

公司代码：600195

公司简称：中牧股份

中牧实业股份有限公司

2016 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	郑 鸿	因公出国	周晓苏

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡启毅、主管会计工作负责人梁传玉及会计机构负责人（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

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

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	17
第六节	股份变动及股东情况	21
第七节	优先股相关情况	23
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	98

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		
中农发集团/实际控制人	指	中国农业发展集团有限公司
中牧总公司/控股股东	指	中国牧工商（集团）总公司
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
成都药械厂/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
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
南京梅里亚	指	南京梅里亚动物保健有限公司
兰州中亚	指	兰州中亚药械厂
金达威	指	厦门金达威集团股份有限公司
友利控股	指	江苏友利投资控股股份有限公司
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
上交所网站	指	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
会计师/中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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

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	胡启毅

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	梁传玉
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号总部基地8区16号楼
电话	010-63702195
传真	010-63702196
电子信箱	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，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，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	—

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	1,754,080,049.28	2,088,235,131.47	-16.00
归属于上市公司股东的净利润	133,070,002.97	141,053,978.90	-5.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	126,398,911.70	139,297,484.73	-9.26
经营活动产生的现金流量净额	-190,996,348.73	-125,221,375.52	不适用

	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	3,173,949,500.44	3,037,190,513.73	4.50
总资产	5,823,671,328.54	4,390,361,446.42	32.65

(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)	0.3096	0.3282	-5.67
稀释每股收益(元/股)	0.3096	0.3282	-5.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2941	0.3241	-9.26
加权平均净资产收益率(%)	4.29	4.80	减少0.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.07	4.74	减少0.67个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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
非流动资产处置损益	-120,574.84
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	3,366,584.33
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	6,068,859.65
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	-441,602.58
所得税影响额	-2,202,175.29
合计	6,671,091.27

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内动物疫情相对平稳，养殖行业正在经历深刻变革，畜禽存栏量总体下降。同时，动物疫苗和兽药等行业监管政策面临重大变革（2016 年 7 月 22 日，农业部、财政部联合下发《关于调整完善动物疫病防控支持政策的通知》，决定自 2017 年 1 月 1 日起调整完善重大动物疫病防控支持政策。公司相关公告刊载于 2016 年 7 月 30 日中国证券报、上海证券报和上交所网站），竞争企业竞相进行资源整合及布局调整，技术、产品和服务品质提升趋势明显，行业内竞争日趋激烈。

报告期内，公司主业板块的新建项目产能陆续释放，但国家政策的变化调整对原有行业生态及营销格局的影响已经显现。同时，监管部门提高产品质量标准以及客户需求的不断提升，导致公司运营成本增加，竞争形势日趋严峻。公司秉承“保护动物安全，关爱人类健康”的宗旨，不断夯实基础，扎实转型，创新组织效能，着力打造中国最大的现代畜牧业集成服务商，实现公司的转型升级发展。公司努力优化生物制品板块资源配置，创新技术服务模式，提高技术服务的深度和广度，稳固政府招采产品市场份额。同时通过加强技术营销队伍建设，加大集团客户开发力度，紧跟市场需求和政策监管要求进行新产品研发储备和技术改造升级，打造高端品质，并通过持续开展“美丽猪场”等活动提升品牌影响力，大力拓展市场化疫苗市场，维护了公司生物制品

板块的竞争位势。化药业务板块通过持续开展科技创新，促进工艺技术水平的提升和产品链的延伸，通过开展营销模式创新，发挥公司集成优势实现板块业绩较快增长。饲料业务板块通过完善市场规划布局，推动数字营销、实证营销和协同销售，通过优化产品配方，完善产品线，推出定制产品、功能产品满足客户个性化需求，提升客户满意度。同时通过科学控制采购和生产环节成本、精确把握采购时机，实现了饲料板块业绩逆势上行。

(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	1,754,080,049.28	2,088,235,131.47	-16.00
营业成本	1,269,313,238.08	1,611,002,248.30	-21.21
销售费用	176,018,328.14	170,497,063.01	3.24
管理费用	167,421,228.41	146,586,623.42	14.21
财务费用	12,306,015.40	2,836,808.35	333.80
经营活动产生的现金流量净额	-190,996,348.73	-125,221,375.52	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,265,349,888.26	63,543,008.86	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,087,811,210.24	-18,976,156.73	不适用
研发支出	53,984,269.73	185,297,294.60	-70.87

营业收入变动原因说明:主要为本期贸易商品收入同比降幅较大。

营业成本变动原因说明:主要为毛利率较低的贸易商品销售同比下降，使得成本下降。

销售费用变动原因说明:销售费用比上年略有增加，变化不大。

管理费用变动原因说明:主要为研发费用、无形资产摊销、修理费等支出增加。

财务费用变动原因说明:主要为本期计提的公司债利息。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为原材料采购成本增长而增加的支出。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期理财资金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期收到公司债资金。

研发支出变动原因说明:主要为上期含购买研发大楼支付的款项及相关税费 13,286 万元。

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

报告期内，公司利润来源于生物制品（兽用疫苗）、化药（兽用）、饲料及饲料贸易业务所形成的利润，利润构成和利润来源没有发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司没有以前年度的融资、重大资产重组事项持续到本报告期的情况。

(3) 经营计划进展说明

①聚焦营销，积极应对竞争挑战，保持市场位势

报告期内，公司优化配置各项资源，调整策略，细化政府招采渠道产品的招投标工作，做好产销衔接，保证产品供货的稳定性，有效维护客户群体；积极推进高端动物疫苗及其他主打大品

种产品的终端销售和推广工作，通过建立兽医诊断中心、开展技术推广会、“美丽猪场”等活动、三大业务板块子网站和微信服务平台并驾齐驱等技术服务手段，加强公司与客户、技术服务人员与用户之间的沟通；通过优化经销商渠道和考核机制，加强与大型养殖集团建立业务联系，扩展和优化公司产品营销网络和渠道；通过开展公司业务板块间协同营销等模式创新，发挥公司集成优势，保持市场位势，提升品牌影响力。

②聚焦研发，促进研发效率和质量进一步提升

报告期内，公司继续推行和优化以经营单位为科研项目责任主体的运行机制以及项目组运行机制，对事业部、中牧研究院和所属工厂体系内梳理整合的研发项目集中配置资源进行项目攻关；推进工厂级工艺改造项目实施，在动物疫苗、化药和饲料领域均取得阶段性成果；持续推进新药注册与文号申报、管理工作，丰富公司产品序列，报告期内共取得 5 项新兽药证书，3 项授权专利（详见本章节“（三）核心竞争力分析/2、技术优势”相关内容）。

③聚焦重点项目，强化项目管理，助力公司转型升级

报告期内，公司全力推进募投项目建设和投产使用工作，兰州生物药厂家畜疫苗灭活苗车间（技改）项目、兰州生物药厂研发及质检综合设施项目、长春华罗预混料厂建设项目、保山生物药厂悬浮培养工艺口蹄疫疫苗生产车间新建项目和成都药械厂高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗车间项目等 5 个募投项目已投入使用，并陆续产生效益。与此同时，各产业布局内的其他项目本着“三控（质量、造价、工期）一管（安全）一协调”的原则加紧设计和建设，这些项目的建设完成并投入使用将在公司产业升级、提升产品品质、有效缓解或提升产能方面发挥重要作用。

④强化风险管控，保证公司健康发展

为进一步完善全面风险管理体系，报告期内，公司将全面风险管理工作延伸至分支机构及控股企业，加强对风险的趋势性研判，制订风险管理目标和政策，编制重大风险解决方案和危机处理预案，建立监控预警指标月报制度，完善风险信息动态管理，提高风险防控能力，保证经营成果的有效性。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	1,743,192,332.03	1,260,829,995.50	27.67	-16.17	-21.39	增加 4.80 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物制品	542,091,545.89	245,528,368.98	54.71	8.19	11.39	减少 1.30 个百分点
兽药	316,228,817.42	210,481,077.01	33.44	29.34	16.61	增加 7.27 个百分点
饲料	328,503,199.14	257,112,012.37	21.73	16.87	16.90	减少 0.02 个百分点
贸易	556,368,769.58	547,708,537.14	1.56	-47.15	-44.28	减少 5.07 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

贸易产品收入同比减少的主要原因是公司暂停开展玉米收储业务，该业务在本报告期末开展。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	1,654,982,568.64	-16.78
国外	88,209,763.39	-2.72

(三) 核心竞争力分析

1、品牌优势

公司以“打造中国畜牧业第一安全品牌”为目标，重视品牌建设，动物疫苗产品丰富且质量稳定，市场占有率约 20%，位居行业前列。公司主要产品中口蹄疫疫苗、猪蓝耳疫苗、禽流感疫苗以及猪瘟疫苗均为国家强制免疫品种。公司拥有的“华罗”品牌被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”，实现了复合维生素饲料添加剂及预混料产品“中国驰名商标”零的突破。

“中牧鹰图形”商标是北京市著名商标，凭借丰富的产品和稳定的质量，积累了良好的用户口碑和品牌优势。

2、技术优势

报告期内，公司及控股子公司共取得猪伪狂犬病耐热保护剂活疫苗、鸭坦布苏病毒病灭活疫苗、新支流法四联灭活疫苗、牛口蹄疫二价合成肽疫苗、猪瘟试剂盒等 5 个新兽药证书。在专利方面，公司获得 3 项授权专利，另有 12 项受理专利，为公司未来发展奠定坚实基础。

3、拥有完备的质量控制与管理体系

公司所属生物制品和兽用化药板块生产企业均严格按照国家 GMP 管理要求组织开展生产；所属饲料板块生产工厂均已通过 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。报告期内，保山厂口蹄疫灭活疫苗生产线、口蹄疫灭活疫苗悬浮培养生产线获得云南省农业厅颁发的兽药 GMP 证书。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本报告期内未发生对外股权投资的情况。

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	友利控股	6.03	0.02	0.02	95.85		-29.43	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
002626	金达威	5,353.19	25.67	25.67	39,958.68	3,326.33	3,724.66	长期股 权投资	在金达威上市 前所持有的法 人股
合计			/	/				/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

I. 公司所持友利控股和金达威的股份均为无限售流通股。

II. 报告期内，公司所持友利控股股份数量为 10.0792 万股，所持金达威股份数量为 14786.1184 万股，未发生变化。

(3) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
农行宣武支行	保本型	5,000	2016.1.8	2016.2.12	到期一次还本付息	13.51	5,000	17.23	是	0	否	否	否
农行宣武支行	保本型	5,000	2016.1.8	2016.3.11	到期一次还本付息	26.33	5,000	26.33	是	0	否	否	否
农行宣武支行	保本型	5,000	2016.1.8	2016.4.8	到期一次还本付息	40.07	5,000	40.07	是	0	否	否	否
农行宣武支行	保本型	5,000	2016.1.8	2016.4.8	到期一次还本付息	40.07	5,000	40.07	是	0	否	否	否
招行万寿路支行	保本型	30,000	2016.3.15	2016.9.9	到期一次还本	501.90			是	0	否	否	否

					付息								
招行万寿路支行	保本型	50,000	2016.3.15	2017.3.10	到期一次还本付息	1,745.82			是	0	否	否	否
招行万寿路支行	保本型	35,000	2016.3.15	2016.6.12	到期一次还本付息	291.12	35,000	294.42	是	0	否	否	否
招行万寿路支行	保本型	10,000	2016.6.13	2016.7.15	到期一次还本付息	28.03			是	0	否	否	否
招行万寿路支行	保本型	10,000	2016.6.13	2016.8.12	到期一次还本付息	53.34			是	0	否	否	否
招行万寿路支行	保本型	5,000	2016.6.13	2016.9.14	到期一次还本付息	41.59			是	0	否	否	否
农行宣武支行	保本型	8,000	2016.4.29	无	随时支取		5,000	2.50	是	0	否	否	否
农行宣武支行	保本型	5,000	2016.6.13	无	随时支取				是	0	否	否	否
农行宣武支行	保本型	5,000	2016.6.13	无	随时支取				是	0	否	否	否

合计	/	178,000	/	/	/	2,781.78	60,000	420.62	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0							
委托理财的情况说明						经公司第六届董事会2015年第六次临时会议审议，同意公司2016年度使用不超过5亿元人民币的暂时闲置自有资金开展投资理财业务，包括购买一年以内（含一年）保本型、低风险银行理财产品和国债逆回购等，该理财额度在2016年度内可循环使用（相关公告刊载于2015年12月30日中国证券报、上海证券报和上交所网站）。 公司已于2016年2月29日完成12亿元人民币公司债券的公开发行，结合公司资金收支的特点、存量，为进一步提高暂时闲置自有资金的有效使用和投资收益，经公司第六届董事会2016年第一次临时会议审议，同意公司对2016年度使用暂时闲置的自有资金用于理财业务的资金规模进行调整，由“不超过人民币5亿元”调整为“不超过人民币13亿元”，其他事项不变（相关公告刊载于2016年3月8日中国证券报、上海证券报和上交所网站）。							

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	48,635.60	0	46,925.45	198.30	以前年度使用募集资金支付的长春华罗预混料厂建设项目农民工工资保证金 116.88 万元、保山生物药厂悬浮培养工艺口蹄疫疫苗生产车间新建项目农民工工资保证金 81.42 万元, 共计 198.30 万元尚未收回, 收回后将继续用于未完成的募投项目。
合计	/	48,635.60	0	46,925.45	198.30	/
募集资金总体使用情况说明		(1) 公司按照证监会和上交所的相关规定使用和存放募集资金。 (2) 报告期内, 公司共使用募集资金人民币 0 元。截至本报告期末, 公司已累计使用募集资金总额为 46,925.45 万元。募集资金期末账户余额为 0 元。 (3) 报告期内, 公司没有发生用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况, 没有发生用闲置募投资金购买理财产品事项。 (4) 报告期内, 公司未变更募集资金专用账户, 募资专户三方监管协议的各签署方均按照协议规定行使权利, 履行义务。 (5) 报告期内, 公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。				

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
保山生物药厂悬浮培养工艺口蹄疫疫苗生产车间新建项目	否	9,241.06	0	9,270.34	是	100.32%		113.19	是	/
兰州生物药厂家畜疫苗灭活苗车间(技改)项目	否	11,597.00	0	11,570.84	是	99.80%		4772.64	是	/
成都药械厂高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗车间项目	否	7,992.75	0	7,002.95	是	87.62%		陆续产生效益	是	/
兰州生物药厂研发及质	否	7,219.20	0	7,276.08	是	100.79%		有效提高公司	是	/

检综合设施项目								研发能力和检验水平		
黄冈兽药制剂生产基地项目	否	10,993.00	0	1,104.51	否	10.05%		-	-	因公司实际募集资金少于计划募集资金，本项目拟由公司自有资金建设完成
武汉华罗预混料厂建设项目	否	6,224.34	0	3,946.21	是	63.40%		-	-	/
长春华罗预混料厂建设项目	否	7,237.88	0	6,754.52	是	93.32%		-109.27	是	/
合计	/	60,505.23	0	46,925.45	/	/		4776.56	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明				(1) 报告期内，公司没有变更募集资金投向项目。 (2) 兰州生物药厂家畜疫苗灭活苗车间（技改）项目、兰州生物药厂研发及质检综合设施项目、长春华罗预混料厂建设项目、保山生物药厂悬浮培养工艺口蹄疫疫苗生产车间新建项目和成都药械厂高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗车间项目等 5 个募投项目已投入使用。 (3) 因公司实际募集资金少于计划募集资金，黄冈兽药制剂生产基地项目拟由公司自有资金建设完成，该项目不影响其他募集资金使用。 (4) 武汉华罗预混料厂建设项目仍在建设过程中。						

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

2016 年 8 月 12 日，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议批准，同意终止黄冈兽药制剂生产基地项目（相关公告刊载于 2016 年 8 月 13 日中国证券报、上海证券报和上交所网站）。

4、主要子公司、参股公司分析

(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 32,724.04 万元，净资产-612.35 万元，净利润为-2,245.89 万元。出现亏损的主要原因为本期贸易商品收入同比降幅较大，且受国际大宗农产品价格巨幅波动等因素影响，出现亏损。

(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 3,188.52 万元，净资产 2,162.74 万元，净利润为 420.06 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 11,042.15 万元，净资产 2,599.12 万元，净利润为 738.48 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 5,383.47 万元，净资产 3,200.94 万元，净利润为-3.07 万元。出现亏损的主要原因为开展新业务，扩大销售员队伍及增加研发投入而致前期投入增加。

(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 10,943.41 万元，净资产 8,783.98 万元，净利润为 1,012.78 万元。

(6) 南通中牧为公司持股 70%的控股公司。主要从事饲料产品的销售，注册资本 200 万元。报告期末资产总计 1,216.90 万元，净资产 714.94 万元，净利润为 0.95 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 1,272.66 万元，净资产-283.06 万元，净利润为-437.12 万元。出现亏损的主要原因为中牧智合主要从事技术开发工作，而技术开发前期投入较大且研发周期较长，在研发成果未进行转让之前，研发期间因仅有费用支出暂无转让收益而出现亏损。

(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和销售，注册资本为 20,000 万元。报告期末资产总计 49,802.63 万元，净资产 21,438.97 万元，净利润为 1,967.40 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 12,774.02 万元。报告期末资产总计 63,093.52 万元，净资产 32,572.92 万元，净利润为 287.14 万元。

(10) 金达威为公司持股 25.67%的参股公司，主要从事饲料添加剂、食品添加剂的生产和销售，注册资本 57,600 万元。报告期末资产总计 290,855.01 万元，净资产 134,467.42 万元，实现营业收入 80574.73 万元，营业利润 16824.7 万元，归属于母公司所有者的净利润 12958.06 万元，与上年同比增长 52.27%。贡献的投资收益为 3326.33 万元，占公司净利润的 23.18%。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江西厂新建研发质检中心项目	4,316.33	61.70%	377.33	2,663.36	不适用
购置乾元浩南京生物药厂建设储备用地项目	2,700.00	0.30%	0	8.00	不适用
中牧股份兰州生物药厂口蹄疫疫苗扩产和技改项目	24,680.00	0.06%	14.15	14.15	不适用
合计	31,696.33	/	391.48	2,685.51	/

非募集资金项目情况说明

(1) 经公司五届董事会2013年第五次临时会议审议批准，在江西厂新建研发质检中心项目。目前该项目正在建设过程中。

(2) 经公司第六届董事会第三次会议审议批准，同意购置乾元浩南京生物药厂建设储备用地项目。目前该项目仍在进展过程中。

(3) 经公司第六届董事会2015年第六次临时会议审议批准，同意对兰州生物药厂口蹄疫车间进行扩产改造。目前该项目正在建设过程中。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年6月21日，公司实施了2015年度利润分配方案，以2015年末公司总股本429,800,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.193元（含税），共计派发现金红利82,951,400.00元（含税），现金分红金额占合并报表中当年归属上市公司股东净利润的30.09%。

(二) 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、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

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他披露事项

1、2016 年 3 月 1 日，公司获得农业部颁发的猪支原体肺炎灭活疫苗（DJ-166 株）兽药产品批准文号。

2、2016 年 4 月 19 日，保山厂口蹄疫灭活疫苗生产线、口蹄疫灭活疫苗悬浮培养生产线获得云南省农业厅颁发的兽药 GMP 证书。

3、2016 年 5 月 31 日，乾元浩获得农业部颁发的鸭坦布苏病毒病灭活疫苗（HB 株）新兽药注册证书。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

☐适用 ☒不适用

四、公司股权激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

五、重大关联交易

☒适用 ☐不适用

(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

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司及所属企业继续委托中牧总公司出口部分产品（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，2016 年度预计发生金额为 1,500 万元；同时，公司及所属企业继续向	2016 年 3 月 29 日刊载于中国证券报、上海证券报和上交所网站的关联交易公告。

中牧总公司采购部分生产经营用大宗原料，2016 年度预计发生金额为 2,500 万元。	
经公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司及所属企业根据实际需要与市场情况继续向金达威采购生产原料，2016 年度预计发生金额为 14,000 万元。	2016 年 3 月 29 日刊载于中国证券报、上海证券报和上交所网站的关联交易公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 按公司第六届董事会第九次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总公司发生的关联销售金额为 800.43 万元，关联采购金额为 422.74 万元。

(2) 按公司第六届董事会第九次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 1868.06 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第九次会议审议批准，同意 2016 年度公司向控股子公司乾元浩生物股份有限公司提供不超过 1.5 亿元的财务资助；同意公司向控股子公司山东胜利生物工程有限公司提供财务资助 1.6 亿元。	2016 年 3 月 29 日刊载于中国证券报、上海证券报和上交所网站的董事会决议公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，公司向控股子公司乾元浩提供财务资助的金额为 11,000 万元，向控股子公司胜利生物提供财务资助的金额为 11,269.89 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

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赁中牧总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。其中租用中牧总公司南京厂地上设备设施年租金为 355.16 万元/年，租用南京厂和郑州厂土地的年租金及税金共计 309.22 万元/年，租赁期均为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（相关公告刊载于 2016 年 3 月 29 日、2016 年 5 月 12 日中国证券报、上海证券报和上交所网站）。

报告期内，乾元浩因该事项支付的相关费用为 0 元。

2、经公司第六届董事会第九次会议审议批准，同意公司以不超过 2,500 万元的价格，向控股子公司中牧智合引进合成肽相关疫苗产品（相关公告刊载于 2016 年 3 月 29 日中国证券报、上海证券报和上交所网站）。

报告期内，公司因该事项支付的相关费用为 1,400 万元。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☐适用 ☒不适用

3 其他重大合同或交易

本报告期内，公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

☒适用 ☐不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与股改相关的承诺	其他	控股股东中牧总公司	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
	其他	控股股东中牧总公司	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	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/	/	/	/	/
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
与首次公开发行相关的承诺	/	/	/	/	/	/
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人中农发集团	中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。	2012 年 10 月 9 日	否	是
	解决关联交易		中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	2012 年 10 月 9 日	否	是

			股东的合法权益。			
	其他		中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；杜绝中牧股份为中农发集团违规提供担保的行为。	2012 年 10 月 9 日	否	是
	解 决 同 业 竞 争	控股股 东中牧 总公司	中牧总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。	2012 年 10 月 9 日	否	是
	解 决 关 联 交 易		中牧总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。中牧总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总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
	其他		中牧总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总公司违规提供担保的行为。	2012 年 10 月 9 日	否	是
与股权激励相关的承诺	/	/	/	/	/	/

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会等监管部门对上市公司的要求，完善法人治理结构，规范公司运作，不断提高上市公司治理水平。

1、继续推进落实资产不完整事项的整改，主要为公司兰州生物药厂土地房产情况：经公司 2007 年第一次临时股东大会审议批准，公司以兼并兰州中亚药械厂的方式取得兰州土地。公司分别于 2011 年 4 月和 7 月完成其中两块宗地的权属变更手续，其余权属变更手续尚在办理中。

2、公司切实履行《内幕信息管理制度》的各项规定，对内幕知情人和外部信息使用人进行登记备案及保密提醒。

3、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生在敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的行为。

4、报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,543
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）总 公司	600,400	225,620,900	52.49	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	未知	未知	其他
中国证券金融股份有限 公司	-226,900	5,554,437	1.29	0	未知	未知	其他
全国社保基金一一六组 合	5,435,434	5,435,434	1.26	0	未知	未知	其他
东北证券股份有限公司	724,681	3,628,800	0.84	0	未知	未知	其他
全国社保基金一一八组 合	3,312,956	3,312,956	0.77	0	未知	未知	其他
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	2,604,038	3,003,837	0.70	0	未知	未知	其他
国信证券股份有限公司	1,678,075	2,332,341	0.54	0	未知	未知	其他
中国工商银行股份有限 公司—博时精选混合型 证券投资基金	2,199,873	2,199,873	0.51	0	未知	未知	其他
中国工商银行股份有限 公司—嘉实新机遇灵活 配置混合型发起式证券 投资基金	0	2,064,800	0.48	0	未知	未知	其他
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）总公司		225,620,900		人民币 普通股	225,620,900		
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		
中国证券金融股份有限公司		5,554,437		人民币 普通股	5,554,437		
全国社保基金一一六组合		5,435,434		人民币 普通股	5,435,434		
东北证券股份有限公司		3,628,800		人民币 普通股	3,628,800		
全国社保基金一一八组合		3,312,956		人民币 普通股	3,312,956		
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		3,003,837		人民币 普通股	3,003,837		
国信证券股份有限公司		2,332,341		人民币 普通股	2,332,341		
中国工商银行股份有限公司—博时精 选混合型证券投资基金		2,199,873		人民币 普通股	2,199,873		

中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,064,800	人民币普通股	2,064,800
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或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

三、其他说明

1、2016 年 8 月 12 日，王建成先生、薛廷伍先生经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为公司第六届董事会成员。田金洲先生因工作调整不再担任公司董事。

2、2016 年 8 月 12 日，刘振水先生经公司 2016 年第一次临时股东大会选举为公司第六届监事会成员，并经公司第六届监事会 2016 年第二次临时会议选举为公司第六届监事会主席。侯士忠先生因工作调整不再担任公司监事及监事会主席。

3、2016 年 8 月，薛景山先生因工作调整不再担任公司副总经理职务。

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

公司债券其他情况的说明

公司债事项具体进展情况如下：

（1）内部决策程序

2015 年 8 月 27 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》和《公司债券发行预案》等关于公司债发行的相关议案，并经 2015 年 9 月 14 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准。

（2）监管部门的核准情况

2015 年 12 月 9 日，中国证券监督管理委员会下发了《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），核准公司向合格投资者公开发行公司债券。该批复自核准发行之日起 24 个月内有效。

（3）发行情况

公司债券发行工作于 2016 年 2 月 29 日结束，根据网下向合格投资者询价簿记结果，经发行人和主承销商充分协商和审慎判断，最终确定本期债券最终票面利率为 3.15%，规模为 12 亿元。

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

三、公司债券募集资金使用情况

补充公司流动资金。

四、公司债券资信评级机构情况

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+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

无

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

无

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

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	304.18%	190.75%	113.44	主要是由于本期收到公司债资金
速动比率	238.01%	120.63%	117.38	主要是由于本期收到公司债资金
资产负债率	39.87%	23.57%	16.30	
贷款偿还率	100%	100%	-	
	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	16.56	72.44	-77.13	主要是由于本期计提公司债利息
利息偿付率	10.45	53.84	-80.60	主要是由于本期计提公司债利息

九、报告期末公司资产情况

报告期末,公司无资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、公司报告期内的银行授信情况

2016 年,公司向 11 家银行申请免担保综合授信合计 28.2 亿元,其中公司总部申请的授信额度为 23.5 亿元,所属企业申请的授信额度为 4.7 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

无

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

无

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

2016 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	334,745,212.08	703,280,238.83
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	七. 3		
应收票据	七. 4	10,157,800.00	27,476,032.20
应收账款	七. 5	646,212,704.37	196,661,989.71
预付款项	七. 6	258,289,070.43	187,203,775.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七. 7		
应收股利	七. 8		
其他应收款	七. 9	141,721,355.54	66,354,291.42
买入返售金融资产			
存货	七. 10	714,844,297.38	694,247,699.22
划分为持有待售的资产	七. 11		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 12	1,180,000,000.00	13,457,509.47
流动资产合计		3,285,979,104.80	1,888,690,200.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七. 13	34,053,531.92	34,347,844.56
持有至到期投资	七. 14		
长期应收款	七. 15		
长期股权投资	七. 16	448,537,462.17	417,273,836.84
投资性房地产	七. 17	218,148.46	225,865.72
固定资产	七. 18	1,454,838,604.97	1,288,647,212.71
在建工程	七. 19	114,164,832.82	271,224,484.10
工程物资	七. 20		
固定资产清理	七. 21		
生产性生物资产	七. 22		
油气资产	七. 23		
无形资产	七. 24	367,052,784.61	378,984,337.20

开发支出	七. 25	48,105,676.70	39,168,535.01
商誉	七. 26		
长期待摊费用	七. 27	13,839,423.06	14,407,083.64
递延所得税资产	七. 28	56,881,759.03	57,392,045.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,537,692,223.74	2,501,671,245.57
资产总计		5,823,671,328.54	4,390,361,446.43
流动负债：			
短期借款	七. 29	9,399,915.00	33,965,807.76
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	七. 30		
衍生金融负债	七. 31		
应付票据	七. 32	49,708,000.00	16,066,450.00
应付账款	七. 33	282,609,501.75	235,739,485.32
预收款项	七. 34	173,770,424.17	194,682,885.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 35	121,907,555.30	123,610,183.11
应交税费	七. 36	11,521,796.81	21,921,454.14
应付利息	七. 37	12,600,000.00	
应付股利	七. 38	4,453,820.00	7,248,220.00
其他应付款	七. 39	414,288,550.18	356,929,410.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债	七. 40		
一年内到期的非流动负债	七. 41		
其他流动负债			
流动负债合计		1,080,259,563.21	990,163,896.54
非流动负债：			
长期借款	七. 42		
应付债券	七. 43	1,189,873,369.28	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 44		
长期应付职工薪酬	七. 45		
专项应付款	七. 46	32,198,000.00	24,935,000.00
预计负债	七. 47		
递延收益	七. 48	18,443,502.09	18,592,830.26
递延所得税负债	七. 28	926,265.17	926,265.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,241,441,136.54	44,454,095.43
负债合计		2,321,700,699.75	1,034,617,991.97
所有者权益			

股本	七. 49	429,800,000.00	429,800,000.00
其他权益工具	七. 50		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 51	914,077,595.19	914,077,595.19
减：库存股	七. 52		
其他综合收益	七. 53	5,141,035.23	1,452,051.49
专项储备	七. 54		
盈余公积	七. 55	237,609,411.86	237,609,411.86
一般风险准备			
未分配利润	七. 56	1,587,321,458.16	1,454,251,455.19
归属于母公司所有者权益合计		3,173,949,500.44	3,037,190,513.73
少数股东权益		328,021,128.35	318,552,940.73
所有者权益合计		3,501,970,628.79	3,355,743,454.46
负债和所有者权益总计		5,823,671,328.54	4,390,361,446.43

法定代表人：胡启毅

主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

母公司资产负债表

2016 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		75,167,034.12	385,559,098.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七. 1	371,966,001.85	119,302,325.92
预付款项		208,720,936.27	142,530,631.26
应收利息			
应收股利		8,125,200.00	8,125,200.00
其他应收款	十七. 2	609,032,846.62	522,322,709.83
存货		333,131,655.22	289,269,750.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,180,000,000.00	
流动资产合计		2,786,143,674.08	1,467,109,716.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		30,053,531.92	30,347,844.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	809,525,837.32	779,972,866.37
投资性房地产		33,315,601.12	34,201,857.69
固定资产		1,009,444,643.09	839,481,884.70
在建工程		91,490,947.69	253,326,204.61
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		220,475,226.75	229,737,210.91
开发支出		22,550,088.00	11,834,088.00
商誉			
长期待摊费用		10,872,170.89	11,923,423.31
递延所得税资产		51,912,611.38	51,858,273.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,279,640,658.16	2,242,683,653.95
资产总计		5,065,784,332.24	3,709,793,370.34
流动负债：			
短期借款			3,965,807.76
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		35,849,000.00	1,905,000.00
应付账款		187,961,170.63	148,513,876.24
预收款项		74,056,430.84	125,353,937.62
应付职工薪酬		95,207,784.59	106,791,282.70
应交税费		7,018,716.77	16,902,660.87
应付利息		12,600,000.00	
应付股利			
其他应付款		313,311,174.53	296,695,520.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		726,004,277.36	700,128,086.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,189,873,369.28	
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		32,198,000.00	24,935,000.00
预计负债			
递延收益		3,323,158.00	3,323,158.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,225,394,527.28	28,258,158.00
负债合计		1,951,398,804.64	728,386,244.01
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		870,307,172.67	870,307,172.67

减：库存股			
其他综合收益		5,141,035.23	1,452,051.49
专项储备			
盈余公积		237,609,411.86	237,609,411.86
未分配利润		1,571,527,907.84	1,442,238,490.31
所有者权益合计		3,114,385,527.60	2,981,407,126.33
负债和所有者权益总计		5,065,784,332.24	3,709,793,370.34

法定代表人：胡启毅

主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

合并利润表

2016 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		1,754,080,049.28	2,088,235,131.47
其中：营业收入	七.57	1,754,080,049.28	2,088,235,131.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,630,689,984.24	1,939,476,777.95
其中：营业成本	七.57	1,269,313,238.08	1,611,002,248.30
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			
营业税金及附加	七.58	5,169,675.87	5,459,904.67
销售费用	七.59	176,018,328.14	170,497,063.01
管理费用	七.60	167,421,228.41	146,586,623.42
财务费用	七.61	12,306,015.40	2,836,808.35
资产减值损失	七.62	461,498.34	3,094,130.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.63		
投资收益（损失以“－”号填列）	七.64	37,720,074.05	27,105,271.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,673,388.15	24,334,284.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,110,139.09	175,863,624.56
加：营业外收入	七.65	9,594,877.22	2,544,636.67
其中：非流动资产处置利得		20,337.80	18,324.74
减：营业外支出	七.66	280,008.08	508,325.05
其中：非流动资产处置损失		140,912.64	319,924.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		170,425,008.23	177,899,936.18
减：所得税费用	七.67	26,898,717.64	28,004,659.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		143,526,290.59	149,895,276.50

归属于母公司所有者的净利润		133,070,002.97	141,053,978.90
少数股东损益		10,456,287.62	8,841,297.60
六、其他综合收益的税后净额	七.68	3,688,983.74	1,148,462.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,688,983.74	1,148,462.86
(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		3,688,983.74	1,148,462.86
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		3,983,296.38	-48,946.10
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-294,312.64	1,197,408.96
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		147,215,274.33	151,043,739.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		136,758,986.71	142,202,441.76
归属于少数股东的综合收益总额		10,456,287.62	8,841,297.60
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.3096	0.3282
(二)稀释每股收益(元/股)		0.3096	0.3282

法定代表人：胡启毅

主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

母公司利润表
2016 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	761,524,124.23	682,461,731.62
减：营业成本	十七.4	458,689,065.43	407,854,586.48
营业税金及附加		2,098,526.97	1,880,479.39
销售费用		93,150,973.81	101,067,092.91
管理费用		90,498,350.48	78,973,018.27
财务费用		10,475,629.55	-3,599,556.22
资产减值损失		362,250.48	757,861.10
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	39,626,319.67	34,741,731.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,962,733.77	21,845,544.54

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,875,647.18	130,269,981.03
加：营业外收入		666,148.61	1,454,208.63
其中：非流动资产处置利得		20,072.12	2,032.00
减：营业外支出		73,657.11	106,298.85
其中：非流动资产处置损失		38,483.87	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		146,468,138.68	131,617,890.81
减：所得税费用		17,178,721.15	16,355,267.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		129,289,417.53	115,262,622.86
五、其他综合收益的税后净额		3,688,983.74	1,148,462.86
（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		3,688,983.74	1,148,462.86
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		3,983,296.38	-48,946.10
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-294,312.64	1,197,408.96
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		132,978,401.27	116,411,085.73
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：胡启毅 主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

合并现金流量表

2016 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		1,429,905,794.68	1,628,347,475.07
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		2,553,989.82	3,349,140.47
收到其他与经营活动有关的现金	七.69	38,713,237.77	19,173,476.91
经营活动现金流入小计		1,471,173,022.27	1,650,870,092.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,084,914,279.91	1,208,622,357.34
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		229,240,649.26	212,393,770.37
支付的各项税费		120,221,471.71	120,307,272.30
支付其他与经营活动有关的现金	七.69	227,792,970.12	234,768,067.96
经营活动现金流出小计		1,662,169,371.00	1,776,091,467.97
经营活动产生的现金流量净额		-190,996,348.73	-125,221,375.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,473,545.10	22,179,177.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,650.00	384,498.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.69	2,944,200.00	202,740,004.80
投资活动现金流入小计		10,561,395.10	225,303,680.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,911,283.36	155,091,760.34
投资支付的现金			6,668,911.20
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	七.69	1,180,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,275,911,283.36	161,760,671.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,265,349,888.26	63,543,008.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,399,915.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		1,189,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,217,599,915.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		83,792,968.76	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,995,736.00	47,713,478.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.69		1,262,677.77

筹资活动现金流出小计		129,788,704.76	68,976,156.73
筹资活动产生的现金流量净额		1,087,811,210.24	-18,976,156.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-368,535,026.75	-80,654,523.39
加：期初现金及现金等价物余额		703,280,238.83	396,189,908.21
六、期末现金及现金等价物余额		334,745,212.08	315,535,384.82

法定代表人：胡启毅 主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

母公司现金流量表

2016 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		564,949,995.26	484,570,567.87
收到的税费返还		241,514.64	1,337,272.12
收到其他与经营活动有关的现金		20,328,664.75	4,643,139.16
经营活动现金流入小计		585,520,174.65	490,550,979.15
购买商品、接受劳务支付的现金		334,168,926.33	347,977,211.52
支付给职工以及为职工支付的现金		133,713,710.01	127,337,701.33
支付的各项税费		63,737,972.78	48,540,701.76
支付其他与经营活动有关的现金		239,921,983.51	98,835,008.87
经营活动现金流出小计		771,542,592.63	622,690,623.48
经营活动产生的现金流量净额		-186,022,417.98	-132,139,644.33
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		11,112,445.10	22,179,177.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,650.00	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,944,200.00	202,740,004.80
投资活动现金流入小计		14,178,295.10	224,919,632.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,434,649.23	123,048,144.69
投资支付的现金			6,668,911.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,180,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,261,434,649.23	129,717,055.89
投资活动产生的现金流量净额		-1,247,256,354.13	95,202,576.51
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		19,000,000.00	
发行债券收到的现金		1,189,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,208,200,000.00	

偿还债务支付的现金		43,788,506.26	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,524,786.00	43,523,949.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		85,313,292.26	43,523,949.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,122,886,707.74	-43,523,949.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-310,392,064.37	-80,461,017.07
加：期初现金及现金等价物余额		385,559,098.49	145,363,582.52
六、期末现金及现金等价物余额		75,167,034.12	64,902,565.45

法定代表人：胡启毅

主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

合并所有者权益变动表
2016 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				914,077,595.19		1,452,051.49		237,609,411.86		1,454,251,455.19	318,552,940.73	3,355,743,454.46
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				914,077,595.19		1,452,051.49		237,609,411.86		1,454,251,455.19	318,552,940.73	3,355,743,454.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,688,983.74				133,070,002.97	9,468,187.62	146,227,174.33
（一）综合收益总额							3,688,983.74				133,070,002.97	10,456,287.62	147,215,274.33
（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												(988,100.00)	(988,100.00)
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												(988,100.00)	(988,100.00)
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				914,077,595.19		5,141,035.23		237,609,411.86		1,587,321,458.16	328,021,128.35	3,501,970,628.79

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				916,184,697.21		439,787.85		237,609,411.86		1,266,693,586.73	317,745,814.63	3,168,473,298.28
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				916,184,697.21		439,787.85		237,609,411.86		1,266,693,586.73	317,745,814.63	3,168,473,298.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,148,462.86				52,944,978.90	1,112,697.59	55,206,139.36
（一）综合收益总额							1,148,462.86				141,053,978.90	8,841,297.60	151,043,739.37
（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											(88,109,000.00)	(7,728,600.01)	(95,837,600.01)
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											(88,109,000.00)	(7,728,600.01)	(95,837,600.01)
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				916,184,697.21		1,588,250.71		237,609,411.86		1,319,638,565.63	318,858,512.22	3,223,679,437.64

法定代表人：胡启毅

主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	429,800,000.00				870,307,172.67		1,452,051.49		237,609,411.86	1,442,238,490.31	2,981,407,126.33
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				870,307,172.67		1,452,051.49		237,609,411.86	1,442,238,490.31	2,981,407,126.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,688,983.74			129,289,417.53	132,978,401.27
(一)综合收益总额							3,688,983.74			129,289,417.53	132,978,401.27
(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				870,307,172.67		5,141,035.23		237,609,411.86	1,571,527,907.84	3,114,385,527.60

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				875,189,249.81		439,787.85		237,609,411.86	1,270,974,365.24	2,814,012,814.76
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				875,189,249.81		439,787.85		237,609,411.86	1,270,974,365.24	2,814,012,814.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,148,462.86			27,153,622.86	28,302,085.72
（一）综合收益总额							1,148,462.86			115,262,622.86	116,411,085.72
（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										(88,109,000.00)	-88,109,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										(88,109,000.00)	-88,109,000.00
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				875,189,249.81		1,588,250.71		237,609,411.86	1,298,127,988.10	2,842,314,900.48

法定代表人：胡启毅

主管会计工作负责人：梁传玉

会计机构负责人：于雪冬

三、公司基本情况

1. 公司概况

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）总公司（以下简称“中牧总公司”）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，中牧总公司和中国水产（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，中牧总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总公司控制本公司 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，中牧总公司持股比例变更为 53.05%。

中牧总公司于 2015 年 5 月 29 日至 2015 年 6 月 12 日期间，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%。

中牧总公司于 2016 年 1 月 4 日通过出资委托国都证券设立的定向资产管理计划在二级市场累计增持公司股份 600400 股，占公司总股本的 0.14%，增持均价为 19.99 元/股。本次增持后，中牧总公司完成了承诺增持公司股份的计划。本次增持计划实施后，中牧总公司合计持有公司股份 225620900 股，占公司总股本的 52.49%。

本公司经营范围：

许可经营项目：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的加工、生产；代理中牧实业股份有限公司下属兽用生物制品生产企业的兽用疫苗、兽用诊断制品（经营产品和类别见有效委托代理、销售协议、不含强制免疫兽用生物制品），销售兽用化学药品、抗生素、原料药、中成药、生化药品、外用杀虫剂、消毒剂（兽药经营许可有效期至 2016 年 12 月 26 日）。

一般经营项目：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的销售；畜牧业生产资料的销售；研究开发饲料新品种、饲料新技术；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：胡启毅。

2. 合并财务报表范围

报告期财务报表合并范围包括母公司和 11 家二级子公司。具体如下：

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

被投资单位全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的余额	单位：万元 币种：人民币		
								本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否纳入合并范围
成都华罗生物科技有限公司	控股	成都	生产	5734.54	饲料产品生产加工	5,199.40	5,199.40	90.60%	90.60%	是
湖北中牧安达药业有限公司	控股	湖北	生产	6125	兽药生产销售	4,900	4,900	80.00%	80.00%	是
四川中牧饲料贸易有限责任公司	控股	成都	销售	750	饲料原料销售	600	600	80.00%	80.00%	否
江西中牧饲料贸易有限公司	控股	南昌	销售	671	饲料原料销售	545.55	545.55	80.00%	80.00%	否
南通中牧饲料贸易有限公司	控股	南通	销售	200	饲料产品生产加工销售	140	140	70.00%	70.00%	是
乾元浩生物股份	控股	北京	生产	12774	兽用生	6,759.97	6,759.97	52.92%	52.92%	是

有限公司					物制品					
内蒙古中牧生物药业有限公司	全资	内蒙	生产	6000	兽药、饲料添加剂	6000	6000	100.00%	100.00%	是
中牧泰州生物有限公司	控股	泰州	生产等	20000	畜牧产品生产销售	12,000	12,000	60.00%	60.00%	是

①四川中牧饲料贸易有限责任公司：公司正在办理转让手续，现长期投资余额为零，本年度未纳入合并范围。

②江西中牧饲料贸易有限公司：根据公司二届十九次董事会及二届十次监事会会议通过的关于控股子公司江西中牧饲料贸易有限公司实施改制的议案，该公司资产已全部拍卖，职工安置、税务及工商注销手续已完成，最终清算工作正在办理中。现长期投资余额为零，不纳入合并范围。

(2) 同一控制下合并方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额
兰州中亚药械厂	全资	兰州	生产	200	兽药	6,474.33	366.91
中牧农业连锁发展有限公司	全资	北京	贸易	5000	兽药生产、贸易	2,382.42	621.11
中牧南京动物药业有限公司	全资	南京	生产	1500	兽药生产		
南京中亚动物保健品服务部	全资	南京	贸易	192	兽药、饲料等		
中牧智合（北京）生物技术有限公司	控股	北京	研发	1000	研发	665.56	177.35

(续下表)

被投资单位全称	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
兰州中亚药械厂	100%	100%	是			
中牧农业连锁发展有限公司	100%	100%	是			
中牧南京动物药业有限公司	100%	100%	是			
南京中亚动物保健品服务部	100%	100%	是			
中牧智合（北京）生物技术有限公司	60%	60%	是	61.62		

(3) 非同一控制下合并方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额
山东胜利生物工程有限公司	控股	山东	生产	20,000	兽药生产销售	8,732.36	8,732.36

被投资单位全称	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东胜利生物工程有 限公司	55.00%	55.00%	是	6,365.67		

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础，在可以预见的未来，会计主体不会出现遭遇清算、解散等变故的风险。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，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，应当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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 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。合营安排具有下列特征：

各参与方均受到该安排的约束；两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制；任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

合营安排不要求所有参与方都对该安排实施共同控制。合营安排参与方既包括对合营安排享有共同控制的参与方（即合营方），也包括对合营安排不享有共同控制的参与方。

(2) 合营安排的认定

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。

合营企业相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。某项安排的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则称所有参与方或一组参与方集体控制该安排。

在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。

(3) 合营安排的分类

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。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：

① 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；

② 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；

a、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

b、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

c、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。

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。公司按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④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。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A、与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A、在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B、金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额 200 万元以上的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额 200 万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 11。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

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减值时，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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元
单项金额重大并单项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：

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）	

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 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
未逾期		
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
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：

单项计提坏账准备的理由	预计可收回款项与按账龄分析计提准备存在较大差异 200 万元以下
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

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。低值易耗品领用时,采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时,产品更新换代等原因,使存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备,对于数量繁多、单价较低,按照类别计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中,以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销;包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售:

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议。
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件,公司停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者计量:

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额。

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理。

14. 长期股权投资

长期股权投资指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

(2) 初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资,按照附注二、5 确定其初始投资成本。

②除本公司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:

以支付现金取得的长期股权投资,应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用,按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

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》的有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当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，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，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，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。

如果采用成本计量模式的：

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：

- A、与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- B、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

- A、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。
- B、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。

C、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。

D、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。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法计提折旧。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

16. 固定资产

(1). 确认条件

①固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

②固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。具体情况如下：

A、外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

B、自行建造固定资产的成本，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。

C、投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则第21号-租赁》的有关规定确定。

③固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

④固定资产折旧

A、折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

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如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋、建筑物	4	30	3.2
机器设备	4	5-12	8-19.2
电子设备	4	5	19.2
运输设备	4	10	9.6
其他	4	10	9.6

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

B、对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的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处理。

⑤固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的支出主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(2). 折旧方法

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

17. 在建工程

(1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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。

(2) 借款费用资本化期间

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

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A、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。
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C、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，证明其有用性。
- D、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。
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体为：

- ①专利权、非专利技术、商标权、著作权按 10 年摊销。
- ②特许权合同或文件明确规定的在合同年限内摊销，合同或文件没有规定的按 10 年摊销。
- ③土地使用权在合同规定的年限内摊销。
- ④使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在资产负债表日进行减值测试。
- ⑤无形资产摊销费用一般计入当期损益，但专门用于某种产品生产的无形资产摊销费用计入产品成本。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

22. 长期资产减值

(1) 对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- A、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。
- B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。
- D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F、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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

23. 长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。具体如下：

- (1) 对筹建期间发生的开办费自生产经营当月起一次计入当期损益。
- (2) 年度内发生的固定资产大修理费用，在发生年度内全部摊销。
- (3) 其他长期待摊按实际受益期分期摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

25. 预计负债

(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

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

无

28. 收入

(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。

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

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；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。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认。

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并。

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(2) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

①该项交易不是企业合并。

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日, 本公司按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产); 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化, 本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

作为承租人支付的租金, 公司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。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的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

① 符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁:

A、在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人。

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

C、即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%(含)以上)。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%(含)以上); 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%(含)以上)。

E、租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

不满足上述条件的, 认定经营租赁。

② 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、3%、13%、17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
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%
其他控股子公司	25%

2. 税收优惠

2014 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%; 2014 年 11 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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,687,440.97	1,633,452.82
银行存款	332,965,827.09	701,554,841.99
其他货币资金	91,944.02	91,944.02
合计	334,745,212.08	703,280,238.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金比期初减少原因为正常生产经营支出。

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	10,157,800.00	27,476,032.20

商业承兑票据		
合计	10,157,800.00	27,476,032.20

(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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	1.20	8,643,012.18	100		8,643,012.18	3.17	8,643,012.18	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	709,362,060.98	98.13	63,149,356.61	8.90	646,212,704.37	259,381,818.43	95.05	62,719,828.72	24.18	196,661,989.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,858,697.71	0.67	4,858,697.71	100		4,858,697.71	1.78	4,858,697.71	100.00	
合计	722,863,770.87	/	76,651,066.50	/	646,212,704.37	272,883,528.32	/	76,221,538.61	/	196,661,989.71

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	该公司目前经营困难，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
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	630,282,679.43		
逾期 1 年以内	11,953,498.77	597,674.96	5.00
1 年以内小计	642,236,178.20	597,674.96	
1 至 2 年	2,666,699.74	266,669.97	10.00

2 至 3 年	783,375.76	156,675.15	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	536,649.85	268,324.93	50.00
4 至 5 年	2,558,291.65	1,279,145.82	50.00
5 年以上	60,580,865.78	60,580,865.78	100.00
合计	709,362,060.98	63,149,356.61	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	184,970,064.44		
逾期 1 年以内	7,409,037.81	370,451.90	5.00
1 年以内小计	192,379,102.25	370,451.90	
1 至 2 年	2,811,705.25	281,170.52	10.00
2 至 3 年	529,977.49	105,995.50	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	528,485.01	264,242.51	50.00
4 至 5 年	2,869,160.27	1,434,580.13	50.00
5 年以上	60,263,388.16	60,263,388.16	100.00
合计	259,381,818.43	62,719,828.72	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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%	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%	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%	有争议，难收回
诸城市万年食品有限公司	141,384.00	141,384.00	100%	有争议，难收回
北京海泰泓达科技有限公司	71,250.00	71,250.00	100%	有争议，难收回
芜湖市飞亚特食品有限公司	56,400.00	56,400.00	100%	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%	有争议，难收回
中牧连锁多家货款	3,423,257.06	3,423,257.06	100%	有争议，难收回
合计	4,858,697.71	4,858,697.71		

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

(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 429,527.89 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：

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	41,790,326.76	1 年以内	5.78
第二名	非关联方	34,191,377.19	1 年以内	4.73
第三名	非关联方	30,004,021.14	1 年以内	4.15
第四名	非关联方	24,948,492.32	1 年以内	3.45
第五名	非关联方	24,527,723.77	1 年以内	3.39
合计		155,461,941.18		21.50

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	197,490,734.56	76.46	121,023,884.65	64.65
1 至 2 年	24,089,502.97	9.33	29,878,983.24	15.96
2 至 3 年	28,465,183.89	11.02	28,618,849.61	15.29
3 年以上	8,243,649.01	3.19	7,682,057.51	4.10
合计	258,289,070.43	100.00	187,203,775.01	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

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	66,000,000.00	3 年以内	研发项目尚未结束
第二名	非关联方	23,520,000.00	4 年以内	研发项目尚未结束
第三名	非关联方	14,445,894.97	1 年以内	采购未到结算期
第四名	非关联方	7,500,000.00	5 年以内	研发项目尚未结束
第五名	非关联方	6,370,000.00	1 年以内	研发项目尚未结束
合计		117,835,894.97		

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	3,939,907.03	2.26	2,438,200.88	61.88	1,501,706.15	3,844,042.76	3.88	2,438,200.88	63.43	1,405,841.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	169,727,948.82	97.30	29,508,299.43	17.39	140,219,649.39	94,474,153.90	95.34	29,525,704.36	31.25	64,948,449.54

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	772,347.38	0.44	772,347.38	100.00		772,347.38	0.78	772,347.38	100.00	
合计	174,440,203.23	/	32,718,847.69	/	141,721,355.54	99,090,544.04	/	32,736,252.62	/	66,354,291.42

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

	期末余额			
其他应收款 (按单位)	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	3,939,907.03	2,438,200.88	61.88	该公司目前经营困难
合计	3,939,907.03	2,438,200.88	/	/

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
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	135,100,893.26		
逾期 1 年以内	2,605,164.87	130,258.24	5.00
1 年以内小计	137,706,058.13	130,258.24	
1 至 2 年	367,059.64	36,705.96	10.00
2 至 3 年	2,390,503.73	478,100.75	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	324,175.68	162,087.84	50.00
4 至 5 年	478,010.00	239,005.00	50.00
5 年以上	28,462,141.64	28,462,141.64	100.00
合计	169,727,948.82	29,508,299.43	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	60,786,088.09		
逾期 1 年以内	1,004,662.23	50,233.10	5.00
1 年以内小计	61,790,750.32	50,233.10	
1 至 2 年	2,758,188.21	275,818.82	10.00
2 至 3 年	371,181.24	74,236.25	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	373,230.89	186,615.45	50.00
4 至 5 年	484,005.00	242,002.50	50.00
5 年以上	28,696,798.24	28,696,798.24	100.00
合计	94,474,153.90	29,525,704.36	

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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
越南项目	495,941.68	495,941.68	100%	有争议，难收回
四川投标保证金	20,000.00	20,000.00	100%	有争议，难收回
新疆省投标保证金	5,000.00	5,000.00	100%	有争议，难收回
甘肃投标保证金	101,405.70	101,405.70	100%	有争议，难收回
江苏投标保证金	150,000.00	150,000.00	100%	有争议，难收回
合计	772,347.38	772,347.38		

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：

本期收回或转回坏账准备金额 17,404.93 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	62,445,362.02	1 年以内	35.80	
第二名	往来款项	28,359,341.90	1 年以内	16.26	
第三名	往来款项	11,540,000.00	5 年以上	6.62	11,540,000.00
第四名	往来款项	4,450,547.48	5 年以上	2.55	4,450,547.48
第五名	往来款项	3,939,907.03	5 年以内	2.26	2,438,200.88
合计	/	110,735,158.43	/	63.49	18,428,748.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	133,435,136.08	1,888,121.39	131,547,014.69	206,026,050.14	1,888,121.39	204,137,928.75
在产品	235,527,805.14		235,527,805.14	120,858,793.18		120,858,793.18
库存商品	351,078,917.52	10,369,464.96	340,709,452.56	373,855,682.22	10,454,373.17	363,401,309.05
周转材料	4,922,986.64		4,922,986.64	4,290,638.88		4,290,638.88

低值易耗品	2,121,165.60		2,121,165.60	1,537,991.92		1,537,991.92
消耗性生物资产						
委托加工物资	15,872.75		15,872.75	21,037.44		21,037.44
合计	727,101,883.73	12,257,586.35	714,844,297.38	706,590,193.78	12,342,494.56	694,247,699.22

(2). 存货跌价准备

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	1,888,121.39					1,888,121.39
在产品						
库存商品	10,454,373.17				84,908.21	10,369,464.96
周转材料						
低值易耗品						
消耗性生物资产						
委托加工物资						
合计	12,342,494.56				84,908.21	12,257,586.35

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(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

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买银行保本理财产品	1,180,000,000.00	
应交增值税重分类		13,457,509.47
合计	1,180,000,000.00	13,457,509.47

其他说明

公司将暂时闲置资金购买银行保本理财产品。

13、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：	71,561,974.55	37,508,442.63	34,053,531.92	72,856,287.19	38,508,442.63	34,347,844.56
按公允价值计量的	958,531.92		958,531.92	1,252,844.56		1,252,844.56
按成本计量的	70,603,442.63	37,508,442.63	33,095,000.00	71,603,442.63	38,508,442.63	33,095,000.00
合计	71,561,974.55	37,508,442.63	34,053,531.92	72,856,287.19	38,508,442.63	34,347,844.56

(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	958,531.92		958,531.92
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			42,000,000.00	13,550,000.00			13,550,000.00	8.4	
广西华桂源种禽有限公司	645,000.00			645,000.00					21.5	
深圳量科创业投资有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	10	
济南华鲁饲料有限公司	16,860,866.01			16,860,866.01	16,860,866.01			16,860,866.01	23.53	
北京时代东华文化传播有限公司	97,576.62			97,576.62	97,576.62			97,576.62	49	
上海优耐特生物医药有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	50	
北京中牧科技服务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	71,603,442.63		1,000,000.00	70,603,442.63	38,508,442.63		1,000,000.00	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

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	按成本计量的可供出售金融资产	合计
期初已计提减值余额			1,000,000.00	
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少			1,000,000.00	
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

(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

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、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	369,733,182.91			33,263,344.40	3,983,296.38		7,393,059.20			399,586,764.49	
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	1,268,574.13			-300,610.63						967,963.50	
南京梅里亚动物保健有限公司	46,272,079.80			1,710,654.38						47,982,734.18	
广汉市生化制品有限公司	8,115,824.95									8,115,824.95	8,115,824.95
小计	425,389,661.79			34,673,388.15	3,983,296.38		7,393,059.20			456,653,287.12	8,115,824.95
三、子公司											
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
小计	6,000,000.00									6,000,000.00	6,000,000.00
合计	431,389,661.79			34,673,388.15	3,983,296.38		7,393,059.20			462,653,287.12	14,115,824.95

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

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			568,642.06
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	568,642.06			568,642.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	342,776.34			342,776.34
2. 本期增加金额	7,717.26			7,717.26
（1）计提或摊销	7,717.26			7,717.26
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	350,493.60			350,493.60
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				
（2）其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	218,148.46			218,148.46
2. 期初账面价值	225,865.72			225,865.72

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

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	943,077,184.64	1,111,202,515.61	42,477,441.66	82,793,236.21	2,179,550,378.12
2. 本期增加金额	55,305,116.02	181,759,398.36	114,894.87	1,300,138.94	238,479,548.19
(1) 购置	304,975.00	7,916,513.43	114,894.87	1,027,364.42	9,363,747.72
(2) 在建工程转入	55,000,141.02	173,842,884.93		272,774.52	229,115,800.47
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,815,685.78	6,345,009.34	1,217,163.00	3,874,089.12	17,251,947.24
(1) 处置或报废	5,815,685.78	6,345,009.34	1,217,163.00	3,874,089.12	17,251,947.24
4. 期末余额	992,566,614.88	1,286,616,904.63	41,375,173.53	80,219,286.03	2,400,777,979.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	274,251,960.55	541,949,026.41	24,337,903.47	41,938,995.15	882,477,885.58
2. 本期增加金额	14,863,796.48	41,571,477.86	1,810,113.59	2,133,574.89	60,378,962.82
(1) 计提	14,863,796.48	41,571,477.86	1,810,113.59	2,133,574.89	60,378,962.82
3. 本期减少金额	794,851.77	2,648,262.96	984,800.98	914,838.42	5,342,754.13
(1) 处置或报废	794,851.77	2,648,262.96	984,800.98	914,838.42	5,342,754.13
4. 期末余额	288,320,905.26	580,872,241.31	25,163,216.08	43,157,731.62	937,514,094.27
三、减值准备					
1. 期初余额	5,765,962.18	2,641,930.13	8,116.56	9,270.96	8,425,279.83
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,765,962.18	2,641,930.13	8,116.56	9,270.96	8,425,279.83
四、账面价值					
1. 期末账面价值	698,479,747.44	703,102,733.19	16,203,840.89	37,052,283.45	1,454,838,604.97
2. 期初账面价值	663,059,261.91	566,611,559.07	18,131,421.63	40,844,970.10	1,288,647,212.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿物盐项目	7,293,399.37	5,103,617.23	1,903,993.01	285,789.13	

(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	6,520,686.89	正在办理中
兰州生物药厂	29,889,486.72	正在办理中

其他说明:

公司及其控股子公司乾元浩公司分别收购了郑州生物药厂使用的所有土地,已取得特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。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
保山厂口蹄疫疫苗生产车间新建项目				98,774,134.04		98,774,134.04
保山厂新建生产保障综合设施建设项目	2,077,160.14		2,077,160.14	1,114,154.12		1,114,154.12
成都厂新车间项目				85,665,092.37		85,665,092.37
成都华罗广汉技改项目	8,797,049.22		8,797,049.22	8,491,337.99		8,491,337.99
江西厂质检研发项目	23,818,443.67		23,818,443.67	20,045,110.87		20,045,110.87
南药注入剂车间改造	1,900,750.67		1,900,750.67	252,527.67		252,527.67
内蒙中牧废气治理项目	2,777,849.06		2,777,849.06	614,345.51		614,345.51
内蒙中牧莫能菌素提取改造项目	1,984,666.17		1,984,666.17	658,689.56		658,689.56
胜利生物 302 合成车间				6,989,596.48		6,989,596.48
武汉饲料添加剂及饲料产业化基地(一期)项目	46,585,929.44		46,585,929.44	35,400,506.74		35,400,506.74
兰州厂家畜灭活苗车间(技改)项目(一期、二期)	16,587,546.99		16,587,546.99	9,847,929.43		9,847,929.43
其他在建工程项目	9,635,437.46		9,635,437.46	3,371,059.32		3,371,059.32
合计	114,164,832.82		114,164,832.82	271,224,484.10		271,224,484.10

(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
保山厂口蹄疫疫苗生产车间新建项目	119,000,000.00	98,774,134.04	6,602,926.08	105,377,060.12			88.55					募投
保山厂新建生产保障综合设施建设项目	3,607,900.00	1,114,154.12	963,006.02			2,077,160.14	57.57					自有
成都厂新车间项目	91,914,000.00	85,665,092.37	6,240,099.02	91,905,191.39			99.99					募投
成都华罗广汉技改项目	10,778,217.51	8,491,337.99	305,711.23			8,797,049.22	81.62					自有
江西厂质检研发项目	43,163,300.00	20,045,110.87	3,773,332.80			23,818,443.67	55.11					自有
南药注入剂车间改造	4,994,800.00	252,527.67	1,648,223.00			1,900,750.67	38.05					自有
内蒙中牧废气治理项目	3,364,700.00	614,345.51	2,163,503.55			2,777,849.06	82.56					自有
内蒙中牧莫能菌素提取改造项目	5,992,000.00	658,689.56	1,325,976.61			1,984,666.17	33.12					自有
胜利生物 302 合成车间	14,916,000.00	6,989,596.48	6,193,963.11	13,183,559.59			88.39					自有
武汉饲料添加剂及饲料产业化基地(一期)项目	78,119,000.00	35,400,506.74	11,185,422.70			46,585,929.44	59.63					募投
兰州厂家畜灭活苗车间(技改)项目(一期、二期)	195,328,400.00	9,847,929.43	17,744,481.01	4,521,690.00	6,483,173.45	16,587,546.99	92.15					募投
合计	571,178,317.51	267,853,424.78	58,146,645.13	214,987,501.10	6,483,173.45	104,529,395.36	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

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	261,942,160.49	95,566,199.09	160,172,140.00	15,774,528.34	533,455,027.92
2. 本期增加金额			2,600,000.00	4,800.00	2,604,800.00
(1) 购置			2,600,000.00	4,800.00	2,604,800.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	261,942,160.49	95,566,199.09	162,772,140.00	15,779,328.34	536,059,827.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	48,048,799.71	66,095,695.38	34,272,366.16	6,053,829.47	154,470,690.72
2. 本期增加金额	2,710,427.79	2,814,336.11	7,027,550.37	1,984,038.32	14,536,352.59
(1) 计提	2,710,427.79	2,814,336.11	7,027,550.37	1,984,038.32	14,536,352.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	50,759,227.50	68,910,031.49	41,299,916.53	8,037,867.79	169,007,043.31
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	211,182,932.99	26,656,167.60	121,472,223.47	7,741,460.55	367,052,784.61

2. 期初账面价值	213,893,360.78	29,470,503.71	125,899,773.84	9,720,698.87	378,984,337.20
-----------	----------------	---------------	----------------	--------------	----------------

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、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	
费用化支出		25,455,901.79			25,455,901.79	
资本化支出	39,168,535.01	11,537,141.69		2,600,000.00		48,105,676.70
合计	39,168,535.01	36,993,043.48		2,600,000.00	25,455,901.79	48,105,676.70

26、商誉

□适用 √不适用

27、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
租赁办公室装潢	84,972.22		22,166.67		62,805.55
GMP 厂房维修费	85,603.27		35,603.32		49,999.95
粉剂/预混剂车间改造项目	1,548,873.04		206,516.40		1,342,356.64
消毒剂车间土建改造、水管及气管安装、电路改造等		297,600.00	14,880.00		282,720.00
北京厂 2013 年 GMP 复验项目	106,194.52		13,556.76		92,637.76
南京厂 10KV 配电所项目	15,407.41		15,407.41		
南京厂 2013 年 GMP 复验项目	7,425.00		7,425.00		
办公区装修	108,088.93		32,426.64		75,662.29
十堰技术服务费	400,000.00		25,000.02		374,999.98
孵化中心改造项目	127,095.94		127,095.94		
南京厂鸡场土地租赁		762,300.00	76,230.00		686,070.00
农业产业化龙头企业会费	250,000.00		25,000.00		225,000.00
研究院大楼装修	10,657,589.31		761,256.42		9,896,332.89
北京华罗厂内外墙粉刷项目	1,015,834.00		264,996.00		750,838.00
合计	14,407,083.64	1,059,900.00	1,627,560.58		13,839,423.06

28、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	91,461,114.15	14,202,825.67	91,783,459.79	14,251,177.51
存货跌价准备	10,387,911.38	1,581,733.73	10,472,819.59	1,594,469.96

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	4,575,116.45	686,267.48	4,575,116.45	686,267.48
应付技术服务费等	209,901,498.58	31,485,224.79	209,901,498.58	31,485,224.79
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			2,994,657.92	449,198.69
其他	42,089,831.77	6,815,741.34	42,089,831.77	6,815,741.34
合计	369,255,336.39	56,881,759.03	372,657,248.16	57,392,045.79

(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
合计	6,175,101.14	926,265.17	6,175,101.14	926,265.17

(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

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

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	9,399,915.00	33,965,807.76
合计	9,399,915.00	33,965,807.76

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、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

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	49,708,000.00	16,066,450.00
合计	49,708,000.00	16,066,450.00

33、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）	269,615,171.10	220,813,941.18
1 年至 2 年（含 2 年）	4,702,159.31	9,695,352.59
2 年至 3 年（含 3 年）	3,348,142.01	598,467.68
3 年以上	4,944,029.33	4,631,723.87
合计	282,609,501.75	235,739,485.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

34、预收款项**(1). 预收账款列示**

√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）	167,460,024.12	186,807,297.33
1 年至 2 年（含 2 年）	1,702,338.18	3,060,069.33
2 年至 3 年（含 3 年）	1,050,075.68	840,141.84
3 年以上	3,557,986.19	3,975,377.16
合计	173,770,424.17	194,682,885.66

(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

35、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	122,506,851.62	206,253,614.54	207,799,230.71	120,961,235.45
二、离职后福利-设定提存计划	1,103,331.49	28,061,591.62	28,218,603.26	946,319.85

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	123,610,183.11	234,315,206.16	236,017,833.97	121,907,555.30

(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	93,677,552.05	143,841,085.07	163,669,469.44	73,849,167.68
二、职工福利费		23,177,214.72	9,034,314.65	14,142,900.07
三、社会保险费	92,493.46	12,824,747.57	12,715,131.86	202,109.17
其中: 医疗保险费	82,942.93	11,212,462.88	11,108,568.11	186,837.70
工伤保险费	3,444.24	768,311.99	770,126.87	1,629.36
生育保险费	6,106.29	843,972.70	836,436.88	13,642.11
四、住房公积金	174,841.62	12,718,899.12	12,935,575.32	-41,834.58
五、工会经费和职工教育经费	24,135,175.12	6,060,333.10	3,189,748.88	27,005,759.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利	-35,636.09	1,110,155.84	176,391.10	898,128.65
九、解除劳动关系给予的补偿		51,636.82	53,096.82	-1,460.00
十、其他	4,462,425.46	6,469,542.30	6,025,502.64	4,906,465.12
合计	122,506,851.62	206,253,614.54	207,799,230.71	120,961,235.45

(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	934,844.57	24,769,683.87	24,928,836.66	775,691.78
2、失业保险费	167,479.66	1,451,556.70	1,449,415.55	169,620.81
3、企业年金缴费	1,007.26	1,840,351.05	1,840,351.05	1,007.26
合计	1,103,331.49	28,061,591.62	28,218,603.26	946,319.85

36、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,228,840.39	
消费税		
营业税		818,363.88
企业所得税	6,444,141.18	14,496,749.31
个人所得税	325,876.24	3,018,265.65
城市维护建设税	552,498.46	362,047.80
教育费附加	518,015.04	367,262.39
房产税	579,980.92	663,095.72
土地使用税	1,188,258.32	1,240,825.76
车船使用税		
其他税种	684,186.26	954,843.63
合计	11,521,796.81	21,921,454.14

37、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		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
公司债利息	12,600,000.00	
合计	12,600,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、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	4,453,820.00	7,248,220.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,453,820.00	7,248,220.00

39、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）	281,344,214.21	337,837,035.05
1 年至 2 年（含 2 年）	119,753,470.60	4,782,225.92
2 年至 3 年（含 3 年）	2,096,878.82	2,676,400.50
3 年以上	11,093,986.55	11,633,749.08
合计	414,288,550.18	356,929,410.55

(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
中亚动物保健品总公司	4,228,561.15	
合计	4,228,561.15	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、长期借款

□适用 √不适用

43、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

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（第一期）	1,189,873,369.28	
合计	1,189,873,369.28	

(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
中牧实业股份有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）	100	2016-02-26	5 年	1,200,000,000	0	1,200,000,000		-10,126,630.72		1,189,873,369.28
合计	/	/	/	1,200,000,000	0	1,200,000,000				1,189,873,369.28

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。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

44、长期应付款

□适用 √不适用

45、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

46、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
国家拨付的研发经费	18,385,000.00	7,263,000.00		25,648,000.00	
黄冈新厂项目财政扶持资金	6,550,000.00			6,550,000.00	
合计	24,935,000.00	7,263,000.00		32,198,000.00	/

47、预计负债

□适用 √不适用

48、递延收益

√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
保山厂递延收益	3,323,158.00			3,323,158.00	

成都华罗递延收益	15,269,672.26		149,328.17	15,120,344.09	
合计	18,592,830.26		149,328.17	18,443,502.09	/

涉及政府补助的项目：

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
保山厂递延收益	3,323,158.00				3,323,158.00	
成都华罗递延收益	15,269,672.26		149,328.17		15,120,344.09	
合计	18,592,830.26		149,328.17		18,443,502.09	/

49、股本

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						429,800,000.00

50、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

51、资本公积

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	123,531,469.53			123,531,469.53
合计	914,077,595.19			914,077,595.19

52、库存股

☐适用 ☒不适用

53、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	1,452,051.49				3,688,983.74		5,141,035.23
其中：权益法下在被投资单	449,844.28				3,983,296.38		4,433,140.66

位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,002,207.21				-294,312.64		707,894.57
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	1,452,051.49				3,688,983.74		5,141,035.23

54、专项储备

□适用 √不适用

55、盈余公积

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

56、未分配利润

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	1,454,251,455.19	1,266,693,586.73
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	1,454,251,455.19	1,266,693,586.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,070,002.97	141,053,978.90
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		88,109,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,587,321,458.16	1,319,638,565.63

57、营业收入和营业成本

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	1,743,192,332.03	1,260,829,995.50	2,079,436,259.18	1,603,902,060.86
其他业务	10,887,717.25	8,483,242.58	8,798,872.29	7,100,187.44
合计	1,754,080,049.28	1,269,313,238.08	2,088,235,131.47	1,611,002,248.30

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

农业	1,743,192,332.03	1,260,829,995.50	2,079,436,259.18	1,603,902,060.86
----	------------------	------------------	------------------	------------------

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品	542,091,545.89	245,528,368.98	501,042,959.75	220,412,465.08
兽药	316,228,817.42	210,481,077.01	244,488,736.73	180,496,595.34
饲料	328,503,199.14	257,112,012.37	281,085,242.11	219,945,825.88
贸易	556,368,769.58	547,708,537.14	1,052,819,320.59	983,047,174.56
合 计	1,743,192,332.03	1,260,829,995.50	2,079,436,259.18	1,603,902,060.86

主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,654,982,568.64	1,206,387,260.39	1,988,760,742.01	1,538,295,028.51
国外	88,209,763.39	54,442,735.11	90,675,517.17	65,607,032.35
合计	1,743,192,332.03	1,260,829,995.50	2,079,436,259.18	1,603,902,060.86

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	71,523,539.52	4.10
第二名	42,231,309.89	2.42
第三名	33,561,748.69	1.93
第四名	33,139,765.99	1.90
第五名	30,667,197.56	1.76
合计	211,123,561.65	12.11

58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	210,762.33	46,421.34
城市维护建设税	2,807,170.86	2,961,102.36
教育费附加	1,886,264.87	1,920,265.51
资源税		
其他	265,477.81	532,115.46
合计	5,169,675.87	5,459,904.67

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售与市场推广费	65,106,463.87	73,314,450.18
职工薪酬	54,660,888.24	49,171,744.09

运输费	23,782,689.64	21,251,731.87
会议费	7,700,183.47	5,414,318.00
办公费	377,442.40	319,100.08
港口及仓储费	10,571,362.89	6,168,500.92
差旅费	1,052,017.82	2,800,646.95
广告宣传费	2,206,448.75	2,710,645.61
包装费	2,555,023.43	2,302,942.21
业务招待费	2,763,943.01	2,725,363.02
租赁费	485,668.51	736,675.65
其他	4,756,196.11	3,580,944.43
合计	176,018,328.14	170,497,063.01

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,444,139.17	45,369,189.06
研究与开发费用	42,430,326.19	38,041,224.53
固定资产折旧	8,351,474.59	6,643,608.76
无形资产摊	11,672,037.93	9,298,247.60
租赁费	2,781,354.41	2,616,819.95
业务招待	2,561,441.26	2,519,012.34
税金	8,691,327.15	7,766,886.42
修理费	6,882,583.64	4,326,610.06
交通费	3,396,409.37	3,828,515.31
差旅费	1,984,525.23	2,198,597.06
物业水电费	3,456,416.42	3,136,189.84
审计评估费	2,215,006.83	1,461,744.00
会议费	711,940.60	1,052,610.91
报废库存商品	1,823,734.41	2,432,897.89
通讯费	1,314,124.35	1,386,809.47
办公费	822,714.48	725,637.82
保险费	1,479,886.32	1,311,265.26
其他	15,401,786.06	12,470,757.14
合计	167,421,228.41	146,586,623.42

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,420,875.03	3,342,352.25
利息收入	-2,475,438.60	-1,005,458.24
汇兑损益	-1,794,864.72	-313,932.46
手续费	1,155,443.69	813,846.80
合计	12,306,015.40	2,836,808.35

62、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	461,498.34	2,465,750.22
二、存货跌价损失		628,379.98
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	461,498.34	3,094,130.20

63、公允价值变动收益

□适用 √不适用

64、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	34,673,388.15	24,334,284.24
处置长期股权投资产生的投资收益	22,000.00	
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		
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	80,485.90	
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	2,944,200.00	2,770,986.80
合计	37,720,074.05	27,105,271.04

65、营业外收入

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	20,337.80	18,324.74	20,337.80
其中：固定资产处置利得	20,337.80	18,324.74	20,337.80
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	3,366,584.33	1,562,097.52	3,366,584.33
其他	6,207,955.09	964,214.41	6,207,955.09

合计	9,594,877.22	2,544,636.67	9,594,877.22

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
拆迁补助	2,249,328.17	160,937.52	与收益相关
新产品研发奖励	128,600.00	119,600.00	与收益相关
享受的免税优惠	1,894.63		与收益相关
雨花台区科技局专利奖励软件著作权补助费	2,400.00		与收益相关
雨花台区 2015 年科技项目计划及补助经费	50,000.00		与收益相关
南京市社会保险管理中心 2015 年稳岗补贴	31,096.56		与收益相关
废气治理项目资金补贴	500,000.00		与收益相关
黄标车淘汰补助	31,200.00		与收益相关
专利补助奖励	20,000.00	8,000.00	与收益相关
节能减排专项资金补助		153,000.00	与收益相关
废水治理工程技术奖励	60,000.00		与收益相关
稳岗补贴	56,900.00		与收益相关
环保在线监测补贴	14,000.00		与收益相关
政府扶持资金		1,120,000.00	与收益相关
煤改气取暖补助		560.00	与收益相关
2015-2016 年度市级两级天然气补贴款	27,600.00		与收益相关
收丰台科委 2015 年度专利技术奖励	40,000.00		与收益相关
收节能环保奖励资金	110,000.00		与收益相关
稳岗补贴款	43,564.97		与收益相关
合计	3,366,584.33	1,562,097.52	/

66、营业外支出

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	140,912.64	319,924.69	140,912.64
其中：固定资产处置损失	140,912.64	319,924.69	140,912.64
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	17,800.00		17,800.00
其他	121,295.44	188,400.36	121,295.44
合计	280,008.08	508,325.05	280,008.08

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	26,404,831.03	25,379,314.91
递延所得税费用	493,886.61	2,625,344.77

合计	26,898,717.64	28,004,659.68
----	---------------	---------------

68、其他综合收益

详见附注 53

69、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,475,438.60	994,892.36
收北京科委科研资金	8,600,000.00	
收各项保险及赔付款	829,077.77	
收保证金等各项往来款	26,808,721.40	18,178,584.55
合计	38,713,237.77	19,173,476.91

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各种经营、管理费用	156,515,662.16	143,549,913.18
付保证金	11,485,982.64	13,963,781.78
往来款项	49,013,565.54	61,073,926.61
支付租金		5,829,635.00
其他	10,777,759.78	10,350,811.39
合计	227,792,970.12	234,768,067.96

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财款项	2,944,200.00	
收回国债逆回购款项		202,740,004.80
合计	2,944,200.00	202,740,004.80

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	1,180,000,000.00	
合计	1,180,000,000.00	

(5)、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
控股子公司乾元浩生物股份有限公司偿还本公司控股股东中国牧工商（集团）总公司拆借利息		1,262,677.77
合计		1,262,677.77

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	143,526,290.59	149,895,276.50
加：资产减值准备	461,498.34	3,094,130.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,378,962.82	50,819,585.63
无形资产摊销	14,536,352.59	11,792,743.42
长期待摊费用摊销	1,627,560.58	1,673,268.25
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）	140,912.64	301,599.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,306,015.40	2,846,714.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-37,720,074.05	-27,105,271.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	510,286.75	671,479.87
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）	-20,511,689.95	170,331,367.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-471,108,423.88	-333,212,881.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	104,855,959.44	-156,329,387.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-190,996,348.73	-125,221,375.52
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	334,745,212.08	315,535,384.82
减：现金的期初余额	703,280,238.83	396,189,908.21
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	-368,535,026.75	-80,654,523.39

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	334,745,212.08	703,280,238.83
其中：库存现金	1,687,440.97	1,633,452.82
可随时用于支付的银行存款	332,965,827.09	701,554,841.99
可随时用于支付的其他货币资金	91,944.02	91,944.02
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	334,745,212.08	703,280,238.83
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		

71、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：

无

72、所有权或使用权受到限制的资产

☐适用 ☒不适用

73、外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

74、套期

☐适用 ☒不适用

75、其他**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

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：

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 企业集团的构成

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	
兰州中亚药械厂	兰州	兰州	生产	100		同一控制下合并取得
成都华罗生物科技有限公司	成都	成都	生产	90.6		设立投资
湖北中牧安达药业有限公司	湖北	湖北	生产	80		设立投资
四川中牧饲料贸易有限责任公司	成都	成都	销售	80		设立投资
南通中牧饲料贸易有限公司	南通	南通	销售	70		设立投资
乾元浩生物股份有限公司	北京	北京	生产	52.92		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
中牧泰州生物有限公司	江苏	江苏	销售	35	25	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
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
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服务部	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

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
成都华罗生物科技有限公司	9.4	-0.29		300.89
湖北中牧安达药业有限公司	20	202.56	80.00	1,756.80
南通中牧饲料贸易有限公司	30	0.29	18.81	214.48
乾元浩生物股份有限公司	47.08	135.19		15,335.33
中牧泰州生物有限公司	40	-2.59		8,056.84
山东胜利生物工程有限公司	45	885.33		7,251.00
中牧智合（北京）生物技术有限公司	40	-174.85		-113.22

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
成都华罗生物科技有	2,699.94	2,683.53	5,383.47	670.51	1,512.03	2,182.54	2,237.12	2,693.19	4,930.31	199.33	1,526.97	1,726.30

限公司												
湖北中牧安达药业有限公司	8,529.63	2,413.78	10,943.41	2,159.43		2,159.43	6,628.36	2,578.46	9,206.82	1,035.63		1,035.63
南通中牧饲料贸易有限公司	1,185.94	30.96	1,216.90	501.97		501.97	1,156.40	34.92	1,191.32	414.63		414.63
乾元浩生物股份有限公司	34,220.24	28,873.28	63,093.52	30,520.60		30,520.60	28,170.64	29,509.64	57,680.28	25,394.50		25,394.50
中牧泰州生物有限公司	20,278.06	0.02	20,278.08	135.97		135.97	20,306.48	0.02	20,306.50	157.92		157.92
山东胜利生物工程有限公司	15,686.05	34,116.58	49,802.63	28,363.66		28,363.66	14,162.71	33,505.27	47,667.98	28,196.41		28,196.41
中牧智合（北京）生物技术有限公司	1,229.15	43.51	1,272.66	1,555.72		1,555.72	272.23	48.58	320.81	166.75		166.75

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
成都华罗生物科技有限公司	1,873.73	-3.07	-3.07	-358.73	503.64	-106.56	-106.56	-92.81
湖北中牧安达药业有限公司	8,548.11	1,012.78	1,012.78	920.95	7,719.88	629.87	629.87	37.93
南通中牧饲料贸易有限公司	1,851.25	0.95	0.95	83.63	1,915.75	0.19	0.19	-236.46
乾元浩生物股份有限公司	19,474.93	287.14	287.14	-8,485.89	17,254.96	989.42	989.42	-7,530.87
中牧泰州生物有限公司		-6.48	-6.48	-28.80		-40.68	-40.68	-2,141.79
山东胜利生物工程有限公司	15,475.93	1,967.40	1,967.40	2,304.25	13,393.94	707.92	707.92	-66.65
中牧智合（北京）生物技术有限公司		-437.12	-437.12	959.42		-409.00	-409.00	-371.44

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

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	25.67		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

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	1,356,115,310.06		1,228,684,773.71	
非流动资产	1,552,434,787.86		1,544,467,954.94	
资产合计	2,908,550,097.92		2,773,152,728.65	
流动负债	949,864,273.09		912,215,704.06	
非流动负债	614,011,590.46		320,036,868.54	
负债合计	1,563,875,863.55		1,232,252,572.60	
少数股东权益	14,052,521.80		82,021,533.75	
归属于母公司股东权益	1,330,621,712.57		1,458,878,622.30	
按持股比例计算的净资产份额	341,570,593.62		374,494,142.34	
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	805,747,302.89		545,687,988.87	
净利润	129,684,675.89		85,578,383.24	
终止经营的净利润				
其他综合收益	15,241,056.70		-190,674.31	
综合收益总额	144,925,732.59		85,387,708.93	
本年度收到的来自联营企业的股利	7,393,059.20		22,179,177.60	

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	48,950,697.68	47,540,653.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,020,318.49	2,899,364.09
—其他综合收益		
—综合收益总额		

4、重要的共同经营

☐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

☐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

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）总公司	北京	生产销售	78,311.72	52.49	52.49

本企业的母公司情况的说明：

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“三、2. 合并财务报表范围”。

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。

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

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	参股股东
广西华桂源种禽有限公司	参股股东
广汉市生化制品有限公司	参股股东
中亚动物保健品总公司	集团兄弟公司
中牧南京实业公司	集团兄弟公司
北京华牧家禽育种中心	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
中国乡镇企业总公司	集团兄弟公司
郑州中亚动物保健品服务部	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**

☒ 适用 ☐ 不适用

采购商品/接受劳务情况表

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）总公司	乳清粉、玉米酒糟粕等	4,227,446.48	3,889,137.58
厦门金达威集团股份有限公司	维生素	18,680,608.97	11,152,841.88
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	生物佐剂		485,275.00
上海优耐特生物医药有限公司	试剂盒	200,250.00	58,008.55

出售商品/提供劳务情况表

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）总公司	原料、产品	8,004,295.94	1,868,055.52
南京梅里亚动物保健公司	鸡胚、去离子水等	3,981,906.58	4,508,736.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

①经公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司及所属企业继续委托中牧总公司出口部分产品（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，2016 年度预计发生金额为 1,500 万元；同时，公司及所属企业继续向中牧总公司采购部分生产经营用大宗原料，2016 年度预计发生金额为 2,500 万元。

②经公司第六届董事会第九次会议审议批准，公司及所属企业根据实际需要与市场情况继续向金达威采购生产原料，2016 年度预计发生金额为 14,000 万元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☒适用 ☐不适用

本公司作为承租方：

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）总公司	房产	2,130,943.20	2,255,781.00
中国牧工商（集团）总公司	土地	1,748,435.00	1,159,090.02
中国牧工商（集团）总公司	房产		632,000.00

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赁中牧总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。其中租用中牧总公司南京厂地上设备设施年租金为 355.16 万元/年，租用南京厂和郑州厂土地的年租金及税金共计 309.22 万元/年，租赁期均为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(4). 关联担保情况

☐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				
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	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☒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）总公司	购买中牧智合（北京）生物技术有限公司 60%股权		6,655,600.00

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

☒适用 ☐不适用

(1). 应收项目

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）总公司	4,397,950.43		319,950.43	
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	中国牧工商（集团）总公司			53,445.09	

其他应收款	南京梅里亚动物保健品有限公司	2,765,342.06		1,272,241.28	
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	北京华牧家禽育种中心	7,780.54		7,780.54	
其他应收款	中亚后勤服务公司	1,992.13			
其他应收款	中牧南通物流贸易发展有限公司			76,079.16	
其他应收款	中牧南京实业公司	368,381.02		218,836.82	
预付账款	郑州中亚动物保健品服务部	245,000.00			

(2). 应付项目

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	933,363.30	506,019.88
应付账款	江西中牧饲料贸易有限责任公司	175,753.32	175,753.32
应付账款	中亚动物保健品总公司	699,600.00	699,600.00
应付账款	中国牧工商(集团)总公司	4,496,253.22	1,143,011.67
应付账款	厦门金达威集团股份有限公司	3,435,750.00	
其他应付款	中亚动物保健品总公司	4,228,561.15	4,228,561.15
其他应付款	中牧南京实业公司	19,988.00	
其他应付款	中国牧工商(集团)总公司	3,534,020.01	1,463,490.00
其他应付款	中国乡镇企业总公司	245,031.97	245,031.97
其他应付款	江西中牧饲料贸易有限责任公司	1,096,732.02	1,132,612.02
预收账款	中国牧工商(集团)总公司	26,976.00	

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

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

5、 其他

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

☐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

无

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**☐适用 ☒不适用**2、债务重组**☐适用 ☒不适用**3、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**☒适用 ☐不适用**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

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

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	54,209.15	31,622.88	88,487.20	1,088.77		175,408.00
营业成本	24,552.84	21,048.11	80,482.05	848.32		126,931.32
销售费用	10,525.41	3,501.74	3,624.68			17,651.83
资产总额	216,947.31	83,672.43	67,677.05	338,760.14	125,038.16	582,018.77
负债总额	62,282.89	46,167.98	39,914.53	156,955.12	73,053.34	232,267.18

项目	2015 年 6 月					
	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	50,104.29	24,448.87	133,390.46	879.89		208,823.51
营业成本	22,041.24	18,049.66	120,299.30	710.02		161,100.22
销售费用	9,953.96	2,269.89	4,825.86			17,049.71
资产总额	201,920.60	78,464.34	66,171.18	200,332.90	117,560.60	429,328.42
负债总额	73,165.08	45,991.11	40,366.47	15,398.57	68,369.76	106,551.47

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：**

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	1.97	8,643,012.18	100		8,643,012.18	4.68	8,643,012.18	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	428,267,752.65	97.82	56,301,750.80	13.15	371,966,001.85	175,172,820.95	94.82	55,870,495.03	31.89	119,302,325.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	926,179.65	0.21	926,179.65	100		926,179.65	0.50	926,179.65	100.00	
合计	437,836,944.48	/	65,870,942.63	/	371,966,001.85	184,742,012.78	/	65,439,686.86	/	119,302,325.92

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	
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
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	363,383,694.41		
逾期 1 年以内	7,465,695.93	373,284.79	5.00
1 年以内小计	370,849,390.34	373,284.79	
1 至 2 年	422,234.62	42,223.46	10.00
2 至 3 年	305,457.00	61,091.40	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	116,642.76	58,321.38	50.00
4 至 5 年	1,614,396.31	807,198.15	50.00
5 年以上	54,959,631.62	54,959,631.62	100.00
合计	428,267,752.65	56,301,750.80	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	114,618,826.79		
逾期 1 年以内	3,463,293.18	173,164.66	5.00
1 年以内小计	118,082,119.97	173,164.66	
1 至 2 年	394,380.13	39,438.01	10.00
2 至 3 年	48,549.00	9,709.80	20.00
3 年以上			

3 至 4 年	73,743.92	36,871.96	50.00
4 至 5 年	1,925,434.65	962,717.32	50.00
5 年以上	54,648,593.28	54,648,593.28	100.00
合计	175,172,820.95	55,870,495.03	

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

(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 431,255.77 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：

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	24,284,698.62	1 年以内	5.55
第二名	非关联方	22,926,375.96	1 年以内	5.23
第三名	非关联方	20,881,149.23	1 年以内	4.77
第四名	非关联方	19,933,227.69	1 年以内	4.55
第五名	非关联方	15,444,301.44	1 年以内	3.53
合计		103,469,752.94		23.63

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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	2,506,215.08	0.40	1,730,323.35	69.04	775,891.73	2,410,350.81	0.45	1,730,323.35	71.79	680,027.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	621,544,258.22	99.60	13,287,303.33	2.14	608,256,954.89	535,048,366.37	99.55	13,405,684.00	2.51	521,642,682.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	624,050,473.30	100.00	15,017,626.68	/	609,032,846.62	537,458,717.18	100.00	15,136,007.35	/	522,322,709.83

期末单项金额重大并单独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	2,506,215.08	1,730,323.35	69.04	
合计	2,506,215.08	1,730,323.35	/	/

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
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	605,790,625.42		
逾期 1 年以内	389,100.00	19,455.00	5.00
1 年以内小计	606,179,725.42	19,455.00	
1 至 2 年	50,542.11	5,054.21	10.00
2 至 3 年	2,377,722.73	475,544.55	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	298,036.78	149,018.39	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	12,638,231.18	12,638,231.18	100.00
合计	621,544,258.22	13,287,303.33	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
未逾期	518,530,725.92		
逾期 1 年以内	175,077.23	8,753.85	5.00
1 年以内小计	518,705,803.15	8,753.85	
1 至 2 年	2,758,188.21	275,818.82	10.00
2 至 3 年	358,400.24	71,680.05	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	347,091.99	173,546.00	50.00
4 至 5 年	5,995.00	2,997.50	50.00
5 年以上	12,872,887.78	12,872,887.78	100.00
合计	535,048,366.37	13,405,684.00	

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 118,380.67 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	160,394,186.75	1 年以内	25.70	
第二名	往来款项	126,166,064.45	1 年以内	20.22	
第三名	往来款项	115,454,102.77	1 年以内	18.50	
第四名	往来款项	81,649,503.47	1 年以内	13.08	
第五名	往来款项	28,799,843.74	1 年以内	4.61	
合计	/	512,463,701.18	/	82.11	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	414,971,109.33	6,000,000.00	408,971,109.33	414,971,109.33	6,000,000.00	408,971,109.33
对联营、合营企业投资	400,554,727.99		400,554,727.99	371,001,757.04		371,001,757.04
合计	815,525,837.32	6,000,000.00	809,525,837.32	785,972,866.37	6,000,000.00	779,972,866.37

(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责任公司	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		
内蒙古中牧生物药业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
兰州中亚药械厂	3,669,084.81			3,669,084.81		
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		
中牧泰州生物有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
中牧智合（北京）生物技术有限公司	1,773,522.86			1,773,522.86		
合计	414,971,109.33			414,971,109.33		6,000,000.00

(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	369,733,182.91			33,263,344.40	3,983,296.38		7,393,059.20			399,586,764.49	
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	1,268,574.13			-300,610.63						967,963.50	
小计	371,001,757.04			32,962,733.77	3,983,296.38		7,393,059.20			400,554,727.99	
合计	371,001,757.04			32,962,733.77	3,983,296.38		7,393,059.20			400,554,727.99	

4、营业收入和营业成本：

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	755,272,682.82	457,149,420.91	681,118,375.35	407,348,851.43
其他业务	6,251,441.41	1,539,644.52	1,343,356.27	505,735.05
合计	761,524,124.23	458,689,065.43	682,461,731.62	407,854,586.48

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业	755,272,682.82	457,149,420.91	681,118,375.35	407,348,851.43

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物制品	361,215,506.20	142,033,269.82	340,789,444.09	131,991,128.86
兽药	41,221,134.00	29,718,588.02	27,701,980.64	21,196,916.27
饲料	324,063,683.62	257,069,019.22	277,050,627.30	220,011,505.15
贸易	28,772,359.00	28,328,543.85	35,576,323.32	34,149,301.15
合 计	755,272,682.82	457,149,420.91	681,118,375.35	407,348,851.43

主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	746,249,488.36	452,040,762.77	667,773,816.47	399,175,467.10
国外	9,023,194.46	5,108,658.14	13,344,558.88	8,173,384.33
合计	755,272,682.82	457,149,420.91	681,118,375.35	407,348,851.43

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	36,357,309.89	4.82
第二名	33,561,748.69	4.44
第三名	18,920,000.00	2.51
第四名	18,456,407.19	2.44
第五名	16,109,088.06	2.13
合计	123,404,553.83	16.34

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	3,638,900.00	10,125,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	32,962,733.77	21,845,544.54
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	80,485.90	
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	2,944,200.00	2,770,986.80
合计	39,626,319.67	34,741,731.34

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-120,574.84	
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）	3,366,584.33	
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	6,068,859.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-2,202,175.29	
少数股东权益影响额	-441,602.58	
合计	6,671,091.27	

2、净资产收益率及每股收益

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	4.29	0.3096	0.3096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.2941	0.2941

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有董事长签名的半年度报告正本
	二、载有法定代表人、总会计师、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的原稿

董事长：胡启毅

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日