,166.92	7,033.38	20.00
3 至 4 年	125,822.66	62,911.33	50.00

4 至 5 年	280,386.78	140,193.39	50.00
5 年以上	11,918,734.13	11,918,734.13	100.00
合计	290,756,924.20	12,192,037.44	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
城建 103 工程队	220,000.00	220,000.00	100.00	预计收回可能性较小
合计	220,000.00	220,000.00		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	76,419,731.09	1 年以内	18.14	
第二名	往来款项	50,485,371.84	1 年以内	11.98	
第三名	往来款项	46,350,523.43	1 年以内	11.00	
第四名	往来款项	20,583,955.31	1 年以内	4.88	
第五名	往来款项	20,455,916.22	1 年以内	4.85	
合计	/	214,295,497.89		50.85	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	555,372,484.05	6,000,000.00	549,372,484.05	383,602,484.05	6,000,000.00	377,602,484.05
对联营、合营企业投资	589,257,023.06	0.00	589,257,023.06	533,830,851.08	0.00	533,830,851.08
合计	1,144,629,507.11	6,000,000.00	1,138,629,507.11	917,433,335.13	6,000,000.00	911,433,335.13

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川中牧饲料贸易有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
南通中牧饲料贸易有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		
中牧农业连锁发展有限公司	6,211,141.02			6,211,141.02		
成都华罗生物科技有限公司	51,993,988.52			51,993,988.52		
湖北中牧安达药业有限公司	49,000,063.44			49,000,063.44		
内蒙中牧生物药业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
兰中牧药械科技有限公司	42,300,459.53			42,300,459.53		
乾元浩生物股份有限公司	67,599,682.00			67,599,682.00		
中牧南京动物药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东胜利生物工程有限公司	87,323,626.68			87,323,626.68		
中普生物制药有限公司		169,750,000.00		169,750,000.00		
中牧智合(北京)生物技术有限公司	1,773,522.86			1,773,522.86		
中牧全药(南京)动物药品有限公司		2,020,000.00		2,020,000.00		
合计	383,602,484.05	171,770,000.00		555,372,484.05		6,000,000.00

说明：

经公司第七届董事会 2017 年第二次临时会议审议，通过了公司以全资子公司中牧南京动物药业有限公司为平台，与日本全药工业株式会社合资组建中牧全药（南京）动物药品有限公司。合资公司注册资本为 400 万元人民币，中牧股份以现金出资 202 万元，股本占比 50.5%。

经公司第七届董事会 2018 年第二次临时会议审议，通过了《关于实施合资组建中普生物制药有限公司项目的议案》，公司与普莱柯生物工程股份有限公司、中信农业科技股份有限公司（原中信现代农业投资股份有限公司）签署协议，共同出资成立中普生物制药有限公司（以下简称“中普生物”），注册资本为 35,000 万元人民币。其中，公司以实物加现金方式出资 16,975 万元，股本占比 48.5%，根据协议约定，公司为中普生物第一大股东，拥有控制权。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门金达威集团股份有限公司	532,943,364.82	0.00	0.00	105,452,785.89	3,083,452.39	-	53,076,436.40	0.00	0.00	588,403,166.70	0.00
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	887,486.26	0.00	0.00	-33,629.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	853,856.36	0.00
小计	533,830,851.08	0.00	0.00	105,419,155.99	3,083,452.39	0.00	53,076,436.40	0.00	0.00	589,257,023.06	
合计	533,830,851.08	0.00	0.00	105,419,155.99	3,083,452.39	0.00	53,076,436.40	0.00	0.00	589,257,023.06	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

(1) 收入和成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	922,252,215.88	607,863,560.32	792,672,178.47	538,074,961.99
其他业务	19,536,257.43	1,202,488.89	4,218,852.62	1,068,211.36
合计	941,788,473.31	609,066,049.21	796,891,031.09	539,143,173.35

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
农业	922,252,215.88	607,863,560.32	792,672,178.47	538,074,961.99

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
生物制品	353,573,218.09	133,787,985.10	345,657,334.56	171,783,868.61
兽药	67,245,870.19	49,147,442.46	51,821,051.05	36,611,242.80
饲料	486,096,270.42	410,171,688.75	386,682,361.24	321,620,953.98
贸易	15,336,857.18	14,756,444.01	8,511,431.62	8,058,896.60
合计	922,252,215.88	607,863,560.31	792,672,178.47	538,074,961.99

(4) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	920,434,833.80	606,672,199.77	780,807,055.72	531,016,348.56
国外	1,817,382.08	1,191,360.54	11,865,122.75	7,058,613.43
合计	922,252,215.88	607,863,560.31	792,672,178.47	538,074,961.99

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营收入的比例(%)
第一名	35,228,352.92	3.82%
第二名	27,374,538.46	2.97%
第三名	26,385,300.98	2.86%
第四名	20,776,953.88	2.25%
第五名	20,625,000.00	2.24%
合计	130,390,146.24	14.14%

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	11,579,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	105,419,156.00	34,201,796.02
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	0.00	0.00

益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	213,694.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	7,929,599.89	26,141,726.02
合计	113,348,755.89	72,136,916.98

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-107,732.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	734,831.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	917,036.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-305,952.04	
少数股东权益影响额	-246,166.40	
合计	992,016.89	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.09	0.4477	0.4477
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07	0.4454	0.4454

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有董事长签名的2018年半年度报告正本；
	二、载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报表；
	三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：王建成

董事会批准报送日期：2018年8月28日

修订信息