



牧原食品股份有限公司
2019 年半年度财务报告

2019 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,091,775,655.50 | 2,778,297,994.55 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 52,000,000.00 | |
| 应收账款 | 59,328,031.05 | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 149,276,948.52 | 92,706,098.26 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 15,191,518.95 | 9,938,590.56 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 5,849,103,952.99 | 5,812,728,203.17 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 607,128,909.26 | 1,087,027,291.96 |
| 流动资产合计 | 8,823,805,016.27 | 9,780,698,178.50 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 143,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 150,830,117.58 | 133,479,361.78 |
| 其他权益工具投资 | 143,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 14,580,332,511.40 | 13,544,605,357.90 |
| 在建工程 | 4,314,895,017.17 | 3,680,299,039.52 |
| 生产性生物资产 | 1,768,019,762.75 | 1,461,220,203.09 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 338,859,404.21 | 350,544,070.08 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 144,207,260.47 | 142,049,860.99 |
| 递延所得税资产 | 12,717,641.99 | 4,832,601.20 |
| 其他非流动资产 | 1,019,248,814.32 | 601,134,225.84 |
| 非流动资产合计 | 22,472,110,529.89 | 20,061,164,720.40 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | 31,295,915,546.16 | 29,841,862,898.90 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,789,877,007.73 | 4,714,920,476.49 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,842,228,139.07 | 748,964,490.82 |
| 应付账款 | 2,495,591,259.57 | 2,712,629,027.56 |
| 预收款项 | 75,572,038.75 | 39,279,495.30 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 326,604,481.99 | 235,838,864.23 |
| 应交税费 | 9,419,985.13 | 8,364,384.42 |
| 其他应付款 | 1,105,922,453.20 | 588,692,944.77 |
| 其中：应付利息 | 182,311,333.43 | 104,896,248.80 |
| 应付股利 | 104,261,711.10 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,665,431,072.84 | 1,941,406,888.54 |
| 其他流动负债 | 1,799,670,555.55 | 2,597,558,888.88 |
| 流动负债合计 | 15,110,316,993.83 | 13,587,655,461.01 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 852,036,248.65 | 1,069,491,442.98 |
| 应付债券 | 1,787,258,616.86 | 1,390,389,288.93 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 17,755,544.06 | 39,645,731.22 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 74,735,059.85 | 47,045,785.64 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,731,785,469.42 | 2,546,572,248.77 |
| 负债合计 | 17,842,102,463.25 | 16,134,227,709.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,085,234,222.00 | 2,085,234,222.00 |
| 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 | 2,938,128,824.92 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 258,824.70 | 258,824.70 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 462,992,655.23 | 462,992,655.23 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 4,082,997,084.11 | 4,342,960,666.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,029,301,437.07 | 12,289,265,019.80 |
| 少数股东权益 | 1,424,511,645.84 | 1,418,370,169.32 |
| 所有者权益合计 | 13,453,813,082.91 | 13,707,635,189.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 31,295,915,546.16 | 29,841,862,898.90 |

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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,061,883,267.60 | 2,428,069,126.66 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 52,000,000.00 | |
| 应收账款 | 56,278,711.01 | 64,882,486.00 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 41,947,521.20 | 11,229,893.88 |
| 其他应收款 | 8,411,493,128.52 | 6,038,487,194.27 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 500,000,000.00 | |
| 存货 | 689,530,970.85 | 436,738,352.83 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 156,856,967.84 | 10,827,838.22 |
| 流动资产合计 | 10,469,990,567.02 | 8,990,234,891.86 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 14,376,049,938.26 | 13,583,214,327.26 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 554,726,568.98 | 575,033,269.56 |
| 在建工程 | 64,009,331.18 | 52,483,859.27 |
| 生产性生物资产 | 116,978,808.37 | 106,116,943.31 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 37,257,271.77 | 38,585,493.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 354,656.25 | 483,918.75 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 98,003,906.07 | 87,601,412.23 |
| 非流动资产合计 | 15,247,380,480.88 | 14,443,519,224.30 |
| 资产总计 | 25,717,371,047.90 | 23,433,754,116.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,947,877,007.73 | 3,887,970,476.49 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,501,724,350.59 | 748,964,490.82 |
| 应付账款 | 456,605,946.07 | 217,795,654.65 |
| 预收款项 | 178,445,711.90 | 33,622,102.18 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 40,467,111.26 | 32,402,917.58 |
| 应交税费 | 1,185,355.63 | 623,310.60 |
| 其他应付款 | 3,117,168,177.32 | 2,481,833,986.99 |
| 其中：应付利息 | 181,038,020.62 | 101,648,714.94 |
| 应付股利 | 104,261,711.10 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,194,865,479.72 | 1,607,926,848.48 |
| 其他流动负债 | 1,799,670,555.55 | 2,597,558,888.88 |
| 流动负债合计 | 13,238,009,695.77 | 11,608,698,676.67 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 643,036,248.65 | 547,141,443.00 |
| 应付债券 | 1,787,258,616.86 | 1,390,389,288.93 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | 3,940,301.57 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 18,022,122.33 | 18,635,057.47 |
| 递延所得税负债 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,448,316,987.84 | 1,960,106,090.97 |
| 负债合计 | 15,686,326,683.61 | 13,568,804,767.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,085,234,222.00 | 2,085,234,222.00 |
| 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 | 2,938,128,824.92 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 258,824.70 | 258,824.70 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 462,992,655.23 | 462,992,655.23 |
| 未分配利润 | 2,084,740,011.33 | 1,918,644,995.56 |
| 所有者权益合计 | 10,031,044,364.29 | 9,864,949,348.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 25,717,371,047.90 | 23,433,754,116.16 |

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

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 7,159,864,726.96 | 5,512,954,783.41 |
| 其中：营业收入 | 7,159,864,726.96 | 5,512,954,783.41 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 7,568,780,488.84 | 5,751,264,021.36 |
| 其中：营业成本 | 6,867,438,276.73 | 5,162,886,819.88 |
| 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 | 10,860,639.68 | 10,246,934.31 |
| 销售费用 | 47,887,925.46 | 22,757,439.52 |
| 管理费用 | 279,936,054.74 | 265,835,617.08 |
| 研发费用 | 38,811,986.64 | 44,233,364.48 |
| 财务费用 | 323,845,605.59 | 245,303,846.09 |
| 其中：利息费用 | 335,383,299.75 | 250,278,247.31 |
| 利息收入 | 13,884,060.22 | 6,050,554.48 |
| 加：其他收益 | 212,205,620.27 | 148,318,845.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 16,872,779.15 | 30,015,956.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 11,849,695.26 | 7,932,247.92 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 6,792,467.74 | -15,672,912.48 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,376,020.46 | -45,723.65 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10,067,999.64 | -243,497.09 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -166,352,915.54 | -75,936,569.74 |
| 加：营业外收入 | 24,124,468.01 | 15,466,881.63 |
| 减：营业外支出 | 11,815,293.59 | 18,106,788.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -154,043,741.12 | -78,576,476.90 |
| 减：所得税费用 | -4,483,346.01 | 79,250.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -149,560,395.11 | -78,655,727.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -149,560,395.11 | -78,655,727.56 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | -155,701,871.63 | -78,655,727.56 |
| 2.少数股东损益 | 6,141,476.52 | |
| 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) 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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | -149,560,395.11 | -78,655,727.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -155,701,871.63 | -78,655,727.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,141,476.52 | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.07 | -0.04 |
| （二）稀释每股收益 | -0.07 | -0.04 |

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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 709,481,633.22 | 703,878,155.76 |
| 减：营业成本 | 560,231,770.14 | 607,404,175.51 |
| 税金及附加 | 825,552.10 | 611,890.38 |
| 销售费用 | 5,511,618.68 | 5,119,636.68 |
| 管理费用 | 97,270,603.78 | 98,181,762.32 |
| 研发费用 | 24,391,764.01 | 32,048,665.49 |
| 财务费用 | 270,918,879.07 | 221,041,962.13 |
| 其中：利息费用 | 284,145,526.54 | 208,791,187.87 |
| 利息收入 | 8,071,910.79 | 3,994,762.84 |
| 加：其他收益 | 18,425,013.22 | 15,694,220.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 497,350,755.80 | 1,010,909,283.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,649,244.20 | 10,832,351.58 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | 1,444.52 | 14,093.88 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | -145,854.83 |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | 266,108,658.98 | 765,941,806.29 |
| 加: 营业外收入 | 9,025,191.99 | 3,223,195.70 |
| 减: 营业外支出 | 4,777,124.10 | 4,008,774.95 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | 270,356,726.87 | 765,156,227.04 |
| 减: 所得税费用 | | |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | 270,356,726.87 | 765,156,227.04 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | 270,356,726.87 | 765,156,227.04 |
| (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) 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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 270,356,726.87 | 765,156,227.04 |
| 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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,094,089,428.49 | 5,554,158,589.49 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 340,073,713.93 | 279,251,818.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,434,163,142.42 | 5,833,410,407.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,132,416,886.47 | 4,924,201,821.64 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 1,241,209,807.48 | 829,245,809.56 |
| 支付的各项税费 | 15,853,174.02 | 10,683,036.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 633,593,789.26 | 251,338,198.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,023,073,657.23 | 6,015,468,865.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,411,089,485.19 | -182,058,457.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,130,000,000.00 | 2,412,192,816.15 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,130,744.73 | 22,083,708.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 83,695,605.49 | 362,048.63 |
| 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 | 1,218,826,350.22 | 2,434,638,572.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,325,630,138.61 | 2,625,914,699.09 |
| 投资支付的现金 | 680,000,000.00 | 3,860,000,000.00 |
| 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 | 4,005,630,138.61 | 6,485,914,699.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,786,803,788.39 | -4,051,276,126.16 |
| 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 | 3,885,266,307.32 | 4,790,733,739.04 |
| 发行债券收到的现金 | 1,097,600,000.00 | 899,250,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,337,011.65 | 744,886.68 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,984,203,318.97 | 5,690,728,625.72 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,475,027,685.69 | 4,108,157,811.31 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 252,233,398.16 | 487,829,291.59 |
| 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 | 4,414,697.05 | 37,044,553.65 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,731,675,780.90 | 4,633,031,656.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 252,527,538.07 | 1,057,696,969.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -396.05 | -234,728.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,123,187,161.18 | -3,175,872,343.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,399,487,596.36 | 4,175,499,016.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,276,300,435.18 | 999,626,673.17 |

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 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 801,914,614.98 | 727,815,867.47 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,066,167,011.14 | 1,329,911,790.37 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,868,081,626.12 | 2,057,727,657.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 473,293,218.90 | 335,615,070.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 165,047,716.63 | 154,869,722.98 |
| 支付的各项税费 | 804,065.92 | 600,098.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,306,735,778.78 | 3,468,936,829.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,945,880,780.23 | 3,960,021,721.61 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,077,799,154.11 | -1,902,294,063.77 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,000,076,931.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 87,870,268.98 | 6,663,695.70 |
| 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 | 87,870,268.98 | 1,086,740,627.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 164,012,720.50 | 29,133,821.78 |
| 投资支付的现金 | 945,484,855.20 | 3,123,312,372.46 |
| 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 | 1,109,497,575.70 | 3,152,446,194.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,021,627,306.72 | -2,065,705,567.03 |
| 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 | 3,464,266,307.32 | 4,250,784,730.36 |
| 发行债券收到的现金 | 1,097,600,000.00 | 899,250,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,337,011.65 | 744,886.68 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,563,203,318.97 | 5,150,779,617.04 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,874,646,686.52 | 3,584,002,096.23 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 207,566,155.76 | 444,167,965.64 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,414,697.05 | 36,044,553.65 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,086,627,539.33 | 4,064,214,615.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 476,575,779.64 | 1,086,565,001.52 |
| 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 | -1,622,850,681.19 | -2,881,673,330.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,050,258,728.47 | 3,494,060,202.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 427,408,047.28 | 612,386,871.50 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----|--|------------------|-------|------------|------|----------------|--------|------------------|--------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 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 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,085,234,222.00 | 2,459,689,826.11 | | | 2,938,128,824.92 | | 258,824.70 | | 462,992,655.23 | | 4,342,960,666.84 | | 12,289,265,019.80 | 1,418,370,169.32 | 13,707,635,189.12 |
| 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 | 2,085,234,222.00 | 2,459,689,826.11 | | | 2,938,128,824.92 | | 258,824.70 | | 462,992,655.23 | | 4,342,960,666.84 | | 12,289,265,019.80 | 1,418,370,169.32 | 13,707,635,189.12 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 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 | | | | | | | | | | -104,261,711.10 | | -104,261,711.10 | | -104,261,711.10 |
| 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. 设定受 益计划变 动额结转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|------------------|------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|--|--|--|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 258,824.70 | 462,992,655.23 | 4,082,997,084.11 | 12,029,301,437.07 | 1,424,511,645.84 | 13,453,813,082.91 | | | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 | |
|-----|-------------|-------------|--------|--|------|-----------|------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|--------|----------------|-----------------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其 他 | 小 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 | | 4,868,950,505.24 | | 12,736,609,504.16 | | 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 | | 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 | | -877,995,512.89 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -78,655,727.56 | | -78,655,727.56 | | -78,655,727.56 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | -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 | | -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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 益结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|------------------|--|--|------------------|------------|----------------|--|------------------|-------------------|--|--|-------------------|
| 6. 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 | | | 11,858,613,991.27 |

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 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----|----|------------------|-------|------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,085,234,222.00 | 2,459,689,826.11 | | | 2,938,128,824.92 | | 258,824.70 | | 462,992,655.23 | 1,918,644,995.56 | | 9,864,949,348.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,085,234,222.00 | 2,459,689,826.11 | | | 2,938,128,824.92 | | 258,824.70 | | 462,992,655.23 | 1,918,644,995.56 | | 9,864,949,348.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | 166,095,015.77 | | 166,095,015.77 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 270,356,726.87 | | 270,356,726.87 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -104,261,711.10 | | -104,261,711.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -104,261,711.10 | | -104,261,711.10 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | | 258,824.70 | | 462,992,655.23 | 2,084,740,011.33 | 10,031,044,364.29 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----|----|------------------|-------|------------|------|----------------|------------------|----|-------------------|
| | 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 | 其他 | 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. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 |

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、组织形式和总部地址

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2019年6月30日，公司股本2,085,234,222.00元，股份总数2,085,234,222.00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。

（四）财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2019年8月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的包括94家子公司，2019年新增4家子公司，包括：河南牧原肉食品有限公司（以下简称“牧原肉食”）、山东平原牧原农牧有限公司（以下简称“平原牧原”）、正阳牧原肉食品有限公司（以下简称“正阳肉食”）、新沂牧原农牧有限公司（以下简称“新沂牧原”）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司及各子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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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：

公司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2019年6月30日的合并及母公司财务状况以及2019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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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管理费用于发生时计入当期损益。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出

现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本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【及吸收合并下的被合并方】，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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）、2. ④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）2. ②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及

按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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. 外币交易的折算方法

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）/当期平均汇率/当期加权平均汇率/（按照公司实际情况描述）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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/当期平均汇率/当期加权平均汇率（按照公司实际情况描述）】折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的【即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率（按照公司实际情况描述）】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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

①金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

- (A) 以摊余成本计量的金融资产；
- (B) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (C) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：

(A) 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；

(B) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

②金融工具的计量方法

(A) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(a) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息

计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(c) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(B) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(b) 以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（4）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（6）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

(8) 金融资产减值（不含应收款项）

(a) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(b) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(c) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的

整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(d) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| | |
|----------------------|--|
| 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账款是指单项金额超过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账款单独进行减值测试。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账款

| 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：

| 账龄 | 应收账款计提比例 |
|-----------|----------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% |
| 1-2年 | 20.00% |
| 2-3年 | 50.00% |
| 3年以上 | 100.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 应收账款计提比例 |
|----------|----------|
| 合并范围内关联方 | 0.00% |

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的其他应收款是指单项金额超过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其他应收款单独进行减值测试。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其他应收款

| 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：

| 账龄 | 其他应收款计提比例 |
|----|-----------|
|----|-----------|

| | |
|-----------|---------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% |
| 1-2年 | 20.00% |
| 2-3年 | 50.00% |
| 3年以上 | 100.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

14、存货

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

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。

15、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。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，其会计政策详见附注四、（十）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22

号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营

企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）、2. “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十三)“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、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(十四)存货。

生产性生物资产包括：未成熟的种猪、成熟的种猪，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。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为

会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十三）“长期资产减值”。

23、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。

24、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。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为【按实际情况描述】。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表

日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或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。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，

按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

3. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的

公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、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（参见本附注四、（二十一）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。

28、收入

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。

29、政府补助

政府补助是公司从政府部门无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；其余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。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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（1元）计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1. 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2. 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3. 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

30、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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

33、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|-------------------|
| 首次执行金融工具准则 | 公司于 2019 年 5 月 20 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》 | 详见牧原股份公告 2019-063 |
| 执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 文件，变更财务报表格式 | 公司于 2019 年 8 月 12 日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》 | 详见牧原股份公告 2019-095 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,778,297,994.55 | 2,778,297,994.55 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 92,706,098.26 | 92,706,098.26 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,938,590.56 | 9,938,590.56 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 5,812,728,203.17 | 5,812,728,203.17 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,087,027,291.96 | 1,087,027,291.96 | |
| 流动资产合计 | 9,780,698,178.50 | 9,780,698,178.50 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 143,000,000.00 | | -143,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 133,479,361.78 | 133,479,361.78 | |
| 其他权益工具投资 | | 143,000,000.00 | 143,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 13,544,605,357.90 | 16,560,710,702.04 | |
| 在建工程 | 3,680,299,039.52 | 3,680,299,039.52 | |
| 生产性生物资产 | 1,461,220,203.09 | 1,461,220,203.09 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 350,544,070.08 | 350,544,070.08 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 142,049,860.99 | 138,471,124.99 | |
| 递延所得税资产 | 4,832,601.20 | 4,832,601.20 | |
| 其他非流动资产 | 601,134,225.84 | 601,134,225.84 | |
| 非流动资产合计 | 20,061,164,720.40 | 20,061,164,720.40 | |
| 资产总计 | 29,841,862,898.90 | 29,841,862,898.90 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 4,714,920,476.49 | 4,714,920,476.49 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 748,964,490.82 | 748,964,490.82 | |
| 应付账款 | 2,712,629,027.56 | 2,712,629,027.56 | |
| 预收款项 | 39,279,495.30 | 39,279,495.30 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 235,838,864.23 | 235,838,864.23 | |
| 应交税费 | 8,364,384.42 | 8,364,384.42 | |
| 其他应付款 | 588,692,944.77 | 588,692,944.77 | |
| 其中：应付利息 | 104,896,248.80 | 104,896,248.80 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,941,406,888.54 | 1,941,406,888.54 | |
| 其他流动负债 | 2,597,558,888.88 | 2,597,558,888.88 | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--|
| 流动负债合计 | 13,587,655,461.01 | 13,587,655,461.01 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,069,491,442.98 | 1,069,491,442.98 | |
| 应付债券 | 1,390,389,288.93 | 1,390,389,288.93 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 39,645,731.22 | 39,645,731.22 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 47,045,785.64 | 47,045,785.64 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 2,546,572,248.77 | 2,546,572,248.77 | |
| 负债合计 | 16,134,227,709.78 | 16,134,227,709.78 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,085,234,222.00 | 2,085,234,222.00 | |
| 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 | 2,938,128,824.92 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 258,824.70 | 258,824.70 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 462,992,655.23 | 462,992,655.23 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 4,342,960,666.84 | 4,342,960,666.84 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,289,265,019.80 | 12,289,265,019.80 | |
| 少数股东权益 | 1,418,370,169.32 | 1,418,370,169.32 | |
| 所有者权益合计 | 13,707,635,189.12 | 13,707,635,189.12 | |
| 负债和所有者权益总计 | 29,841,862,898.90 | 29,841,862,898.90 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,428,069,126.66 | 2,428,069,126.66 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 64,882,486.00 | 64,882,486.00 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,229,893.88 | 11,229,893.88 | |
| 其他应收款 | 6,038,487,194.27 | 6,038,487,194.27 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 436,738,352.83 | 436,738,352.83 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 10,827,838.22 | 10,827,838.22 | |
| 流动资产合计 | 8,990,234,891.86 | 8,990,234,891.86 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 13,583,214,327.26 | 13,583,214,327.26 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 575,033,269.56 | 575,033,269.56 | |
| 在建工程 | 52,483,859.27 | 52,483,859.27 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 生产性生物资产 | 106,116,943.31 | 106,116,943.31 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 38,585,493.92 | 38,585,493.92 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 483,918.75 | 483,918.75 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 87,601,412.23 | 87,601,412.23 | |
| 非流动资产合计 | 14,443,519,224.30 | 14,443,519,224.30 | |
| 资产总计 | 23,433,754,116.16 | 23,433,754,116.16 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 3,887,970,476.49 | 3,887,970,476.49 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 748,964,490.82 | 748,964,490.82 | |
| 应付账款 | 217,795,654.65 | 217,795,654.65 | |
| 预收款项 | 33,622,102.18 | 33,622,102.18 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 32,402,917.58 | 32,402,917.58 | |
| 应交税费 | 623,310.60 | 623,310.60 | |
| 其他应付款 | 2,481,833,986.99 | 2,481,833,986.99 | |
| 其中：应付利息 | 101,648,714.94 | 101,648,714.94 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,607,926,848.48 | 1,607,926,848.48 | |
| 其他流动负债 | 2,597,558,888.88 | 2,597,558,888.88 | |
| 流动负债合计 | 11,608,698,676.67 | 11,608,698,676.67 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 547,141,443.00 | 547,141,443.00 | |
| 应付债券 | 1,390,389,288.93 | 1,390,389,288.93 | |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|--|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 3,940,301.57 | 3,940,301.57 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 18,635,057.47 | 18,635,057.47 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,960,106,090.97 | 1,960,106,090.97 | |
| 负债合计 | 13,568,804,767.64 | 13,568,804,767.64 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,085,234,222.00 | 2,085,234,222.00 | |
| 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 | 2,938,128,824.92 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 258,824.70 | 258,824.70 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 462,992,655.23 | 462,992,655.23 | |
| 未分配利润 | 1,918,644,995.56 | 1,918,644,995.56 | |
| 所有者权益合计 | 9,864,949,348.52 | 9,864,949,348.52 | |
| 负债和所有者权益总计 | 23,433,754,116.16 | 23,433,754,116.16 | |

调整情况说明

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

34、其他

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%、13%、11%、10%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | | 0%、16.5%、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) | 0% |
| 牧原国际 | 16.50% |
| 信华生物技术 | 25% |
| 黑山牧原 | 25% |
| 宏信检测技术 | 25% |
| 大安牧原 | 25% |

| | |
|---------|-----|
| 牧原畜牧业发展 | 25% |
| 牧原招商发展 | 25% |
| 平原牧原 | 25% |
| 牧原肉食 | 25% |
| 正阳肉食 | 25% |
| 新沂牧原 | 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 | 990.00 | 876.10 |
| 银行存款 | 1,276,299,445.18 | 2,399,486,720.26 |
| 其他货币资金 | 815,475,220.32 | 378,810,398.19 |
| 合计 | 2,091,775,655.50 | 2,778,297,994.55 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 497.17 | 497.10 |

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 |
|--------|---------------|------|
| 商业承兑票据 | 52,000,000.00 | |
| 合计 | 52,000,000.00 | |

3、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 62,450,559.00 | 100.00% | 3,122,527.95 | 5.00% | 59,328,031.05 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 62,450,559.00 | 100.00% | 3,122,527.95 | 5.00% | 59,328,031.05 | | | | | |
| 合计 | 62,450,559.00 | 100.00% | 3,122,527.95 | 5.00% | 59,328,031.05 | | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 62,450,559.00 | 3,122,527.95 | 5.00% |
| 合计 | 62,450,559.00 | 3,122,527.95 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 62,450,559.00 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 62,450,559.00 |
| 合计 | 62,450,559.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------------|------|--------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 1 年以内(含 1 年) | | 3,122,527.95 | | | 3,122,527.95 |
| 合计 | | 3,122,527.95 | | | 3,122,527.95 |

(3) 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48,924,065.96元, 占应收账款期末余额合计数的比例82.46%, 坏账准备期末余额为2,574,950.84元。

4、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 | 128,228,056.15 | 85.90% | 85,741,473.09 | 92.49% |
| 1 至 2 年 | 15,344,873.76 | 10.28% | 6,743,944.67 | 7.27% |
| 2 至 3 年 | 5,579,018.61 | 3.74% | 95,680.50 | 0.10% |
| 3 年以上 | 125,000.00 | 0.08% | 125,000.00 | 0.13% |
| 合计 | 149,276,948.52 | -- | 92,706,098.26 | -- |

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

本期预付款项期末余额前五名金额为36,002,526.76元, 占预付款项期末余额的24.12%。

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 15,191,518.95 | 9,938,590.56 |
| 合计 | 15,191,518.95 | 9,938,590.56 |

(1) 其他应收款

1) 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 | 12,116,541.81 | 8,031,273.03 |
| 备用金 | 4,469,605.97 | 3,052,453.85 |
| 合计 | 16,586,147.78 | 11,083,726.88 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,145,136.32 | | | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 249,492.51 | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 1,394,628.83 | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,156,884.83 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,156,884.83 |
| 1 至 2 年 | 3,272,822.95 |
| 2 至 3 年 | 148,440.00 |
| 3 年以上 | 8,000.00 |
| 5 年以上 | 8,000.00 |
| 合计 | 16,586,147.78 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 367,919.68 | 289,924.56 | | 657,844.24 |
| 1 至 2 年 | 734,466.64 | -79,902.05 | | 654,564.59 |
| 2 至 3 年 | 10,250.00 | 63,970.00 | | 74,220.00 |
| 3 年以上 | 32,500.00 | -24,500.00 | | 8,000.00 |
| 合计 | 1,145,136.32 | 249,492.51 | | 1,394,628.83 |

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 | 2,817,586.95 | 1 年以下 | 16.99% | 140,879.35 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 1,373,739.00 | 1-2 年 | 8.28% | 274,747.80 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 982,491.78 | 1 年以下 | 5.92% | 49,124.59 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 722,000.00 | 1 年以下、1-2 年 | 4.35% | 105,400.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 700,000.00 | 1-2 年 | 4.22% | 140,000.00 |
| 合计 | -- | 6,595,817.73 | -- | 39.76% | 710,151.74 |

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(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 | 1,288,855,982.06 | | 1,288,855,982.06 | 1,413,531,178.43 | | 1,413,531,178.43 |
| 消耗性生物资产 | 4,560,247,970.93 | | 4,560,247,970.93 | 4,399,197,024.74 | | 4,399,197,024.74 |
| 合计 | 5,849,103,952.99 | | 5,849,103,952.99 | 5,812,728,203.17 | | 5,812,728,203.17 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

是

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------------------|
| 银行理财产品 | 446,000,000.00 | 916,000,000.00 |
| 租赁费 | 115,474,770.89 | 131,869,042.17 |
| 生猪保险费 | 29,884,893.15 | 25,379,174.30 |
| 融资发行中介费 | 1,307,142.16 | 1,530,000.00 |
| 待抵扣税金 | 14,462,103.06 | 12,249,075.49 |
| 合计 | 607,128,909.26 | 1,087,027,291.96 |

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 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 | 73,654,867.44 | 20,000,000.00 | | -2,289,957.76 | | | | | | 91,364,909.68 | |
| 中证焦桐基金管理有限公司 | 59,824,494.34 | | | -359,286.44 | | | | | | 59,465,207.90 | |
| 小计 | 133,479,361.78 | 20,000,000.00 | | -2,649,244.20 | | | | | | 150,830,117.58 | |
| 合计 | 133,479,361.78 | 20,000,000.00 | | -2,649,244.20 | | | | | | 150,830,117.58 | |

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 南阳市卧龙区农村信用合作联社 | 143,000,000.00 | 143,000,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 143,000,000.00 | 143,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 南阳市卧龙区农村信用合作联社 | | | | | 根据管理层持有意图判断 | |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 14,580,332,511.40 | 16,560,710,702.04 |
| 合计 | 14,580,332,511.40 | 16,560,710,702.04 |

(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 | 12,044,802,530.31 | 3,938,693,253.69 | 282,040,827.80 | 295,174,090.24 | 16,560,710,702.04 |
| 2.本期增加金额 | 1,037,673,062.93 | 496,503,154.95 | 170,876,180.91 | 130,317,007.35 | 1,835,369,406.14 |
| (1) 购置 | 27,921,169.77 | 252,452,376.48 | 170,876,180.91 | 56,864,316.93 | 508,114,044.09 |
| (2) 在建工程转入 | 1,009,751,893.16 | 244,050,778.47 | | 73,452,690.42 | 1,327,255,362.05 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 51,464,816.98 | 366,737.82 | 2,363,278.66 | 48,340.00 | 54,243,173.46 |
| (1) 处置或报废 | 51,464,816.98 | 366,737.82 | 2,363,278.66 | 48,340.00 | 54,243,173.46 |
| 4.期末余额 | 13,031,010,776.26 | 4,434,829,670.82 | 450,553,730.05 | 425,442,757.59 | 18,341,836,934.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,117,330,367.09 | 725,309,927.51 | 97,274,722.96 | 76,190,326.58 | 3,016,105,344.14 |
| 2.本期增加金额 | 488,228,361.80 | 201,685,531.53 | 25,383,708.18 | 32,438,434.78 | 747,736,036.29 |

| | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| (1) 计提 | 488,228,361.80 | 201,685,531.53 | 25,383,708.18 | 32,438,434.78 | 747,736,036.29 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 623,923.06 | 132,139.34 | 1,547,304.63 | 33,590.08 | 2,336,957.11 |
| (1) 处置或报废 | 623,923.06 | 132,139.34 | 1,547,304.63 | 33,590.08 | 2,336,957.11 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,604,934,805.83 | 926,863,319.70 | 121,111,126.51 | 108,595,171.28 | 3,761,504,423.32 |
| 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 | 10,426,075,970.43 | 3,507,966,351.12 | 329,442,603.54 | 316,847,586.31 | 14,580,332,511.40 |
| 2.期初账面价值 | 9,927,472,163.22 | 3,213,383,326.18 | 184,766,104.84 | 218,983,763.66 | 13,544,605,357.90 |

(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 | 3,982,628.81 |
| 机器设备 | 2,655,914.95 |

(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 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋构筑物类 | 645,968,425.23 | 相关手续正在办理中 |

其他说明

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 4,314,895,017.17 | 3,680,299,039.52 |
| 合计 | 4,314,895,017.17 | 3,680,299,039.52 |

(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 |
| 翁牛特牧原生猪养殖项目 | 383,982,373.91 | | 383,982,373.91 | 343,579,433.60 | | 343,579,433.60 |
| 商水牧原生猪养殖项目 | 173,915,291.94 | | 173,915,291.94 | 99,047,353.77 | | 99,047,353.77 |
| 太康牧原生猪养殖项目 | 57,132,111.21 | | 57,132,111.21 | 68,207,464.99 | | 68,207,464.99 |
| 开鲁牧原生猪养殖项目 | 230,806,842.65 | | 230,806,842.65 | 186,481,853.37 | | 186,481,853.37 |
| 卧龙牧原生猪养殖项目 | 59,383,674.41 | | 59,383,674.41 | 37,848,812.76 | | 37,848,812.76 |
| 颍上牧原生猪养殖项目 | 60,843,294.45 | | 60,843,294.45 | 30,099,252.91 | | 30,099,252.91 |
| 奈曼牧原生猪养殖项目 | 60,033,697.45 | | 60,033,697.45 | 62,288,159.76 | | 62,288,159.76 |
| 敖汉牧原生猪养殖项目 | 159,937,931.22 | | 159,937,931.22 | 149,551,378.31 | | 149,551,378.31 |
| 曹县牧原生猪养殖项目 | 22,961,079.24 | | 22,961,079.24 | 33,067,593.92 | | 33,067,593.92 |
| 鹿邑牧原生猪养殖项目 | 56,144,117.96 | | 56,144,117.96 | 29,705,229.51 | | 29,705,229.51 |
| 西华牧原生猪养殖项目 | 44,270,369.35 | | 44,270,369.35 | 12,957,804.37 | | 12,957,804.37 |
| 农安牧原生猪养殖项目 | 94,452,043.70 | | 94,452,043.70 | 74,498,173.67 | | 74,498,173.67 |
| 牡丹区牧原生猪养殖项目 | 99,312,353.64 | | 99,312,353.64 | 78,292,523.41 | | 78,292,523.41 |
| 灌南牧原生猪养殖项目 | 164,952,867.80 | | 164,952,867.80 | 134,789,705.75 | | 134,789,705.75 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 殖项目 | | | | | | |
| 濉溪牧原生猪养殖项目 | 90,806,529.11 | | 90,806,529.11 | 64,825,492.38 | | 64,825,492.38 |
| 老河口牧原生猪养殖项目 | 67,321,086.16 | | 67,321,086.16 | 55,678,581.12 | | 55,678,581.12 |
| 建平牧原生猪养殖项目 | 93,824,941.86 | | 93,824,941.86 | 114,249,709.42 | | 114,249,709.42 |
| 正阳牧原生猪养殖项目 | 75,413,777.50 | | 75,413,777.50 | 55,546,105.40 | | 55,546,105.40 |
| 闻喜牧原生猪养殖项目 | 91,260,295.52 | | 91,260,295.52 | 54,054,573.62 | | 54,054,573.62 |
| 扶沟牧原生猪养殖项目 | 23,059,926.19 | | 23,059,926.19 | 26,172,029.53 | | 26,172,029.53 |
| 新河牧原生猪养殖项目 | 119,333,732.98 | | 119,333,732.98 | 97,731,570.33 | | 97,731,570.33 |
| 西平牧原生猪养殖项目 | 93,784,854.97 | | 93,784,854.97 | 56,255,055.81 | | 56,255,055.81 |
| 广宗牧原生猪养殖项目 | 61,157,042.48 | | 61,157,042.48 | 95,689,511.05 | | 95,689,511.05 |
| 通榆牧原生猪养殖项目 | 64,352,746.59 | | 64,352,746.59 | 60,547,415.57 | | 60,547,415.57 |
| 蒙城牧原生猪养殖项目 | 66,620,138.49 | | 66,620,138.49 | 65,490,818.36 | | 65,490,818.36 |
| 杞县牧原生猪养殖项目 | 60,247,849.66 | | 60,247,849.66 | 35,870,048.59 | | 35,870,048.59 |
| 龙江牧原生猪养殖项目 | 71,582,326.31 | | 71,582,326.31 | 52,967,605.59 | | 52,967,605.59 |
| 新绛牧原生猪养殖项目 | 21,618,156.16 | | 21,618,156.16 | 10,011,139.42 | | 10,011,139.42 |
| 东明牧原生猪养殖项目 | 84,342,834.18 | | 84,342,834.18 | 84,612,106.43 | | 84,612,106.43 |
| 白水牧原生猪养殖项目 | 47,656,825.62 | | 47,656,825.62 | 35,940,681.81 | | 35,940,681.81 |
| 兰西牧原生猪养殖项目 | 55,065,667.27 | | 55,065,667.27 | 58,600,877.68 | | 58,600,877.68 |
| 万荣牧原生猪养殖项目 | 40,582,102.39 | | 40,582,102.39 | 19,180,185.95 | | 19,180,185.95 |
| 垦利牧原生猪养殖项目 | 20,153,513.39 | | 20,153,513.39 | 21,319,531.00 | | 21,319,531.00 |

| | | | | | | |
|------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 宁陵牧原生猪养殖项目 | 75,374,378.40 | | 75,374,378.40 | 56,729,392.34 | | 56,729,392.34 |
| 钟祥牧原生猪养殖项目 | 22,629,395.79 | | 22,629,395.79 | 22,117,193.22 | | 22,117,193.22 |
| 夏县牧原生猪养殖项目 | 30,133,174.12 | | 30,133,174.12 | 45,176,513.87 | | 45,176,513.87 |
| 莘县牧原生猪养殖项目 | 26,895,969.69 | | 26,895,969.69 | 19,965,288.53 | | 19,965,288.53 |
| 阜新牧原生猪养殖项目 | 37,519,798.62 | | 37,519,798.62 | 38,113,636.01 | | 38,113,636.01 |
| 繁峙牧原生猪养殖项目 | 85,089,946.46 | | 85,089,946.46 | 74,982,754.90 | | 74,982,754.90 |
| 永济牧原生猪养殖项目 | 26,270,173.49 | | 26,270,173.49 | 13,462,148.79 | | 13,462,148.79 |
| 通许牧原生猪养殖项目 | 32,171,597.90 | | 32,171,597.90 | 30,254,085.91 | | 30,254,085.91 |
| 大荔牧原生猪养殖项目 | 24,276,504.92 | | 24,276,504.92 | 21,646,411.97 | | 21,646,411.97 |
| 平舆牧原生猪养殖项目 | 58,099,107.42 | | 58,099,107.42 | 40,875,713.38 | | 40,875,713.38 |
| 其他生猪养殖项目 | 980,122,574.60 | | 980,122,574.60 | 911,818,121.44 | | 911,818,121.44 |
| 合计 | 4,314,895,017.17 | | 4,314,895,017.17 | 3,680,299,039.52 | | 3,680,299,039.52 |

(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 | 1,170,096,500.00 | 33,067,593.92 | 91,027,576.80 | 101,134,091.48 | | 22,961,079.24 | 82.03% | 0-100% | | | | 其他 |
| 太康牧原生猪养殖项目 | 1,095,366,000.00 | 68,207,464.99 | 77,142,434.75 | 88,217,788.53 | | 57,132,111.21 | 82.93% | 0-100% | | | | 募股资金 |
| 翁牛特牧原生猪养殖项目 | 801,732,400.00 | 343,579,433.60 | 109,792,257.61 | 69,389,317.30 | | 383,982,373.91 | 89.56% | 0-100% | | | | 募股资金 |
| 敖汉牧原生猪养殖项目 | 649,344,500.00 | 149,551,378.31 | 51,768,036.60 | 41,381,483.69 | | 159,937,931.22 | 73.43% | 0-100% | | | | 其他 |
| 正阳牧原生猪养殖项目 | 919,277,200.00 | 55,546,105.40 | 41,348,801.06 | 21,481,128.96 | | 75,413,777.50 | 73.41% | 0-100% | 15,031,246.98 | 2,286,575.35 | 7.37% | 募股资金 |
| 鹿邑牧原生猪养殖项目 | 572,235,500.00 | 29,705,229.51 | 49,443,767.75 | 23,004,879.30 | | 56,144,117.96 | 13.85% | 0-100% | | | | 其他 |
| 西华牧原生猪养殖项目 | 623,389,200.00 | 12,957,804.37 | 48,654,782.98 | 17,342,218.00 | | 44,270,369.35 | 78.51% | 0-100% | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--------|--------|--------------|--|--|----------|
| 灌南牧原 生猪养殖 项目 | 750,267,700.00 | 134,789,705.75 | 44,992,390.30 | 14,829,228.25 | | 164,952,867.80 | 41.72% | 0-100% | | | | 其他 |
| 农安牧原 生猪养殖 项目 | 990,440,400.00 | 74,498,173.67 | 45,143,362.22 | 25,189,492.19 | | 94,452,043.70 | 39.94% | 0-100% | | | | 募股 资金 |
| 商水牧原 生猪养殖 项目 | 940,785,900.00 | 99,047,353.77 | 107,424,459.98 | 32,556,521.81 | | 173,915,291.94 | 77.38% | 0-100% | | | | 募股 资金 |
| 老河口牧 原生猪养 殖项目 | 788,967,700.00 | 55,678,581.12 | 42,928,221.77 | 31,285,716.73 | | 67,321,086.16 | 23.73% | 0-100% | | | | 其他 |
| 建平牧原 生猪养殖 项目 | 1,038,210,100.00 | 114,249,709.42 | 42,197,568.99 | 62,622,336.55 | | 93,824,941.86 | 27.35% | 0-100% | | | | 募股 资金 |
| 扶沟牧原 生猪养殖 项目 | 1,241,386,300.00 | 26,172,029.53 | 37,830,821.88 | 40,942,925.22 | | 23,059,926.19 | 83.05% | 0-100% | 1,264,799.45 | | | 募股 资金 |
| 新河牧原 生猪养殖 项目 | 637,614,600.00 | 97,731,570.33 | 37,785,930.70 | 16,183,768.05 | | 119,333,732.98 | 60.33% | 0-100% | | | | 募股 资金 |
| 牡丹区牧 原生猪养 殖项目 | 351,441,400.00 | 78,292,523.41 | 54,361,860.62 | 33,342,030.39 | | 99,312,353.64 | 39.17% | 0-100% | | | | 其他 |
| 西平牧原 生猪养殖 项目 | 405,759,900.00 | 56,255,055.81 | 37,529,799.16 | | | 93,784,854.97 | 23.30% | 0-100% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|--|------------------|--------|--------|---------------|--------------|--|----------|
| 闻喜牧原 生猪养殖 项目 | 377,766,900.00 | 54,054,573.62 | 40,883,740.35 | 3,678,018.45 | | 91,260,295.52 | 84.34% | 0-100% | | | | 募股 资金 |
| 广宗牧原 生猪养殖 项目 | 737,542,300.00 | 95,689,511.05 | 35,588,796.45 | 70,121,265.02 | | 61,157,042.48 | 47.51% | 0-100% | | | | 其他 |
| 通榆牧原 生猪养殖 项目 | 647,906,200.00 | 60,547,415.57 | 33,580,750.16 | 29,775,419.14 | | 64,352,746.59 | 34.28% | 0-100% | | | | 其他 |
| 濉溪牧原 生猪养殖 项目 | 589,992,600.00 | 64,825,492.38 | 44,710,675.18 | 18,729,638.45 | | 90,806,529.11 | 22.93% | 0-100% | | | | 其他 |
| 开鲁牧原 生猪养殖 项目 | 1,260,864,300.00 | 186,481,853.37 | 72,997,913.66 | 28,672,924.38 | | 230,806,842.65 | 51.88% | 0-100% | | | | 募股 资金 |
| 蒙城牧原 生猪养殖 项目 | 784,658,000.00 | 65,490,818.36 | 31,160,360.88 | 30,031,040.75 | | 66,620,138.49 | 23.27% | 0-100% | | | | 其他 |
| 合计 | 17,375,045,600.00 | 1,956,419,377.26 | 1,178,294,309.85 | 799,911,232.64 | | 2,334,802,454.47 | -- | -- | 16,296,046.43 | 2,286,575.35 | | -- |

12、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 | | 1,736,779,660.95 | | | 1,736,779,660.95 |
| 2.本期增加金额 | | 1,295,826,307.83 | | | 1,295,826,307.83 |
| (1)外购 | | | | | |
| (2)自行培育 | | 1,295,826,307.83 | | | 1,295,826,307.83 |
| 3.本期减少金额 | | 954,142,765.10 | | | 954,142,765.10 |
| (1)处置 | | 879,368,804.89 | | | 879,368,804.89 |
| (2)其他 | | 74,773,960.21 | | | 74,773,960.21 |
| 4.期末余额 | | 2,078,463,203.68 | | | 2,078,463,203.68 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 275,559,457.86 | | | 275,559,457.86 |
| 2.本期增加金额 | | 153,766,864.77 | | | 153,766,864.77 |
| (1)计提 | | 153,766,864.77 | | | 153,766,864.77 |
| 3.本期减少金额 | | 118,882,881.70 | | | 118,882,881.70 |
| (1)处置 | | 97,228,049.81 | | | 97,228,049.81 |
| (2)其他 | | 21,654,831.89 | | | 21,654,831.89 |
| 4.期末余额 | | 310,443,440.93 | | | 310,443,440.93 |
| 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 | | 1,768,019,762.75 | | | 1,768,019,762.75 |
| 2.期初账面价值 | | 1,461,220,203.09 | | | 1,461,220,203.09 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、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 | 379,923,615.42 | | | 219,380.00 | 13,308,741.40 | 393,451,736.82 |
| 2.本期增加金额 | 8,078,962.30 | | | | 564,315.00 | 8,643,277.30 |
| (1) 购置 | 8,078,962.30 | | | | 564,315.00 | 8,643,277.30 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 17,879,983.09 | | | | | 17,879,983.09 |
| (1) 处置 | 17,879,983.09 | | | | | 17,879,983.09 |
| 4.期末余额 | 370,122,594.63 | | | 219,380.00 | 13,873,056.40 | 384,215,031.03 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,936,911.06 | | | 219,380.00 | 2,751,375.68 | 42,907,666.74 |
| 2.本期增加金额 | 4,562,789.72 | | | | 689,696.73 | 5,252,486.45 |
| (1) 计提 | 4,562,789.72 | | | | 689,696.73 | 5,252,486.45 |
| 3.本期减少金额 | 2,804,526.37 | | | | | 2,804,526.37 |
| (1) 处置 | 2,804,526.37 | | | | | 2,804,526.37 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 41,695,174.41 | | | 219,380.00 | 3,441,072.41 | 45,355,626.82 |
| 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 | 328,427,420.22 | | | | 10,431,983.99 | 338,859,404.21 |
| 2.期初账面 价值 | 339,986,704.36 | | | | 10,557,365.72 | 350,544,070.08 |

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 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 4,989,895.60 | 相关手续正在办理中 |

其他说明：

14、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 |
|-----|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 租赁费 | 138,471,124.99 | 16,138,433.18 | 10,402,297.70 | | 144,207,260.47 |
| 合计 | 138,471,124.99 | 16,138,433.18 | 10,402,297.70 | | 144,207,260.47 |

其他说明

15、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 | 3,131,756.55 | 782,939.14 | 3,600.00 | 900.00 |
| 可抵扣亏损 | 47,738,803.34 | 11,934,702.85 | 19,326,804.75 | 4,831,701.20 |
| 合计 | 50,870,559.89 | 12,717,641.99 | 19,330,404.75 | 4,832,601.20 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| | | | | |

(3) 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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 12,717,641.99 | | 4,832,601.20 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|----------------|
| 土地保证金 | 32,242,246.40 | 32,792,246.40 |
| 预付工程设备款 | 985,608,995.92 | 566,944,407.44 |
| 其他 | 1,397,572.00 | 1,397,572.00 |
| 合计 | 1,019,248,814.32 | 601,134,225.84 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 270,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 保证借款 | 3,837,877,007.73 | 4,052,920,476.49 |
| 信用借款 | 682,000,000.00 | 432,000,000.00 |
| 合计 | 4,789,877,007.73 | 4,714,920,476.49 |

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 1,340,368,167.17 | 1,693,733.15 |
| 银行承兑汇票 | 167,859,971.90 | 747,270,757.67 |
| 信用证 | 334,000,000.00 | |
| 合计 | 1,842,228,139.07 | 748,964,490.82 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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 | 1,654,131,824.74 | 1,782,552,619.82 |
| 工程设备款 | 811,065,987.90 | 902,787,212.98 |
| 其他 | 30,393,446.93 | 27,289,194.76 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,495,591,259.57 | 2,712,629,027.56 |
|----|------------------|------------------|

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 75,572,038.75 | 39,279,495.30 |
| 合计 | 75,572,038.75 | 39,279,495.30 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

21、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 | 230,859,681.24 | 1,309,118,435.94 | 1,221,669,127.75 | 318,308,989.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,979,182.99 | 83,928,642.74 | 80,612,333.17 | 8,295,492.56 |
| 合计 | 235,838,864.23 | 1,393,047,078.68 | 1,302,281,460.92 | 326,604,481.99 |

(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 | 120,479,249.73 | 1,162,860,647.51 | 1,104,872,927.52 | 178,466,969.72 |
| 2、职工福利费 | | 31,102,455.25 | 31,102,455.25 | |
| 3、社会保险费 | 507,092.75 | 40,960,560.61 | 40,319,895.91 | 1,147,757.45 |
| 其中：医疗保险费 | 292,583.73 | 33,805,370.13 | 33,210,700.02 | 887,253.84 |
| 工伤保险费 | 177,976.02 | 3,925,317.89 | 3,966,069.01 | 137,224.90 |
| 生育保险费 | 36,533.00 | 3,229,872.59 | 3,143,126.88 | 123,278.71 |
| 4、住房公积金 | 500,082.10 | 22,024,534.15 | 20,403,567.40 | 2,121,048.85 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 109,373,256.66 | 52,170,238.42 | 24,970,281.67 | 136,573,213.41 |
| 合计 | 230,859,681.24 | 1,309,118,435.94 | 1,221,669,127.75 | 318,308,989.43 |

(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 | 4,893,205.84 | 80,950,994.30 | 77,731,969.51 | 8,112,230.63 |
| 2、失业保险费 | 85,977.15 | 2,977,648.44 | 2,880,363.66 | 183,261.93 |
| 合计 | 4,979,182.99 | 83,928,642.74 | 80,612,333.17 | 8,295,492.56 |

其他说明：

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 156,782.87 | 676,857.22 |
| 企业所得税 | 3,067,294.12 | 2,512,913.09 |
| 个人所得税 | 3,270,886.48 | 1,138,236.39 |
| 城市维护建设税 | 3,064.50 | 31,415.51 |
| 房产税 | 1,215,043.92 | 1,166,188.63 |
| 土地使用税 | 1,588,703.94 | 1,608,403.65 |
| 教育费附加 | 1,857.58 | 18,849.47 |
| 地方教育费附加 | 1,124.93 | 12,507.51 |
| 印花税 | 10,000.00 | 1,132,500.00 |
| 环境保护税 | 41,622.54 | 19,443.85 |
| 水资源税 | 63,603.40 | 47,069.10 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 地方水利建设基金 | 0.85 | |
| 合计 | 9,419,985.13 | 8,364,384.42 |

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息 | 182,311,333.43 | 104,896,248.80 |
| 应付股利 | 104,261,711.10 | |
| 其他应付款 | 819,349,408.67 | 483,796,695.97 |
| 合计 | 1,105,922,453.20 | 588,692,944.77 |

(1) 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 | 1,310,771.14 | 3,284,992.19 |
| 企业债券利息 | 177,722,739.75 | 89,103,515.96 |
| 短期借款应付利息 | 299,301.17 | 12,326,490.65 |
| 其他 | 2,978,521.37 | 181,250.00 |
| 合计 | 182,311,333.43 | 104,896,248.80 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 普通股股利 | 104,261,711.10 | |
| 合计 | 104,261,711.10 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 143,551,861.49 | 158,745,660.09 |
| 借款 | 649,997,566.58 | 300,000,000.00 |
| 其他 | 25,799,980.60 | 25,051,035.88 |
| 合计 | 819,349,408.67 | 483,796,695.97 |

24、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 | 1,209,093,025.88 | 876,142,359.24 |
| 一年内到期的应付债券 | 1,398,645,263.85 | 998,089,134.11 |
| 一年内到期的长期应付款 | 57,692,783.11 | 67,175,395.19 |
| 合计 | 2,665,431,072.84 | 1,941,406,888.54 |

其他说明：

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 1,799,670,555.55 | 2,597,558,888.88 |
| 合计 | 1,799,670,555.55 | 2,597,558,888.88 |

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 |
|----------------|----------------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| 18 牧原食品 SCP003 | 500,000,000.00 | 2018 年 7 月 27 日 | 270 日 | 499,250,000.00 | 499,686,111.11 | 499,250,000.00 | 8,869,726.02 | 313,888.89 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 18 牧原食品 SCP004 | 600,000,000.00 | 2018 年 8 月 13 日 | 270 日 | 599,190,000.00 | 599,610,000.00 | 599,190,000.00 | 11,026,849.32 | 390,000.00 | 600,000,000.00 | 0.00 |
| 18 牧原食品 SCP005 | 500,000,000.00 | 2018 年 10 月 12 日 | 270 日 | 499,250,000.00 | 499,472,222.22 | 499,250,000.00 | 14,876,712.33 | 502,777.77 | | 499,974,999.99 |
| 18 牧原食品 SCP006 | 500,000,000.00 | 2018 年 11 月 14 日 | 270 日 | 499,400,000.00 | 499,504,444.44 | 499,400,000.00 | 14,876,712.33 | 402,222.23 | | 499,906,666.67 |
| 18 牧原食品 SCP007 | 500,000,000.00 | 2018 年 12 月 18 日 | 270 日 | 499,250,000.00 | 499,286,111.11 | 499,250,000.00 | 12,893,150.69 | 502,777.78 | | 499,788,888.88 |
| 19 牧原食品 SCP001 | 300,000,000.00 | 2019 年 6 月 6 日 | 270 日 | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | 1,232,876.71 | | | 300,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 2,896,340,000.00 | 2,597,558,888.88 | 2,896,340,000.00 | 63,776,027.40 | 2,111,666.66 | 1,100,000,000.00 | 1,799,670,555.55 |

其他说明:

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 抵押借款 | 496,066,666.64 | 675,865,999.98 |
| 保证借款 | 1,419,110,014.09 | 1,153,780,634.44 |
| 信用借款 | 145,952,593.80 | 115,987,167.80 |
| 减：一年内到期长期借款 | -1,209,093,025.88 | -876,142,359.24 |
| 合计 | 852,036,248.65 | 1,069,491,442.98 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2.75%—6.175%

27、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(17 牧原 MTN001) | | 400,000,000.00 |
| 中期票据(18 牧原 MTN001) | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 扶贫公司债 | 800,000,000.00 | |
| 减：利息调整 | -12,741,383.14 | -9,610,711.07 |
| 合计 | 1,787,258,616.86 | 1,390,389,288.93 |

(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 | 其他变动 | 期末余额 |
|--------------------|------------------|-----------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 中期票据(17 牧原 MTN001) | 400,000,000.00 | 2017/4/21 | 三年期 | 396,800,000.00 | 398,518,873.56 | | 11,552,511.44 | 540,238.65 | 22,000,000.00 | 399,059,112.21 | |
| 中期票据(18 牧原 MTN001) | 1,000,000,000.00 | 2018/8/17 | 三年期 | 990,800,000.00 | 991,870,415.37 | | 34,712,328.77 | 1,414,198.42 | | | 993,284,613.79 |
| 扶贫公司债（19 牧原 01） | 800,000,000.00 | 2019/1/22 | 三年期 | 792,964,000.00 | | | | 1,010,003.07 | | | 793,974,003.07 |
| 合计 | -- | -- | -- | 2,180,564,000.00 | 1,390,389,288.93 | | 46,264,840.21 | 2,964,440.14 | 22,000,000.00 | 399,059,112.21 | 1,787,258,616.86 |

28、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 17,755,544.06 | 39,645,731.22 |
| 合计 | 17,755,544.06 | 39,645,731.22 |

(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 | 78,825,810.53 | 113,703,167.55 |
| 减：未确认融资费用 | 3,377,483.36 | 6,882,041.14 |
| 减：一年内到期部分 | 57,692,783.11 | 67,175,395.19 |
| 合计 | 17,755,544.06 | 39,645,731.22 |

其他说明：

29、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 | 47,045,785.64 | 32,898,711.00 | 5,209,436.79 | 74,735,059.85 | |
| 合计 | 47,045,785.64 | 32,898,711.00 | 5,209,436.79 | 74,735,059.85 | -- |

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 | 1,007.70 | | 1,007.70 | | | | | 与资产相关 |
| 中央财政农业技术推广项目补助 | 158,754.55 | | 16,258.08 | | | | 142,496.47 | 与资产相关 |
| 大中型沼气工程项目补助 | 1,141,661.22 | | 88,342.86 | | | | 1,053,318.36 | 与资产相关 |
| “菜篮子”产品生产畜牧项目补助 | 250,000.08 | | 25,000.02 | | | | 225,000.06 | 与资产相关 |
| 畜禽粪污综合利用试点建设补助资金 | 27,702,059.96 | 29,608,432.00 | 1,649,420.57 | | | | 55,661,071.39 | 与资产相关 |
| 动物强制免疫疫苗补助 | 2,049,957.59 | 2,175,829.00 | | 2,674,298.52 | | | 1,551,488.07 | 与收益相关 |
| 无害化处理基础设施建设奖励补助资金 | 4,939,546.27 | | 300,943.34 | | | | 4,638,602.93 | 与资产相关 |
| 农机购置补贴 | 131,660.01 | 104,450.00 | 23,730.51 | | | | 212,379.50 | 与资产相关 |
| 养殖环保防治项目补贴 | 1,895,437.50 | | 206,775.00 | | | | 1,688,662.50 | 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 | 98,958.35 | | | 10,416.66 | | | 88,541.69 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|--------------|--------------|------------|--|--|--|--------------|-------|
| 补助资金 | | | | | | | | |
| 种养结合循环一体化项目 | 6,734,759.98 | | 43,750.02 | | | | 6,691,009.96 | 与资产相关 |
| 生猪废弃物综合利用试点项目 | 1,941,982.43 | 1,010,000.00 | 169,493.51 | | | | 2,782,488.92 | 与资产相关 |

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

其他说明：

30、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 | 2,085,234,222.00 | | | | | | 2,085,234,222.00 |

其他说明：

31、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 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注1：发行情况：公司于2017年12月26日非公开发行优先股金额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。

注2：本优先股作为权益工具的说明：

优先股股东参与分配利润的方式：

按照《公司章程》规定，公司在依法弥补亏损、提取公积金后有可供分配利润的情况下，可以向本次优先股股东派发按照相应股息率计算的固定股息。除非发生强制付息事件，公司股东大会有权决定取消支付部分或全部优先股当年股息，且不构成公司违约。强制付息事件指在股息支付日前12个月内发生以下情形之一：1. 公司向普通股股东支付股利（包括现金、股票、现金与股票相结合及其他符合法律法规规定的方式）；2. 减少注册资本（因股权激励计划导致需要赎回并注销股份的，或通过发行优先股赎回并注销普通股股份的除外）。

本次发行的优先股无到期期限，且不可转换（不允许优先股股东将其转换成其他种类股票），采取不累积股息支付方式，即在之前年度未向优先股股东足额派发股息的差额部分不累积到下一年度，且不构成违约。

优先股股东按照约定的股息率分配股息后，不再同普通股股东一起参与剩余利润的分配。因此，在会计处理上符合确认为权益工具的条件，计入其他权益工具-优先股项目下。

32、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） | 2,938,128,824.92 | | | 2,938,128,824.92 |
| 合计 | 2,938,128,824.92 | | | 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：

33、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 258,824.70 | | | | | | | 258,824.70 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 258,824.70 | | | | | | | 258,824.70 |

| | | | | | | | | |
|----------|------------|--|--|--|--|--|--|------------|
| 其他综合收益合计 | 258,824.70 | | | | | | | 258,824.70 |
|----------|------------|--|--|--|--|--|--|------------|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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 | 462,992,655.23 | | | 462,992,655.23 |
| 合计 | 462,992,655.23 | | | 462,992,655.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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 | 4,342,960,666.84 | 4,868,950,505.24 |
| 调整后期初未分配利润 | 4,342,960,666.84 | 4,868,950,505.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -155,701,871.63 | -78,655,727.56 |
| 应付普通股股利 | 104,261,711.10 | 799,339,785.33 |
| 应付优先股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 4,082,997,084.11 | 3,990,954,992.35 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、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 | 7,139,053,073.58 | 6,855,397,568.61 | 5,503,280,120.09 | 5,156,456,535.45 |
| 其他业务 | 20,811,653.38 | 12,040,708.12 | 9,674,663.32 | 6,430,284.43 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 7,159,864,726.96 | 6,867,438,276.73 | 5,512,954,783.41 | 5,162,886,819.88 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

是否已执行新收入准则

是 否

37、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 | 17,719.94 | 3,213.13 |
| 教育费附加 | 7,912.41 | 2,029.50 |
| 资源税 | 998,767.00 | 252,418.65 |
| 房产税 | 2,636,285.54 | 2,329,312.67 |
| 土地使用税 | 5,014,490.04 | 5,180,640.67 |
| 车船使用税 | 348,748.30 | 255,079.67 |
| 印花税 | 1,511,739.42 | 2,058,725.24 |
| 地方教育费附加 | 5,212.00 | 1,231.67 |
| 残疾人保障金 | 74,712.77 | 46,455.36 |
| 地方水利建设基金 | 111,184.67 | 58,238.98 |
| 环境保护税 | 133,867.59 | 59,588.77 |
| 合计 | 10,860,639.68 | 10,246,934.31 |

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 28,955,007.10 | 16,944,434.07 |
| 差旅费 | 946,309.76 | 632,479.68 |
| 运输装卸费 | 191,708.96 | 2,039,897.95 |
| 广告宣传费 | 11,195.00 | 307,425.75 |
| 折旧费 | 1,312,891.42 | 190,571.06 |
| 物料消耗 | 11,124,627.97 | 936,244.27 |
| 其他 | 5,346,185.25 | 1,706,386.74 |
| 合计 | 47,887,925.46 | 22,757,439.52 |

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费 | 1,059,212.30 | 1,775,775.16 |
| 保险费 | 36,137,467.94 | 53,427,124.15 |
| 差旅费 | 4,399,983.65 | 5,345,293.24 |
| 车辆费用 | 10,079,952.43 | 10,922,619.32 |
| 工资薪酬 | 153,185,657.09 | 129,387,592.24 |
| 广告宣传费 | 2,259,364.68 | 2,315,143.97 |
| 绿化费 | 182,085.04 | 413,103.63 |
| 排污费 | 20,160.00 | 667,784.20 |
| 中介咨询费 | 4,006,781.54 | 6,449,285.00 |
| 折旧及摊销 | 26,973,523.80 | 18,852,435.12 |
| 业务招待费 | 20,758,418.52 | 18,990,425.93 |
| 物业费 | 2,936,010.34 | 2,937,137.95 |
| 其他 | 17,937,437.41 | 14,351,897.17 |
| 合计 | 279,936,054.74 | 265,835,617.08 |

其他说明：

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费 | 9,265,106.35 | 15,551,623.91 |
| 差旅费 | 552,252.55 | 1,456,827.21 |
| 车辆费用 | 327,110.41 | 593,634.79 |
| 工资薪酬 | 26,261,824.83 | 23,185,546.85 |
| 业务招待费 | 83,822.43 | 203,959.93 |
| 折旧及摊销 | 1,484,405.10 | 1,856,491.98 |
| 中介咨询费 | 154,621.57 | 430,270.27 |
| 其他 | 682,843.40 | 955,009.54 |
| 合计 | 38,811,986.64 | 44,233,364.48 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 312,256,189.18 | 245,881,908.09 |
| 减：利息收入 | 13,884,060.22 | 6,050,554.48 |
| 其他 | 25,473,476.63 | 5,472,492.48 |
| 手续费 | 2,346,366.06 | 1,076,153.26 |
| 票据贴息 | 19,622,552.79 | |
| 未确认融资费用 | 3,504,557.78 | 4,396,339.22 |
| 合计 | 323,845,605.59 | 245,303,846.09 |

42、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 | 212,205,620.27 | 148,318,845.36 |

43、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 | 11,849,695.26 | 7,932,247.92 |
| 购买理财产品取得的投资收益 | 5,023,083.89 | 22,083,708.15 |
| 合计 | 16,872,779.15 | 30,015,956.07 |

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 一、坏账损失 | -3,376,020.46 | -45,723.65 |
| 合计 | -3,376,020.46 | -45,723.65 |

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 |
|-------------|---------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 10,067,999.64 | -243,497.09 |

46、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 | 14,431,242.35 | 10,790,721.18 | 14,431,242.35 |
| 其他 | 9,693,225.66 | 4,676,160.45 | 9,693,225.66 |
| 合计 | 24,124,468.01 | 15,466,881.63 | 24,124,468.01 |

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 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 是 | 否 | 2,036,639.74 | 4,414,029.24 | 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 | 3,774,659.00 | 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 | 是 | 否 | | 600,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|----|--------------------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| | | | 助 | | | | | |
| 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品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 16,258.08 | 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 | 1,007.70 | 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 | 1,649,420.57 | 684,770.52 | 与资产相关 |
| 大中型沼气工程项目补助 | 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 | 88,342.86 | 77,127.66 | 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 | 是 | 否 | 300,943.34 | 116,838.10 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----------------|----|--|---|---|------------|------------|-------|
| | | | 级政策规定 依法取得) | | | | | |
| 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 | 45,000.00 | 162,000.00 | 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 | | | 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 | 23,730.51 | 18,511.38 | 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 | 900,000.00 | | 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 | 178,200.00 | 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 | 是 | 否 | | 193,333.34 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------|------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| | | | 特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 科技创新奖 | 内乡县财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 800,000.00 | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 企业发展扶持资金 | 赤峰玉龙工业园委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 7,000.00 | 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 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 482,624.00 | 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 | 206,775.00 | 与资产相关 |
| 种养结合循环一体化项目 | 内乡县财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 43,750.02 | | 与资产相关 |
| 猪肉储备补助 | 河南华商 | 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 | 是 | 否 | 490,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| | | | 格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 畜禽疫病防控与安全养殖综合技术 | 中国农村技术开发中心 | 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 | 292,139.00 | | 与收益相关 |
| 科技进步奖 | 扶沟财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 770,000.00 | | 与收益相关 |
| 农业产业化集群发展补助资金 | 卧龙区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 2,009,259.00 | | 与收益相关 |
| 生态循环农业项目 | 畜牧局(内乡县畜牧局、南阳市卧龙区畜牧局) | 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 | 121,000.00 | | 与收益相关 |
| 生猪废弃物综合利用试点项目 | 省级财政部门 | 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 | 169,493.51 | | 与资产相关 |

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
其他说明：

47、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 | 11,199,181.72 | 16,376,647.18 | 11,199,181.72 |
| 其他 | 616,111.87 | 1,730,141.61 | 616,111.87 |
| 合计 | 11,815,293.59 | 18,106,788.79 | 11,815,293.59 |

48、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 | 3,401,694.78 | 79,191.16 |
| 递延所得税费用 | -7,885,040.79 | 59.50 |
| 合计 | -4,483,346.01 | 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 | -154,043,741.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 248,510,341.56 |
| 非应税收入的影响 | -258,402,886.51 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,409,198.94 |
| 所得税费用 | -4,483,346.01 |

49、其他综合收益

详见附注 33。

50、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 | 13,884,060.22 | 6,050,554.48 |
| 废品销售 | 5,054,934.78 | 1,983,214.23 |
| 政府补助 | 83,917,320.03 | 13,938,968.74 |
| 保险赔偿 | 186,804,542.23 | 124,130,222.25 |
| 保证金 | 28,655,049.24 | 105,398,844.59 |
| 其他 | 21,757,807.43 | 27,750,013.80 |
| 合计 | 340,073,713.93 | 279,251,818.09 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 | 17,298,404.84 | 5,488,123.85 |
| 管理费用及研发费用付现支出 | 113,076,525.28 | 109,651,199.24 |
| 保证金 | 480,162,386.96 | 100,897,994.06 |
| 其他 | 23,056,472.18 | 35,300,881.15 |
| 合计 | 633,593,789.26 | 251,338,198.30 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 | 1,337,011.65 | 744,886.68 |
| 合计 | 1,337,011.65 | 744,886.68 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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 | 4,413,142.16 | 2,926,774.00 |
| 支付的贷款保证金 | 1,554.89 | 31,001,550.18 |
| 其他 | | 3,116,229.47 |
| 合计 | 4,414,697.05 | 37,044,553.65 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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 | -149,560,395.11 | -78,655,727.56 |
| 加：资产减值准备 | 3,376,020.46 | 45,723.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 770,472,754.82 | 607,506,934.58 |
| 无形资产摊销 | 5,252,486.45 | 5,043,513.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,566,441.63 | 1,843,693.28 |
| 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） | -10,067,999.64 | 1,716,673.10 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 487,462.20 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 328,468,279.22 | 265,951,159.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -16,872,779.15 | -30,015,956.07 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -7,885,040.79 | 59.50 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -43,486,720.26 | -839,906,752.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -638,386,122.44 | -95,687,346.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,166,725,097.80 | -19,900,432.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,411,089,485.19 | -182,058,457.99 |
| 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 | 1,276,300,435.18 | 999,626,673.17 |
| 减：现金的期初余额 | 2,399,487,596.36 | 4,175,499,016.50 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,123,187,161.18 | -3,175,872,343.33 |

(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 | 1,276,300,435.18 | 2,399,487,596.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,276,300,435.18 | 2,399,487,596.36 |

52、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 | 815,456,101.23 | 银行承兑汇票保证金、贷款保证金 |
| 固定资产 | 357,074,874.51 | 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 | 15,807,113.99 | 为取得长期借款而抵押 |
| 生物资产 | 75,750,300.32 | 为取得短期借款而抵押 |
| 合计 | 1,264,088,390.05 | -- |

53、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 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 72.39 | 6.8679 | 497.17 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | -- | |
| 其中：美元 | 13,000,000.00 | 6.8330 | 88,829,000.00 |

(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

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------|----------------|-------|----------------|
| 财政贴息 | 19,500,000.00 | 财务费用 | 19,500,000.00 |
| 环保类补助 | 29,729,432.00 | 营业外收入 | 1,977,195.57 |
| 其他类补助 | 30,201.02 | 其他收益 | 30,201.02 |
| 其他类补助 | 660,824.00 | 营业外收入 | 660,824.00 |
| 生产活动类补助 | 211,666,533.07 | 其他收益 | 212,175,419.25 |
| 生产活动类补助 | 5,949,487.74 | 营业外收入 | 5,503,563.78 |
| 研发类补助 | 1,570,000.00 | 营业外收入 | 1,570,000.00 |
| 政府奖励类补助 | 4,719,659.00 | 营业外收入 | 4,719,659.00 |

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94家子公司，2019年新增4家全资子公司，包括：牧原肉食品、正阳肉食品、平原牧原、新沂牧原。

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 | 25.00% | 48.07% | 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 | 31.51% | 43.90% | 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 |

| | | | | | | |
|----------------|---------|---------|------|---------|--------|------|
| 限公司 | | | | | | |
| 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 | 38.20% | 39.61% | 出资设立 |
| 浙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 | 23.81% | 53.36% | 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 | 25.93% | 47.47% | 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 | 25.64% | 52.08% | 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 | 吉林省茂林镇 | 吉林省茂林镇 | 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 | 14.29% | 60.03% | 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 | 20.00% | 56.03% | 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 | 11.76% | 61.80% | 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 | 11.11% | 62.26% | 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 | 14.29% | 60.03% | 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 | 28.57% | 50.03% | 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 | 16.67% | 58.36% | 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 | 7.41% | 64.85% | 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 |
| 山西原平牧原农牧有限公司 | 山西省原平市 | 山西省原平市 | 畜禽养殖 | 100.00% | | 出资设立 |
| 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 |
| 南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司 | 河南省南阳市 | 河南省南阳市 | 畜禽养殖 | 70.04% | | 出资设立 |
| 南阳市牧原招商产业发展有限公司 | 河南省南阳市 | 河南省南阳市 | 畜禽养殖 | 64.09% | | 出资设立 |

| | | | | | | |
|--------------|--------|--------|------|---------|--|------|
| 司 | | | | | | |
| 河南牧原肉食品有限公司 | 河南省南阳市 | 河南省南阳市 | 屠宰加工 | 100.00% | | 出资设立 |
| 山东平原牧原农牧有限公司 | 山东平原县 | 山东平原县 | 畜禽养殖 | 100.00% | | 出资设立 |
| 正阳牧原肉食品有限公司 | 河南省正阳县 | 河南省正阳县 | 屠宰加工 | 100.00% | | 出资设立 |
| 新沂牧原农牧有限公司 | 江苏省新沂市 | 江苏省新沂市 | 畜禽养殖 | 100.00% | | 出资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|--------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司 | 29.96% | 610,465.88 | | 802,042,519.52 |
| 南阳市牧原招商产业发展有限公司 | 35.91% | 5,531,010.64 | | 622,469,126.32 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司 | 2,331,432,075.80 | 913,316,069.51 | 3,244,748,145.31 | 333,276,923.50 | 407,850.00 | 333,684,773.50 | 2,431,809,662.61 | 701,603,114.78 | 3,133,412,777.39 | 227,690,715.73 | 228,120,665.73 | 455,811,381.46 |
| 南阳市牧原招商产业发展有限公司 | 1,475,608,134.51 | 2,207,139,116.72 | 3,682,747,251.23 | 1,004,345,762.10 | 1,700,394.14 | 1,006,046,156.24 | 1,373,042,202.58 | 2,083,181,508.43 | 3,456,223,711.01 | 809,306,520.39 | 810,533,058.88 | 1,619,839,579.27 |

单位：元

| 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 |
| 南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司 | 204,810,426.54 | 5,771,260.15 | 5,771,260.15 | 300,164,446.84 | | | | |
| 南阳市牧原招商产业发展有限公司 | 887,476,994.47 | 31,010,442.86 | 31,010,442.86 | 248,242,733.13 | | | | |

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 |

(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 | 836,388,378.92 | 100,059,325.04 | 222,898,862.42 | 182,807,657.78 |
| 非流动资产 | 174,171,940.29 | 88,641,258.02 | 141,812,841.53 | 73,805,929.64 |
| 资产合计 | 1,010,560,319.21 | 188,700,583.06 | 364,711,703.95 | 256,613,587.42 |
| 流动负债 | 735,002,182.34 | 195,640.40 | 169,676,021.33 | 66,911,023.29 |
| 非流动负债 | | 287,583.00 | | 287,583.00 |
| 负债合计 | 735,002,182.34 | 483,223.40 | 169,676,021.33 | 67,198,606.29 |
| 归属于母公司股东权益 | 275,558,136.87 | 188,217,359.66 | 195,035,682.62 | 189,414,981.13 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 110,223,254.75 | 56,465,207.90 | 78,014,273.05 | 56,824,494.34 |
| --内部交易未实现利润 | -18,858,345.08 | | -3,085,934.78 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 91,364,909.68 | 59,465,207.90 | 73,654,867.44 | 59,824,494.34 |
| 营业收入 | 1,115,570,052.76 | 1,922,571.73 | 654,638,679.01 | |
| 净利润 | 30,522,454.25 | -1,197,621.47 | 22,209,736.03 | -3,172,154.95 |
| 综合收益总额 | 30,522,454.25 | -1,197,621.47 | 22,209,736.03 | -3,172,154.95 |

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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（除权后为807,601,504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2019年6月30日，秦英林、钱瑛夫妇直接持有公司股份910,236,347股，占公司股份总数的43.6515%；通过牧原实业集团有限公司持有公司股份369,135,602股，占公司股份总数的17.7024%；秦英林、钱瑛夫妇直接和间接持有公司股份1,279,371,949股，占公司股份总数61.3539%。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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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 |
|-----------------|--|
| 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%。 |
| 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。 |
| 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%。 |
| 河南牧原建材有限公司 | 同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。 |
| 河南盛达发展有限公司 | 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%。 |
| 扶沟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%。 |
| 曹县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%。 |
| 钟祥牧原农牧有限公司 | 同一实际控制人，河南省牧原农业发展有限公司持股 100%。 |
| 扶沟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%。 |
| 万荣牧原农业发展有限责任公司 | 同一实际控制人，河南省牧原农业发展有限公司持股 100%。 |
| 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 67.00% |
| 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%。 |
| 河南牧原物流有限公司 | 同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。 |
| 河南省聚爱数字科技有限公司 | 同一实际控制人，牧原集团持股 100.00%。 |
| 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%。 |
| 想念食品股份有限公司 | 其他关联方，锦鼎资本管理(深圳)有限公司持股 6.13%，公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年先生任想念股份董事。 |
| 河南康元粮油食品加工有限公司 | 其他关联方，想念食品股份有限公司持股 100.00% |
| Ram Charan | 自 2018 年 8 月 6 日担任董事 |
| 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%。 |
| 南阳市卧龙区农村信用合作联社 | 子公司卧龙牧原持股 9.93%；本公司董事、常务副总经理、财务负责人曹治年任该公司理事。 |
| 关联自然人 | 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其亲属 |

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 | 368,652.90 | 25,000,000.00 | 否 | 10,135,550.98 |
| 河南省果然风情果业股份有限公司 | 猕猴桃、果酒等 | 8,805,394.48 | 30,000,000.00 | 否 | 4,869,220.00 |
| 内乡县牧原科技有限公司 | 农产品 | | | 否 | 61,259.30 |
| 牧原实业集团有限公司 | 有机肥等 | 43,280.00 | 100,000.00 | 否 | 15,310.00 |

| | | | | | |
|-------------------|--------|----------------|------------------|---|---------------|
| 河南省聚爱数字科技有限公司 | 农产品、酒等 | 3,847,269.85 | 100,000,000.00 | 否 | 134,809.00 |
| 内乡县中以高效农业科技开发有限公司 | 农产品 | 3,997,544.24 | 4,000,000.00 | 否 | 522,676.50 |
| 河南省牧原农业发展有限公司 | 有机肥等 | 13,636.00 | 100,000.00 | 否 | |
| 曹县牧原威斯特生物科技有限公司 | 有机肥等 | 280.00 | 100,000.00 | 否 | |
| 河南牧原建筑工程有限公司 | 接受工程劳务 | 213,911,794.44 | 8,000,000,000.00 | 否 | 84,006,702.96 |
| 河南省牧原物业管理有限公司 | 接受物业服务 | 2,921,142.00 | 6,000,000.00 | 否 | 2,921,142.00 |
| 河南牧原物流有限公司 | 接受运输服务 | 23,079,439.43 | 600,000,000.00 | 否 | 7,959,590.14 |
| Ram Charan | 接受咨询服务 | 672,650.00 | 6,000,000.00 | 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 | 生猪 | 963,182,610.27 | 307,296,852.89 |
| 牧原实业集团有限公司 | 猪粪及沼渣 | 385,940.00 | 610,003.60 |
| 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 | 23,780.00 | 18,300.00 |
| 曹县牧原威斯特生物科技有限公司 | 猪粪及沼渣 | 42,680.00 | 18,265.00 |
| 钟祥牧原农牧有限公司 | 猪粪及沼渣 | 13,200.00 | |
| 扶沟牧原农业发展有限公司 | 猪粪及沼渣 | 160,066.00 | |
| 万荣牧原农业发展有限责任公司 | 猪粪及沼渣 | 96,164.00 | |

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 | 土地使用权及房屋建筑物 | 164,386.99 | 109,090.91 |

(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 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 滑县牧原农牧有限公司 | 80,000,000.00 | 2016年11月22日 | 2020年09月15日 | 否 |
| 邓州市牧原养殖有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年08月20日 | 2019年08月19日 | 否 |
| 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年08月20日 | 2019年08月19日 | 否 |
| 唐河牧原农牧有限公司 | 10,000,000.00 | 2018年08月20日 | 2019年08月19日 | 否 |
| 江苏灌南牧原农牧有限公司 | 40,000,000.00 | 2018年09月29日 | 2023年06月21日 | 否 |
| 江苏铜山牧原农牧有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年01月04日 | 2020年03月27日 | 否 |
| 闻喜牧原农牧有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年03月08日 | 2020年06月05日 | 否 |
| 大荔牧原农牧有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年05月31日 | 2020年05月29日 | 否 |
| 扶沟牧原农牧有限公司 | 160,000,000.00 | 2017年06月02日 | 2020年06月28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 |
| 滑县牧原农牧有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年10月12日 | 2019年10月09日 | 否 |
| 邓州市牧原养殖有限公司 | 270,000,000.00 | 2018年09月30日 | 2019年11月09日 | 否 |
| 湖北钟祥牧原养殖有限公司 | 316,500,000.00 | 2016年12月06日 | 2022年01月03日 | 否 |
| 吉林农安牧原农牧有限公司 | 38,000,000.00 | 2018年08月31日 | 2020年08月31日 | 否 |
| 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 279,212,789.44 | 2018年03月09日 | 2020年11月09日 | 否 |
| 唐河牧原农牧有限公司 | 40,000,000.00 | 2018年08月07日 | 2019年08月07日 | 否 |
| 正阳牧原农牧有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年12月13日 | 2019年12月13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 | 284,962,204.39 | 2016年12月22日 | 2021年12月21日 | 否 |
| 牧原实业集团有限公司 | 196,000,000.00 | 2018年07月31日 | 2020年03月08日 | 否 |
| 内乡县投资控股有限公司 | 800,000,000.00 | 2018年12月29日 | 2019年12月28日 | 否 |

| | | | | |
|--------|------------------|-------------|-------------|---|
| 司 | | | | |
| 秦英林 | 738,729,000.00 | 2018年08月31日 | 2022年06月12日 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 9,188,861.21 | 2015年08月13日 | 2020年06月13日 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 2,789,475.72 | 2015年08月13日 | 2020年06月13日 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 2,355,682,691.89 | 2015年08月13日 | 2020年06月13日 | 否 |

关联担保情况说明

票据类担保

| 担保方 | 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 |
|-------------------|---------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 131,542,647.69 | 2019/1/11 | 2019/7/11 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 121,213,446.09 | 2019/1/16 | 2019/7/16 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019/3/1 | 2019/9/2 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 25,254,575.00 | 2019/3/13 | 2019/9/13 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2019/3/26 | 2020/3/26 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 45,209,151.40 | 2019/5/31 | 2019/11/30 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 3,830,609.79 | 2019/6/25 | 2019/12/25 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 34,085,501.71 | 2019/6/25 | 2019/12/25 | 否 |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2019/6/27 | 2019/12/27 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 邓州市牧原养殖有限公司 | 2,200,000.00 | 2019/4/16 | 2020/4/15 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 邓州市牧原养殖有限公司 | 4,300,320.00 | 2019/5/15 | 2020/5/15 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 邓州市牧原养殖有限公司 | 5,700,000.00 | 2019/5/20 | 2020/5/20 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 邓州市牧原养殖有限公司 | 4,100,000.00 | 2019/5/22 | 2020/5/22 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 4,000,000.00 | 2019/4/16 | 2020/4/15 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 5,900,000.00 | 2019/4/16 | 2020/4/15 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司 | 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 6,600,000.00 | 2019/5/22 | 2020/5/22 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司、秦英林、钱瑛 | 邓州市牧原养殖有限公司 | 180,000,000.00 | 2019/3/26 | 2020/3/26 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司、秦英林、钱瑛 | 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 100,000,000.00 | 2019/1/16 | 2019/7/16 | 否 |
| 牧原食品股份有限公司、秦英林、钱瑛 | 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 80,000,000.00 | 2019/3/26 | 2020/3/26 | 否 |

| | | | | | |
|--------|------------|----------------|-----------|-----------|---|
| 林、钱瑛 | 限公司 | | | | |
| 秦英林、钱瑛 | 牧原食品股份有限公司 | 131,542,647.69 | 2019/1/11 | 2019/7/11 | 否 |

其他担保

2018年12月6日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于对控股子公司提供原料采购贷款担保的议案》，国投俊杰农产品（北京）有限公司等17家饲料原料供应商对公司除牧原数字技术、牧原国际（BVI）、牧原国际、宏信检测、信华生物、牧原畜牧业发展、牧原招商发展之外的83家子公司于2018年12月25日至2019年12月31日期间所签订的原料购销合同给予最高总额不超过118,000万元的授信额度，在额度内可滚动使用。该17家饲料原料供应商及担保贷款额度的情况为：

| 序号 | 饲料原料供应商名称 | 担保贷款额度（万元） |
|----|------------------|------------|
| 1 | 国投俊杰农产品（北京）有限公司 | 20,000 |
| 2 | 托福国际贸易（上海）有限公司 | 20,000 |
| 3 | 厦门象屿农产品有限责任公司 | 10,000 |
| 4 | 大连象屿农产有限公司 | |
| 5 | 黑龙江象屿农业物产有限公司 | |
| 6 | 厦门象屿盛洲粮油有限责任公司 | |
| 7 | 厦门象屿物流集团 | |
| 8 | 浙江物产化工集团有限公司 | 20,000 |
| 9 | 厦门建发物产有限公司 | 12,000 |
| 10 | 新谷（上海）贸易有限公司 | 10,000 |
| 11 | 希杰（上海）商贸有限公司 | 8,000 |
| 12 | 希杰（沈阳）生物科技有限公司 | |
| 13 | 希杰（聊城）生物科技有限公司 | |
| 14 | 安徽中粮生化燃料酒精有限公司 | 1,000 |
| 15 | 中粮生物化学（安徽）股份有限公司 | 1,000 |
| 16 | 河北嘉好粮油有限公司 | 1,000 |
| 17 | 北京京粮谷润贸易有限公司 | 15,000 |
| | 合计 | 118,000 |

（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12月27日 | 2019年01月21日 | 已还 |

| | | | | |
|------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 牧原实业集团有限公司 | 299,997,566.58 | 2019 年 04 月 23 日 | 2020 年 04 月 23 日 | 已还 5000 万元 |
| 牧原实业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019 年 05 月 28 日 | 2020 年 05 月 28 日 | |
| 牧原实业集团有限公司 | 180,000,000.00 | 2019 年 05 月 28 日 | 2020 年 05 月 28 日 | |
| 牧原实业集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2019 年 06 月 28 日 | 2020 年 06 月 28 日 | |
| 拆出 | | | | |

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|---------------|-------|
| 河南盛达发展有限公司 | 土地使用权及房屋建筑物 | 88,061,295.00 | |

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,004,549.98 | 6,094,849.98 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 其他应收款 | 河南牧原建筑工程有限公司 | 21,585.68 | 1,079.28 | | |
| 其他非流动资产 | 河南牧原建筑工程有限公司 | 155,191,189.88 | | 1,509,178.66 | |
| 应收票据 | 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 52,000,000.00 | | | |

(2) 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 |
|-------|------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 牧原实业集团有限公司 | 2,978,521.37 | 181,250.00 |
| 应付股利 | 牧原实业集团有限公司 | 14,202,951.50 | |
| 其他应付款 | 牧原实业集团有限公司 | 649,997,566.58 | 300,000,000.00 |

| | | | |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 河南牧原物流有限公司 | 12,885,715.65 | 4,449,071.98 |
| 应付账款 | 河南省聚爱数字科技有限公司 | 2,646,924.00 | 4,173,330.00 |
| 其他应付款 | 河南牧原建筑工程有限公司 | 2,499,000.00 | 3,327,000.00 |
| 应付票据 | 河南牧原建筑工程有限公司 | 216,550,690.26 | |
| 应付账款 | 河南牧原建筑工程有限公司 | 25,608,329.73 | 27,697,308.43 |

7、其他

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 河南内乡农村商业银行股份有限公司 | 存款利息收入 | 1,879,613.58 | 1,495,160.21 |
| 南阳市卧龙区农村信用合作联社 | 存款利息收入 | 13,847.71 | 75,117.51 |
| 河南内乡农村商业银行股份有限公司 | 结算手续费 | 58,461.69 | 56,167.85 |
| 南阳市卧龙区农村信用合作联社 | 结算手续费 | 218.53 | 600.00 |

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 河南内乡农村商业银行股份有限公司 | 存款余额 | 95,802,630.47 | 67,241,087.13 |
| 南阳市卧龙区农村信用合作联社 | 存款余额 | 6,195,733.89 | 5,478,506.15 |

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2019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

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

根据河南省内乡县人民法院近期公示，公司客户陈某等人伙同公司少数员工以非法占有

为目的，利用职务便利侵占公司财物，陈某等人及公司涉案人员的行为已构成职务侵占罪。截止本财务报告出具日，部分涉案人员已被判刑，部分尚在审理之中。

除以上事项外，本公司不存在其他未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2. 公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供担保：截止2019年6月30日，本公司为子公司提供担保事项详见附注十、关联方及关联交易 5、关联交易情况（3）关联担保情况。

为其他单位提供担保：公司2016年11月29日召开的第二届董事会第五十次会议、2016年12月14-15日召开的2016年第七次临时股东大会决议审议通过《关于对外提供担保的议案》，同意公司积极参与和配合“精准扶贫”工作，并为内乡县聚爱农牧专业合作社（以下简称“聚爱合作社”）的银行贷款提供担保，内乡县投资控股有限责任公司（以下简称“内乡投资控股”）提供反担保，担保额度为4.795亿元及贷款相关费用，担保期限3年，此贷款将用于发展与农业相关的项目，通过发展这些项目，能有效地帮助贫困户实现脱贫致富。2016年11月29日，内乡投资控股出具“同意为牧原食品股份有限公司向内乡县聚爱农牧专业合作社担保提供连带责任反担保的承诺书”。

2017年4月7日，公司依约定与国家开发银行股份有限公司签订保证合同，为聚爱合作社向国家开发银行股份有限公司借款45,390万元提供连带责任保证，期限3年，同时公司与内乡投资控股签订反担保合同，约定内乡投资控股以反担保人身份，为公司在保证合同中承担的保证责任提供反担保，承担连带责任保证。

3. 其他或有负债及其财务影响

截止2019年6月30日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

（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2018年年度权益分派方案：以公司2018年12月31日总股本2,085,234,222股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金。本次实际派发的现金分红总额104,261,711.10元，本次权益分派股权登记日为：2019年7月2日，除权除息日为：2019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、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

2、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、兴华生物、牧原畜牧业发展、牧原招商发展、牧原肉食、正阳肉食外，公司及其他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、宏信检测、兴华生物、牧原畜牧业发展、牧原招商发展，经营时间短，规模较小，牧原数字技术、牧原国际、牧原国际（BVI）、牧原肉食、正阳肉食本期没有经营业务，因此不作为报告分部。

故公司不存在分部情况。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公司于2019年1月13日召开第三届董事会第八次会议、2019年1月29日召开2019年第一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（含40亿元）超短期融资券。2019年5月16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[2019]SCP168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2019年5月16日起2年内有效，在注册有效期内可分期发行，由交通银行股份有限公司、恒丰银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司、中原银行股份有限公司、中国国际金融股份有限公司联席主承销。

2019年6月5日，公司进行了2019年度第一期超短期融资券的发行工作，本次发行规模为3亿元人民币，2019年6月6日该募集资金已全部到账。

截止2019年6月30日共发行65亿元人民币，偿还47亿元人民币，具体信息见七、合并财务报表项目注释25、其他流动负债。

2. 公司2017年3月28日召开的第二届董事会第五十三次会议、2017年4月13—14日召开的2016年度第三次临时股东大会审议通过了《关于向关联股东借款的议案》，同意公司及其全资子公司拟向关联方牧原实业集团有限公司申请借款授信额度不超过20亿元，用于公司的生产经营和发展需求，公司可根据实际资金需求情况分批申请借款，利率按银行同期贷款利率执行。授信有效期三年，在额度有效期内，可循环使用该授信额度并可提前还本付息，具体相关事项授权经营管理层经办。

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。

截止本报告出具日，本次扶贫中期票据正在筹备中。

4. 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。

2018年5月，公司收到《国家发展改革委关于河南省牧原食品股份有限公司发行绿色债券核准的批复》（发改企业债券[2018]106号），同意公司发行绿色债券不超过10亿元。

2019年4月，公司收到《国家发展改革委办公厅关于同意延长福建省莆田市高新技术产业园开发有限公司等十一家公司债券核准文件有效期的函》（发改办财金[2019]459号），同意将《国家发展改革委关于河南省牧原食品股份有限公司发行绿色债券核准的批复》（发改企业债券[2018]106号）文件有效期延长12个月至2020年5月22日。

截止本报告出具日，本次绿色债券尚未发行。

5. 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6月，公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2018]MTN338号），交易商协会决定接受本公司中期票据注册。《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《接受注册通知书》落款之日起2年内有效，由中国邮政储蓄银行股份有限公司和华泰证券股份有限公司联席主承销。公司在注册有效期内可分期发行中期票据，发行完成后，应通过交易商协会认可的途径披露发行结果。

2018年8月15日，公司进行了2018年度第一期中期票据的发行工作，本次发行规模为10亿元人民币，2018年8月17日该募集资金已全部到账。

6. 公司于2018年5月3日、2018年5月21日分别召开第二届董事会第七十六次会议及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》，同意公司向中

国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）注册并发行不超过人民币25亿元的长期限含权中期票据。

2018年9月，公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2018]MTN493 号)，交易商协会决定接受本公司中期票据注册。《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13亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效，由海通证券股份有限公司和交通银行股份有限公司联席主承销。公司在注册有效期内可分期发行中期票据，发行完成后，应通过交易商协会认可的途径披露发行结果。

截止本报告出具日，该永续中期票据尚未发行。

7. 公司于2018年3月2日、2018年3月20日分别召开第二届董事会第七十二次会议及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》，同意公司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。

2018年7月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准牧原食品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[2018]1099 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过30亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自证监会核准发行之日起 24 个月内完成。本次发行公司债券应严格按照报送证监会的募集说明书进行。本批复自核准发行之日起 24 个月内有效。

2019年1月22日，公司完成 2019年面向合格投资者公开发行扶贫专项公司债券（第一期）的发行，发行规模8亿元，票面利率7.0%。

8. 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，发行期数不超过20期。

截止本报告出具日，该供应链应付账款资产证券化尚未发行。

9. 公司于 2018 年11月30日、2018年12月19日分别召开第三届董事会第四次会议及2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议

案，同意公司本次非公开发行股份总数不超过本次发行前公司总股本 2,085,234,222 股的 20%，即不超过 417,046,844 股（含本数），且募集资金总额不超过 500,000 万元。

2019 年 8 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准牧原食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1341 号）。

除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

4、其他

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 56,278,711.01 | 100.00% | | | 56,278,711.01 | 64,882,486.00 | 100.00% | | | 64,882,486.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围内关联方组合 | 56,278,711.01 | 100.00% | | | 56,278,711.01 | 64,882,486.00 | 100.00% | | | 64,882,486.00 |
| 合计 | 56,278,711.01 | 100.00% | | | 56,278,711.01 | 64,882,486.00 | 100.00% | | | 64,882,486.00 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方组合 | 56,278,711.01 | | |
| 合计 | 56,278,711.01 | | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 56,278,711.01 |
| 1-12 月（含 12 月） | 56,278,711.01 |
| 合计 | 56,278,711.01 |

（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45,671,656.43元，占应收账款期末余额合计数的比例81.15%，坏账准备期末余额为0.00元。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 500,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 7,911,493,128.52 | 6,038,487,194.27 |
| 合计 | 8,411,493,128.52 | 6,038,487,194.27 |

（1）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------|
| 南阳市卧龙牧原养殖有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 邓州市牧原养殖有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 商水牧原农牧有限公司 | 100,000,000.00 | |

| | | |
|------------|----------------|--|
| 扶沟牧原农牧有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 正阳牧原农牧有限公司 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 500,000,000.00 | |

(2) 其他应收款

1) 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 | 7,909,700,455.50 | 6,037,131,717.27 |
| 押金 | 1,252,100.60 | 437,726.18 |
| 备用金 | 646,681.53 | 1,025,304.45 |
| 合计 | 7,911,599,237.63 | 6,038,594,747.90 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 107,553.63 | | | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | -1,444.52 | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 106,109.11 | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,911,567,437.63 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,911,567,437.63 |
| 1 至 2 年 | 23,800.00 |
| 3 年以上 | 8,000.00 |
| 5 年以上 | 8,000.00 |
| 合计 | 7,911,599,237.63 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 70,350.83 | 22,998.28 | | 93,349.11 |
| 1 至 2 年 | 4,702.80 | 57.20 | | 4,760.00 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | 32,500.00 | -24,500.00 | | 8,000.00 |
| 合计 | 107,553.63 | -1,444.52 | | 106,109.11 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

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 | 往来款 | 1,493,804,573.96 | 1 年以内 | 18.88% | |
| 第二名 | 往来款 | 634,038,205.24 | 1 年以内 | 8.01% | |
| 第三名 | 往来款 | 395,735,118.14 | 1 年以内 | 5.00% | |
| 第四名 | 往来款 | 388,649,340.90 | 1 年以内 | 4.91% | |
| 第五名 | 往来款 | 265,618,852.91 | 1 年以内 | 3.36% | |
| 合计 | -- | 3,177,846,091.15 | -- | 40.16% | |

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 | 14,225,219,820.68 | | 14,225,219,820.68 | 13,449,734,965.48 | | 13,449,734,965.48 |
| 对联营、合营企业投资 | 150,830,117.58 | | 150,830,117.58 | 133,479,361.78 | | 133,479,361.78 |
| 合计 | 14,376,049,938.26 | | 14,376,049,938.26 | 13,583,214,327.26 | | 13,583,214,327.26 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|--------|------|-------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 | 其他 | | |

| | | | | 备 | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|---|--|----------------|--|
| 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 | 250,000,000.00 | | | | | 250,000,000.00 | |
| 扶沟牧原农牧有限公司 | 490,899,900.00 | | | | | 490,899,900.00 | |
| 滑县牧原农牧有限公司 | 190,000,000.00 | | | | | 190,000,000.00 | |
| 杞县牧原农牧有限公司 | 230,000,000.00 | | | | | 230,000,000.00 | |
| 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 | 200,000,000.00 | | | | 220,000,000.00 | |
| 大荔牧原农牧有限公司 | 160,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | | 210,000,000.00 | |
| 新绛牧原农牧 | 150,000,000.00 | | | | | 150,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 广宗牧原农牧有限公司 | 140,000,000.00 | | | | | 140,000,000.00 | |
| 内蒙古奈曼牧原农牧有限公司 | 340,000,000.00 | | | | | 340,000,000.00 | |
| 浙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 | 892,194,500.00 | | | | | 892,194,500.00 | |
| 内蒙古开鲁牧原农牧有限公司 | 669,387,900.00 | | | | | 669,387,900.00 | |
| 吉林农安牧原农牧有限公司 | 250,897,900.00 | | | | | 250,897,900.00 | |
| 馆陶牧原农牧有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 江苏铜山牧原农牧有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 辽宁铁岭牧原农牧有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 老河口牧原农牧有限公司 | 70,000,000.00 | | | | | 70,000,000.00 | |
| 辽宁建平牧原农牧有限公司 | 486,945,626.11 | | | | | 486,945,626.11 | |
| 黑龙江龙江牧原农牧有限公司 | 20,000,000.00 | 150,000,000.00 | | | | 170,000,000.00 | |
| 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 | 260,263,900.00 | | | | | 260,263,900.00 | |
| 东营市垦利牧原农牧有限公司 | 70,000,000.00 | | | | | 70,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|
| 司 | | | | | | | |
| 江苏灌南牧原农牧有限公司 | 5,000,000.00 | 170,000,000.00 | | | | 175,000,000.00 | |
| 白水牧原农牧有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 海兴牧原农牧有限公司 | 5,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | | 35,000,000.00 | |
| 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 | 10,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | |
| 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 | 70,000,000.00 | | | | | 70,000,000.00 | |
| 黑龙江林甸牧原农牧有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 吉林通榆牧原农牧有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 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 | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 | | | | 50,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|--|
| 农牧有限公司 | | | | | | | |
| 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 | |
| 山东东明牧原农牧有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 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 | 40,000,000.00 | | | | 60,000,000.00 | |
| 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 | 70,000,000.00 | | | | | 70,000,000.00 | |
| 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 | 50,000,000.00 | | | | 70,000,000.00 | |
| 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 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|--|
| 农牧有限公司 | | | | | | | |
| 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 | |
| 河南兴华生物技术有限公司 | 53,000,000.00 | | | | | 53,000,000.00 | |
| 辽宁黑山牧原农牧有限公司 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | |
| 河南宏信检测技术有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 牧原国际有限公司（香港） | 1,872,139.37 | 484,855.20 | | | | 2,356,994.57 | |
| 吉林大安牧原农牧有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|----------------|--|--|--|-------------------|--|
| 南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司 | 1,870,000,000.00 | | | | | 1,870,000,000.00 | |
| 南阳市牧原招商产业发展有限公司 | 1,089,500,000.00 | | | | | 1,089,500,000.00 | |
| 山东平原牧原农牧有限公司 | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | |
| 河南牧原肉食有限公司 | | 33,000,000.00 | | | | 33,000,000.00 | |
| 合计 | 13,449,734,965.48 | 775,484,855.20 | | | | 14,225,219,820.68 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 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 | 73,654,867.44 | 20,000,000.00 | | -2,289,957.76 | | | | | | 91,364,909.68 | |
| 中证焦桐基金管理有 限公司 | 59,824,494.34 | | | -359,286.44 | | | | | | 59,465,207.90 | |
| 小计 | 133,479,361.78 | 20,000,000.00 | | -2,649,244.20 | | | | | | 150,830,117.58 | |
| 合计 | 133,479,361.78 | 20,000,000.00 | | -2,649,244.20 | | | | | | 150,830,117.58 | |

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 | 702,050,223.61 | 553,701,656.10 | 697,221,590.40 | 601,935,524.32 |
| 其他业务 | 7,423,952.61 | 6,530,114.04 | 6,656,565.36 | 5,468,651.19 |
| 合计 | 709,474,176.22 | 560,231,770.14 | 703,878,155.76 | 607,404,175.51 |

是否已执行新收入准则

 是 否

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 | 500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,649,244.20 | 10,832,351.58 |
| 购买理财产品取得的投资收益 | | 76,931.51 |
| 合计 | 497,350,755.80 | 1,010,909,283.09 |

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 | 9,580,537.44 | |
| 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） | 36,635,741.89 | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 5,023,083.89 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,634,605.73 | |
| 减：所得税影响额 | 3,078,200.65 | |
| 少数股东权益影响额 | 133,388.21 | |
| 合计 | 46,393,168.63 | -- |

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 | -1.28% | -0.07 | -0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.68% | -0.1 | -0.1 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他