



牧原食品股份有限公司
2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：牧原食品股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,095,431,807.82	4,197,056,743.20
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	143,400,941.44	84,134,246.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,458,807.95	8,321,411.45
买入返售金融资产		

存货	5,032,000,370.30	4,189,892,626.34
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,733,019,466.06	262,748,717.75
流动资产合计	8,013,311,393.57	8,742,153,745.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	143,000,000.00	143,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,254,518.60	114,422,167.02
投资性房地产		
固定资产	12,279,774,298.83	10,596,958,535.19
在建工程	1,985,665,795.52	1,498,189,007.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,501,938,798.52	1,401,874,901.68
油气资产		
无形资产	350,094,951.08	354,486,264.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	140,429,776.44	105,162,643.79
递延所得税资产		59.50
其他非流动资产	1,072,369,681.53	1,088,387,582.67
非流动资产合计	17,598,527,820.52	15,302,481,162.06
资产总计	25,611,839,214.09	24,044,634,907.56
流动负债：		
短期借款	4,451,895,376.94	3,560,332,594.93
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	184,128,368.43	66,553,389.80
应付账款	1,616,626,942.78	1,520,293,959.80
预收款项	38,013,538.33	12,180,269.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	201,022,234.14	175,856,101.40
应交税费	4,925,294.87	5,187,615.37
应付利息	104,112,616.91	59,878,334.28
应付股利	512,055,460.47	
其他应付款	813,175,071.27	439,647,795.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	492,997,139.74	285,784,179.39
其他流动负债	2,298,716,666.67	2,197,300,000.00
流动负债合计	10,717,668,710.55	8,323,014,239.48
非流动负债：		
长期借款	1,546,356,561.74	1,534,298,545.23
应付债券	1,394,579,894.38	1,392,616,204.72
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	74,513,944.09	39,256,474.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,106,112.06	18,839,939.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,035,556,512.27	2,985,011,163.92
负债合计	13,753,225,222.82	11,308,025,403.40
所有者权益：		
股本	2,085,234,222.00	1,158,463,457.00

其他权益工具	2,459,689,826.11	2,459,689,826.11
其中：优先股	2,459,689,826.11	2,459,689,826.11
永续债		
资本公积	2,938,128,824.92	3,864,899,589.92
减：库存股		
其他综合收益	109,113.89	109,113.89
专项储备		
盈余公积	384,497,012.00	384,497,012.00
一般风险准备		
未分配利润	3,990,954,992.35	4,868,950,505.24
归属于母公司所有者权益合计	11,858,613,991.27	12,736,609,504.16
少数股东权益		
所有者权益合计	11,858,613,991.27	12,736,609,504.16
负债和所有者权益总计	25,611,839,214.09	24,044,634,907.56

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	707,192,006.15	3,515,617,928.76
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	37,327,450.95	60,172,587.46
预付款项	34,546,726.94	19,468,132.78
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,252,517,162.69	7,235,604,198.51
存货	402,149,520.20	449,112,502.90
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,704,822.87	9,357,078.59

流动资产合计	10,441,437,689.80	11,289,332,429.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,553,239,891.06	6,499,095,167.02
投资性房地产		
固定资产	612,716,467.03	649,773,027.03
在建工程	15,564,050.98	13,927,396.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	107,173,731.51	113,259,382.91
油气资产		
无形资产	41,534,780.02	49,040,983.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	622,181.25	
递延所得税资产		
其他非流动资产	86,605,701.55	74,758,123.08
非流动资产合计	10,417,456,803.40	7,399,854,079.94
资产总计	20,858,894,493.20	18,689,186,508.94
流动负债：		
短期借款	3,653,445,376.94	2,678,272,594.93
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	184,128,368.43	66,553,389.80
应付账款	103,732,410.01	93,887,625.61
预收款项	29,339,357.99	28,249,646.65
应付职工薪酬	20,968,850.83	34,848,333.71
应交税费	822,799.54	1,878,364.61
应付利息	101,800,593.41	56,791,752.72
应付股利	512,055,460.47	
其他应付款	1,313,945,530.36	1,013,309,677.52

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	219,256,802.50	206,696,706.91
其他流动负债	2,298,716,666.67	2,197,300,000.00
流动负债合计	8,438,212,217.15	6,377,788,092.46
非流动负债：		
长期借款	989,856,561.74	841,382,545.23
应付债券	1,394,579,894.38	1,392,616,204.72
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,193,856.61	20,151,656.68
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,689,290.82	9,701,779.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,407,319,603.55	2,263,852,185.69
负债合计	10,845,531,820.70	8,641,640,278.15
所有者权益：		
股本	2,085,234,222.00	1,158,463,457.00
其他权益工具	2,459,689,826.11	2,459,689,826.11
其中：优先股	2,459,689,826.11	2,459,689,826.11
永续债		
资本公积	2,938,128,824.92	3,864,899,589.92
减：库存股		
其他综合收益	109,113.89	109,113.89
专项储备		
盈余公积	384,497,012.00	384,497,012.00
未分配利润	2,145,703,673.58	2,179,887,231.87
所有者权益合计	10,013,362,672.50	10,047,546,230.79
负债和所有者权益总计	20,858,894,493.20	18,689,186,508.94

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,512,954,783.41	4,230,655,679.54
其中：营业收入	5,512,954,783.41	4,230,655,679.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,751,309,745.01	3,110,555,473.06
其中：营业成本	5,162,886,819.88	2,777,113,000.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,246,934.31	7,629,746.19
销售费用	22,757,439.52	15,521,278.97
管理费用	310,068,981.56	172,192,519.31
财务费用	245,303,846.09	137,944,461.37
资产减值损失	45,723.65	154,466.71
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）	30,015,956.07	11,020,595.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,932,247.92	3,627,225.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-15,672,912.48	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-243,497.09	
其他收益	148,318,845.36	69,688,207.63

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-75,936,569.74	1,200,809,009.66
加：营业外收入	15,466,881.63	4,671,295.49
减：营业外支出	18,106,788.79	5,212,036.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-78,576,476.90	1,200,268,269.10
减：所得税费用	79,250.66	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,655,727.56	1,200,268,269.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,655,727.56	1,200,268,269.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-78,655,727.56	1,200,268,269.10
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-78,655,727.56	1,200,268,269.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-78,655,727.56	1,200,268,269.10
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	0.62
（二）稀释每股收益	-0.04	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	703,878,155.76	982,898,314.77
减：营业成本	607,404,175.51	659,700,177.55
税金及附加	611,890.38	1,061,119.38
销售费用	5,119,636.68	6,116,629.57
管理费用	130,230,427.81	107,602,541.93
财务费用	221,041,962.13	97,352,483.07
资产减值损失	-14,093.88	28,107.57
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）	1,010,909,283.09	4,236,616.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,832,351.58	3,443,246.53
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-145,854.83	

其他收益	15,694,220.90	19,603,710.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	765,941,806.29	134,877,582.69
加：营业外收入	3,223,195.70	2,921,269.21
减：营业外支出	4,008,774.95	1,008,009.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	765,156,227.04	136,790,842.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	765,156,227.04	136,790,842.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	765,156,227.04	136,790,842.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	765,156,227.04	136,790,842.43

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	5,554,158,589.49	4,257,566,059.66
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		
收到其他与经营活动有关的现金	279,251,818.09	317,521,693.91
经营活动现金流入小计	5,833,410,407.58	4,575,087,753.57
购买商品、接受劳务支付的现金	4,924,201,821.64	3,130,756,957.47
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	829,245,809.56	484,167,085.79
支付的各项税费	10,683,036.07	8,389,146.61
支付其他与经营活动有关的现金	251,338,198.30	107,572,056.01
经营活动现金流出小计	6,015,468,865.57	3,730,885,245.88
经营活动产生的现金流量净额	-182,058,457.99	844,202,507.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,412,192,816.15	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,083,708.15	6,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	362,048.63	68,474.61
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		
投资活动现金流入小计	2,434,638,572.93	306,668,474.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,625,914,699.09	2,674,942,402.54
投资支付的现金	3,860,000,000.00	1,000,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	6,485,914,699.09	3,674,942,402.54
投资活动产生的现金流量净额	-4,051,276,126.16	-3,368,273,927.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,051,760,681.75
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	4,790,733,739.04	2,196,500,000.00
发行债券收到的现金	899,250,000.00	895,675,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	744,886.68	347,851.04
筹资活动现金流入小计	5,690,728,625.72	6,144,283,532.79
偿还债务支付的现金	4,108,157,811.31	2,831,522,430.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	487,829,291.59	129,629,650.92
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	37,044,553.65	1,475,173.47
筹资活动现金流出小计	4,633,031,656.55	2,962,627,254.54
筹资活动产生的现金流量净额	1,057,696,969.17	3,181,656,278.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-234,728.35	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,175,872,343.33	657,584,858.01
加：期初现金及现金等价物余额	4,175,499,016.50	777,359,912.25
六、期末现金及现金等价物余额	999,626,673.17	1,434,944,770.26

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	727,815,867.47	841,358,668.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,329,911,790.37	1,064,528,195.51
经营活动现金流入小计	2,057,727,657.84	1,905,886,863.73
购买商品、接受劳务支付	335,615,070.93	710,580,317.46

的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	154,869,722.98	129,180,629.91
支付的各项税费	600,098.51	1,386,825.85
支付其他与经营活动有关的现金	3,468,936,829.19	1,818,340,803.75
经营活动现金流出小计	3,960,021,721.61	2,659,488,576.97
经营活动产生的现金流量净额	-1,902,294,063.77	-753,601,713.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,000,076,931.51	313,229,672.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,663,695.70	20,301,820.13
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		
投资活动现金流入小计	1,086,740,627.21	633,531,492.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,133,821.78	76,989,664.98
投资支付的现金	3,123,312,372.46	3,052,512,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,152,446,194.24	3,129,502,264.98
投资活动产生的现金流量净额	-2,065,705,567.03	-2,495,970,772.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,051,760,681.75
取得借款收到的现金	4,250,784,730.36	1,532,000,000.00
发行债券收到的现金	899,250,000.00	895,675,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	744,886.68	347,851.04
筹资活动现金流入小计	5,150,779,617.04	5,479,783,532.79
偿还债务支付的现金	3,584,002,096.23	1,848,002,648.24

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	444,167,965.64	88,522,147.94
支付其他与筹资活动有关的现金	36,044,553.65	1,545.47
筹资活动现金流出小计	4,064,214,615.52	1,936,526,341.65
筹资活动产生的现金流量净额	1,086,565,001.52	3,543,257,191.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-238,701.28	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,881,673,330.56	293,684,705.16
加：期初现金及现金等价物余额	3,494,060,202.06	567,403,378.83
六、期末现金及现金等价物余额	612,386,871.50	861,088,083.99

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	1,158,463,457.00	2,459,689,826.11			3,864,899,589.92		109,113.89		384,497,012.00		4,868,950,505.24		12,736,609,504.16
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	1,158,463,457.00	2,459,689,826.11			3,864,899,589.92		109,113.89		384,497,012.00		4,868,950,505.24		12,736,609,504.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	926,770,765.00				-926,770,765.00						-877,995,512.89		-877,995,512.89
（一）综合收益总额											-78,655,727.56		-78,655,727.56
（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											-799,339,785.33		-799,339,785.33

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										-799,339,785.33		-799,339,785.33
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	926,770,765.00				-926,770,765.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	926,770,765.00				-926,770,765.00							
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	2,085,234,222.00	2,459,689,826.11			2,938,128,824.92		109,113.89		384,497,012.00		3,990,954,992.35	11,858,613,991.27

上年金额

单位：元

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	1,033,746,218.00				939,285,639.77				345,782,746.35		3,342,633,655.69		5,661,448,259.81
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	1,033,746,218.00				939,285,639.77				345,782,746.35		3,342,633,655.69	5,661,448,259.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	124,717,239.00	2,459,689,826.11			2,925,613,950.15		109,113.89		38,714,265.65		1,526,316,849.55	7,075,161,244.35
（一）综合收益总额							109,113.89				2,365,529,363.99	2,365,638,477.88
（二）所有者投入和减少资本	124,717,239.00	2,459,689,826.11			2,925,613,950.15							5,510,021,015.26
1. 股东投入的普通股	124,717,239.00				2,925,613,950.15							3,050,331,189.15

2. 其他权益工具持有者投入资本		2,459,689,826.11										2,459,689,826.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								38,714,265.65		-839,212,514.44		-800,498,248.79
1. 提取盈余公积								38,714,265.65		-38,714,265.65		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-800,498,248.79		-800,498,248.79
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	1,158,463,457.00	2,459,689,826.11			3,864,899,589.92		109,113.89		384,497,012.00		4,868,950,505.24	12,736,609,504.16

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	1,158,463,457.00	2,459,689,826.11			3,864,899,589.92		109,113.89		384,497,012.00	2,179,887,231.87	10,047,546,230.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,158,463,457.00	2,459,689,826.11			3,864,899,589.92		109,113.89		384,497,012.00	2,179,887,231.87	10,047,546,230.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	926,770,765.00				-926,770,765.00					-34,183,558.29	-34,183,558.29
（一）综合收益总额										765,156,227.04	765,156,227.04
（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										-799,339,785.33	-799,339,785.33
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-799,339,785.33	-799,339,785.33
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	926,770,765.00				-926,770,765.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	926,770,765.00				-926,770,765.00						
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	2,085,234,222.00	2,459,689,826.11			2,938,128,824.92		109,113.89		384,497,012.00	2,145,703,673.58	10,013,362,672.50

上年金额

单位：元

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	1,033,746,218.00				939,285,639.77				345,782,746.35	2,631,957,089.79	4,950,771,693.91
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,033,746,218.00				939,285,639.77				345,782,746.35	2,631,957,089.79	4,950,771,693.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	124,717,239.00	2,459,689,826.11			2,925,613,950.15		109,113.89		38,714,265.65	-452,069,857.92	5,096,774,536.88
（一）综合收益总额							109,113.89			387,142,656.52	387,251,770.41
（二）所有者投入和减少资本	124,717,239.00	2,459,689,826.11			2,925,613,950.15						5,510,021,015.26
1．股东投入的普通股	124,717,239.00				2,925,613,950.15						3,050,331,189.15
2．其他权益工具持有者投入资本		2,459,689,826.11									2,459,689,826.11
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分									38,714,265.65	-839,212,514.44	-800,498,248.79

配											
1. 提取盈余公积									38,714,265.65	-38,714,265.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-800,498,248.79	-800,498,248.79
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	1,158,463,457.00	2,459,689,826.11			3,864,899,589.92		109,113.89		384,497,012.00	2,179,887,231.87	10,047,546,230.79
--------------	------------------	------------------	--	--	------------------	--	------------	--	----------------	------------------	-------------------

法定代表人：秦英林

主管会计工作负责人：曹治年

会计机构负责人：郭恭禹

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和地址

牧原食品股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由河南省内乡县牧原养殖有限公司于2009年12月28日整体变更设立的股份公司。2010年9月15日，经河南省商务厅豫商资管[2010]64号文批准，由河南省人民政府于2010年10月8日向本公司颁发商外资豫府资字[2010]013号中华人民共和国外商投资企业批准证书，公司变更为外商投资企业。经深圳证券交易所深证上[2014]70号文批准，本公司普通股股票于2014年1月28日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“牧原股份”，股票代码“002714”。

截止2018年6月30日，公司股本1,158,463,457.00元，股份总数1,158,463,457股(每股面值1元)。

统一社会信用代码：91410000706676846C。

公司住所：南阳市内乡灌涨水田村。

(二) 公司所属行业性质

畜牧业；主要产品为：商品猪、仔猪及种猪。

(三) 公司经营范围

公司经营范围：畜禽养殖，购销，良种繁育，饲料加工销售，畜产品加工销售，畜牧机械加工销售，猪粪处理；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表由本公司董事会于2018年8月13日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的包括88家子公司，2018年上半年新增4家全资子公司，包括：河南信华生物技术有限公司（以下简称“信华生物技术”）、辽宁黑山牧原农牧有限公司（以下简称“黑山牧原”）、河南宏信检测技术有限公司（以下简称“宏信检测技术”）、吉林大安牧原农牧有限公司（以下简称“大安牧原”）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，

结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2018年6月30日的合并及母公司财务状况以及2018年1-6月份的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司采用公历年度，即自公历1月1日至12月31日止为一个完整的会计年度。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司及子公司以人民币为记账本位币。

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) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在

合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是同时具备期限短（从购买日起三个月内

到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。外币业务采用交易发生日的即期汇率即中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折合为人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整,所产生的汇兑损益,除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,应予以资本化计入相关资产成本外,其余计入当期损益。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。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的记账本位币金额计量。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要,将取得的金融资产划分为以下四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;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。将取得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;②其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认和计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方	0.00%	0.00%

12、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

1. 存货的分类

存货是指公司在生产过程中耗用的原粮、豆粕、维生素、药品及燃料等及处在饲养过程中的仔猪、保育猪及育肥猪，主要包括：原材料、消耗性生物资产、低值易耗品等。

2. 取得和发出的计价方法

(1) 公司在取得主要原材料、低值易耗品及包装物等时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本等。主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊入成本费用。

(2) 公司辅助材料中的营养品、维生素、矿物质按计划成本进行核算，月末摊销材料成本差异；其他辅助材料按实际成本收发计价。

(3) 消耗性生物资产分为生猪类及其他，生猪类消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪；其他消耗性生物资产指绿化环保用林木等。

生猪类消耗性生物资产的成本包括其达到可出售状态前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

仔猪是指处于出生日至断奶日阶段的猪，体重约从1.5公斤至6公斤；该阶段成本包括种母猪和种公猪的折旧费用、饲养费用以及仔猪自身的饲养费用。

保育猪是指断奶后至转育肥栏阶段的猪，体重约从6公斤至25公斤。

育肥猪是指从转入育肥栏至出栏日阶段的猪，体重约从25公斤至100公斤（或110公斤）。

保育猪成本包括仔猪成本及本阶段所耗用的饲养成本，育肥猪成本包括保育猪成本及本阶段所耗用的饲养成本。

消耗性生物资产在发出时按重量采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末公司对存货进行全面清查，存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。为生产用而持有的材料，当材料的价格下降，使产成品的可变现净值低于成本的，材料按照可变现净值计量。对于消耗性生物资产，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于其账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有

待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类及其判断依据

1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方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。

2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6、合并财务报表的编制方法；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其

自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

（2）长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	6	5%	15.83%
其他	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

公司自行建造的在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状

态前因进行试生产所发生的净支出，计入工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

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

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

当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，借款费用暂停资本化。

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

19、生物资产

公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪及其他，消耗性生物资产在存货中核算，详见本附注(十二)存货。

生产性生物资产包括：未成熟的种猪、成熟的种猪以及其他生物资产，种猪包括种公猪和种母猪。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价、相关税费、运输费、保险费及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁育的生产性生物资产，成本包括其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费、成熟的生产性生物资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

成熟的生产性生物资产的后续饲料费、人工费及其折旧费等支出归集计入仔猪成本。

公司按照规定对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。根据生产性生物资产的性质、实际使用情况和有关的经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原估计数存在差异的，作为会计估计变更，进行调整。公司成熟的生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	月折旧率
种猪	30个月	30%	2.333%

年度终了，公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，以后不再转回。

公司生产性生物资产改变用途时，按照改变用途时的账面价值确认转出成本。

公司的主要产品为生猪，期末公司对仔猪、保育猪、育肥猪和未成熟种猪盘点头数和日龄，根据生长日龄及对应的计重参数计量重量；对种猪只盘点头数，不计量重量。

消耗性生物资产-生猪、生产性生物资产-未成熟的种猪在发出时按重量采用月末一次加权平均法计价；生产性生物资产-成熟种猪采用个别计价法核算发出与结存的成熟种猪成本。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的确认条件

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。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

3. 无形资产使用寿命及摊销

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于使用寿命有限的无形资产开发阶段的支出，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

21、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式计量的生产性生物资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。报告期内，离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。设定受益计划是一项并非设定提存计划的退休计划。设定受益计划一般会确定职工在退休时可收取的退休福利金额，通常根据年龄、服务年限和员工个人职务等级等一个或多个因素而定。设定受益债务每年由独立精算师利用预期累计福利法计算。设定受益债务的现值利用将用以支付福利的货币为单位计值且到期与有关的退休负债的条款相近似的高质量的公司债券的利率，将预计的未来现金流出金额折现计算得出。根据经验而调整的精算利得和损失以及精算假设的变动，在产生期间内于其他综合收益的权益中确认。过往服务成本在发生时确认为收益。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，

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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。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。

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。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金

融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（二十二）借款费用）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

1. 销售商品

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

销售商品收入的确认具体如下：

生猪类：上门提货方式在公司交付生猪时确认销售收入；送货上门方式在公司将生猪送达客户指定地点后，经客户检验合格后确认销售收入。

贸易类：客户在公司指定地点提货后即视为客户完全认可所交付货物的质量合格，公司确认销售收入。

其他类：公司于交付货物时确认销售收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

（1）已完工作的测量。

(2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

(3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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

本公司将所取得的除用于购建或以其他方式形成长期资产之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，

对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产和负债账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

资产负债表日，公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。直接计入所有者权益的交易或事项相关的，其所得税影响减少所有者权益。

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。递延所得税以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。

对联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本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；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

30、其他重要的会计政策和会计估计

31、重要会计政策和会计估计变更

（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	16%、10%、6%、3%
城市维护建设税		7%、5%、1%
企业所得税		25%

房产税	房产原值一次性扣除 30%	1.20%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
牧原股份	25%
卧龙牧原	25%
邓州牧原	25%
钟祥牧原	25%
曹县牧原	25%
唐河牧原	25%
扶沟牧原	25%
滑县牧原	25%
杞县牧原	25%
正阳牧原	25%
通许牧原	25%
方城牧原	25%
社旗牧原	25%
西华牧原	25%
商水牧原	25%
闻喜牧原	25%
太康牧原	25%
万荣牧原	25%
大荔牧原	25%
新绛牧原	25%
广宗牧原	25%
奈曼牧原	25%
淅川牧原	25%
敖汉牧原	25%
翁牛特牧原	25%
开鲁牧原	25%
农安牧原	25%
馆陶牧原	25%
铜山牧原	25%

铁岭牧原	25%
老河口牧原	25%
建平牧原	25%
龙江牧原	25%
颍上牧原	25%
兰西牧原	25%
垦利牧原	25%
灌南牧原	25%
白水牧原	25%
海兴牧原	25%
新河牧原	25%
宁陵牧原	25%
代县牧原	25%
双辽牧原	25%
永济牧原	25%
林甸牧原	25%
通榆牧原	25%
阜新牧原	25%
明水牧原	25%
蒙城牧原	25%
科左中旗牧原	25%
西平牧原	25%
扎旗牧原	25%
范县牧原	25%
凤台牧原	25%
前郭牧原	25%
东明牧原	25%
莘县牧原	25%
繁峙牧原	25%
单县牧原	25%
上蔡牧原	25%
石首牧原	25%
牡丹牧原	25%
睢阳牧原	25%

望奎牧原	25%
颍泉牧原	25%
界首牧原	25%
濉溪牧原	25%
牧原粮贸	25%
富裕牧原	25%
台安牧原	25%
双阳牧原	25%
义县牧原	25%
平舆牧原	25%
鹿邑牧原	25%
夏县牧原	25%
陈仓牧原	25%
冀州牧原	25%
昌图牧原	25%
克东牧原	25%
泗县牧原	25%
凉州牧原	25%
原平牧原	25%
牧原数字技术	25%
牧原国际（BVI）	无
牧原国际	无
信华生物技术	25%
黑山牧原	25%
宏信检测技术	25%
大安牧原	25%

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。本公司及子公司生产、销售生猪属销售自产农产品，按照相关规定办理增值税减免税备案后，享受免缴增值税优惠政策。

2. 企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，从2008年1月1日起，从事牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。本公司及子公司应纳税所得额属从事牲畜饲养所得，按照相关规定办理企业所得税减免税备案后，享受免征企业所得税优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	690.10	105.70
银行存款	999,625,983.07	4,175,498,910.80
其他货币资金	95,805,134.65	21,557,726.70
合计	1,095,431,807.82	4,197,056,743.20

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	136,874,874.43	95.45%	80,994,156.64	96.27%
1 至 2 年	6,401,067.01	4.46%	3,015,090.12	3.58%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	
3 年以上	125,000.00	0.09%	125,000.00	0.15%
合计	143,400,941.44	--	84,134,246.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 35,684,771.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.83%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,988,561.00	100.00%	529,753.05	5.30%	9,458,807.95	8,805,440.85	100.00%	484,029.40	5.50%	8,321,411.45
合计	9,988,561.00	100.00%	529,753.05	5.30%	9,458,807.95	8,805,440.85	100.00%	484,029.40	5.50%	8,321,411.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	9,829,061.00	491,453.05	5.00%
1 年以内小计	9,829,061.00	491,453.05	5.00%
1 至 2 年	151,500.00	30,300.00	20.00%
3 年以上	8,000.00	8,000.00	100.00%
合计	9,988,561.00	529,753.05	5.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,723.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,802,646.79	7,686,837.07
备用金	1,185,914.21	1,118,603.78
合计	9,988,561.00	8,805,440.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	保证金及押金	2,545,562.00	1 年以内	25.48%	127,278.10
第二名	保证金及押金	1,373,739.00	1 年以内	13.75%	68,686.95
第三名	保证金及押金	756,000.00	1 年以内	7.57%	37,800.00
第四名	保证金及押金	504,000.00	1 年以内	5.05%	25,200.00
第五名	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	5.01%	25,000.00
合计	--	5,679,301.00	--	56.86%	283,965.05

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	1,078,632,637.27		1,078,632,637.27	1,156,757,037.21		1,156,757,037.21
消耗性生物资产	3,953,367,733.03		3,953,367,733.03	3,033,135,589.13		3,033,135,589.13
合计	5,032,000,370.30		5,032,000,370.30	4,189,892,626.34		4,189,892,626.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期保本浮动收益型理财产品	1,567,807,183.85	120,000,000.00
生猪保险费	25,853,955.71	19,287,677.96
土地租赁费	99,452,587.17	118,233,629.39
房屋租赁费	913,702.81	298,077.09
融资发行中介费	280,000.00	1,274,132.63
待抵扣税金	38,712,036.52	3,655,200.68
合计	1,733,019,466.06	262,748,717.75

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	143,000,000.00		143,000,000.00	143,000,000.00		143,000,000.00
按成本计量的	143,000,000.00		143,000,000.00	143,000,000.00		143,000,000.00
合计	143,000,000.00		143,000,000.00	143,000,000.00		143,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
南阳市卧龙区农村信用合作联社	143,000,000.00			143,000,000.00					9.93%	
合计	143,000,000.00			143,000,000.00					--	

8、长期股权投资

单位：元

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											
河南龙大牧原肉食品有限公司	54,762,545.20			11,783,998.07						66,546,543.27	
中证焦桐基金管理有限公司	59,659,621.82			-951,646.49						58,707,975.33	
小计	114,422,167.02			10,832,351.58						125,254,518.60	
合计	114,422,167.02			10,832,351.58						125,254,518.60	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,082,411,306.78	2,943,453,931.14	215,677,572.14	172,846,166.64	12,414,388,976.70
2. 本期增加金额	1,621,234,891.29	560,168,358.87	32,403,653.29	36,012,257.92	2,249,819,161.37
(1) 购置	706,445.50	100,892,682.92	32,364,789.65	16,828,242.03	150,792,160.10
(2) 在建工程转入	1,620,528,445.79	459,275,675.95	38,863.64	19,184,015.89	2,099,027,001.27

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,593,145.80	2,204,219.20	1,470,407.36	150,909.85	13,418,682.21
(1) 处置或报废	9,593,145.80	2,204,219.20	1,470,407.36	150,909.85	13,418,682.21
(2) 其他减少					
4.期末余额	10,694,053,052.27	3,501,418,070.81	246,610,818.07	208,707,514.71	14,650,789,455.86
二、累计折旧					
1.期初余额	1,310,934,870.66	391,631,544.04	66,703,099.69	48,160,927.12	1,817,430,441.51
2.本期增加金额	381,455,814.89	156,048,963.73	15,206,019.90	11,188,799.12	563,899,597.64
(1) 计提	381,455,814.89	156,048,963.73	15,206,019.90	11,188,799.12	563,899,597.64
3.本期减少金额	8,683,891.49	525,733.81	963,422.82	141,834.00	10,314,882.12
(1) 处置或报废	8,683,891.49	525,733.81	963,422.82	141,834.00	10,314,882.12
(2) 其他减少					
4.期末余额	1,683,706,794.06	547,154,773.96	80,945,696.77	59,207,892.24	2,371,015,157.03
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					

置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,010,346,258.21	2,954,263,296.85	165,665,121.30	149,499,622.47	12,279,774,298.83
2.期初账面价值	7,771,476,436.12	2,551,822,387.10	148,974,472.45	124,685,239.52	10,596,958,535.19

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及构筑物	1,453,634.24

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	617,553,623.80	相关手续正在办理中

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
曹县牧原生猪养殖项目	75,180,198.48		75,180,198.48	25,455,222.65		25,455,222.65
奈曼牧原生猪养殖项目	142,402,689.34		142,402,689.34	115,968,251.45		115,968,251.45
开鲁牧原生猪养殖项目	109,228,434.16		109,228,434.16	125,425,760.86		125,425,760.86
翁牛特牧原生猪养殖项目	122,861,557.32		122,861,557.32	109,856,289.00		109,856,289.00

新河牧原生猪 养殖项目	48,730,894.08		48,730,894.08	42,530,438.69		42,530,438.69
灌南牧原生猪 养殖项目	44,969,604.43		44,969,604.43	28,951,062.52		28,951,062.52
敖汉牧原生猪 养殖项目	72,922,469.09		72,922,469.09	78,998,605.95		78,998,605.95
农安牧原生猪 养殖项目	64,227,119.21		64,227,119.21	74,211,165.55		74,211,165.55
商水牧原生猪 养殖项目	36,256,017.57		36,256,017.57	39,018,799.93		39,018,799.93
太康牧原生猪 养殖项目	86,613,245.44		86,613,245.44	37,737,769.20		37,737,769.20
滑县牧原生猪 养殖项目	11,832,044.25		11,832,044.25	19,121,113.58		19,121,113.58
正阳牧原生猪 养殖项目	42,413,186.92		42,413,186.92	23,851,745.86		23,851,745.86
通榆牧原生猪 养殖项目	42,892,067.94		42,892,067.94	30,788,587.17		30,788,587.17
垦利牧原生猪 养殖项目	24,207,523.15		24,207,523.15	16,881,495.91		16,881,495.91
钟祥牧原生猪 养殖项目	14,371,232.13		14,371,232.13	7,360,043.46		7,360,043.46
蒙城牧原生猪 养殖项目	18,069,788.13		18,069,788.13	16,482,397.17		16,482,397.17
扶沟牧原生猪 养殖项目	25,344,171.45		25,344,171.45	8,985,783.60		8,985,783.60
龙江牧原生猪 养殖项目	57,753,261.81		57,753,261.81	70,891,595.59		70,891,595.59
广宗牧原生猪 养殖项目	42,670,379.99		42,670,379.99	23,391,425.71		23,391,425.71
石首牧原生猪 养殖项目	32,172,484.01		32,172,484.01	9,324,061.77		9,324,061.77
兰西牧原生猪 养殖项目	33,983,481.30		33,983,481.30	53,194,937.06		53,194,937.06
老河口牧原生 猪养殖项目	30,629,160.98		30,629,160.98	31,203,362.52		31,203,362.52
建平牧原生猪 养殖项目	27,746,019.04		27,746,019.04	26,802,442.56		26,802,442.56

通许牧原生猪 养殖项目	29,554,998.84		29,554,998.84	21,352,283.06		21,352,283.06
范县牧原生猪 养殖项目	28,268,637.39		28,268,637.39	6,870,164.97		6,870,164.97
东明牧原生猪 养殖项目	28,359,530.70		28,359,530.70	3,634,944.21		3,634,944.21
馆陶牧原生猪 养殖项目	25,834,768.57		25,834,768.57	10,607,055.49		10,607,055.49
万荣牧原生猪 养殖项目	14,387,039.55		14,387,039.55	10,780,529.51		10,780,529.51
阜新牧原生猪 养殖项目	21,619,738.66		21,619,738.66	17,645,903.97		17,645,903.97
大荔牧原生猪 养殖项目	21,824,373.22		21,824,373.22	10,628,930.25		10,628,930.25
卧龙牧原生猪 养殖项目	70,561,180.11		70,561,180.11	57,740,152.59		57,740,152.59
濉溪牧原生猪 养殖项目	22,900,822.35		22,900,822.35	5,902,275.88		5,902,275.88
闻喜牧原生猪 养殖项目	40,028,510.78		40,028,510.78	31,253,329.67		31,253,329.67
白水牧原生猪 养殖项目	20,262,536.30		20,262,536.30	2,748,470.81		2,748,470.81
唐河牧原生猪 养殖项目	4,441,822.58		4,441,822.58	3,399,104.44		3,399,104.44
铜山牧原生猪 养殖项目	15,990,108.35		15,990,108.35	10,295,742.11		10,295,742.11
新绛牧原生猪 养殖项目	11,208,341.37		11,208,341.37	37,840,976.73		37,840,976.73
夏县牧原生猪 养殖项目	18,693,666.83		18,693,666.83	3,034,213.44		3,034,213.44
凤台牧原生猪 养殖项目	24,564,842.37		24,564,842.37	5,283,525.85		5,283,525.85
宁陵牧原生猪 养殖项目	36,318,541.95		36,318,541.95	19,121,551.05		19,121,551.05
西华牧原生猪 养殖项目	9,897,471.40		9,897,471.40	9,130,286.15		9,130,286.15
繁峙牧原生猪 养殖项目	22,322,697.66		22,322,697.66	5,097,151.39		5,097,151.39

杞县牧原生猪 养殖项目	6,086,420.80		6,086,420.80	2,033,233.18		2,033,233.18
邓州牧原生猪 养殖项目	3,068,570.53		3,068,570.53	2,272,488.45		2,272,488.45
牡丹区牧原生 猪养殖项目	14,625,649.79		14,625,649.79	3,588,542.01		3,588,542.01
其他生猪养殖 项目	287,368,495.20		287,368,495.20	201,495,794.95		201,495,794.95
合计	1,985,665,795.52		1,985,665,795.52	1,498,189,007.92		1,498,189,007.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
曹县牧原 生猪养殖 项目	1,181,353,200.00	25,455,222.65	181,754,613.88	132,029,638.05		75,180,198.48	64.46%	0-100%				其他
正阳牧原 生猪养殖 项目	898,599,100.00	23,851,745.86	71,419,501.33	52,858,060.27		42,413,186.92	65.99%	0-100%	9,238,553.83	3,448,549.77	7.37%	募股 资金
扶沟牧原 生猪养殖 项目	1,277,233,100.00	8,985,783.60	53,405,800.34	37,047,412.49		25,344,171.45	71.23%	0-100%	1,264,799.45			募股 资金
商水牧原 生猪养殖 项目	1,112,059,400.00	39,018,799.93	93,579,452.83	96,342,235.19		36,256,017.57	45.45%	0-100%				募股 资金
太康牧原 生猪养殖 项目	1,156,451,900.00	37,737,769.20	82,724,817.01	33,849,340.77		86,613,245.44	70.08%	0-100%				募股 资金
滑县牧原 生猪养殖 项目	703,144,300.00	19,121,113.58	73,425,287.67	80,714,357.00		11,832,044.25	55.29%	0-100%				其他
新河牧原	557,044,000.00	42,530,438.69	104,494,857.03	98,294,401.64		48,730,894.08	48.06%	0-100%				募股

生猪养殖项目												资金
灌南牧原生猪养殖项目	797,271,600.00	28,951,062.52	101,776,648.94	85,758,107.03		44,969,604.43	16.88%	0-100%				其他
敖汉牧原生猪养殖项目	657,777,500.00	78,998,605.95	100,605,890.61	106,682,027.47		72,922,469.09	52.49%	0-100%				其他
农安牧原生猪养殖项目	1,061,610,800.00	74,211,165.55	98,227,813.69	108,211,860.03		64,227,119.21	27.60%	0-100%				募股资金
通榆牧原生猪养殖项目	314,642,800.00	30,788,587.17	69,921,700.77	57,818,220.00		42,892,067.94	38.58%	0-100%				募股资金
垦利牧原生猪养殖项目	807,843,900.00	16,881,495.91	59,446,685.98	52,120,658.74		24,207,523.15	20.45%	0-100%				其他
蒙城牧原生猪养殖项目	774,769,500.00	16,482,397.17	55,563,713.99	53,976,323.03		18,069,788.13	10.11%	0-100%				其他
龙江牧原生猪养殖项目	575,288,800.00	70,891,595.59	50,810,011.33	63,948,345.11		57,753,261.81	29.58%	0-100%				其他
奈曼牧原生猪养殖项目	598,037,100.00	115,968,251.45	180,204,762.31	153,770,324.42		142,402,689.34	98.50%	0-100%				其他

开鲁牧原 生猪养殖 项目	1,291,111,300.00	125,425,760.86	153,857,324.74	170,054,651.44		109,228,434.16	33.63%	0-100%				募股 资金
翁牛特牧 原生猪养 殖项目	728,622,600.00	109,856,289.00	112,593,357.07	99,588,088.75		122,861,557.32	47.21%	0-100%				募股 资金
合计	14,492,860,900.00	865,156,084.68	1,643,812,239.52	1,483,064,051.43		1,025,904,272.77	--	--	10,503,353.28	3,448,549.77		--

11、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		1,613,339,945.15			1,613,339,945.15
2.本期增加金额		1,306,736,331.55			1,306,736,331.55
(1)外购		22,875.69			22,875.69
(2)自行培育		1,306,713,455.86			1,306,713,455.86
3.本期减少金额		1,161,788,886.03			1,161,788,886.03
(1)处置		1,137,726,614.62			1,137,726,614.62
(2)其他		24,062,271.41			24,062,271.41
4.期末余额		1,758,287,390.67			1,758,287,390.67
二、累计折旧					
1.期初余额		211,465,043.47			211,465,043.47
2.本期增加金额		163,309,582.96			163,309,582.96
(1)计提		163,309,582.96			163,309,582.96
3.本期减少金额		118,426,034.28			118,426,034.28
(1)处置		112,114,988.23			112,114,988.23
(2)其他		6,311,046.05			6,311,046.05
4.期末余额		256,348,592.15			256,348,592.15
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,501,938,798.52			1,501,938,798.52
2.期初账面价值		1,401,874,901.68			1,401,874,901.68

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	379,811,615.42			219,380.00	7,137,531.00	387,168,526.42
2.本期增加金额	112,000.00				540,200.00	652,200.00
(1) 购置	112,000.00				540,200.00	652,200.00
(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	379,923,615.42			219,380.00	7,677,731.00	387,820,726.42
二、累计摊销						
1.期初余额	30,593,386.87			219,380.00	1,869,495.26	32,682,262.13
2.本期增	4,671,192.07				372,321.14	5,043,513.21

加金额						
(1) 计提	4,671,192.07				372,321.14	5,043,513.21
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	35,264,578.94			219,380.00	2,241,816.40	37,725,775.34
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	344,659,036.48				5,435,914.60	350,094,951.08
2.期初账面价值	349,218,228.55				5,268,035.74	354,486,264.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
饲料厂土地使用权	14,698,351.88	相关手续正在办理中

13、长期待摊费用

单位：元

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
养殖场土地租赁费	105,111,310.45	43,872,778.62	9,029,130.86		139,954,958.21
房屋租赁费	51,333.34	535,124.00	111,639.11		474,818.23
合计	105,162,643.79	44,407,902.62	9,140,769.97		140,429,776.44

14、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

单位：元

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
资产减值准备			238.00	59.50
合计			238.00	59.50

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产				59.50

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地保证金	26,880,782.40	26,880,782.40
预付工程设备款	1,041,811,327.13	1,057,544,659.75
其他	3,677,572.00	3,962,140.52
合计	1,072,369,681.53	1,088,387,582.67

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	48,560,000.00
抵押借款	300,000,000.00	230,000,000.00
保证借款	3,852,395,376.94	2,987,272,594.93
信用借款	299,500,000.00	294,500,000.00
合计	4,451,895,376.94	3,560,332,594.93

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	184,128,368.43	66,553,389.80
合计	184,128,368.43	66,553,389.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	553,890,809.92	692,573,847.52
工程设备款	1,046,529,358.84	812,689,753.02
其他	16,206,774.02	15,030,359.26
合计	1,616,626,942.78	1,520,293,959.80

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	38,013,538.33	12,180,269.30

合计	38,013,538.33	12,180,269.30
----	---------------	---------------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	172,837,026.96	818,041,562.14	795,941,451.73	194,937,137.37
二、离职后福利-设定提存计划	3,019,074.44	70,995,821.49	67,929,799.16	6,085,096.77
合计	175,856,101.40	889,037,383.63	863,871,250.89	201,022,234.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	118,990,713.30	716,791,791.75	722,969,572.87	112,812,932.18
2、职工福利费		17,638,195.96	17,638,195.96	
3、社会保险费	1,002,812.66	33,458,242.78	33,642,698.34	818,357.10
其中：医疗保险费	798,819.32	27,061,904.16	27,201,116.31	659,607.17
工伤保险费	129,611.35	3,885,864.12	3,918,088.03	97,387.44
生育保险费	74,381.99	2,510,474.50	2,523,494.00	61,362.49
4、住房公积金	566,736.90	17,114,016.13	17,031,807.93	648,945.10
5、工会经费和职工教育经费	52,276,764.10	33,039,315.52	4,659,176.63	80,656,902.99
合计	172,837,026.96	818,041,562.14	795,941,451.73	194,937,137.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,906,521.95	68,602,280.83	65,518,367.34	5,990,435.44
2、失业保险费	112,552.49	2,393,540.66	2,411,431.82	94,661.33

合计	3,019,074.44	70,995,821.49	67,929,799.16	6,085,096.77
----	--------------	---------------	---------------	--------------

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,333.58	21,480.30
企业所得税	79,191.16	30,111.35
个人所得税	1,911,988.81	1,412,848.06
城市维护建设税	1,443.11	87.20
房产税	1,074,066.80	1,035,329.80
土地使用税	1,744,970.79	1,448,045.77
教育费附加	937.27	73.43
地方教育费附加	581.58	48.66
印花税		1,239,590.80
环境保护税	26,631.57	
水资源税	58,150.20	
合计	4,925,294.87	5,187,615.37

其他说明：

22、应付利息

单位：元

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	2,312,023.50	3,086,297.60
企业债券利息	35,167,086.45	29,377,419.35
短期借款应付利息	6,374,328.88	4,046,672.13
超短期融资券利息	60,259,178.08	23,367,945.20
合计	104,112,616.91	59,878,334.28

单位：元

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	512,055,460.47	

合计	512,055,460.47	
----	----------------	--

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	630,671,833.33	273,234,708.33
保证金及押金	161,423,397.31	161,306,207.79
其他	21,079,840.63	5,106,879.09
合计	813,175,071.27	439,647,795.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	421,942,359.24	256,426,359.24
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	71,054,780.50	29,357,820.15
合计	492,997,139.74	285,784,179.39

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,298,716,666.67	2,197,300,000.00
合计	2,298,716,666.67	2,197,300,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
17 牧原食品 SCP002	600,000,000.00	2017 年 8 月 14 日	270 日	598,650,000.00	599,250,000.00	0.00	21,392,876.71	750,000.00	600,000,000.00	0.00
17 牧原食品 SCP003	200,000,000.00	2017 年 8 月 25 日	270 日	199,700,000.00	199,833,333.33		6,953,424.66	166,666.67	200,000,000.00	0.00
17 牧原食品 SCP004	500,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	270 日	499,250,000.00	499,416,666.67	0.00	16,712,328.77	500,000.00	0.00	499,916,666.67
17 牧原食品 SCP005	900,000,000.00	2017 年 11 月 29 日	270 日	898,650,000.00	898,800,000.00	0.00	30,077,260.27	900,000.00	0.00	899,700,000.00
18 牧原食品 SCP001	500,000,000.00	2017 年 3 月 21 日	270 日	499,250,000.00	0.00	499,250,000.00	7,545,205.48	250,000.00	0.00	499,500,000.00
18 牧原食品 SCP002	400,000,000.00	2017 年 3 月 30 日	270 日	399,400,000.00		399,400,000.00	5,924,383.56	200,000.00	0.00	399,600,000.00
合计	--	--	--	3,094,900,000.00	2,197,300,000.00	898,650,000.00	88,605,479.45	2,766,666.67	800,000,000.00	2,298,716,666.67

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	714,816,000.00	697,716,000.00
保证借款	1,127,188,949.87	956,466,030.90
信用借款	126,293,971.11	136,542,873.57
减：一年内到期长期借款	-421,942,359.24	-256,426,359.24
合计	1,546,356,561.74	1,534,298,545.23

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据(16 牧原 MTN001)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中期票据(17 牧原 MTN001)	400,000,000.00	400,000,000.00
减：利息调整	-5,420,105.62	-7,383,795.28
合计	1,394,579,894.38	1,392,616,204.72

(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）

单位：元

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
中期票据 (16 牧原 MTN001)	1,000,000,000.00	2016-8-19	三年期	991,295,000.00	995,145,107.53	0.00	37,800,000.00	1,450,054.97	0.00	996,595,162.50
中期票据 (17 牧原 MTN001)	400,000,000.00	2017-4-21	三年期	396,800,000.00	397,471,097.19	0.00	22,200,000.00	513,634.69	0.00	397,984,731.88
合计	--	--	--	1,388,095,000.00	1,392,616,204.72	0.00	60,000,000.00	1,963,689.66	0.00	1,394,579,894.38

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租融资租赁款	157,615,972.81	75,032,402.71
减：未确认融资费用	-12,047,248.22	-6,418,108.56
减：一年内到期部分	-71,054,780.50	-29,357,820.15
合计	74,513,944.09	39,256,474.00

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,839,939.97	5,147,869.90	3,881,697.81	20,106,112.06	政府补助
合计	18,839,939.97	5,147,869.90	3,881,697.81	20,106,112.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
疫苗检测设备补助	16,000.64		7,999.92				8,000.72	与资产相关
中央财政农业技术推广项目补助	192,072.36		16,659.00				175,413.36	与资产相关
大中型沼气工程项目补助	1,131,205.77		77,127.66				1,054,078.11	与资产相关
"菜篮子"产品生产畜牧项目补助	300,000.08		25,000.02				275,000.06	与资产相关
畜禽粪污综合利用试点建设	10,622,936.30		684,770.52				9,938,165.78	与资产相关

补助资金								
动物强制免疫疫苗补助	1,390,829.56	3,043,569.90		2,524,266.21			1,910,133.25	与收益相关
无害化处理基础设施建设奖励补助资金	2,408,000.00	136,500.00	116,838.10				2,427,661.90	与资产相关
农机购置补贴	156,782.75		18,511.38				138,271.37	与资产相关
技术转化与推广	193,333.34		193,333.34				0.00	与资产相关
病死猪无害化处理长效机制试点项目运输车辆补助资金	119,791.67			10,416.66			109,375.01	与资产相关
养殖环保防治项目补贴	2,308,987.50		206,775.00				2,102,212.50	与资产相关
种养结合循环一体化项目		1,967,800.00					1,967,800.00	与资产相关
合计	18,839,939.97	5,147,869.90	1,347,014.94	2,534,682.87			20,106,112.06	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

32、股本

单位：元

	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	1,158,463,457.00			926,770,765.00		926,770,765.00	2,085,234,222.00

33、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司于2017年12月26日非公开发行优先股2,475,930,000.00元，扣除发行手续费用，实际募集资金净额为2,459,689,826.11元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
牧原优 01	24,759,300	2,459,689,826.11					24,759,300	2,459,689,826.11
合计	24,759,300	2,459,689,826.11					24,759,300	2,459,689,826.11

34、资本公积

单位：元

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）	3,864,899,589.92		926,770,765.00	2,938,128,824.92
合计	3,864,899,589.92		926,770,765.00	2,938,128,824.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	109,113.89						109,113.89
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	109,113.89						109,113.89

其他综合收益合计	109,113.89						109,113.89
----------	------------	--	--	--	--	--	------------

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	384,497,012.00			384,497,012.00
合计	384,497,012.00			384,497,012.00

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,868,950,505.24	3,342,633,655.69
调整后期初未分配利润	4,868,950,505.24	3,342,633,655.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-78,655,727.56	2,365,529,363.99
减：提取法定盈余公积		38,714,265.65
应付普通股股利	799,339,785.33	800,498,248.79
期末未分配利润	3,990,954,992.35	4,868,950,505.24

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,503,280,120.09	5,156,456,535.45	4,229,264,188.28	2,776,798,751.15
其他业务	9,674,663.32	6,430,284.43	1,391,491.26	314,249.36
合计	5,512,954,783.41	5,162,886,819.88	4,230,655,679.54	2,777,113,000.51

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,213.13	1,259.08
教育费附加	2,029.50	755.44
资源税	252,418.65	2,697.00
房产税	2,329,312.67	2,027,719.37
土地使用税	5,180,640.67	2,713,219.28
车船使用税	255,079.67	115,903.10
印花税	2,058,725.24	2,762,026.80
地方教育费附加	1,231.67	377.72
残疾人保障金	46,455.36	5,788.40
地方水利建设基金	58,238.98	0.00
环境保护税	59,588.77	0.00
合计	10,246,934.31	7,629,746.19

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,944,434.07	7,486,302.78
差旅费	632,479.68	286,232.18
运输装卸费	2,039,897.95	6,581,890.44
广告宣传费	307,425.75	462,415.80
折旧费用	190,571.06	65,019.86
其他	2,642,631.01	639,417.91
合计	22,757,439.52	15,521,278.97

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,775,775.16	1,997,933.67
保险费	53,427,124.15	23,786,545.22

差旅费	5,345,293.24	4,575,776.07
车辆费用	10,922,619.32	8,979,866.02
工资薪酬	129,387,592.24	62,262,200.40
广告宣传费	2,315,143.97	2,392,450.15
绿化费	413,103.63	223,474.00
排污费	667,784.20	1,093,110.80
中介机构费	6,449,285.00	3,113,493.45
折旧及摊销	18,852,435.12	14,313,950.14
研发费用	44,233,364.48	19,850,863.39
业务招待费	18,990,425.93	11,548,029.09
其他	17,289,035.12	18,054,826.91
合计	310,068,981.56	172,192,519.31

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	245,881,908.09	140,286,333.96
减：利息收入	6,050,554.48	6,717,349.26
其他	5,472,492.48	4,375,476.67
其中：手续费	1,076,153.26	965,828.25
未确认融资费用	4,396,339.22	3,409,648.42
合计	245,303,846.09	137,944,461.37

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	45,723.65	154,466.71
合计	45,723.65	154,466.71

44、投资收益

单位：元

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	7,932,247.92	3,627,225.69
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,600,000.00
购买理财产品取得的投资收益	22,083,708.15	793,369.86
合计	30,015,956.07	11,020,595.55

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-243,497.09	

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	148,318,845.36	69,688,207.63

47、营业外收入

单位：元

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
政府补助	10,790,721.18	2,387,437.74	
其他	4,676,160.45	2,283,857.75	
合计	15,466,881.63	4,671,295.49	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中央财政生猪调出大县奖励资金	内乡县财政局、畜牧局、人民政府	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否	4,414,029.24		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
生猪标准化养殖奖补资金	邓州市畜牧局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
政府工业发展先进企业和单位奖励	内乡县财政局、正阳财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,192,000.00		与收益相关
基层畜牧业技术推广资金	内乡县畜牧局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
菜篮子畜牧项目补贴	邓州市畜牧局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	25,000.02	25,000.02	与资产相关
中央财政农业技术推广项目补助	县级财政局（内乡县财政局）	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否		215,200.00	与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
中央财政农业技术推广项目补助	县级财政局（内乡县财政局）	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	16,659.00	16,659.00	与资产相关
疫苗检测设备补助	内乡县畜牧局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	7,999.92	7,999.92	与资产相关
生猪规模养猪场粪污处理设施建设奖补资金	邓州市畜牧局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
畜禽粪污综合利用试点建设补助资金	市、县财政局、畜牧局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	684,770.52	667,789.38	与资产相关
大中型沼气工程项目	南阳市、卧龙区农业局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	77,127.66	49,999.98	与资产相关

无害化处理 基础设施建 设奖励补助 资金	内乡县畜 牧局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	116,838.10	60,000.00	与资产相关
引进高层次 人才奖	内乡县人民 政府	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	162,000.00	200,000.00	与收益相关
农机购置补 贴	内乡县农业 机械管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		5,850.00	与收益相关
农机购置补 贴	内乡县农业 机械管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	18,511.38	3,139.44	与资产相关
年度金融工 作专项奖励	内乡县财 政局	奖励	因承担国家为保障某种公用	是	否		1,000,000.00	与收益相

			事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					关
黄标车补贴	南阳环保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		55,800.00	与收益相关
大学生就业补贴	大荔县人才交流中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	292,000.00		与收益相关
技术转化与推广	钟祥市畜牧局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	193,333.34		与资产相关
科技创新奖	内乡县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规	是	否	1,000.00		与收益相关

			定依法取得)					
企业发展扶持资金	赤峰玉龙工业园委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,714,220.00		与收益相关
社保补贴	滑县失业保险管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	38,457.00		与收益相关
养殖环保防治项目补贴	钟祥市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	206,775.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	10,790,721.18	2,387,437.74	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

48、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	16,376,647.18	4,805,978.00	
其他	1,730,141.61	406,058.05	
合计	18,106,788.79	5,212,036.05	

49、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,191.16	
递延所得税费用	59.50	
合计	79,250.66	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-78,576,476.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,663,931.89
非应税收入的影响	19,743,123.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 或可抵扣亏损的影响	59.50
所得税费用	79,250.66

50、其他综合收益

详见附注 33。

51、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

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,050,554.48	6,717,349.26
废品销售	1,983,214.23	922,868.79
政府补助	13,938,968.74	12,736,943.72
保险赔偿	124,130,222.25	51,453,400.64
保证金	105,398,844.59	241,048,857.71
其他	27,750,013.80	4,642,273.79

合计	279,251,818.09	317,521,693.91
----	----------------	----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	5,488,123.85	7,574,113.28
管理费用付现支出	109,651,199.24	56,547,253.84
支付的保证金	100,897,994.06	34,373,378.93
其他	35,300,881.15	9,077,309.96
合计	251,338,198.30	107,572,056.01

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司退分红个税	744,886.68	347,851.04
合计	744,886.68	347,851.04

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	2,926,774.00	1,473,628.00
支付的贷款保证金	31,001,550.18	1,545.47
其他	3,116,229.47	
合计	37,044,553.65	1,475,173.47

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-78,655,727.56	1,200,268,269.10

加：资产减值准备	45,723.65	154,466.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	607,506,934.58	395,075,278.85
无形资产摊销	5,043,513.21	4,066,567.74
长期待摊费用摊销	1,843,693.28	49,422.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,716,673.10	360,294.40
财务费用（收益以“－”号填列）	265,951,159.79	143,695,982.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,015,956.07	-11,020,595.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	59.50	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-839,906,752.62	-657,477,957.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-95,687,346.17	130,779,963.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,900,432.68	-361,749,184.47
经营活动产生的现金流量净额	-182,058,457.99	844,202,507.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	999,626,673.17	1,434,944,770.26
减：现金的期初余额	4,175,499,016.50	777,359,912.25
现金及现金等价物净增加额	-3,175,872,343.33	657,584,858.01

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	999,626,673.17	4,175,499,016.50
其中：库存现金	690.10	105.70
可随时用于支付的银行存款	999,625,983.07	4,175,498,910.80
三、期末现金及现金等价物余额	999,626,673.17	4,175,499,016.50

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,805,134.65	银行承兑汇票保证金、贷款保证金
固定资产	409,954,882.48	为取得借款而抵押、开展融资性售后租回导致资产受限
无形资产	19,912,780.55	为取得长期借款而抵押
生物性资产	70,049,152.71	为取得短期借款而抵押
合计	595,721,950.39	--

其他说明：

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	65,000,000.00	6.5637	426,638,000.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

55、其他

八、合并范围的变更

1、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：

本期纳入合并财务报表范围的包括88家子公司，2018年新增4家全资子公司，包括：信华生物技术、黑山牧原、宏信检测技术、大安牧原。

2、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	河南省南阳市	河南省南阳市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
邓州市牧原养殖有限公司	河南省邓州市	河南省邓州市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
湖北钟祥牧原养殖有限公司	湖北省钟祥市	湖北省钟祥市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山东曹县牧原农牧有限公司	山东省曹县	山东省曹县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
唐河牧原农牧有限公司	河南省唐河县	河南省唐河县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
扶沟牧原农牧有限公司	河南省周口市	河南省周口市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
滑县牧原农牧有限公司	河南省滑县	河南省滑县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
杞县牧原农牧有限公司	河南省杞县	河南省杞县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
正阳牧原农牧有限公司	河南省正阳县	河南省正阳县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
通许牧原农牧有限公司	河南省通许县	河南省通许县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
方城牧原农牧有限公司	河南省方城县	河南省方城县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
社旗牧原农牧有限公司	河南省社旗县	河南省社旗县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
西华牧原农牧有限公司	河南省西华县	河南省西华县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
商水牧原农牧有限公司	河南省商水县	河南省商水县	畜禽养殖	100.00%		出资设立

闻喜牧原农牧有限公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
太康牧原农牧有限公司	河南省太康县	河南省太康县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
万荣牧原农牧有限公司	山西省万荣县	山西省万荣县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
大荔牧原农牧有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
新绛牧原农牧有限公司	山西省新绛县	山西省新绛县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
广宗牧原农牧有限公司	河北省广宗县	河北省广宗县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
内蒙古奈曼牧原农牧有限公司	内蒙古奈曼旗	内蒙古奈曼旗	畜禽养殖	100.00%		出资设立
淅川牧原农牧有限公司	河南省淅川县	河南省淅川县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
内蒙古敖汉牧原农牧有限公司	内蒙古敖汉旗	内蒙古敖汉旗	畜禽养殖	100.00%		出资设立
内蒙古翁牛特牧原农牧有限公司	内蒙古翁牛特旗	内蒙古翁牛特旗	畜禽养殖	100.00%		出资设立
内蒙古开鲁牧原农牧有限公司	内蒙古开鲁县	内蒙古开鲁县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
吉林农安牧原农牧有限公司	吉林省农安县	吉林省农安县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
馆陶牧原农牧有限公司	河北省馆陶县	河北省馆陶县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
江苏铜山牧原农牧有限公司	江苏省铜山区	江苏省铜山区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
辽宁铁岭牧原农牧有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
老河口牧原农牧有限公司	湖北省老河口市	湖北省老河口市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
辽宁建平牧原农牧有限公司	辽宁省建平县	辽宁省建平县	畜禽养殖	100.00%		出资设立

黑龙江龙江牧原农牧有限公司	黑龙江省龙江县	黑龙江省龙江县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
安徽颍上牧原农牧有限公司	安徽省颍上县	安徽省颍上县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
黑龙江兰西牧原农牧有限公司	黑龙江省兰西县	黑龙江省兰西县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
东营市垦利牧原农牧有限公司	山东省东营市	山东省东营市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
江苏灌南牧原农牧有限公司	江办省灌南县	江办省灌南县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
白水牧原农牧有限公司	陕西省白水县	陕西省白水县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
海兴牧原农牧有限公司	河北省海兴县	河北省海兴县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
新河牧原农牧有限公司	河北省新河县	河北省新河县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
宁陵牧原农牧有限公司	河南省宁陵县	河南省宁陵县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山西省代县牧原农牧有限公司	山西省代县	山西省代县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
吉林双辽牧原农牧有限公司	吉林省双辽市	吉林省双辽市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山西永济牧原农牧有限公司	山西省永济市	山西省永济市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
黑龙江林甸牧原农牧有限公司	黑龙江省林甸县	黑龙江省林甸县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
吉林通榆牧原农牧有限公司	吉林省通榆县	吉林省通榆县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
辽宁阜新牧原农牧有限公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
黑龙江明水牧原农牧有限公司	黑龙江省明水县	黑龙江省明水县	畜禽养殖	100.00%		出资设立

蒙城牧原农牧有限公司	蒙城县经济开发区	蒙城县经济开发区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
内蒙古科左中旗牧原现代农牧有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
西平牧原农牧有限公司	河南省西平县	河南省西平县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
内蒙古扎旗牧原农牧有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
河南范县牧原农牧有限公司	河南省范县新区	河南省范县新区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
安徽凤台牧原农牧有限公司	安徽省凤台县	安徽省凤台县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
吉林前郭牧原农牧有限公司	吉林省前郭县	吉林省前郭县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山东东明牧原农牧有限公司	山东省东明县	山东省东明县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山东莘县牧原农牧有限公司	山东省莘县	山东省莘县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山西繁峙牧原农牧有限公司	山西省繁峙县	山西省繁峙县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
菏泽市单县牧原农牧有限公司	山东省单县	山东省单县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
上蔡牧原农牧有限公司	河南省上蔡县	河南省上蔡县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
湖北石首牧原农牧有限公司	湖北省石首市	湖北省石首市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
菏泽市牡丹区牧原农牧有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
商丘市睢阳牧原农牧有限公司	商丘市睢阳区	商丘市睢阳区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
黑龙江望奎牧原农牧有限公司	黑龙江望奎县	黑龙江望奎县	畜禽养殖	100.00%		出资设立

安徽颍泉牧原农牧有限公司	安徽省颍泉区	安徽省颍泉区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
安徽界首牧原农牧有限公司	安徽省界首市	安徽省界首市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
安徽濉溪牧原农牧有限公司	安徽省濉溪县	安徽省濉溪县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
辽宁义县牧原农牧有限公司	辽宁省义县	辽宁省义县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
辽宁台安牧原农牧有限公司	辽宁省台安县	辽宁省台安县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
黑龙江富裕牧原农牧有限公司	黑龙江富裕县	黑龙江富裕县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
鹿邑牧原农牧有限公司	河南省鹿邑县	河南省鹿邑县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
平舆牧原农牧有限公司	河南省平舆县	河南省平舆县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
吉林双阳牧原农牧有限公司	吉林省双阳区	吉林省双阳区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
陕西宝鸡市陈仓区牧原农牧有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山西夏县牧原农牧有限公司	山西省夏县	山西省夏县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
衡水冀州牧原农牧有限公司	河北省衡水市	河北省衡水市	畜禽养殖	100.00%		出资设立
河南牧原粮食贸易有限公司	河南省内乡县	河南省内乡县	粮食收购与贸易	100.00%		出资设立
辽宁昌图牧原农牧有限公司	辽宁省昌图县	辽宁省昌图县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
黑龙江克东牧原农牧有限公司	黑龙江省克东县	黑龙江省克东县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
泗县牧原农牧有限公司	安徽省泗县	安徽省泗县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
甘肃凉州牧原农牧有限公司	甘肃省凉州区	甘肃省凉州区	畜禽养殖	100.00%		出资设立
山西原平牧原	山西省原平市	山西省原平市	畜禽养殖	100.00%		出资设立

农牧有限公司						
深圳牧原数字技术有限公司	深圳市	深圳市	数字化技术	100.00%		出资设立
牧原国际有限公司	中国香港	中国香港		100.00%		出资设立
牧原国际（英属维尔京群岛）有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛		100.00%		出资设立
河南信华生物技术有限公司	河南省南阳市	河南省南阳市	兽药疫苗贸易、生物技术服务	100.00%		出资设立
辽宁黑山牧原农牧有限公司	辽宁省黑山县	辽宁省黑山县	畜禽养殖	100.00%		出资设立
河南宏信检测技术有限公司	河南省南阳市	河南省南阳市	生物检测	100.00%		出资设立
吉林大安牧原农牧有限公司	吉林大安市	吉林大安市	畜禽养殖	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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	
河南龙大牧原肉食品有限公司	南阳市内乡县	南阳市内乡县	畜禽屠宰	40.00%		权益法

中证焦桐基金管理有限公司	北京市西城区	北京市西城区	金融业	30.00%		权益法
--------------	--------	--------	-----	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南龙大牧原肉食品有限公司	中证焦桐基金管理有限公司	河南龙大牧原肉食品有限公司	中证焦桐基金管理有限公司
流动资产	172,605,267.10	93,712,741.51	152,856,259.09	88,096,897.94
非流动资产	137,436,730.16	93,255,751.73	131,034,791.10	102,282,290.86
资产合计	310,041,997.26	186,968,492.88	283,891,050.19	190,379,188.80
流动负债	135,960,802.17	89,004.11	132,019,591.13	327,545.08
非流动负债		1,186,237.65		1,186,237.65
负债合计	135,960,802.17	1,275,241.76	132,019,591.13	1,513,782.73
归属于母公司股东权益	174,081,195.09	185,693,251.12	151,871,459.06	188,865,406.07
按持股比例计算的净资产份额	69,632,478.04	55,707,975.34	60,748,583.62	56,659,621.82
--内部交易未实现利润	-3,085,934.78		-5,986,038.42	
对联营企业权益投资的账面价值	66,546,543.27	58,707,975.33	54,762,545.20	59,659,621.82
营业收入	654,638,679.01		1,287,809,962.98	
净利润	22,209,736.03	-3,172,154.95	18,601,750.94	-1,498,306.89
其他综合收益				363,712.96
综合收益总额	22,209,736.03	-3,172,154.95	18,601,750.94	-1,134,593.93

其他说明

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企	母公司对本企
-------	-----	------	------	--------	--------

				业的持股比例	业的表决权比例
--	--	--	--	--------	---------

本企业的母公司情况的说明

公司原控股股东为秦英林，2017年12月13日、2017年12月19日公司股东秦英林先生和牧原实业集团有限公司签署了《表决权委托协议》、《表决权委托补充协议》（以下简称“协议”），协议约定秦英林先生将所持公司448,667,502股股份对应的全部股东表决权、董事提名权等股东权利（不包括分红权等股东财产性权利）委托给牧原集团，本协议生效后，牧原集团将实际上合计持有公司60%的股权对应的表决权，成为拥有公司表决权比例最高的股东，公司控股股东变更为牧原集团。

截止2018年6月30日，秦英林、钱瑛夫妇直接持有公司股份507,130,986股，占公司股份总数的43.7762%；通过牧原实业集团有限公司持有公司股份246,410,572股，占公司股份总数的21.2705%；秦英林、钱瑛夫妇直接和间接持有公司股份753,541,558股，占公司股份总数65.0466%。实际控制人未发生变化，仍为秦英林、钱瑛夫妇。

本企业最终控制方是秦英林、钱瑛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

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附注九、2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南龙大牧原肉食品有限公司	参股公司
中证焦桐基金管理有限公司	参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牧原实业集团有限公司	本公司控股股东，实际控制人秦英林和钱瑛控制的

	公司，持有本公司股份 246,410,572 股，占本公司的股权比例为 21.2705%。
河南内乡农村商业银行股份有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 30.00%，本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年在该公司担任董事。
河南省龙头投资担保股份有限公司	本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该公司董事。
内乡县牧原科技有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
内乡县中以高效农业科技开发有限公司	同一实际控制人，内乡县牧原科技有限公司持股 66.67%。
锦鼎资本管理（深圳）有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
河南省果然风情果业股份有限公司	同一实际控制人，锦鼎资本管理（深圳）有限公司持股 60.00%，本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该公司董事。
上海圳鼎企业管理咨询有限公司	同一实际控制人，锦鼎资本管理（深圳）有限公司持股 100.00%
河南盛达房地产开发有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股比例为 100.00%。
南阳盛达广苑置业有限公司	同一实际控制人，河南盛达房地产开发有限公司持股 60.00%。
南阳菊荣中小企业担保有限公司	牧原集团持股比例为 8.00%。
河南省牧原电子商务有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
河南省牧原物业管理有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
河南牧原建筑工程有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
内乡县顺发实业有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
河南省牧原农业发展有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
西华牧原农业发展有限公司	同一实际控制人，河南省牧原农业发展有限公司持股 100.00%。
江苏牧原威斯特生物科技有限公司	同一实际控制人，河南省牧原农业发展有限公司持股 100.00%。
西峡县郑铁天润饮品有限公司	牧原集团持股 18.00%；河南省果然风情果业股份有限公司持股 42%。
想念食品股份有限公司	牧原集团持股 6.1275%，本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该公司董事。
南阳市卧龙区农村信用合作联社	本公司全资子公司南阳市卧龙牧原养殖有限公司持股 9.9308%，本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该联社理事。
社旗县农村信用合作联社	牧原集团持股占比 2.471%

曹县牧原威斯特生物科技有限公司	同一实际控制人，牧原农业发展持股 100.00%
钟祥牧原农牧有限公司	同一实际控制人，牧原农业发展持股 100.00%
河南锦鼎劳务有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。
北京中证焦桐投资基金（有限合伙）	同一实际控制人，牧原集团持股 44.64%。
河南牧原物流有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%
河南省南水北调对口协作产业投资基金（有限合伙）	同一实际控制人，锦鼎资本管理（深圳）有限公司持股 8.33%
内乡县顺发瓜果蔬菜专业合作社	同一实际控制人，牧原集团直接间接合计持股 54.30%
河南西峡农村商业银行股份有限公司	牧原集团持股占比 10%，本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该公司董事。
内乡县默河水生态环境治理有限公司	同一实际控制人，牧原集团持股 90.00%
河南豫林果业股份有限公司	牧原集团持股比例为 10.00%
南阳二机防爆消防装备有限公司	锦鼎资本管理（深圳）有限公司持股 40.34%，本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该公司董事。
扶沟牧原农业发展有限公司	同一实际控制人，牧原农业发展持股 100.00%。
广东格林精密部件股份有限公司	牧原集团全资子公司锦鼎资本持股比例 2.00%。
南阳市原果农业科技有限公司	牧原集团控股子公司果然风情持股 60%。
深圳市鑫昌龙新材料科技股份有限公司	牧原集团全资子公司锦鼎资本持股 8.42%。
河南牧原建筑工程有限公司宁陵分公司	牧原集团全资子公司牧原建筑之分公司。
河南康元粮油食品加工有限公司	牧原集团参股子公司想念食品持股 100%。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南龙大牧原肉食品有限公司	冷冻肉	10,135,550.98	25,000,000.00	否	7,099,100.22
河南省果然风情果业股份有限公司	猕猴桃、果酒等	4,869,220.00	10,000,000.00	否	1,992,624.51

内乡县牧原科技有限公司	农产品	61,259.30	1,000,000.00	否	574,732.50
牧原实业集团有限公司	有机肥	15,310.00	100,000.00	否	28,564.00
河南牧原建筑工程有限公司	建筑劳务	84,006,702.96		否	33,251,110.19
河南省牧原物业管理有限公司	物业服务	2,921,142.00	6,000,000.00	否	
河南省牧原电子商务有限公司	农产品、酒等	134,809.00	100,000,000.00	否	
内乡县中以高效农业科技开发有限公司	农产品	522,676.50	3,000,000.00	否	
河南牧原物流有限公司	运输服务	7,959,590.14	30,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南龙大牧原肉食品有限公司	商品猪	307,296,852.89	249,508,845.58
牧原实业集团有限公司	猪粪及沼渣	610,003.60	284,250.00
河南省牧原农业发展有限公司	猪粪及沼渣	218,486.80	
西华牧原农业发展有限公司	猪粪及沼渣	18,300.00	
曹县牧原威斯特生物科技有限公司	猪粪及沼渣	18,265.00	
牧原实业集团有限公司	租赁服务	109,090.91	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
牧原实业集团有限公司	房屋建筑物	109,090.91	

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北钟祥牧原养殖有限公司	123,316,000.00	2014 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 28 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	76,500,000.00	2016 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 05 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	120,000,000.00	2016 年 12 月 09 日	2021 年 11 月 09 日	否
滑县牧原农牧有限公司	30,000,000.00	2016 年 11 月 22 日	2019 年 11 月 22 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	45,000,000.00	2017 年 01 月 03 日	2022 年 01 月 03 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	20,000,000.00	2018 年 01 月 31 日	2019 年 02 月 17 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	100,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 01 日	否
扶沟牧原农牧有限公司	130,000,000.00	2017 年 06 月 02 日	2020 年 06 月 01 日	否
正阳牧原农牧有限公司	130,000,000.00	2017 年 06 月 02 日	2020 年 06 月 01 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	23,400,000.00	2017 年 07 月 04 日	2019 年 05 月 31 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	19,600,000.00	2017 年 09 月 28 日	2019 年 07 月 25 日	否
唐河牧原农牧有限公司	40,000,000.00	2017 年 08 月 09 日	2018 年 08 月 09 日	否

唐河牧原农牧有限公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 11 日	否
方城牧原农牧有限公司	20,000,000.00	2018 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 01 日	否
滑县牧原农牧有限公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 15 日	2020 年 09 月 15 日	否
邓州市牧原养殖有限公司	200,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 09 月 30 日	否
邓州市牧原养殖有限公司	60,000,000.00	2017 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	否
邓州市牧原养殖有限公司	60,000,000.00	2017 年 12 月 27 日	2018 年 07 月 27 日	否
扶沟牧原农牧有限公司	10,000,000.00	2017 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 21 日	否
邓州市牧原养殖有限公司	19,950,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 28 日	否
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	15,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 28 日	否
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	200,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2019 年 01 月 25 日	否
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	92,239,135.10	2018 年 03 月 09 日	2020 年 11 月 09 日	否
湖北钟祥牧原养殖有限公司	27,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2020 年 01 月 08 日	否
扶沟牧原农牧有限公司	20,000,000.00	2018 年 03 月 30 日	2019 年 03 月 30 日	否
江苏铜山牧原农牧有限公司	20,000,000.00	2018 年 03 月 30 日	2019 年 03 月 30 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牧原实业集团有限公司、秦英林、钱瑛	373,842,103.56	2016 年 12 月 22 日	2021 年 02 月 21 日	否
秦英林、钱瑛	100,000,000.00	2017 年 03 月 10 日	2019 年 03 月 10 日	否

秦英林	50,000,000.00	2017 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 13 日	否
秦英林	50,000,000.00	2017 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 24 日	否
秦英林、钱瑛	70,000,000.00	2017 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 10 日	否
牧原实业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 10 日	否
秦英林、钱瑛	170,000,000.00	2017 年 07 月 21 日	2018 年 07 月 21 日	否
秦英林	50,000,000.00	2017 年 07 月 25 日	2018 年 07 月 25 日	否
秦英林	200,000.00	2017 年 07 月 27 日	2017 年 07 月 27 日	否
秦英林	100,000,000.00	2017 年 09 月 07 日	2018 年 09 月 06 日	否
秦英林、钱瑛	50,000,000.00	2017 年 09 月 08 日	2018 年 09 月 08 日	否
秦英林、钱瑛	89,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 09 月 30 日	否
秦英林、钱瑛	135,000,000.00	2017 年 11 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	否
秦英林、钱瑛	300,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 20 日	否
秦英林、钱瑛	210,000,000.00	2018 年 01 月 02 日	2018 年 12 月 31 日	否
秦英林	12,596,987.40	2018 年 01 月 15 日	2018 年 07 月 15 日	否
秦英林	11,636,883.73	2018 年 01 月 17 日	2018 年 07 月 12 日	否
秦英林、钱瑛	100,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 17 日	否
秦英林、钱瑛	200,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 11 日	否
秦英林	55,000,000.00	2018 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 14 日	否
秦英林	15,000,000.00	2018 年 02 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	否
秦英林、钱瑛	50,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 14 日	否
牧原实业集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 13 日	否
秦英林	50,000,000.00	2018 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	否
秦英林、钱瑛	300,000,000.00	2018 年 03 月 28 日	2020 年 03 月 28 日	否
秦英林、钱瑛	200,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2019 年 01 月 25 日	否
牧原实业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 04 日	2019 年 05 月 31 日	否
秦英林	50,000,000.00	2018 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 20 日	否
秦英林、钱瑛	80,000,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 27 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
牧原实业集团有限公司	300,000,000.00	2018 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 20 日	4.35%
牧原实业集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	4.35%
牧原实业集团有限公司	130,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2019 年 06 月 29 日	4.35%
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,958,725.00	1,836,222.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	牧原实业集团有限公司	630,671,833.33	273,234,708.33
其他应付款	河南牧原建筑工程有限公司	3,215,000.00	3,370,000.00
应付账款	河南牧原建筑工程有限公司	77,869,610.55	42,044,821.69
其他非流动资产	河南牧原建筑工程有限公司	760,439.00	405,509.18

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年6月30日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2017年年度权益分派方案：以公司现有总股本1,158,463,457 股为基数，向全体股东每10股派6.9元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增8股。本次实际派发的现金分红总额799,339,785.33元，本次权益分派股权登记日为：2018 年 7 月 2 日，除权除息日为：2018 年 7 月 3 日。截止财务报告对外批准报出日，此方案已实施完毕。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

除牧原粮贸、牧原数字技术、牧原国际、牧原国际（BVI）、宏信检测技术、信华生物技术，公司及其他全资子公司主要业务是生猪的饲养及销售，在产品的性质、生产过程、客户类型、销售模式等方面基本一致，不同区域之间提供产品的风险和报酬无明显不同。

牧原粮贸2017年7月成立，经营时间短，规模较小，牧原数字技术、牧原国际、牧原国际（BVI）、宏信检测技术、信华生物技术，本期没有经营业务，因此不做为报告分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公司于2016年8月29日召开第二届董事会第四十五次会议、2016年9月14日召开2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于拟发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会注册并发行不超过人民币40亿元的中期票据。2016年12月19日中国银行间市场交易商协会出具《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP423号），《接受注册通知书》中明确，公司本次超短期融资券注册金额为人民币40亿元，注册额度自2016年12月19日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行。

截止2018年6月30日共发行36亿元人民币，偿还13亿元人民币，具体信息见本附注五、（二十五）其他流动负债。

2. 公司于2017年5月26日召开第二届董事会第五十七次会议、2017年6月13日召开第五次临时股东大会审议通过了《关于公司发行扶贫中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币8亿元的扶贫中期票据。本次扶贫中期票据具体发行期限将根据相关规定、市场环境和发行时公司资金需求情况予以确定；根据公司实际经营情况，在中国银行间市场交易商协会注册有效期内一次性或分期发行；本次发行利率按照市场情况确定，用于公司补充流动资金、项目建设、偿还银行贷款及调整公司债务结构等符合国家法律法规及政策要求的企业生产经营活动。

截止本财务报告出具日，本次扶贫中期票据正在筹备中。

3. 公司于2017年5月26日召开第二届董事会第五十七次会议、2017年6月13日召开第五次临时股东大会审议通过了《关于公司申请发行绿色债券的议案》同意发行不超过人民币10亿元的绿色债券，本期债券期限为不超过7年期（含7年期），第N年末（ $3 \leq N \leq 5$ ）可附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，本期债券为固定利率债券，单利按年计息，不计复利，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，具体发行事项以在有关部门备案的为准。截止本财务报告出具日，本次发行绿色债券已获国家发展改革委核准批复。

4. 公司于2017年8月22日召开第二届董事会第六十三次会议、2017年9月12日召开2017年第七次临时股东大会审议通过了《关于发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会注册并发行不超过人民币20亿元（含20亿元）的中期票据，具体发行规模将以公

司在中国银行间市场交易商协会注册的金额为准；发行利率按照市场情况确定。2018年5月31日中国银行间市场交易商协会出具《接受注册通知书》（中市协注[2018]MTN338号），《接受注册通知书》中明确，公司本次中期票据注册金额为人民币 18 亿元，注册额度自2018年3月31日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行。

5. 公司于2018年3月2日召开第二届董事会第七十二次会议、2018年3月20日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行公司债券的方案》、《关于本次公开发行公司债券的授权事项的议案》。本次发行公司债券规模不超过人民币30亿元（含30亿元），可在获得中国证券监督管理委员会核准后，以一次或分期形式在中国境内公开发行。本次发行公司债券的期限不超过3年（含3年），可以为单一期限品种，也可以为多种期限的混合品种。本次发行的公司债券具体期限构成、各期限品种的规模和还本付息方式提请股东大会授权董事会根据发行时的市场情况确定。

截止本财务报告出具日，本次发行公司债券已获中国证监会核准批复。

6. 公司于2018年5月3日召开第二届董事会第七十六次会议、2018年5月21日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司发行永续中期票据的议案》同意公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币25亿元长期限含权中期票据，根据公司实际经营情况可分期注册、发行，具体发行规模将以公司在中国银行间交易商协会注册的金额为准。本次发行期限3+N年，可以根据市场情况调整发行期限；本次发行永续中期票据主要用于公司生产经营活动，包括但不限于项目建设、偿还公司及子公司有息债务以及补充公司及子公司的营运资金等。

截止本财务报告出具日，本次永续中期票据正在筹备中。

7. 公司于2018年7月17日召开第二届董事会第七十九次会议、2018年8月6日召开2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于开展供应链应付账款资产证券化的议案》，本次资产支持计划储架发行不超过50亿元，经深圳证券交易所审核通过后，在2年内择机分期开展；各期专项计划规模具体以实际成立时的规模为准。

截止本财务报告出具日，本次供应链应付账款资产证券化正在筹备中。

除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

十四、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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,327,450.95	100.00%			37,327,450.95	60,172,587.46	100.00%			60,172,587.46
合计	37,327,450.95	100.00%			37,327,450.95	60,172,587.46	100.00%			60,172,587.46

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数	
	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	37,327,450.95	
合计	37,327,450.95	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总金额32,924,538.93元，占应收账款期末余额合计数的比例88.20%，坏账准备期末余额为0.00元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,252,548,593.58	100.00%	31,430.89	0.00%	9,252,517,162.69	7,235,649,723.28	100.00%	45,524.77	0.00%	7,235,604,198.51
合计	9,252,548,593.58	100.00%	31,430.89	0.00%	9,252,517,162.69	7,235,649,723.28	100.00%	45,524.77	0.00%	7,235,604,198.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	468,617.83	23,430.89	5.00%
1 年以内小计	468,617.83	23,430.89	5.00%
3 年以上	8,000.00	8,000.00	100.00%
合计	476,617.83	31,430.89	6.59%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 14,093.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
母子公司内部往来	9,252,071,975.75	7,235,156,727.84
押金	67,233.69	41,500.00
备用金	409,384.14	451,495.44
合计	9,252,548,593.58	7,235,649,723.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末
------	-------	------	----	--------	--------

				期末余额合计数的比例	余额
第一名	往来款	856,325,461.46	1 年以内	9.26%	
第二名	往来款	629,889,426.34	1 年以内	6.81%	
第三名	往来款	601,229,209.34	1 年以内	6.50%	
第四名	往来款	550,852,574.11	1 年以内	5.95%	
第五名	往来款	517,118,277.49	1 年以内	5.59%	
合计	--	3,155,414,948.74	--	34.11%	

3、长期股权投资

单位：元

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	9,427,985,372.46		9,427,985,372.46	6,384,673,000.00		6,384,673,000.00
对联营、合营企业投资	125,254,518.60		125,254,518.60	114,422,167.02		114,422,167.02
合计	9,553,239,891.06		9,553,239,891.06	6,499,095,167.02		6,499,095,167.02

(1) 对子公司投资

单位：元

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
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
邓州市牧原养殖有限公司	877,160,400.00			877,160,400.00		
湖北钟祥牧原养殖有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
山东曹县牧原农牧有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		

唐河牧原农牧有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
扶沟牧原农牧有限公司	330,899,900.00			330,899,900.00		
滑县牧原农牧有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
杞县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
正阳牧原农牧有限公司	275,209,700.00			275,209,700.00		
通许牧原农牧有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
方城牧原农牧有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
社旗牧原农牧有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
西华牧原农牧有限公司	380,339,000.00			380,339,000.00		
商水牧原农牧有限公司	606,009,000.00			606,009,000.00		
闻喜牧原农牧有限公司	225,152,500.00			225,152,500.00		
太康牧原农牧有限公司	364,867,800.00			364,867,800.00		
万荣牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大荔牧原农牧有限公司	20,000,000.00	140,000,000.00		160,000,000.00		
新绛牧原农牧有限公司	20,000,000.00	130,000,000.00		150,000,000.00		
广宗牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
内蒙古奈曼牧原农牧有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
淅川牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

内蒙古敖汉牧原农牧有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
内蒙古翁牛特牧原农牧有限公司	20,000,000.00	872,194,500.00		892,194,500.00		
内蒙古开鲁牧原农牧有限公司	20,000,000.00	649,387,900.00		669,387,900.00		
吉林农安牧原农牧有限公司	20,000,000.00	230,897,900.00		250,897,900.00		
馆陶牧原农牧有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
江苏铜山牧原农牧有限公司	20,000,000.00	40,000,000.00		60,000,000.00		
辽宁铁岭牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
老河口牧原农牧有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00		70,000,000.00		
辽宁建平牧原农牧有限公司	20,000,000.00	466,945,626.11		486,945,626.11		
黑龙江龙江牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽颍上牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江兰西牧原农牧有限公司	20,000,000.00	240,263,900.00		260,263,900.00		
东营市垦利牧原农牧有限公司	5,000,000.00	65,000,000.00		70,000,000.00		
江苏灌南牧原农牧有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
白水牧原农牧有限公司	5,000,000.00	45,000,000.00		50,000,000.00		
海兴牧原农牧有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

新河牧原农牧有限公司	305,034,700.00			305,034,700.00		
宁陵牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西省代县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
吉林双辽牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西永济牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江林甸牧原农牧有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
吉林通榆牧原农牧有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
辽宁阜新牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江明水牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
蒙城牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
内蒙古科左中旗牧原现代农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
西平牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
内蒙古扎旗牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河南范县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽凤台牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
吉林前郭牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东东明牧原	20,000,000.00			20,000,000.00		

农牧有限公司						
山东莘县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西繁峙牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
菏泽市单县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上蔡牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖北石首牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
菏泽市牡丹区牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
商丘市睢阳牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江望奎牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽颍泉牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽界首牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽濉溪牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河南牧原粮食贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江富裕牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
辽宁台安牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
吉林双阳牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
辽宁义县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

平舆牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
鹿邑牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西夏县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
陕西宝鸡市陈仓区牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
衡水冀州牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
辽宁昌图牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黑龙江克东牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
泗县牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃凉州牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西原平牧原农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳牧原数字技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
河南信华生物技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
辽宁黑山牧原农牧有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
河南宏信检测技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
牧原国际有限公司（香港）		622,546.35		622,546.35		
合计	6,384,673,000.00	3,043,312,372.46		9,427,985,372.46		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值
-----	------	--------	------	----

		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											
河南龙大牧原肉食品有限公司	54,762,545.20			11,783,998.07						66,546,543.27	
中证焦桐基金管理有限公司	59,659,621.82			-951,646.49						58,707,975.33	
小计	114,422,167.02			10,832,351.58						125,254,518.60	
合计	114,422,167.02			10,832,351.58						125,254,518.60	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	697,221,590.40	601,935,524.32	941,143,182.02	618,307,792.38
其他业务	6,656,565.36	5,468,651.19	41,755,132.75	41,392,385.17
合计	703,878,155.76	607,404,175.51	982,898,314.77	659,700,177.55

5、投资收益

单位：元

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	1,000,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	10,832,351.58	3,443,246.53
购买理财产品取得的投资收益	76,931.51	793,369.86

合计	1,010,909,283.09	4,236,616.39
----	------------------	--------------

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,700,804.32	
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）	14,838,359.39	
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	22,083,708.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,973,321.11	
合计	23,247,942.11	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.63%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.81%	-0.070	-0.070

3、其他