

北京大北农业科技集团股份有限公司

Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd

(北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 19 层)



2019 年半年度报告全文

股票代码：002385

股票简称：大北农

二零一九年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵根伙、主管会计工作负责人谈松林及会计机构负责人(会计主管人员)王英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、饲料原料供应及价格风险

公司饲料产品的主要原料为添加剂原料（如维生素、氨基酸、微量元素等）、蛋白原料（如鱼粉、肉骨粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、小麦等）。2019 年上半年，受中美贸易关系的影响，饲料原料成本震荡攀升，全球大豆供应收紧，国内豆粕现货市场暴涨暴跌，各种因素导致原材料价格波动对公司整体的影响会越来越大。由于饲料业务占公司营收比重较大，如果饲料产品主要原料价格大幅上涨，且公司不能有效地将成本传导给下游客户，将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

2、重大疫情及自然灾害的风险

重大疫情方面，养殖业中出现的禽流感、蓝耳病、非洲猪瘟等禽畜疫情，尤其是非洲猪瘟病毒尚无可用的疫苗和有效的治疗手段，若公司生产基地区域发生严重的疫情，将会对公司的饲料产量及生产经营活动产生影响。尽管公司已经采取了完善的疫病防控体系，在厂区、厂区一公里、厂区三公里的范围内

实行严格的三级防控体系，减少病毒接触的机会，加强专业团队建设，加大清洗消毒防护的升级硬件基础设施，最大程度的降低了非洲猪瘟的发生率。但是若公司养殖区域附近频繁发生疫情，或公司防控措施执行不力，仍将面临生猪发生疫病导致的产量下降，盈利下降甚至亏损的风险。

同时，农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻、沙尘、气候突变等自然灾害及病虫害的影响较大，上述灾害通常具有季节性的特点。在种子作物的生长期间，若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将对公司的种子生产和销售产生不利影响。

3、生猪价格波动的风险

公司近年来持续加大养猪的投入，在全国设立了八大平台公司，生猪养殖产业营业收入比重逐年增加。2019 年上半年，生猪销售量达到了 95 万头（含参股养殖平台公司），在当前养殖行业大变化的形势下，公司还将继续加大对养猪产业的投入，通过增资或者转股的方式，公司有望进一步加大养殖平台公司持股比例，公司养殖规模将进一步扩大，以抢抓猪业发展的行业机会。同时生猪价格变动将更明显的影响到公司的营收与利润水平。未来，若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，或者公司生猪出栏规模增加幅度低于价格下降幅度，都将面临利润下降甚至亏损的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 16 |
| 第五节 重要事项 | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 54 |
| 第七节 优先股相关情况 | 58 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 59 |
| 第九节 公司债相关情况 | 60 |
| 第十节 财务报告 | 61 |
| 第十一节 备查文件目录 | 200 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------------------|---|--|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司及其分公司 |
| 公司、本公司、大北农 | 指 | 北京大北农业科技集团股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 北京大北农业科技集团股份有限公司股东大会 |
| 董事或董事会 | 指 | 北京大北农业科技集团股份有限公司董事或董事会 |
| 监事或监事会 | 指 | 北京大北农业科技集团股份有限公司监事或监事会 |
| 公司章程 | 指 | 北京大北农业科技集团股份有限公司章程 |
| 审计机构、会计师事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019 年 1-6 月 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2018 年 1-6 月 |
| 期末 | 指 | 2019 年 6 月 30 日 |
| 期初、年初 | 指 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 饲料 | 指 | 能提供饲养动物所需养分，保证健康，促进生产和生长，且在合理使用下不发生有害作用的可饲物质。 |
| 预混合饲料（预混料、添加剂预混料、预混料添加剂） | 指 | 由两种或两种以上饲料添加剂载体按一定比例配制而成的均匀混合物，在配合饲料中添加量不超过 10%。是饲料的核心部分，是生产浓缩饲料和配合饲料的核心原材料。 |
| 浓缩饲料（浓缩料） | 指 | 主要指蛋白浓缩饲料，是根据不同动物，不同生产目的而配制的除能量饲料外的所有营养物质。养殖户可用能量饲料配以浓缩饲料配制成配合饲料。 |
| 配合饲料（配合料） | 指 | 以动物的不同生长阶段、不同生理要求、不同生产用途的营养需要以及以饲料营养价值评定的实验和研究为基础，按科学配方把多种不同来源的饲料，依一定比例均匀混合，并按规定的工艺流程生产的商品饲料，也称全价饲料。 |
| 教槽料 | 指 | 一种为代替全乳而配制的全价配合饲料，主要针对乳猪 7 日龄至断奶后 7~10 天的教槽、营养、免疫和生产需求而量身定做的产品。 |
| 保育料 | 指 | 针对仔猪在保育期间的营养、免疫和生产需求而设计的仔猪浓缩料，一般适用于仔猪 35 日龄到 65 日龄之间生产阶段。 |
| 猪联网 | 指 | 是公司为规模养猪场量身打造的猪场综合管理平台，该平台可以为 |

| | | |
|-----|---|--|
| | | 养猪户提供从进猪、喂养、配种、转群、免疫、销售、存栏等一体化的线上养猪智能化解决方案。猪联网是中国养猪人的生态圈，更是公司基于互联网时代特点提倡的智慧养猪新模式。 |
| 农信网 | 指 | 是集农信云、农信商城、农信金融等各类运用为一体的客户综合服务平台，也是客户接受公司服务的总入口，在该平台上客户可以完成管理猪场、订产品、找贷款、做理财、查行情、看资讯、逛论坛等多种需求。 |
| 智农通 | 指 | 智农通是公司“农信网”的 APP 版，是一款类微信的基础沟通和业务管理系统。通过智农通，客户可以用手机处理部署在猪联网、农信网上的各类应用，在手机上完成管理猪场、订产品、找贷款、做理财、查行情、看资讯、逛论坛等多种需求。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|-----------------|------|--------|
| 股票简称 | 大北农 | 股票代码 | 002385 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京大北农科技集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 大北农集团 | | |
| 公司的法定代表人 | 邵根伙 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 陈忠恒 | 雷泽丽 |
| 联系地址 | 北京市海淀区中关村大街 27 号 1901A | 北京市海淀区中关村大街 27 号 1901A |
| 电话 | 010-82856450 | 156-5207-8320 |
| 传真 | 010-82856430 | 010-82856430 |
| 电子信箱 | cwbgs@dbn.com.cn | cwbgs@dbn.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 8,142,140,653.71 | 9,073,372,471.54 | -10.26% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 33,622,125.57 | 103,991,719.49 | -67.67% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 3,210,934.20 | 36,435,592.88 | -91.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 7,459,151.44 | -597,252,236.43 | 101.25% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.01 | 0.03 | -66.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.01 | 0.03 | -66.67% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.34% | 1.01% | -0.67% |
| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 18,166,681,312.34 | 18,095,720,578.33 | 0.39% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 9,902,533,984.44 | 9,778,885,025.66 | 1.26% |

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,786,925.51 | 主要系固定资产报废、处置产生的损失 |
| 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） | 48,510,352.24 | 主要系本期收到的直接计入损益的政府补助款以及根据项目进度、折旧摊销等条件结转计入当期损益的项目补助款等 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 989,697.96 | 主要系向关联方收取的利息收入 |

| | | |
|--------------------|---------------|-------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,119,886.44 | 主要系捐赠、补偿支出等 |
| 减：所得税影响额 | 2,817,040.81 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 9,365,006.07 | |
| 合计 | 30,411,191.37 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务及经营模式

公司以志创世界级农业科技企业为使命，主要经营业务为生猪养殖与服务产业链经营、种业科技与服务产业链经营，其中，生猪养殖与服务产业链经营包括种猪育种、生猪育肥、生猪饲料（前端料、母猪料等）、生猪动保药品、生猪养殖信息化等业务；种业科技与服务产业链经营包括杂交水稻、常规玉米、带有生物技术性状的玉米、带有生物技术性状的大豆等种子产品的科研、繁育、生产、销售等业务。

报告期内，公司在发展生猪前端饲料业务的同时，将战略重心向生猪养殖业务聚焦，加大投入和布局。

1、主营业务

公司主营业务收入主要来源于饲料业务。2019年上半年度，饲料业务收入占主营业务收入的比重为84.16%，生猪等养殖业务收入上升较快，占主营业务收入的比重为7.98%，种子业务收入占主营业务收入的比重为2.48%，兽药疫苗等动保业务收入占主营业务收入的比重为1.21%。从销售占比来看，生猪收入增长较快，成为公司一项重要的收入来源，且与公司的饲料业务融为一体，互为支撑，共同构建独具公司特色的养猪生态服务体系。

2、主要经营模式

在饲料行业迅速变革的大背景下，中小规模养殖户还将占有一定的市场份额，但养殖规模化、养殖集中化将成为未来行业的发展趋势，2019年度公司以“增销量、降费用、提效率、增效益”为工作总基调，大力推进实施“服务大升级、产品大提升”发展思路，深度服务养殖户，提升养殖户的养殖水平，提高猪场PSY指标，在销量、客户结构、直销比例、利润等方面取得一定的进展。

在养殖行业总体面临非洲猪瘟疫情的情况之下，公司进一步强化各饲料生产基地的卫生防疫硬件设备升级，实行生产区和经营区严格隔离，改进饲料生产工艺，把好原料入口检验关口，加大对生产人员的非洲猪瘟防控知识的培训和安全意识，梳理客户服务送货流程，为公司控股参股猪场及外部养殖客户提供安全放心的饲料产品，公司猪饲料上半年总量同比维持个位的下降幅度，低于行业生猪存栏的下降幅度。

公司业务体系由经销商经销为主转变为规模猪场驻场服务模式为主，加大直销比例，以快速适应养殖业的行业变化。公司加大业务人员培训力度，加速推动业务人员向驻点驻场服务人员转型，业务体系人员更加精干和专业，技术服务人员占比更大，切实提高养殖户的PSY指标，降低养殖户生产成本，为养殖户创造更大价值。通过派驻养猪专业人员到规模猪场，

抓住养殖户降低生产成本和猪只交易两个痛点，提供从饲料产品、猪场管理、猪场规划设计、猪只疾病诊断、金融融资、生猪交易、代买种猪等多项附加服务内容。公司推动养殖和经销事业伙伴转型，构筑以养殖户为核心的新型养猪生态圈。

3、主要业绩影响因素

(1) 公司自2016年推出养猪大创业的战略以来，公司持续加大对生猪养殖业务的投入，生猪出栏数量快速增长，2019年上半年度，公司出栏生猪和种猪约97万头（含参股养猪平台等）同比增加26.64%。由于①公司生猪产能大，各区域产能满产进度不一，分摊费用较高；②公司加强非瘟防控措施，对清洗消毒防护的硬件基础设施进行升级，增加成本较高；③为实现2020年、2021年的生猪出栏目标，公司提前储备大量优秀人才，人员费用增加较多。综上，公司2019年上半年养猪业务出现较大亏损。

(2) 受非洲猪瘟影响及上半年生猪养殖行情低迷的影响，饲料销量下降。2019年上半年度公司饲料总销量199.48万吨，同比下降6.09%。

(3) 受非洲猪瘟影响，各养殖场加强疫病防控体系，疫病减少，致使公司疫苗产业绩效出现较大下滑。

(4) 公司进一步贯彻降费增效策略，期间费用同比下降。2019年上半年，公司销售费用减少约16,099.30万元，下降约21.68%；公司管理费用减少7149.65万元，下降约14.24%。

(二) 行业发展情况

1、生猪养殖

(1) 集中度依然偏低，提升空间大

目前，我国生猪养殖以散户为主，生猪养殖行业呈现金字塔型，即头部小、底部大，生猪养殖业集中度极低，但养殖规模化集中化将是未来养殖的发展趋势。近几年，受环保政策、城镇化、规模化养殖效率提升等因素影响，中小养殖户补栏进程较为缓慢，而大型养殖户具备完善的环保解决办法、融资方式多样化等优势，养殖规模持续扩大，抢占市场份额，2007年年出栏500头以下的养殖户比例为78.2%，至2017年该指标下降为45%。

虽然过去几年我国生猪规模化程度有所提高，但相比生猪养殖市场已经趋于成熟的美国市场，我国生猪养殖行业集中度依然偏低，生猪养殖规模化及养殖水平提升空间依然很大。

(2) 非洲猪瘟加速了行业产能去化

2018年8月以来，我国发生的非洲猪瘟，使生猪养殖行业的去产能大大加速。根据农业农村部数据显示，2018年年末至2019年一季度的产能同比和环比都极速下降，其产能下降速度远超2018年3-7月的自然亏损速度。根据农业农村部公布的数据，截至2019年5月，生猪存栏环比再降4.2%，同比减少22.9%；能繁母猪存栏环比再降4.1%，同比减少23.9%；截至2019年6月生猪存栏环比再降5.1%，同比减少25.8%；能繁母猪存栏环比再降5%，同比减少26.7%。

(3) 受猪周期和非洲猪瘟影响，生猪产能供给持续紧缩，猪价反转企稳回升

猪肉作为最终消费品，供求格局的变化是猪价变化的根本原因。由于国内生猪养殖行业集中度低，且养殖主体多为中小散户，养殖主体根据猪肉价格进行“追涨杀跌”式产能布局，导致生猪产能供给端每3-4年均出现较大波动。从历史来看，猪价高低点所对应的生猪供应量高低点之间，变化幅度为6%-8%。考虑需求每年1%左右增长带来的缺口扩大，当猪肉供求格局从高点回落8%-10%左右，就具备了启动一轮猪价回升周期的基础。

在非洲猪瘟的背景下，我国生猪行业的规模化的进程将加速，未来的养殖方式将朝着封闭式、自动化、集约化的方向发展，不具备技术水平、育种体系以及防控优势的中小型养殖户将在非瘟的洗牌下加速退出，龙头企业有望受益。

2、饲料业务

(1) 猪料全国销量略下滑，预混料占比提升。

从饲料工业协会追踪的180家饲料企业销售数据看，受猪周期景气度降低和非洲猪瘟疫情影响，2019年上半年猪料销量同比持续下滑。就不同功能饲料来说，由于全价料和预混料与猪场养殖效益挂钩，在养殖效益明显改善的年份，全价料占比偏大而预混料占比适度下降；而在养殖效益明显萎缩的年份，则全价料占比下降而预混料占比上升明显。

(2) 采购成本提升，下游需求减弱，整体盈利水平周期性波动

2019年上半年，中国主要能量原料、维生素原料及蛋白原料价格同比上涨明显，饲料生产企业原料采购成本提高，成品饲料价格屡次提价，推动养殖成本同比增长。此外，受到中美贸易争端影响，国内以大豆供应为主的部分品种出现偏紧态势，也导致了采购成本的提升。

受到猪周期及非洲猪瘟产能去化影响，全国生猪养殖行业进入亏损状态，能繁母猪数量大幅下降，前端料产品市场需求减少，使得饲料行业的销量和利润水平也发生周期性的波动。伴随猪价企稳回升，市场积极补栏，能繁母猪、仔猪和存栏生猪数量将环比持续增加，猪饲料需求量，尤其前端料需求量则会逐步回升，行业整体盈利能力增强。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--|
| 股权资产 | 期末数比年初数减少 57,425.15 万元，下降 24.66%，主要系陕西昌农、广西农牧、武汉巨农等养猪平台纳入合并范围所致。 |
| 固定资产 | 期末数比年初数增加 58,383.27 万元，增长 12.24%。 |
| 无形资产 | 期末数比年初数减少 3,710.57 万元，下降 2.22%。 |
| 在建工程 | 期末数比年初数增加 26,621.63 万元，增长 99.53%，主要系猪场建设投入增加所致。 |
| 货币资金 | 期末数比年初数减少 69,888.88 万元，下降 30.72%，主要系公司偿还公司债券、支 |

| | |
|---------|---|
| | 付股利等所致。 |
| 预付款项 | 期末数比年初数增加 11,340.92 万元，增长 84.75%，主要系公司预付玉米等原料采购款增加所致。 |
| 交易性金融资产 | 期末数比年初数增加 7,867.18 万元，主要系本期银行理财产品增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 期末数比年初数增加 7,331.8 万元，增长 47.48%，主要系预付的工程款等增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 期末数比年初数增加 4,590.26 万元，增长 41.3%，主要系猪场建设用地支付的租赁费等增加所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在团队建设、科技产品创新、技术服务能力等方面，具体如下：

1、团队竞争力

人是北农发展的唯一资源。创新人才队伍建设是保证北农不断进行技术创新的发展基础，是保障公司持续快速发展的不竭动力。公司形成一支内外联合、上下互动、持续创新的科技人才梯队。实施以使命感召人才、以事业吸引英才、以股权期权制度留住人才、以文化凝聚人才的策略，优化科技队伍的专业结构和年龄结构，增强企业持续创新能力。

在企业文化和创业机制的感召和影响下，公司的人才优势和团队竞争力居于行业领先地位。截至2019年上半年，公司拥有一支总人数14935人的创业团队，并拥有1400名核心研发人员，其中“海聚计划”人才2人，北京市科技新星3人，中关村“高聚工程”人才2人。公司已形成较完善的选才、聚才、用才机制，建立了网络人才库与科技人才的激励机制，支持员工在职深造，对有突出贡献的科技人才实行重奖，加强专业技术人员继续教育工作，全面提升了专业技术人员的自主创新能力和综合素质，提高公司整体科研水平和综合竞争力。

2、科技产品创新能力

为实现创建世界级农业科技与服务企业的目标，公司依托中关村科技资源和创新环境，秉承“报国兴农、争创第一、共同发展”的理念，坚持以“科技创新”作为立企之本，以饲料、动保疫苗、种业为科技创新产业主体，以生物技术和信息技术为手段，通过自主研发、技术引进、科技成果转化或产学研合作等途径，形成了国内领先的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司建有国家认定企业技术中心、饲用微生物工程国家重点实验室、作物生物育种国家地方联合工程实验室、农业部作物基因资源与生物技术育种重点实验室、国家兽用生物制品工程技术研究中心等5个国家级研发机构，饲料安全生物调控北京市工程技术研究中心、动物基因工程疫苗北京市工程实验室、北京市畜禽生物制品工程技术研究中心、北京市作物分子

育种工程技术研究中心、作物生物育种北京市工程实验室等8个省级认定研发机构，拥有国家农业科技创新与集成示范基地、8大研发中心和23家国家级高新技术企业。建有大北农渤海科技创新园（液体肥与生物农药），建有大北农大兴创新基地（世界级动物医学研究与疫苗开发中心）。大北农北京创新园（海淀区中关村翠湖科技园）与武汉创新园正在规划建设中。

公司的技术创新战略指导思想：在现有创新资源基础上，全球范围内聚焦创新领军人才，在关键核心技术方面取得突破；打造杀手锏、掌握制高点；构建强大的集成测试平台；以知识产权为纽带，全球范围内整合资源与成果，集成转化为具有全球市场竞争力的重大新产品与服务，成为全球农业科技创新策源地。

公司的技术创新路径：集成测试为核心的自主研发；全球范围深度的产学研合作。公司技术创新的核心竞争力是集成测试能力，包括重大新产品目标与指标；精湛的组装技艺、完善的数据流程；科学规范合法合规的测试条件与标准；严格的淘汰程序与决策；良好的上下游对接。公司应用生物技术开发新型种植业、养殖业农业投入品。通过“集成测试创新平台”与“成果中试熟化转化”两大自主创新特色模式，在新基因新材料挖掘创制、标准化生测体系建立、基因组编辑、杂种优势利用、免疫诱抗蛋白、霉菌毒素检测、乳酸菌多层微囊包被、猪腹泻疫苗研发及防控等方面取得技术突破，开发出多种新型饲料添加剂、生物饲料、水稻和玉米新品种、动物疫苗、动物保健品、生物农药、生物肥料产品。下属子公司北京大北农生物技术有限公司研发的转基因大豆转化事件DBN-09004-6于2018年8月在阿根廷进入公众咨询期，2019年2月获得阿根廷政府颁发的种植许可，是大北农转基因大豆产品在南美地区取得的重要进展。

3、市场技术服务能力

公司根据业务的特点建立了覆盖全国重点养殖和种植区域的技术营销服务网络，公司业务服务体系遍及东北、新疆、云南、福建、广州、江苏全国等广大区域，随着生猪养殖产能转移，也给各相应区域带来了新的增长机会，公司优势和创利区域在广东、湖北、江西、华北等地的销量增长得到很好的表现，公司传统区域如东北、福建、河南等区域销量同比有所下降。依托公司强大的产品体系和综合服务能力，通过饲料产业约5800名专业训练的技术营销服务人员，以贝贝乳、宝宝壮、母仔乐、仔多多等拳头产品为抓手，利用为客户量身定做的“进销财”、“猪联网”、“猪交易”、“农富宝”、“农富贷”等互联网平台工具，创新性提出“1240”、“一二六”等精准服务生态模式，构建了以大北农为核心，以规模养殖户、种植户、经销商为事业合作伙伴养猪生态圈、种植生态链，建立了以互联网为工具、培训为手段、服务为内容、产品为载体、服务人才为主体的无处不到、无时不在的全新的服务网络模式。

4、农业互联网平台竞争力

公司以北京农信互联科技集团有限公司为核心，建成“数据+交易+金融”三大核心业务平台，并以“农信网”为互联网总入口，“智农通”APP为移动端总入口，构成了从PC到手机

端的快乐生态圈，实现对农业全链条的平台服务。公司主推的“猪联网+”包括猪管理、猪交易与猪金融三大平台，将猪产业相关的养猪户、屠宰场、饲料兽药厂商、中间商、金融机构产业链主体联接起来，构建智慧养猪生态圈。猪联网的关键是提高养殖业的生产、交易、融资、流通效率。通过猪联网管理模块提高养猪业效率，通过生猪在线交易所提升生猪流通效率，通过农信小贷降低养殖户融资成本。以猪联网为核心的农业互联网运营平台进一步促进了公司在互联网+农业新环境的战略转型，帮助公司快速切入养猪服务，建立“平台+公司+猪场”的新发展模式。

5、采购平台竞争力

公司加强原料采购中心的建设，依托运营中心大平台，将原料采购中心升级为集团原料供应链中心，分原料统一采购平台和易富农供应链服务平台，完善核心原料和大宗原料的统一采购制度，建立了透明的定期采购绩效PK机制；借助集团统采平台优势和专业的信息研发团队优势，打造易富农供应链平台为行业提供全面的原料、咨询、培训服务，通过上下游多渠道收集影响原材料价格的信息，加大原材料市场监测、分析，为原料采购提供精准的信息服务。为确保原材料的品质和竞争力，公司严格筛选原材料供应商，并在全球开展与重要原材料供应商战略合作，积极争取玉米进口配额及其他优势原料进口，在保障产品质量的前提下全力降低原材料采购成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入 814,214.07 万元，比上年同期下降 10.26%，营业利润 8,065.99 万元，比上年同期下降 48.13%，利润总额 7,400.73 万元，比上年同期下降 50.84%，归属于上市公司股东的净利润 3,362.21 万元，比上年同期下降 67.67%。公司的经营绩效在 2019 年上半年大幅下降，主要系：近年公司养猪业务扩张较快，受猪价行情及非洲猪瘟疫情的影响，2019 年第一季度由于养猪业务亏损较大，公司整体亏损。自二季度以来，全国生猪出栏量持续减少，猪价已进入上升通道。随着公司出栏量增加，二季度养猪业务经营绩效环比增长 57.35%。目前，公司已积极补栏，能繁母猪和存栏生猪数量持续增加，下半年公司养猪产业经营绩效将有较大提升。

（一）主要业务情况

1、生猪养殖

公司从 2016 年开始实施养猪大创业战略以来，成立了全国范围内的八大养猪平台公司。自上半年以来，公司陆续增加平台公司的持股比例，截至目前，公司持有河北大北农 88.45%、持有陕西昌农 81.60%、持有安徽昌农 60.78%、持有四川驰阳 59%、持有武汉绿色巨农 55.26% 的股权、持有广西大北农 50.29%，仅有东北公司、浙江公司未纳入报表合并范围，下一步将通过增资或者转股的方式，有望继续扩大养猪平台公司的持股比例。

2019 年上半年就公司生猪产能扩产推进而言，在陕西、河南、贵州、河北、内蒙、浙江、新疆、湖北、江西等地 9 个猪场项目陆续开工，截至六月底公司已投产 19 万头母猪存栏能力，在建 4.6 万头母猪存栏建设，已经具备 10.5 万头母猪的待建生产基地，公司控股养猪公司的生产性生物资产较一季度环比增加 75%。

2019 年上半年公司及参股公司生猪和种猪出栏量约 97 万头，同比增长 26.64%，销售收入 131,082.10 万元，同比增长 92.19%；公司控股公司销售生猪 48.48 万头，实现营业收入 64,811.14 万元。截至 6 月 30 日，公司及参股公司能繁母猪存栏约 5.49 万头，后备母猪存栏为 11.91 万头，商品猪存栏约 73.78 万头。公司控股及参股平台公司养猪业务销售收入增长较快，主要系公司近年来加快养猪业的布局，通过、自养、扩建等方式增加种猪及生猪存栏量，为公司及各养殖平台公司奠定了坚实的发展基础。

2、饲料产业

根据行业数据和农业农村部公布数据显示，受疫情的影响，6 月生猪存栏同比减少 25%，在此行业大背景下，公司饲料销售上半年受到部分影响，但公司通过加强供应链管理，生产成本和销售费用控制虽然销售收入下滑，但盈利基本持平。

报告期内，公司饲料销售收入为683,386.63万元，同比下降11.67%；饲料销售量为199.48万吨，同比下降6.09%。其中猪饲料销售161.86万吨，同比仅下降8.66%；水产饲料销售16.68万吨，同比增长6.21%；反刍饲料销售14.51万吨，同比下降4.24%；禽用饲料5.75万吨，同比增长42.66%。

3、种子产业

报告期内，公司种子销量765.67万公斤，销售收入为20,107.61万元，同比下降7.73%，实现毛利润6,967.44万元，同比下降4.85%。水稻种子销售收入17,050.62万元，同比下降7.30%；玉米种子销售收入2,398.05万元，同比增长6.37%。其中公司水稻销量降低主要受到国家降低粮食收购保护价，农民种粮积极性下降的影响。公司将持续对种业研发的投入，规划品种产出，集中优势资源，全力打造标杆示范户，进一步提升品牌影响力及市场占有率，稳步打好市场攻坚战。

（二）研发情况

公司在自身研发投入不断加大的基础上，积极承担国家级和省级科研项目，其中养殖科技项目22项、作物科技项目26项、互联网+农业项目13项。2019年，饲料研发体系新增设立《酶制剂对于饲喂低蛋白杂粕日粮生长肥育猪生产性能的影响》等自主研发项目5项。由饲用微生物国家重点实验室牵头主持的十三五重点研发课题《动物疫病生物防治性制剂研制与产业化》《畜禽养殖绿色安全营养关键技术研发》进入中期研究阶段。2019年上半年作物科技产业牵头承担转基因生物新品种培育重大专项（2019年度）“耐除草剂转基因大豆S4003.14产业化研究（2019ZX08013003）”，其余承担两项国家转基因重大项目“新型抗除草剂基因的遴选优化及在玉米、大豆中的育种价值明确”、“抗虫抗除草剂转基因作物安全评价与国际合作研究”目前在研究阶段。2019年公司疫苗技术对外转让收入达到350万元。

2019年上半年，公司新增申请专利16件、授权专利50件；2019年上半年，新增申请植物新品种权41件（水稻12件，玉米29件）；新增申请商标1个、授权商标2个；新增自主选育通过国家初审水稻品种14个、通过国家初审玉米品种8个；新增通过省级审定品种11个（其中水稻9个、玉米2个）。

（三）人才培养和储备

人是北农发展的唯一资源。创新人才队伍建设是保证北农不断进行技术创新的物质基础。公司注重科研队伍建设，形成一支内外联合、上下互动、持续创新的科技人才梯队。实施以事业吸引英才、以待遇留住人才、以情感凝聚人才的策略，优化科技队伍的专业结构和年龄结构，增强企业持续创新能力。

截至2019年6月30日，公司团队总人数14,935人，拥有161名博士、689名硕士和养殖专家组成的1,400余人的核心研发团队，其中“海聚计划”人才2人，中关村“高聚工程”人才2人，北京市科技新星3人。拥有近6,800名饲料产业推广服务人员，是行业内拥有专业推广服务人员最多的企业之一。为适应公司战略转型，公司不断建立和完善先进的创新文化，培育

具有中国特色的大北农企业创新文化，增强创新自信；形成人人崇尚创新、人人渴望创新、人人皆可创新的文化氛围；建设开放、平等、合作、民主的组织文化，尊重不同见解，承认差异，促进不同专业背景、不同文化背景人才的融合；建立有效激励机制，为不同层面创新创业者提供平等机会，实现创新价值的最大化。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|-------------------|----------|--------------------------------|
| 营业收入 | 8,142,140,653.71 | 9,073,372,471.54 | -10.26% | |
| 营业成本 | 6,707,475,281.94 | 7,370,537,473.13 | -9.00% | |
| 销售费用 | 581,501,036.49 | 742,494,055.76 | -21.68% | |
| 管理费用 | 430,572,549.48 | 502,069,079.62 | -14.24% | |
| 财务费用 | 107,316,827.54 | 106,594,952.76 | 0.68% | |
| 所得税费用 | 56,051,103.24 | 65,939,584.06 | -15.00% | |
| 研发投入 | 178,331,489.28 | 219,247,960.10 | -18.66% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,459,151.44 | -597,252,236.43 | 101.25% | 主要系本期原料采购付款减少及人员优化薪资减少等所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -235,993,864.87 | -2,029,137,356.21 | 88.37% | 主要系期对外投资付款减少及本期对资产购建投入的款项减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -462,392,645.75 | 680,545,372.53 | -167.94% | 主要系上期发行超短期融资券所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -690,929,587.76 | -1,947,944,157.83 | 64.53% | 主要系本期经营活动、投资活动现金流量净额增加所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

(1) 营业收入构成：

单位：人民币元

| 项目 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|----|------|---------|------|---------|------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |

| | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 营业收入合计 | 8,142,140,653.71 | 100% | 9,073,372,471.54 | 100% | -10.26% |
| 分行业 | | | | | |
| 饲料动保业 | 6,931,799,657.71 | 85.13% | 7,874,878,081.24 | 86.79% | -11.98% |
| 种子植保业 | 307,816,885.70 | 3.78% | 309,200,776.95 | 3.41% | -0.45% |
| 其他行业 | 902,524,110.30 | 11.08% | 889,293,613.35 | 9.80% | 1.49% |
| 分产品 | | | | | |
| 饲料产品 | 6,833,866,277.85 | 83.93% | 7,736,814,844.28 | 85.27% | -11.67% |
| 养殖产品 | 648,111,488.28 | 7.96% | 682,043,543.35 | 7.52% | -4.98% |
| 种业产品 | 201,076,103.27 | 2.47% | 217,916,284.85 | 2.40% | -7.73% |
| 植保产品 | 106,740,782.43 | 1.31% | 91,284,492.10 | 1.01% | 16.93% |
| 动保产品 | 97,933,379.86 | 1.20% | 138,063,236.96 | 1.52% | -29.07% |
| 其他产品 | 254,412,622.02 | 3.12% | 207,250,070.00 | 2.28% | 22.76% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北区 | 894,486,171.15 | 10.99% | 1,117,595,690.71 | 12.32% | -19.96% |
| 东北区 | 709,335,703.85 | 8.71% | 731,952,996.29 | 8.07% | -3.09% |
| 华东区 | 2,206,809,133.20 | 27.10% | 2,661,063,416.57 | 29.33% | -17.07% |
| 中南区 | 2,658,783,198.32 | 32.65% | 2,940,174,682.92 | 32.40% | -9.57% |
| 西南区 | 1,098,840,843.20 | 13.50% | 1,014,146,986.77 | 11.18% | 8.35% |
| 西北区 | 573,885,603.99 | 7.05% | 608,438,698.28 | 6.71% | -5.68% |

(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

单位：人民币元

| 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 饲料动保业 | 6,931,799,657.71 | 5,540,494,585.91 | 20.07% | -11.98% | -11.38% | -0.53% |
| 分产品 | | | | | | |
| 饲料产品 | 6,833,866,277.85 | 5,499,575,156.06 | 19.52% | -11.67% | -11.32% | -0.32% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北区 | 894,486,171.15 | 659,835,032.35 | 26.23% | -19.96% | -21.18% | 1.14% |
| 华东区 | 2,206,809,133.20 | 1,893,819,703.69 | 14.18% | -17.07% | -13.21% | -3.81% |
| 中南区 | 2,658,783,198.32 | 2,208,926,932.09 | 16.92% | -9.57% | -7.85% | -1.55% |
| 西南区 | 1,098,840,843.20 | 934,676,001.42 | 14.94% | 8.35% | 2.93% | 4.48% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|-----------------------|----------|
| 投资收益 | -59,978,210.39 | -81.04% | 主要系对养殖平台确认的投资损失。 | 不确定 |
| 公允价值变动损益 | -6,679,220.60 | -9.03% | 主要系期货合约期末公允价值差异变动。 | 不确定 |
| 资产减值 | -1,819,802.74 | -2.46% | 主要系存货跌价损失准备。 | 不确定 |
| 营业外收入 | 23,262,970.84 | 31.43% | 主要系赔偿及违约金收入及无法支付的往来款。 | 不确定 |
| 营业外支出 | 29,915,630.25 | 40.42% | 主要系资产报废损失。 | 不确定 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重 增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|----------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,576,065,617.33 | 8.68% | 1,896,551,587.74 | 9.99% | -1.31% | 本期末较上年同期末减少 16.90% |
| 应收账款 | 1,903,509,329.19 | 10.48% | 2,096,153,906.44 | 11.04% | -0.56% | 本期末较上年同期末减少 9.19% |
| 存货 | 2,293,669,651.37 | 12.63% | 2,382,801,283.48 | 12.55% | 0.08% | 本期末较上年同期末减少 3.61% |
| 长期股权投资 | 1,753,973,091.24 | 9.65% | 2,295,770,813.74 | 12.09% | -2.44% | 本期末较上年同期末减少 23.60%，主要系陕西昌农、广西农牧、武汉巨农等养猪平台纳入合并范围所致。 |
| 固定资产 | 5,354,943,453.81 | 29.48% | 4,567,447,903.44 | 24.05% | 5.43% | 本期末较上年同期末增加 17.24% |
| 在建工程 | 533,679,116.66 | 2.94% | 410,417,765.51 | 2.16% | 0.78% | 本期末较上年同期末增加 30.03%，主要系公司猪场建设投资加大所致。 |
| 短期借款 | 2,538,182,935.74 | 13.97% | 1,815,741,687.86 | 9.56% | 4.41% | 本期末较上年同期末增加 39.79%，主要系公司短期融资增加所致。 |
| 长期借款 | 362,140,000.00 | 1.99% | | | 1.99% | 本期末较上年同期末增加 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|--------|--|
| | | | | | | 100.00%，主要系公司长期融资增加所致。 |
| 预付款项 | 247,226,506.88 | 1.36% | 359,584,220.58 | 1.89% | -0.53% | 本期末较上年同期末减少31.25%，主要系公司预付原料款减少所致。 |
| 生产性生物资产 | 89,361,542.66 | 0.49% | 116,623,156.27 | 0.61% | -0.12% | 本期末较上年同期末减少23.38%，较一季度增加75%，主要系公司猪只存栏变化所致。 |
| 长期待摊费用 | 157,056,355.89 | 0.86% | 121,235,936.61 | 0.64% | 0.22% | 本期末较上年同期末减少29.55%，主要系猪场建设用地等租赁费增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 227,726,904.22 | 1.25% | 194,056,210.99 | 1.02% | 0.23% | 本期末较上年同期末增加17.35%，主要系预付工程款增加所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------|------------------|------------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 135,721,444.44 | 561,729.40 | | | 1,856,122,926.37 | 1,819,167,778.27 | 222,202,703.66 |
| 2.衍生金融资产 | 7,848,650.00 | -7,725,450.00 | | | | | 39,200.00 |
| 4.其他权益工具投资 | 625,496,754.96 | | -67,670,701.56 | | | | 557,826,053.40 |
| 金融资产小计 | 769,066,849.40 | -7,247,720.60 | -67,670,701.56 | | 1,856,122,926.37 | 1,819,167,778.27 | 780,067,957.06 |
| 上述合计 | 769,066,849.40 | -7,247,720.60 | -67,670,701.56 | | 1,856,122,926.37 | 1,819,167,778.27 | 780,067,957.06 |
| 金融负债 | 691,700.00 | 568,500.00 | | | | | 123,200.00 |

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截止于2019年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币96,084,086.19元（2018年12月31日：人民币104,043,260.46元），其中：银行承兑汇票保证金250,058.33元，信用证保证金13,725,383.05元，客户融资保证金53,236,003.34元，期货保证金

28,872,641.47元。

(2) 截止于2019年6月30日, 本公司账面原值497,384,875.5元、账面价值384,982,796.74元的房屋建筑物为本公司短期借款304,228,855.73元提供抵押担保。

(3) 截止于2019年6月30日, 本公司以账面价值358,656,033.87元的房屋建筑物及设备为本公司期末余额为325,799,500.00元的融资借款(长期应付款)提供抵押担保。

(4) 截止2019年6月30日, 本公司账面原值160,526,384.01元, 账面价值134,093,973.43元的土地使用权为本公司短期借款304,228,855.73元提供抵押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

| 报告期投资额(元) | 上年同期投资额(元) | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 22,000,000.00 | 806,763,854.12 | -97.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

单位: 元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------|------|
| 股票 | 654,025,700.86 | | -96,199,647.46 | | | 1,828,937.88 | 557,826,053.40 | 自筹资金 |
| 期货 | 7,156,950.00 | -7,240,950.00 | | | | 1,305,315.99 | -84,000.00 | 自筹资金 |
| 其他 | 135,700,000.00 | 561,729.40 | | 1,856,122.926.37 | 1,819,167.78.27 | 3,959,630.60 | 222,202,703.66 | 自筹资金 |
| 合计 | 796,882,650.86 | -6,679,220.60 | -96,199,647.46 | 1,856,122,926.37 | 1,819,167,778.27 | 7,093,884.47 | 779,944,757.06 | -- |

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司 | 子公司 | 饲料 | 60,000,000.00 | 352,161,158.41 | 325,967,413.71 | 146,661,510.39 | 62,664,610.23 | 59,360,335.78 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 子公司 | 饲料 | 20,000,000.00 | 232,553,600.69 | 80,067,039.21 | 94,230,275.89 | 30,843,752.33 | 31,629,105.16 |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 子公司 | 饲料 | 30,000,000.00 | 339,851,836.68 | 209,114,116.99 | 204,268,497.82 | 32,900,834.55 | 28,320,503.81 |

| | | | | | | | | |
|---------------|-----|----|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 子公司 | 养殖 | 169,705,050.00 | 546,052,441.49 | 265,192,246.72 | 75,999,388.31 | -61,516,371.52 | -61,481,961.43 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 子公司 | 养殖 | 36,462,400.00 | 167,216,098.41 | -8,907,627.44 | 15,582,152.88 | -40,668,881.77 | -40,095,577.01 |
| 滨州市华辰种猪育种有限公司 | 子公司 | 养殖 | 30,000,000.00 | 250,988,034.90 | 62,061,991.93 | 45,497,003.50 | -30,073,349.74 | -30,073,353.80 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|-------------------|
| 武汉绿色巨农牧股份有限公司 | 认缴受让 | 对本期整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | 认缴受让 | 对本期整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 广西大北农牧食品有限公司 | 受让 | 对本期整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 莒县丰沃新农饲料有限公司 | 转让 | 对本期整体生产经营和业绩无重大影响 |

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、饲料原料供应及价格风险

公司饲料产品的主要原料为添加剂原料（如维生素、氨基酸、微量元素等）、蛋白原料（如鱼粉、肉骨粉、豆粕、棉粕等）、能量原料（如玉米、稻谷、小麦等）。2019年上半年，受中美贸易关系的影响，饲料原料成本震荡攀升，全球大豆供应收紧，国内豆粕现货市场暴涨暴跌，各种因素导致原材料价格波动对公司整体的影响会越来越大。由于饲料业务占公司营收比重较大，如果饲料产品主要原料价格大幅上涨，且公司不能有效地将成本传导给下游客户，将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

针对该风险，公司通过预判原料价格走势，适时进行战略采购，储备便于储存的原料，或通过期货工具套期保值，锁定原料成本，力争缓解原料供应不足或价格上涨对公司生产经营的不利影响。

2、重大疫情及自然灾害的风险

重大疫情方面，养殖业中出现的禽流感、蓝耳病、非洲猪瘟等禽畜疫情，尤其是非洲猪瘟病毒尚无可用的疫苗和有效的治疗手段，若公司生产基地区域发生严重的疫情，将会对

公司的饲料产量及生产经营活动产生影响。尽管公司已经采取了完善的疫病防控体系，在厂区、厂区一公里、厂区三公里的范围内实行严格的三级防控体系，减少病毒接触的机会，加强专业团队建设，加大清洗消毒防护的升级硬件基础设施，最大程度的降低了非洲猪瘟的发生率。但是若公司养殖区域附近频繁发生疫情，或公司防控措施执行不力，仍将面临生猪发生疫病导致的产量下降，盈利下降甚至亏损的风险。

同时，农业生产受旱、涝、冰雹、霜冻、沙尘、气候突变等自然灾害及病虫害的影响较大，上述灾害通常具有季节性的特点。在种子作物的生长期间，若公司生产基地区域发生严重自然灾害或病虫害，将对公司的种子生产和销售产生不利影响。

针对该风险，公司通过规范化、标准化建设养殖场，配备专业的养殖技术人员，采取严格的防疫措施，能够最大程度的防范和控制疫病的发生。通过多年的摸索和积累，公司也总结出了一些应对重大疫情的经验 and 措施。针对非洲猪瘟，公司也迅速采取了有效措施，比如在养猪场三公里外设置交猪台，车辆分开单独运输，减少交叉；在养猪场一公里外设置烘干清洗房，65度温度清洗、烘干四十分钟；在养猪场外再设置隔离带，对员工、物资、随身物品进行严格清洗和消毒措施。

3、生猪价格波动的风险

公司近年来持续加大养猪的投入，在全国设立了八大平台公司，生猪养殖产业营业收入比重逐年增加。2019年上半年，生猪销售量达到了95万头（含参股养殖平台公司），在当前养殖行业大变化的形势下，公司还将继续加大对养猪产业的投入，公司持股比例将进一步加大，公司养殖规模将进一步扩大，以抢抓猪业发展的行业机会。同时生猪价格变动将更明显的影响到公司的营收与利润水平。未来，若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，或者公司生猪出栏规模增加幅度低于价格下降幅度，都将面临利润下降甚至亏损的风险。

针对该风险，公司只要做好自身的养殖效率提升，降低养殖成本低于竞争对手，那么仍将在价格下行过程中获取更多的收益，或者经受更少的亏损。同时，公司将布局养殖的下游环节，延长产业链，使得下游的成本也有所下降，则适当增加利润空间，缓解生猪价格下行对公司的整体营销。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.82% | 2019 年 01 月 07 日 | 2019 年 01 月 08 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205714442&announcementTime=2019-01-08 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.20% | 2019 年 01 月 28 日 | 2019 年 01 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205806664&announcementTime=2019-01-29 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.19% | 2019 年 02 月 18 日 | 2019 年 02 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205840380&announcementTime=2019-02-19 |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.04% | 2019 年 04 月 01 日 | 2019 年 04 月 02 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1205981697&announcementTime=2019-04-02 |
| 2019 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.18% | 2019 年 04 月 18 日 | 2019 年 04 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1206053359&announcementTime=2019-04-19 |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.70% | 2019 年 05 月 14 日 | 2019 年 05 月 15 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1206266840&announcementTime=2019-05-15 |
| 2019 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.58% | 2019 年 05 月 28 日 | 2019 年 05 月 29 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1206311111&announcementTime=2019-05-29 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| | | | | | d=1206311114&announcementTime=2019-05-29 |
| 2019 年第七次临时股东大会 | 临时股东大会 | 40.08% | 2019 年 06 月 26 日 | 2019 年 06 月 27 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002385&announcementId=1206399249&announcementTime=2019-06-27 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-----|-----------------------|--|------------------|------|--------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 邵根伙 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本人及本人控制的企业不从事与大北农构成同业竞争的业务,不利用大股东的控股地位或作为大北农董事长、高级管理人员的身份,作出损害大北农及全体股东利益的行为,保障大北农资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。 | 2008 年 03 月 10 日 | 长期 | 报告期内,承诺人严格履行所作的承诺。 |
| | 邵根伙 | 其他承诺 | 1、本人及本人直系近亲属等关联方未通过直接或间接方式参与投资中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划、北信瑞丰基金和君软件 1 号资产管理计划、平安资产鑫享 7 号资产管理产品的份额或产品,如有违反, 所得收益归大北农所有。2、本人及本人直系近亲属等关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第 | 2015 年 07 月 10 日 | 长期 | 报告期内,承诺人严格履行所作的承诺。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----|------|---|------------------|----|--------------------|
| | | | 十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次发行的其他 9 名认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人提供任何形式的财务资助或者补偿，亦不会对资产管理产品及资产管理产品委托人所获得的收益作出保底承诺或者类似保证收益之安排。3、本人与本次发行的其他 9 名认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人之间不存在任何关联关系。 | | | |
| | 公司 | 其他承诺 | 本公司及本公司控股股东、实际控制人及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次发行的认购对象及其股东或合伙人、资产管理产品及其委托人提供任何形式的财务资助或者补偿，亦不会对资产管理产品及资产管理产品委托人所获得的收益作出保底承诺或者类似保证收益之安排。 | 2015 年 07 月 10 日 | 长期 | 报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项：本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

公司其他诉讼累计涉案总金额约为 11,200 万元（主要为各公司在全国范围内，各个区域买卖合同纠纷、股权合作纠纷等未按期收回的债权）；预计总负债为 0 万元。

九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、股权激励计划实施情况

2017年10月27日，公司召开第六次临时股东大会，审议通过了《北京大北农业科技集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《北京大北农业科技集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划考核管理办法（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事宜的议案》。

2017年11月5日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司于2017年11月6日向1484名限制性股票激励对象授予限制性股票142,324,743.00股，每股发行价格3.76元。限制性股票激励计划在授予完成登记后的12个月后、24个月后、36个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的30%，30%，40%。具体详情请见公司于2017年12月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告：《北京大北农业科技集团股份有限公司关于2017年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2017-152）。

公司于2019年1月10日召开第四届董事会第四十七次临时会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）》授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已满足，第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为获授限制性股票总数的30%。因86名激励对象因个人原因离职或非执行职务死亡，其所持有的共计709.5639万股限制性股票将办理回购注销，获授的限制性股票总数为13,522.9104万股，可解锁的限制性股票数量为4056.8731万股，解除限售股份的上市流通的日期：2019年1月18日。

公司于2019年1月28日召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据股权激励计划的相关规定，公司85名限制性股票激励对象因个人原因离职、1名限制性激励对象因非执行职务死亡已不符合激励条件，公司董事会决定回购注销该86名激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共计709.5639万股。同时根据公司2018年业绩预告数据，公司第二个解锁期解锁条件未成就，决定回购注销公司被激励对象所获授的第二个解锁期对应的限制性股票4056.8731万股。目前，回购注销工作正在进行中，待完成后将按照相关规定进行披露。

第三个解锁期对应的限制性股票5409.1642万股，解锁日为2020年11月6日。

2、员工持股计划

为了进一步完善公司激励机制，充分调动员工积极性，实现企业的长远发展与员工利益的充分结合，公司拟实施员工持股计划。2018年5月7日，公司发布《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2018-060）。

2018年7月3日召开第四届董事会第三十四次会议、2018年7月19日召开2018年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于〈北京大北农科技集团股份有限公司员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》、《北京大北农科技集团股份有限公司员工持股计划管理办法》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2018-088、2018-097）。

鉴于股票购买期内存在股票停牌、业绩快报、定期报告等众多敏感期，实际可用于股票购买的时间大幅减少，本期员工持股计划自股东大会通过之日起6个月内未完成全部股票的购买。公司将根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》以及《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》的有关规定，后续将按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-------|---------------|---------|-------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 漳州大北农农牧 | 2019 年 02 | 4,000 | 2015年12月10 | 2,046.3 | 连带责任保 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---|--------|--|----------|------------|-----|---|---|
| 科技有限公司客户 | 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | | 日、2018 年 10 月 31 日、2019 年 1 月 1 日、 2019 年 2 月 27 日 | | 证 | | | |
| 漳州大北农农牧 科技有限公司客户 | 2016 年 12 月 17 日、 2018 年 02 月 02 日 | 475 | 2015 年 12 月 10 日 | 475 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 广州大北农农牧 科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 3,500 | 2017 年 2 月 20 日、2018 年 02 月 23 日、2018 年 04 月 21 日 | 860 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 广州大北农农牧 科技有限责任公司客户 | 2016 年 12 月 17 日、 2018 年 02 月 02 日 | 10 | 2018 年 2 月 23 日 | 10 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 湖南大北农农业 科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 3,500 | 2017 年 10 月 20 日、2018 年 05 月 15 日 | 1,652.07 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 湖南大北农农业 科技有限公司客户 | 2016 年 12 月 17 日、 2018 年 02 月 02 日 | 491.61 | 2017 年 10 月 20 日 | 491.61 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 北京科高大北农 饲料有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2018 年 11 月 26 日 | 217.02 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 北京科高大北农 饲料有限责任公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 1,500 | 2018 年 1 月 16 日 | 397.76 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 江西大北农业科技 有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 4,500 | 2017 年 3 月 13 日、2017 年 07 月 28 日、2017 年 10 月 14 日、 2018 年 4 月 7 日 | 3,887.31 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 江西大北农业科技 有限责任公司客户 | 2016 年 07 月 14 日、 2017 年 7 月 15 日、2018 | 485.69 | 2016 年 4 月 22 日 | 485.69 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|----------|--|----------|--------|-----|---|---|
| | 年 02 月 02 日 | | | | | | | |
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2019 年 4 月 24 日 | 150 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 35 | 2018 年 10 月 26 日 | 35 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 沈阳英大科技发展有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2018 年 4 月 1 日、2018 年 8 月 1 日、2018 年 10 月 1 日 | 49 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 沈阳英大科技发展有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 97.68 | 2018 年 10 月 1 日 | 97.68 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 吉林大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2018 年 6 月 25 日、2018 年 7 月 26 日 | 72.32 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 吉林大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2016 年 12 月 17 日 | 38.53 | 2017 年 4 月 21 日 | 38.53 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 5,000 | 2016 年 04 月 21 日、2016 年 06 月 28 日、2016 年 08 月 31 日、2017 年 08 月 17 日、2017 年 09 月 07 日、2017 年 09 月 22 日、2018 年 01 月 09 日、2018 年 11 月 3 日 | 3,123.07 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司客户 | 2017 年 04 月 27 日、2018 年 1 月 9 日、2018 年 02 月 02 日 | 1,158.36 | 2016 年 04 月 21 日、2016 年 06 月 28 日 | 1,158.36 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,000 | 2016 年 05 月 12 日、2018 年 04 月 20 日、2018 年 05 月 12 日 | 472.8 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--------|---|----------|--------|-----|---|---|
| | 月 19 日 | | 年 04 月 30 日 | | | | | |
| 内蒙古四季春饲料有限公司客户 | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日 | 103.28 | 2018 年 04 月 30 日、2019 年 4 月 29 日 | 103.28 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 武汉大北农饲料科技有限公司客户 | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 3,000 | 2016 年 8 月 10 日 | 1.57 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 武汉大北农饲料科技有限公司客户 | 2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 17 日 | 66 | 2016 年 09 月 12 日、2017 年 03 月 20 日 | 66 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 武汉大北农农牧发展有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 6,000 | 2017 年 06 月 23 日、2017 年 10 月 24 日、2017 年 10 月 20 日、2018 年 12 月 15 日、2019 年 3 月 26 日 | 2,696.06 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2017 年 03 月 20 日、2017 年 09 月 03 日、2019 年 3 月 1 日 | 689.35 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 河北方田饲料有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 765 | 2018 年 4 月 8 日、2018 年 8 月 16 日 | 98.67 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 河北方田饲料有限公司客户 | 2016 年 07 月 14 日、2017 年 07 月 15 日、2018 年 02 月 02 日 | 170.41 | 2017 年 6 月 8 日 | 170.41 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,500 | 2017 年 10 月 30 日、2019 年 3 月 21 日 | 1,266 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 2016 年 7 月 14 日、2018 | 234 | 2016 年 12 月 18 日、2017 年 03 | 234 | 连带责任保 | 1 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|---------|--|---------|--------|-----|---|---|
| 司客户 | 年 02 月 02 日 | | 月 11 日 | | 证 | | | |
| 德阳驰阳饲料科技有限公司客户 | 2016 年 09 月 23 日、 2017 年 11 月 07 日、 2018 年 02 月 02 日 | 2,129.9 | 2016 年 8 月 23 日、2017 年 10 月 9 日、2017 年 12 月 12 日、 2018 年 3 月 21 日 | 307.69 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 福建大北农水产科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 2,125 | 2016 年 5 月 5 日、2018 年 5 月 11 日 | 1,200.2 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 福建大北农水产科技有限公司客户 | 2015 年 09 月 10 日、 2016 年 09 月 23 日、 2018 年 02 月 02 日 | 299.8 | 2018 年 5 月 11 日 | 299.8 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 1,500 | 2017 年 03 月 14 日、2018 年 03 月 01 日 | 326.48 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司客户 | 2016 年 04 月 15 日、 2017 年 04 月 27 日 | 98.22 | 2017 年 03 月 14 日、2018 年 03 月 01 日 | 98.22 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 赤峰大北农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 300 | 2019 年 2 月 24 日 | 82.91 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 晋中大北农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 1,000 | 2018 年 12 月 17 日 | 51.06 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 晋中大北农农牧科技有限公司客户 | 2017 年 6 月 21 日 | 103.96 | 2017 年 09 月 29 日、2018 年 04 月 27 日 | 103.96 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 眉山驰阳饲料科技有限公司客户 | 2016 年 05 月 21 日、 2017 年 03 月 24 日、 2017 年 06 月 02 日 | 2,596 | 2016 年 5 月 12 日、2016 年 8 月 23 日、2017 年 10 月 9 日、 2017 年 12 月 12 日 | 866.37 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--------|--|--------|------------|-----|---|---|
| | 月 21 日、 2017 年 11 月 7 日、 2018 年 02 月 02 日 | | 日、2018 年 8 月 31 日 | | | | | |
| 四川驰阳农业开 发有限公司属地 贫困户 | 2016 年 10 月 15 日、 2017 年 11 月 07 日 | 2,950 | 2016年10月18 日 | 954.62 | 连带责任保 证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 四川驰阳农业开 发有限公司属地 贫困户 | 2016 年 10 月 15 日、 2017 年 11 月 07 日 | 245.44 | 2016年10月18 日 | 245.44 | 连带责任保 证 | 2 年 | 是 | 否 |
| 常德大北农饲料 有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 850 | 2017 年 3 月 6 日、2018 年 5 月 28 日、2018 年 11 月 21 日 | 470.9 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 常德大北农饲料 有限公司客户 | 2016 年 07 月 14 日、 2017 年 07 月 15 日、 2018 年 02 月 02 日 | 255.21 | 2018 年 5 月 28 日 | 255.21 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 郑州市大北农饲 料科技有限公司 客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2017年02月07 日、2018 年 11 月 19 日 | 15.78 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 郑州市大北农饲 料科技有限公司 客户 | 2016 年 07 月 14 日、 2017 年 07 月 15 日、 2018 年 02 月 02 日 | 909.06 | 2017年02月07 日、2017 年 12 月 07 日 | 909.06 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 甘肃大北农农牧 科技有限责任公 司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 1,400 | 2017年02月17 日、2017 年 05 月 25 日、2018 年 8 月 16 日 | 268.25 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 广东君有饲料有 限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、 2019 年 02 月 19 日 | 408 | 2017年02月10 日、2018 年 02 月 05 日、2018 年 6 月 5 日 | 127.13 | 连带责任保 证 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---|--------|-----------------------------------|--------|--------|-----|---|---|
| 广东君有饲料有限公司客户 | 2016 年 12 月 17 日、2018 年 02 月 02 日 | 98.15 | 2018 年 2 月 5 日 | 98.15 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 云南大北农饲料科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 500 | 2018 年 04 月 06 日、2018 年 04 月 17 日 | 100 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 阆中大北农农牧食品有限公司客户属地贫困户 | 2017 年 2 月 18 日 | 3,672 | 2017 年 3 月 19 日 | 294.98 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 北京绿色农华作物科技有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 2,000 | 2018 年 5 月 3 日 | 61 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 北京绿色农华作物科技有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 2 | 2018 年 5 月 3 日 | 2 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 昆明云中美农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 800 | 2019 年 2 月 26 日 | 83.09 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 昆明云中美农牧科技有限公司客户 | 2017 年 03 月 24 日、2017 年 07 月 15 日、2017 年 10 月 12 日、2018 年 02 月 02 日 | 41.1 | 2017 年 4 月 25 日 | 41.1 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 北京大北农业科技集团股份有限公司及子公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 10,000 | 2018 年 03 月 09 日、2018 年 05 月 30 日 | 889.92 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 北京大北农业科技集团股份有限公司及子公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 635.37 | 2018 年 03 月 09 日、2018 年 05 月 30 日 | 635.37 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 通辽大北农牧业科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 500 | 2018 年 5 月 24 日 | 163.4 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 通辽大北农牧业 | 2018 年 2 月 | 88.73 | 2018 年 5 月 24 日 | 88.73 | 连带责任保 | 1 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--|---------|--|--------|--------|-----|---|---|
| 科技有限公司客户 | 2 日 | | 日 | | 证 | | | |
| 福州大北农生物技术有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 500 | | | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 福州大北农生物技术有限公司客户 | 2017 年 06 月 21 日、2018 年 02 月 02 日 | 500 | 2017 年 11 月 15 日 | 18.14 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 福泉大北农农业科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,000 | 2018 年 5 月 10 日 | 250.91 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 福泉大北农农业科技有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 113.09 | 2018 年 5 月 10 日 | 113.09 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 邛崃驰阳农牧科技有限公司客户 | 2017 年 09 月 02 日、2017 年 11 月 07 日、2018 年 02 月 02 日 | 1,569.4 | 2016 年 8 月 23 日、2017 年 10 月 9 日、2017 年 12 月 12 日、2018 年 8 月 31 日 | 909.87 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,503.6 | 2018 年 05 月 03 日、2019 年 3 月 27 日 | 85.15 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 182.85 | 2018 年 02 月 07 日、2018 年 05 月 03 日 | 182.85 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 765 | 2019 年 1 月 31 日 | 415.09 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司客户 | 2017 年 09 月 02 日、2017 年 10 月 12 日 | 25.55 | 2017 年 9 月 30 日 | 25.55 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 眉山驰阳饲料科技有限公司代养户 | 2017 年 9 月 19 日 | 354 | 2017 年 9 月 27 日 | 23.6 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------------------|--------|---|----------|--------|-----|---|---|
| 安徽省大北农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,500 | 2018 年 03 月 15 日、2018 年 06 月 20 日、2018 年 11 月 27 日 | 582.11 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司客户 | 2017 年 10 月 12 日、2018 年 02 月 02 日 | 75.51 | 2017 年 11 月 27 日、2018 年 03 月 15 日 | 75.51 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 内江驰阳农牧科技有限公司客户 | 2017 年 11 月 7 日、2018 年 02 月 02 日 | 2,360 | 2016 年 8 月 23 日、2017 年 10 月 9 日、2017 年 10 月 17 日、2017 年 12 月 12 日 | 1,105.88 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,500 | 2018 年 03 月 01 日、2018 年 04 月 08 日、2018 年 12 月 26 日 | 398.08 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 山东大北农农牧科技有限责任公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 632.28 | 2018 年 4 月 8 日 | 632.28 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 绵阳大北农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 600 | | | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 500 | | | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 江苏大北农水产科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 1,275 | 2019 年 3 月 29 日 | 1,275 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 江苏大北农水产科技有限公司客户 | 2018 年 2 月 2 日 | 225 | 2018 年 3 月 31 日 | 225 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 200 | 2018 年 4 月 16 日、2019 年 6 月 30 日 | 102.09 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 淮安市淮阴大北 | 2018 年 2 月 | 127.91 | 2018 年 4 月 16 | 127.91 | 连带责任保 | 1 年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------------|--------|---------------------------------|--------|--------|-----|---|---|
| 农饲料有限公司客户 | 2 日 | | 日 | | 证 | | | |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 800 | 2018 年 4 月 25 日、2018 年 9 月 29 日 | 600 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司客户 | 2018 年 4 月 12 日 | 200 | 2018 年 4 月 25 日 | 200 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 茂名大北农农牧科技有限公司客户 | 2019 年 02 月 02 日、2019 年 02 月 19 日 | 2,000 | 2018 年 9 月 4 日 | 500 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司 | 2016 年 09 月 23 日、2016 年 10 月 18 日 | 7,300 | 2016 年 10 月 19 日 | 7,300 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司 | 2017 年 09 月 02 日、2017 年 10 月 12 日 | 9,000 | 2018 年 1 月 2 日 | 9,000 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |
| 北京农信互联科技集团有限公司 | 2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日 | 30,000 | 2018 年 8 月 8 日 | 30,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京农信互联科技集团有限公司 | 2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日 | 20,000 | 2018 年 5 月 8 日 | 20,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 农信（厦门）商业保理有限责任公司 | 2018 年 12 月 22 日、2019 年 1 月 8 日 | 30,000 | | | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 乾安大北农农牧食品有限公司 | 2017 年 01 月 14 日、2017 年 02 月 11 日 | 30,000 | 2017 年 3 月 24 日 | 30,000 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |
| 北镇大北农农牧食品有限公司 | 2017 年 04 月 27 日、2017 年 05 月 16 日 | 7,000 | 2017 年 5 月 19 日 | 5,700 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|--|--------|-----------------------------------|--------|--------|------|---|---|
| 北镇大北农农牧食品有限公司 | 2017 年 11 月 07 日、2017 年 11 月 24 日 | 2,000 | 2017 年 12 月 21 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 北镇大北农农牧食品有限公司 | 2018 年 02 月 02 日、2018 年 04 月 24 日 | 9,500 | 2018 年 6 月 27 日 | 9,500 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |
| 重庆日泉农牧有限公司 | 2017 年 9 月 19 日 | 2,240 | 2017 年 11 月 16 日 | 2,240 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 是 |
| 辽宁大北农畜牧有限公司 | 2017 年 11 月 07 日、2017 年 11 月 24 日 | 1,400 | 2018 年 1 月 30 日 | 1,400 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 辽宁大北农畜牧有限公司 | 2019 年 2 月 2 日、2019 年 2 月 19 日 | 1,400 | 2019 年 2 月 28 日 | 1,400 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 滨州市荣昌农牧科技有限责任公司 | 2017 年 01 月 20 日、2017 年 08 月 11 日、2017 年 09 月 05 日 | 688.56 | 2017 年 03 月 28 日、2017 年 10 月 30 日 | 688.56 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 北京农信小额贷款有限公司 | 2018 年 4 月 12 日 | 10,000 | 2018 年 5 月 8 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 黑龙江天佑牧业科技有限公司 | 2018 年 06 月 06 日、2018 年 07 月 20 日 | 2,000 | 2018 年 7 月 27 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 黑龙江天佑牧业科技有限公司 | 2018 年 07 月 10 日、2018 年 07 月 20 日 | 2,700 | 2018 年 8 月 15 日 | 2,700 | 连带责任保证 | 5 年 | 否 | 是 |
| 徐州昌农农牧科技有限公司 | 2018 年 7 月 31 日 | 10,000 | 2018 年 8 月 24 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 5 年 | 否 | 是 |
| 淮北昌农农牧食品有限公司 | 2018 年 7 月 31 日 | 13,000 | 2018 年 9 月 11 日 | 13,000 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |
| 宾县大北农农牧食品有限公司 | 2018 年 07 月 31 日、2018 年 09 | 9,000 | 2019 年 5 月 10 日 | 9,000 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|-------|------------------|----------------------|--------|-----|---|------------|
| | 月 06 日 | | | | | | | |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司 | 2018 年 9 月 15 日 | 3,000 | 2018 年 10 月 17 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 台州市金泽生态农业开发有限公司 | 2018 年 11 月 17 日 | 2,000 | 2018 年 11 月 28 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 5 年 | 否 | 是 |
| 富裕大北农农牧食品有限公司 | 2019 年 2 月 2 日、2019 年 2 月 19 日 | 6,000 | 2019 年 2 月 26 日 | 6,000 | 连带责任保证 | 4 年 | 否 | 是 |
| 康嘉生态养殖有限公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 年 4 月 19 日 | 1,960 | 2019 年 4 月 19 日 | 1,960 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | | 82,651.60 | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) | | | | 23,191.94 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | | 300,711.46 | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | | | 205,281.66 |

公司对子公司的担保情况

| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|-----------------|---------------------------------|-------|-----------------|--------|--------|-----|--------|----------|
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 2018 年 2 月 2 日 | 2,000 | 2018 年 2 月 6 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 2018 年 2 月 2 日 | 2,000 | 2018 年 4 月 19 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 2018 年 7 月 31 日 | 7,000 | 2018 年 8 月 15 日 | 7,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 2018 年 11 月 17 日 | 2,000 | 2019 年 1 月 29 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 29 日 | 2,000 | 2019 年 1 月 29 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 年 4 月 19 日 | 2,000 | 2019 年 4 月 23 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 2018 年 6 月 6 日 | 6,300 | 2018 年 7 月 27 日 | 6,300 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------------|-------|------------------|-------|--------|-----|---|---|
| 司 | | | | | | | | |
| 广东君有饲料有限公司 | 2018 年 07 月 10 日、2018 年 07 月 20 日 | 6,000 | | | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 广东君有饲料有限公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 年 4 月 19 日 | 3,000 | 2019 年 4 月 28 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 500 | 2018 年 10 月 20 日 | 500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司 | 2018 年 6 月 30 日 | 2,400 | 2018 年 8 月 15 日 | 2,400 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 内蒙古四季春饲料有限公司 | 2018 年 6 月 30 日 | 3,000 | 2018 年 12 月 25 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 湖南大北农农业科技有限公司 | 2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日 | 2,200 | 2019 年 3 月 28 日 | 2,200 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西高安大北农饲料有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 1,000 | 2018 年 10 月 20 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 江西高安大北农饲料有限公司 | 2019 年 6 月 11 日、2019 年 6 月 27 日 | 1,000 | 2019 年 6 月 26 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 天津昌农科技有限责任公司 | 2017 年 9 月 2 日 | 2,000 | 2017 年 10 月 9 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 天津昌农科技有限责任公司 | 2018 年 11 月 17 日 | 4,000 | 2018 年 11 月 21 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 福建大北农水产科技有限公司 | 2018 年 6 月 6 日 | 5,000 | 2018 年 7 月 4 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司 | 2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日 | 5,000 | 2018 年 6 月 7 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司 | 2018 年 04 月 12 日、2018 年 04 月 24 日 | 5,000 | 2018 年 6 月 7 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------|--------|-----------------------------------|--------|--------|-----|---|---|
| 山东丰沃新农牧科技有限公司 | 2018 年 08 月 21 日、2018 年 09 月 06 日 | 3,000 | 2018 年 9 月 6 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 河北方田饲料有限公司 | 2017 年 7 月 14 日、2018 年 7 月 31 日 | 3,000 | 2018 年 3 月 1 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司 | 2018 年 7 月 10 日 | 3,000 | 2018 年 7 月 12 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司 | 2018 年 8 月 29 日 | 4,000 | 2018 年 9 月 11 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农牧科技有限公司 | 2018 年 4 月 12 日 | 5,000 | 2018 年 5 月 8 日 | 4,200 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 安徽省大北农牧科技有限公司 | 2018 年 11 月 17 日 | 1,000 | 2018 年 12 月 3 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农牧科技有限公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 年 4 月 19 日 | 4,000 | 2019 年 4 月 29 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 北京科高大北农牧饲料有限责任公司等 61 家子公司 | 2017 年 4 月 27 日 | 5,330 | 2017 年 5 月 1 日 | 5,330 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 北京大北农贸易有限责任公司 | 2018 年 4 月 28 日 | 15,000 | 2018 年 05 月 09 日、2018 年 06 月 01 日 | 11,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 北京大北农贸易有限责任公司 | 2018 年 6 月 6 日 | 4,000 | 2018 年 7 月 30 日、2018 年 11 月 5 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 漳州大北农牧科技有限公司 | 2017 年 9 月 2 日 | 5,000 | 2017 年 11 月 10 日、2018 年 04 月 20 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 漳州大北农牧科技有限公司 | 2018 年 3 月 2 日 | 5,000 | 2018 年 4 月 27 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 漳州大北农牧科技有限公司 | 2019 年 2 月 2 日、2019 年 2 月 19 日 | 4,960 | 2019 年 4 月 2 日 | 4,960 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 2018 年 4 月 12 日、2019 | 5,000 | 2018 年 5 月 11 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|---|-------|------------------|-------|--------|-----|---|---|
| 司 | 年 5 月 11 日、2019 年 5 月 28 日 | | | | | | | |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 2019 年 5 月 11 日、2019 年 5 月 28 日 | 2,000 | 2019 年 5 月 29 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 2017 年 9 月 2 日 | 1,500 | 2018 年 5 月 15 日 | 1,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 2018 年 6 月 6 日 | 2,000 | 2018 年 6 月 15 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 2018 年 9 月 15 日、2019 年 6 月 11 日、2019 年 6 月 27 日 | 1,000 | 2018 年 10 月 30 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 2019 年 2 月 2 日、2019 年 2 月 19 日 | 1,500 | 2019 年 3 月 1 日 | 1,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 2019 年 6 月 11 日、2019 年 6 月 27 日 | 2,000 | 2019 年 6 月 27 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 常德大北农饲料有限公司等 28 家子公司 | 2017 年 9 月 2 日 | 1,440 | 2017 年 9 月 2 日 | 1,440 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 四川驰阳农业开发有限公司 | 2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日 | 2,000 | 2018 年 12 月 26 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 四川驰阳农业开发有限公司 | 2018 年 12 月 22 日、2019 年 1 月 8 日 | 5,000 | 2019 年 1 月 24 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 台山市大北农水产科技有限公司 | 2017 年 11 月 7 日 | 2,000 | 2018 年 2 月 6 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 是 | 是 |
| 台山市大北农水产科技有限公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 年 4 月 19 日 | 2,000 | 2019 年 4 月 22 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|----------|-------------|----------|--------|----|---|---|
| 武汉大北农农牧发展有限公司 | 2018年3月2日 | 4,800 | 2018年4月23日 | 4,800 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 2018年3月2日 | 1,500 | 2018年4月3日 | 1,500 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 2018年4月28日 | 1,291.05 | 2018年4月28日 | 1,291.05 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 2018年6月6日 | 940 | 2019年1月4日 | 940 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 茂名农牧科技有限公司 | 2018年4月28日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司 | 2018年4月28日 | 2,000 | 2018年6月21日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司 | 2018年7月10日 | 3,000 | 2018年7月26日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 浙江大北农农牧科技有限公司 | 2019年6月11日、2019年6月27日 | 5,000 | 2019年6月27日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司 | 2018年4月28日 | 2,000 | 2018年5月14日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司 | 2019年4月3日、2019年4月19日 | 2,000 | 2019年5月14日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 北京伟农生物科技有限公司 | 2018年6月6日 | 5,000 | 2018年8月14日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 2018年6月6日 | 4,500 | 2018年6月25日 | 4,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 2019年4月3日、2019年4月19日 | 2,500 | 2019年6月5日 | 2,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 江苏大北农水产科技有限公司 | 2018年6月6日 | 2,800 | 2018年7月11日 | 2,800 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 是 |
| 江苏大北农水产科技有限公司 | 2018年10月20日 | 2,000 | 2018年11月13日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 江苏大北农水产科技有限公司 | 2019年6月11日、2019年6月27日 | 2,800 | | | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------------------|-------|-----------------|-------|------------|-------------------|---|---|
| | 日 | | | | | | | |
| 江西大北农业科技 有限责任公司 | 2018年6月 30日 | 3,000 | 2018年7月31 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技 有限责任公司 | 2018年12 月22日、 2019年1月 8日 | 2,000 | 2019年4月9 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技 有限责任公司 | 2019年4月 3日、2019 年4月19 日 | 2,000 | 2019年4月24 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 江西大北农业科技 有限责任公司 | 2019年4月 24日、2019 年5月14 日 | 3,000 | 2019年5月14 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 黑龙江绿色巨农 农牧食品有限公 司 | 2018年7月 10日 | 2,400 | 2018年8月16 日 | 2,400 | 连带责任保 证 | 5年 | 否 | 是 |
| 福州大北农生物 技术有限公司 | 2018年7月 31日 | 3,000 | 2018年8月6 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 福州大北农生物 技术有限公司 | 2018年12 月7日、 2018年12 月25日 | 3,000 | 2019年3月29 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 福州大北农生物 技术有限公司 | 2019年1月 11日、2019 年1月29 日 | 1,000 | 2019年3月29 日 | 1,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 吉林大北农农牧 科技有限责任公 司 | 2018年7月 31日 | 2,000 | 2018年8月8 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农 牧科技有限公司 等72家子公司 | 2018年8月 21日 | 3,000 | 2018年12月28 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 截止至2019 年7月31日 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农 牧科技有限公司 等72家子公司 | 2018年8月 21日 | 3,000 | 2018年8月21 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 截止至2019 年7月31日 | 否 | 是 |
| 北京大北农贸易 有限责任公司等2 家子公司 | 2018年8月 21日 | 400 | | | 连带责任保 证 | 截止至2019 年7月31日 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------------------|-------|------------------|-------|--------|-----|---|---|
| 河北大北农牧食品有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 5,700 | 2018 年 10 月 31 日 | 5,700 | 连带责任保证 | 6 年 | 否 | 是 |
| 江西先农种业有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 3,000 | 2018 年 10 月 29 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 湖南金色农华种业科技有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 1,000 | 2018 年 10 月 20 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 湖南金色农华种业科技有限公司 | 2019 年 4 月 24 日、2019 年 5 月 15 日 | 1,000 | 2019 年 5 月 27 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 天津大北农昌农水产科技有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 1,000 | 2018 年 10 月 25 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 500 | 2018 年 10 月 20 日 | 500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 娄底大北农业科技有限公司 | 2018 年 10 月 20 日 | 500 | 2018 年 10 月 20 日 | 500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 辽宁大北农牧业科技有限责任公司 | 2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日 | 3,300 | 2019 年 3 月 23 日 | 3,300 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 桂林大北农饲料科技有限公司 | 2018 年 12 月 7 日、2018 年 12 月 25 日 | 3,000 | 2018 年 12 月 27 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 山东大北农牧业科技有限责任公司 | 2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 29 日 | 1,000 | 2019 年 2 月 15 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司 | 2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 29 日 | 1,000 | 2019 年 2 月 15 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 烟台大北农种猪科技有限公司 | 2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 29 日 | 1,000 | 2019 年 2 月 15 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 新疆大北农牧业科技有限责任公司 | 2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 29 日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------------------------|--------|-----------------|--------|--------|---------------------|---|---|
| | 日 | | | | | | | |
| 安陆绿色巨农农牧食品有限公司 | 2018 年 11 月 17 日、2018 年 12 月 4 日 | 12,000 | 2018 年 12 月 4 日 | 12,000 | 连带责任保证 | 5 年 | 否 | 是 |
| 安陆绿色巨农农牧食品有限公司 | 2019 年 1 月 11 日、2019 年 1 月 29 日 | 3,000 | 2019 年 3 月 7 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 蚌埠大北农农牧科技有限公司 | 2019 年 2 月 2 日、2019 年 2 月 19 日 | 500 | 2019 年 2 月 25 日 | 500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 蚌埠大北农农牧科技有限公司 | 2019 年 6 月 11 日、2019 年 6 月 27 日 | 3,200 | 2019 年 6 月 28 日 | 3,200 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司 | 2019 年 3 月 16 日、2019 年 4 月 2 日 | 8,000 | 2019 年 4 月 11 日 | 8,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司等 65 家子公司 | 2019 年 3 月 16 日、2019 年 4 月 2 日 | 3,000 | 2019 年 4 月 2 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 截止至 2020 年 6 月 30 日 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司等 65 家子公司 | 2019 年 3 月 16 日、2019 年 4 月 2 日 | 2,000 | 2019 年 5 月 1 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 截止到 2021 年 4 月 30 日 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司等 65 家子公司 | 2019 年 3 月 16 日、2019 年 4 月 2 日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 截止至 2020 年 6 月 30 日 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司等 65 家子公司 | 2019 年 3 月 16 日、2019 年 4 月 2 日 | 5,000 | 2019 年 4 月 4 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 截止至 2020 年 6 月 30 日 | 否 | 是 |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司等 65 家子公司 | 2019 年 3 月 16 日、2019 年 4 月 2 日 | 8,000 | 2019 年 4 月 4 日 | 8,000 | 连带责任保证 | 截止至 2020 年 6 月 30 日 | 否 | 是 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 年 4 月 19 日 | 10,000 | 2019 年 5 月 14 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 南皮大北农农牧食品有限公司 | 2019 年 4 月 3 日、2019 | 7,203 | 2019 年 5 月 27 日 | 7,203 | 连带责任保证 | 10 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------------------------|--------|------------------|------------------------|--------|---------------------|---|------------|
| | 年 4 月 19 日 | | | | | | | |
| 北京大北农贸易有限责任公司等 4 家子公司 | 2019 年 4 月 24 日、2019 年 5 月 15 日 | 1,000 | 2019 年 5 月 15 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 截止到 2021 年 4 月 30 日 | 否 | 是 |
| 河北方田饲料有限公司等 18 家子公司 | 2019 年 4 月 24 日、2019 年 5 月 15 日 | 1,000 | 2019 年 5 月 15 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 截止到 2021 年 4 月 30 日 | 否 | 是 |
| 江西泰和绿色巨农农牧食品有限公司 | 2019 年 5 月 11 日、2019 年 5 月 28 日 | 12,000 | 2019 年 6 月 26 日 | 12,000 | 连带责任保证 | 8 年 | 否 | 是 |
| 南宁绿色巨农生物科技有限公司 | 2019 年 5 月 11 日、2019 年 5 月 28 日 | 1,000 | 2019 年 5 月 29 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 晋中大北农农牧科技有限公司 | 2019 年 5 月 11 日、2019 年 5 月 28 日 | 1,000 | 2019 年 6 月 17 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 福建梁野山农牧股份有限公司 | 2019 年 5 月 11 日、2019 年 5 月 28 日 | 800 | | | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司 | 2019 年 6 月 11 日、2019 年 6 月 27 日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 闽中大北农农牧食品有限公司 | 2018 年 4 月 12 日 | 15,000 | 2018 年 4 月 26 日 | 15,000 | 连带责任保证 | 6 年 | 否 | 是 |
| 湖南省众仁旺种猪科技有限公司 | 2018 年 07 月 31 日、2018 年 09 月 06 日 | 13,000 | 2018 年 9 月 21 日 | 13,000 | 连带责任保证 | 5 年 | 否 | 是 |
| 吉木萨尔大北农农牧开发有限公司 | 2018 年 9 月 15 日 | 2,800 | 2018 年 10 月 26 日 | 1,400 | 连带责任保证 | 5 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 128,463.00 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 128,303.00 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|------|--------------------------|------------|------|-----|------------|--------------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 293,503.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 278,503.00 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 211,114.6 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 151,494.94 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 594,214.46 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 483,784.66 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 48.85% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 16,800 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 105,270.21 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 122,070.21 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | |

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司报告期内投建项目猪场9座，均编制环境影响评价报告书且获得政府批复，建成完善的排污设施且运行良好；主要猪场采用生态循环综合利用模式，依据《畜禽粪便无害化处理技术规范》（NY/T 168-2006）、《畜禽粪便还田技术规范》（GB/T 25246-2010）和《沼肥施用技术规范》（NY/T 065-2011）的指导要求，将猪场产生的粪污彻底厌氧发酵无害化后达到畜禽粪便卫生学要求，沼液科学还田，沼渣通过堆肥发酵作为有机肥还菜果林田，实现零排放，资源化利用，辐射面积可达790公顷，运行良好。通过厌氧发酵后进行资源化利用，精准还田，达到当地环保要求。包括《广东省综合排放标准》（DB4426-2001）、《浙江省畜禽养殖业污染物排放标准》（DB3593-2005）、《城市杂用水水质标准》（GB/T18920-2002）等的排放标准。且建立完善的环境风险识别响应机制、应急预案及监测方案，保障公司的各项排污能够合法合理的运营。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

1.基本方略

公司积极响应国家号召，坚持扶贫开发与公司发展相互促进，坚持精准扶贫与产业发展有效衔接，坚持产业扶贫开发与公益扶贫相并重。

2.主要项目

合作社+家庭农场+贫困户扶贫模式：公司下属旗下四川驰阳公司，以创建“驰阳之家”乡村合作社为平台，通过合作社平台六大支撑（农村金融、养殖保险、种猪器械、营养方案、动保服务及回购与食品），助推贫困户发展生猪产业，确保贫困户持续增收。公司委托合作社家庭农场结对贫困户，帮扶贫困户5年，结对的贫困户将银行提供的5万元基准利率贴息贷款委托给驰阳之家，公司给合作社的家庭农场每结对一户贫困户赠送2头母猪进行帮扶，贫困户每年按6%领取固定收益3,000元。

委托制种扶贫模式：公司下属北京金色农华种业科技股份有限公司在国家级贫困县兴国县、宁都县、古浪县，以“公司+农户（合作社）”的形式建设制种基地，涉及制种农户2000-3000户，每户增加种植收入2000元以上。鼓励农村专业合作社、制种大户等新型经营主体吸收贫困户入伙发展制种生产；对制种基地的建档立卡的贫困户免费提供制种亲本种子，对所需其他生产资料化肥、农药提供融资借款服务。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年上半年，在2018年度精准扶贫工作基础上，支付扶贫资金315万元。

十六、其他重大事项的说明

1、减持预披露公告

2019年5月11日，公司在巨潮资讯网披露了《关于控股股东、董事长减持公司股份的预披

露公告》（公告编号2019-047），公司控股股东、董事长邵根伙先生计划于2019年5月16日至2019年9月2日期间以集中竞价交易、大宗交易方式减持本公司股份不超过 127,289,816股（占公司股份总数3%）。

2、减持进展公告

2019年6月10日，公司于巨潮资讯网披露了《关于控股股东、董事长减持公司股份比例达到1%的公告》（公告编号2019-059），2019年6月16日，公司于巨潮资讯网披露了《关于控股股东、董事长减持计划减持数量过半的公告》（公告编号2019-064），2019年6月21日，公司于巨潮资讯网披露了《简式权益变动报告书》。2019年7月8日，公司在巨潮资讯网披露了《关于控股股东、董事长减持计划减持时间过半的公告》（公告编号2019-067）。

3、减持完成公告

2019年7月22，公司在巨潮资讯网披露了《关于控股股东、董事长减持计划完成的公告》（公告编号2019-071），公司控股股东、董事长通过大宗交易减持66,968,474股，占总股本的1.58%，通过集中竞价交易减持41,952,256股，占总股本的0.99%，合计减持2.57%，减持计划完成。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| 项目 | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-----------|-------------|-------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,499,986,387 | 35.35% | | | | 12,027,521 | 12,027,521 | 1,512,013,908 | 35.64% |
| 3、其他内资持股 | 1,499,986,387 | 35.35% | | | | 12,027,521 | 12,027,521 | 1,512,013,908 | 35.64% |
| 境内自然人持股 | 1,499,986,387 | 35.35% | | | | 12,027,521 | 12,027,521 | 1,512,013,908 | 35.64% |
| 二、无限售条件股份 | 2,743,007,478 | 64.65% | | | | -12,027,521 | -12,027,521 | 2,730,979,957 | 64.36% |
| 1、人民币普通股 | 2,743,007,478 | 64.65% | | | | -12,027,521 | -12,027,521 | 2,730,979,957 | 64.36% |
| 三、股份总数 | 4,242,993,865 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 4,242,993,865 | 100.00% |

股份变动的原因：

1、年初公司董事、监事、高级管理人员以上年末其所持本公司股份为基数，重新计算可转让股份数量，导致高管锁定股发生变动。

2、由于公司高管林孙雄先生2019年2月辞去财务总监职务，其所持有股份100%锁定。

3、2019年1月10日，由于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就，公司董事会审议通过《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期解锁限售条件成就的议案》，对符合解除限售条件的4056.8731万股（占公司总股本的0.96%）股票进行解锁，该部分限制性股票于2019年1月18日流通上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------|---------------|------------|------------|---------------|------------------------|--|
| 邵根伙 | 1,312,786,712 | | 52,431,252 | 1,365,217,964 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 吴文 | 12,257,839 | | | 12,257,839 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 张立忠 | 11,550,443 | | | 11,550,443 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 薛素文 | 6,999,136 | | | 6,999,136 | 董事离职后 18 个月内所持股份 50%限售 | 2019 年 9 月 20 日前 50% 锁定，之后可全部解锁。 |
| 谈松林 | 5,130,000 | | | 5,130,000 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 陈忠恒 | 3,858,956 | | | 3,858,956 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 宋维平 | 3,162,307 | | | 3,162,307 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 周业军 | 1,366,876 | | | 1,366,876 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 林孙雄 | 495,000 | | 165,000 | 660,000 | 高管离职 6 个月内所持股份 100%限售 | 2019 年 8 月 31 日前 100% 锁定，2020 年 8 月 28 日前，可解锁 50%；之后可全部解锁。 |
| 季卫国 | 22,500 | | | 22,500 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 张颀 | 31,875 | | | 31,875 | 高管限售 | 每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25% |
| 其余限售股东为 1398 名限制性激励对象 | 142,324,743 | 40,568,731 | | 101,756,012 | 限制性股票 | 2019 年 1 月 18 日，第一个解锁期内限制性股票解锁并流通上市。 |

| | | | | | | |
|----|---------------|------------|------------|---------------|----|----|
| 合计 | 1,499,986,387 | 40,568,731 | 52,596,252 | 1,512,013,908 | -- | -- |
|----|---------------|------------|------------|---------------|----|----|

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 138,466 | | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | |
|--|--|--------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 邵根伙 | 境内自然人 | 39.42% | 1,672,749,604 | -77,632,689 | 1,365,217,964 | 307,531,640 | 质押 | 1,623,538,671 |
| | | | | | | | 冻结 | 48,157,348 |
| 邱玉文 | 境内自然人 | 3.00% | 127,132,184 | -27,277,426 | 0 | 127,132,184 | 质押 | 32,941,656 |
| 甄国振 | 境内自然人 | 2.37% | 100,756,614 | -95,193 | 0 | 100,756,614 | | |
| 赵雁青 | 境内自然人 | 1.86% | 78,946,162 | -3,377,500 | 0 | 78,946,162 | 质押 | 55,425,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.16% | 49,099,800 | 0 | 0 | 49,099,800 | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.15% | 48,680,935 | 0 | 0 | 48,680,935 | | |
| 中信证券—中信银行—中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划 | 其他 | 0.94% | 39,815,972 | -5,262,500 | 0 | 39,815,972 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.79% | 33,497,909 | 19645018 | 0 | 33,497,909 | | |
| 现代种业发展基金有限公司 | 境内非国有法人 | 0.76% | 32,223,416 | 0 | 0 | 32,223,416 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.70% | 29,663,321 | 8,424,145 | 0 | 29,663,321 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
|---|--|--------|-------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 邵根伙 | 307,531,640 | 人民币普通股 | 307,531,640 |
| 邱玉文 | 127,132,184 | 人民币普通股 | 127,132,184 |
| 甄国振 | 100,756,614 | 人民币普通股 | 100,756,614 |
| 赵雁青 | 78,946,162 | 人民币普通股 | 78,946,162 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 49,099,800 | 人民币普通股 | 49,099,800 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 48,680,935 | 人民币普通股 | 48,680,935 |
| 中信证券—中信银行—中信证券积极策略 3 号集合资产管理计划 | 39,815,972 | 人民币普通股 | 39,815,972 |
| 香港中央结算有限公司 | 33,497,909 | 人民币普通股 | 33,497,909 |
| 现代种业发展基金有限公司 | 32,223,416 | 人民币普通股 | 32,223,416 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 29,663,321 | 人民币普通股 | 29,663,321 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-----------|------|---------------|-------------|-------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 邵根伙 | 董事长 | 现任 | 1,750,382,283 | | 77,632,689 | 1,672,749,604 | | | |
| 张立忠 | 总裁、董事 | 现任 | 15,400,591 | | | 15,400,591 | | | |
| 宋维平 | 董事 | 现任 | 4,216,409 | | | 4,216,409 | | | |
| 冯玉军 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 陈磊 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 吴文 | 副总裁 | 现任 | 16,343,785 | | | 16,343,785 | | | |
| 周业军 | 副总裁 | 现任 | 1,822,502 | | | 1,822,502 | | | |
| 陈忠恒 | 副总裁、董事会秘书 | 现任 | 5,145,275 | | | 5,145,275 | | | |
| 谈松林 | 副总裁、财务负责人 | 现任 | 6,840,000 | | | 6,840,000 | | | |
| 季卫国 | 监事会主席 | 现任 | 30,000 | | | 30,000 | | | |
| 张颀 | 职工监事 | 现任 | 42,500 | | | 42,500 | | | |
| 张志国 | 职工监事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 林孙雄 | 财务负责人 | 离任 | 660,000 | | | 660,000 | | | |
| 毛丽 | 职工监事 | 离任 | 0 | | | 0 | | | |
| 合计 | -- | -- | 1,800,883,345 | | 77,632,689 | 1,723,250,666 | | | |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|----------|
| 林孙雄 | 财务负责人 | 离任 | 2019 年 02 月 28 日 | 主动辞职 |
| 毛丽 | 职工监事 | 离任 | 2019 年 02 月 28 日 | 主动辞职 |
| 张志国 | 职工监事 | 被选举 | 2019 年 03 月 15 日 | 职工代表大会选举 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

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：北京大北农业科技集团股份有限公司

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 | 1,576,065,617.33 | 2,274,954,379.36 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 222,241,903.66 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 7,848,650.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 31,310,265.00 | 37,250,651.96 |
| 应收账款 | 1,903,509,329.19 | 1,707,819,966.83 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 247,226,506.88 | 133,817,278.99 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 283,132,637.53 | 245,074,397.94 |
| 其中：应收利息 | 1,175,560.97 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,293,669,651.37 | 2,297,702,870.72 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 95,642,612.44 | 232,557,307.30 |
| 流动资产合计 | 6,652,798,523.40 | 6,937,025,503.10 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 976,613,456.31 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 25,000,000.00 | |
| 长期股权投资 | 1,753,973,091.24 | 2,328,224,603.25 |
| 其他权益工具投资 | 910,942,754.75 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 5,354,943,453.81 | 4,771,110,727.99 |
| 在建工程 | 533,679,116.66 | 267,462,847.86 |
| 生产性生物资产 | 89,361,542.66 | 95,253,910.33 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 1,636,155,146.64 | 1,673,260,864.15 |
| 开发支出 | 389,817,305.10 | 361,775,059.65 |
| 商誉 | 298,336,406.20 | 294,168,953.09 |
| 长期待摊费用 | 157,056,355.89 | 111,153,769.12 |
| 递延所得税资产 | 136,890,711.77 | 125,262,027.61 |
| 其他非流动资产 | 227,726,904.22 | 154,408,855.87 |
| 非流动资产合计 | 11,513,882,788.94 | 11,158,695,075.23 |
| 资产总计 | 18,166,681,312.34 | 18,095,720,578.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,538,182,935.74 | 2,442,292,608.23 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 123,200.00 | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 691,700.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 39,169,625.99 | 11,950,000.00 |
| 应付账款 | 1,182,500,874.45 | 1,112,244,378.25 |
| 预收款项 | 576,325,581.79 | 687,847,539.09 |
| 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 | 213,230,582.54 | 311,691,622.69 |
| 应交税费 | 46,957,420.18 | 116,690,100.22 |
| 其他应付款 | 714,821,413.72 | 1,254,070,740.77 |
| 其中：应付利息 | 12,836,000.74 | 57,346,201.17 |
| 应付股利 | 5,431,722.72 | 163,447,719.02 |
| 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 | 106,356,500.00 | 499,924,043.59 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 5,417,668,134.41 | 6,437,402,732.84 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 362,140,000.00 | 94,000,000.00 |
| 应付债券 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 313,055,531.14 | 99,776,800.85 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 157,689,428.29 | 128,842,410.60 |
| 递延所得税负债 | 19,076,885.77 | 21,346,331.66 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,451,961,845.20 | 943,965,543.11 |
| 负债合计 | 6,869,629,979.61 | 7,381,368,275.95 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 4,242,993,865.00 | 4,242,993,865.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,476,077,612.35 | 1,460,706,113.43 |
| 减：库存股 | 716,771,782.38 | 869,310,210.94 |
| 其他综合收益 | -86,014,576.91 | -26,389,753.95 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 449,703,641.84 | 449,703,641.84 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 4,536,545,224.54 | 4,521,181,370.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,902,533,984.44 | 9,778,885,025.66 |
| 少数股东权益 | 1,394,517,348.29 | 935,467,276.72 |
| 所有者权益合计 | 11,297,051,332.73 | 10,714,352,302.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 18,166,681,312.34 | 18,095,720,578.33 |

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：谈松林

会计机构负责人：王英

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 | 357,616,088.84 | 1,117,795,881.58 |
| 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 | 349,470,000.00 | 494,000,000.00 |
| 应收账款 | 34,580,355.75 | 120,465,512.58 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 预付款项 | 13,592,179.24 | 8,266,020.40 |
| 其他应收款 | 1,406,385,140.20 | 1,505,066,545.21 |
| 其中：应收利息 | 16,688,783.83 | 7,293,812.82 |
| 应收股利 | 40,530,000.00 | 18,030,000.00 |
| 存货 | 98,386,071.89 | 104,541,891.62 |
| 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 | 4,343,010.41 | 3,177,164.85 |
| 流动资产合计 | 2,264,372,846.33 | 3,353,313,016.24 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 874,240,253.07 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 7,353,066,415.75 | 7,148,294,581.48 |
| 其他权益工具投资 | 806,569,551.51 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 114,162,429.71 | 122,728,226.25 |
| 在建工程 | 18,709,514.07 | 14,835,514.07 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 569,447,670.60 | 580,795,632.72 |
| 开发支出 | 105,545,703.19 | 97,616,024.46 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,002,144.84 | 1,135,630.97 |
| 递延所得税资产 | 22,596,299.14 | 12,445,693.91 |
| 其他非流动资产 | 6,271,083.00 | 7,395,877.00 |
| 非流动资产合计 | 8,997,370,811.81 | 8,859,487,433.93 |
| 资产总计 | 11,261,743,658.14 | 12,212,800,450.17 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 812,084,374.78 | 1,030,537,282.86 |
| 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 | 10,176,848.39 | |
| 应付账款 | 135,425,568.55 | 115,575,383.55 |
| 预收款项 | 181,633,109.39 | 92,270,116.25 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 13,017,307.67 | 28,830,985.73 |
| 应交税费 | 1,153,665.58 | 61,197,943.34 |
| 其他应付款 | 1,634,372,696.77 | 2,133,128,319.67 |
| 其中：应付利息 | 11,078,904.31 | 55,739,665.68 |
| 应付股利 | | 163,307,996.30 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 499,924,043.59 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,787,863,571.13 | 3,961,464,074.99 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 42,274,490.71 | 50,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 21,103,846.70 | 22,899,893.36 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 663,378,337.41 | 672,899,893.36 |
| 负债合计 | 3,451,241,908.54 | 4,634,363,968.35 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 4,242,993,865.00 | 4,242,993,865.00 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,790,829,835.38 | 1,790,829,835.38 |
| 减：库存股 | 716,771,782.38 | 869,310,210.94 |
| 其他综合收益 | -81,757,077.16 | -24,236,980.83 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 449,703,641.84 | 449,703,641.84 |
| 未分配利润 | 2,125,503,266.92 | 1,988,456,331.37 |
| 所有者权益合计 | 7,810,501,749.60 | 7,578,436,481.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,261,743,658.14 | 12,212,800,450.17 |

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 | 8,142,140,653.71 | 9,073,372,471.54 |
| 其中：营业收入 | 8,142,140,653.71 | 9,073,372,471.54 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 8,009,904,187.76 | 8,937,563,785.39 |
| 其中：营业成本 | 6,707,475,281.94 | 7,370,537,473.13 |
| 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 | 23,206,465.30 | 25,393,491.70 |
| 销售费用 | 581,501,036.49 | 742,494,055.76 |
| 管理费用 | 430,572,549.48 | 502,069,079.62 |
| 研发费用 | 159,832,027.01 | 190,474,732.42 |
| 财务费用 | 107,316,827.54 | 106,594,952.76 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 109,667,323.55 | 111,770,846.42 |
| 利息收入 | 6,808,273.67 | 8,874,630.84 |
| 加：其他收益 | 49,310,352.24 | 45,948,767.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -59,978,210.39 | 28,323,291.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -68,450,885.23 | -28,595,906.38 |
| 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） | | |
| 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） | -6,679,220.60 | 621,460.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -32,155,512.53 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,819,802.74 | -57,018,057.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -254,152.54 | 1,812,577.60 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 80,659,919.39 | 155,496,724.98 |
| 加：营业外收入 | 23,262,970.84 | 3,976,321.27 |
| 减：营业外支出 | 29,915,630.25 | 8,939,673.15 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 74,007,259.98 | 150,533,373.10 |
| 减：所得税费用 | 56,051,103.24 | 65,939,584.06 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 17,956,156.74 | 84,593,789.04 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 17,956,156.74 | 84,593,789.04 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 33,622,125.57 | 103,991,719.49 |
| 2.少数股东损益 | -15,665,968.83 | -19,397,930.45 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -59,632,328.52 | -19,586,939.06 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -59,624,822.96 | -19,691,791.74 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -57,534,035.22 | |
| 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 | -57,520,096.33 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 5.其他 | -13,938.89 | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -2,090,787.74 | -19,691,791.74 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 41,063.93 |
| 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 | | -18,180,678.76 |
| 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 | -2,090,787.74 | -1,552,176.91 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -7,505.56 | 104,852.68 |
| 七、综合收益总额 | -41,676,171.78 | 65,006,849.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -26,002,697.39 | 84,299,927.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -15,673,474.39 | -19,293,077.77 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.01 | 0.03 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.01 | 0.03 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：谈松林

会计机构负责人：王英

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 | 503,373,263.76 | 619,162,132.60 |
| 减：营业成本 | 303,150,797.69 | 409,530,248.38 |
| 税金及附加 | 838,586.60 | 1,150,507.18 |
| 销售费用 | 17,620,628.32 | 31,012,125.68 |
| 管理费用 | 56,484,728.21 | 166,129,823.05 |
| 研发费用 | 21,859,748.17 | 36,164,708.48 |
| 财务费用 | 43,853,359.63 | 73,764,105.43 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 58,624,700.59 | 92,248,440.70 |
| 利息收入 | 14,971,425.48 | 18,570,029.62 |
| 加：其他收益 | 3,565,546.66 | 4,311,110.31 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 74,587,172.18 | 96,228,203.62 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -80,708,070.73 | -52,235,135.78 |
| 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） | -68,195.08 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -367,100.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -11.86 | 3,773.96 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 137,649,927.04 | 1,586,601.51 |
| 加：营业外收入 | 880,875.58 | 347,080.04 |
| 减：营业外支出 | 1,452,500.00 | 5,233,874.67 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 137,078,302.62 | -3,300,193.12 |
| 减：所得税费用 | 38,662.56 | -1,188,492.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 137,039,640.06 | -2,111,700.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （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 | -57,520,096.33 | -18,325,473.39 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -57,520,096.33 | |
| 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 | -57,520,096.33 | |
| 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 | | -18,325,473.39 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 41,063.93 |
| 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 | | -18,366,537.32 |
| 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 | 79,519,543.73 | -20,437,174.04 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

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 | 7,779,484,542.49 | 8,172,735,002.63 |
| 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 | | 15,504,415.00 |
| 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 | 116,915,783.53 | 77,854,823.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,896,400,326.02 | 8,266,094,241.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,304,268,311.29 | 7,033,533,117.39 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 客户贷款及垫款净增加额 | | -64,382,300.35 |
| 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 | 876,700,066.82 | 1,047,406,953.34 |
| 支付的各项税费 | 172,940,957.23 | 191,232,607.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 535,031,839.24 | 655,556,099.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,888,941,174.58 | 8,863,346,477.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,459,151.44 | -597,252,236.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 30,129,900.00 | 5,488,600.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,112,646.61 | 21,690,451.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,186,033.73 | 1,056,622.84 |
| 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 | 69,663,198.54 | 894,533,613.36 |
| 投资活动现金流入小计 | 112,091,778.88 | 922,769,288.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 260,257,854.18 | 740,064,443.04 |
| 投资支付的现金 | 22,000,000.00 | 806,763,854.12 |
| 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 | | 3,800,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 65,827,789.57 | 1,401,278,347.16 |
| 投资活动现金流出小计 | 348,085,643.75 | 2,951,906,644.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -235,993,864.87 | -2,029,137,356.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 40,297,000.00 | 100,678,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 40,297,000.00 | 100,678,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,509,617,522.54 | 1,414,780,857.32 |
| 发行债券收到的现金 | | 600,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 68,338,558.18 | 1,575,829,506.77 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,618,253,080.72 | 3,691,288,364.09 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,713,195,709.82 | 1,296,633,896.16 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 306,589,105.31 | 492,463,667.86 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 936,161.93 | 14,169,129.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 60,860,911.34 | 1,221,645,427.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,080,645,726.47 | 3,010,742,991.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -462,392,645.75 | 680,545,372.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,228.58 | -2,099,937.72 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -690,929,587.76 | -1,947,944,157.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,170,911,118.90 | 3,709,047,397.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,479,981,531.14 | 1,761,103,240.16 |

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 | 818,691,483.64 | 593,004,633.98 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,754,948,955.46 | 4,074,398,445.07 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,573,640,439.10 | 4,667,403,079.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 309,507,444.45 | 431,986,540.06 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 66,434,271.48 | 91,240,217.23 |
| 支付的各项税费 | 62,107,566.29 | 29,790,219.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,801,733,423.98 | 3,583,398,269.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,239,782,706.20 | 4,136,415,246.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 333,857,732.90 | 530,987,832.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,548,600.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 132,795,242.91 | 131,347,626.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 440.00 | 3,850.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|-------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 132,795,682.91 | 133,900,076.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,668,422.90 | 9,999,181.53 |
| 投资支付的现金 | 240,728,165.00 | 1,245,285,922.12 |
| 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 | | 351,080,201.76 |
| 投资活动现金流出小计 | 249,396,587.90 | 1,606,365,305.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -116,600,904.99 | -1,472,465,229.35 |
| 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 | 434,813,940.31 | 579,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 600,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,500,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 434,813,940.31 | 2,679,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,150,815,509.29 | 869,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 261,435,051.67 | 436,297,670.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,122,099,658.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,412,250,560.96 | 2,427,397,329.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -977,436,620.65 | 251,602,670.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -760,179,792.74 | -689,874,725.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,117,795,881.58 | 1,415,985,737.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 357,616,088.84 | 726,111,012.26 |

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 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 |
|----|-------------|--------|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|--|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其他 | 小计 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 存股 | 综合收益 | 储备 | 公积 | 风险准备 | 配利润 | | | | 计 |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|-----------------|----------------|----|----------------|------|------------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| 一、上年期末余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,460,706,113.43 | 869,310,210.94 | -26,389,753.95 | | 449,703,641.84 | | 4,521,181,370.28 | | 9,778,885,025.66 | 935,467,276.72 | 10,714,352,302.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -18,258,271.31 | | -18,258,271.31 | -1,086,312.81 | -19,344,584.12 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,460,706,113.43 | 869,310,210.94 | -26,389,753.95 | | 449,703,641.84 | | 4,502,923,098.97 | | 9,760,626,754.35 | 934,380,963.91 | 10,695,007,718.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 15,371,498.92 | -152,538,428.56 | -59,624,822.96 | | | | 33,622,125.57 | | 141,907,230.09 | 460,136,384.38 | 602,043,614.47 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -59,624,822.96 | | | | 33,622,125.57 | | -26,002,697.39 | -15,673,474.39 | -41,671,617.78 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 15,371,498.92 | -152,538,428.56 | | | | | | | 167,909,927.48 | 483,361,020.70 | 651,270,948.18 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 483,361,020.70 | 483,361,020.70 |
| 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 | | | | | | -152,538,428.56 | | | | | | | 152,538,428.56 | | 152,538,428.56 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 4. 其他 | | | | | 15,371,498.92 | | | | | | | | 15,371,498.92 | | 15,371,498.92 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -7,551,161.93 | -7,551,161.93 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -7,551,161.93 | -7,551,161.93 |
| 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 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,476,077,612.35 | 716,771,782.38 | -86,014,576.91 | | 449,703,641.84 | | 4,536,545,224.54 | | 9,902,533,984.44 | 1,394,517,348.29 | 11,297,051,332.73 |

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 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | | |
| | 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 | | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,411,697,809.60 | 535,141,033.68 | 1,418,388.68 | | 391,388,191.08 | | 4,704,115,604.73 | | 10,216,472,825.41 | 1,550,780,272.13 | 11,767,253,097.54 | | |
| 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 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,411,697,809.60 | 535,141,033.68 | 1,418,388.68 | | 391,388,191.08 | | 4,704,115,604.73 | | 10,216,472,825.41 | 1,550,780,272.13 | 11,767,253,097.54 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 49,008,303.83 | 334,169,177.26 | -27,808,142.63 | | 58,315,450.76 | | -182,934,234.45 | | -437,587,799.75 | -615,312,995.41 | -1,052,900,795.16 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|-----------------|----------------|----------------|---------------|--|-----------------|----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -27,808,142.63 | | | | 506,911,261.57 | | 479,103,118.94 | -20,970,613.78 | 458,132,505.16 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -17,215,656.05 | 348,557,553.96 | | | | | | | -365,773,210.01 | -547,335,931.23 | -913,109,141.24 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | -547,335,931.23 | -547,335,931.23 |
| 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 | | | | | 119,138,284.80 | | | | | | | | 119,138,284.80 | | 119,138,284.80 |
| 4. 其他 | | | | | -136,353,940.85 | 348,557,553.96 | | | | | | | -484,911,494.81 | | -484,911,494.81 |
| (三) 利润分配 | | | | | | -14,388,376.70 | | 58,315,450.76 | | -689,845,496.02 | | | -617,141,668.56 | -47,006,450.40 | -664,148,118.96 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 58,315,450.76 | | -58,315,450.76 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -14,388,376.70 | | | | -631,530,045.26 | | | -617,141,668.56 | -47,006,450.40 | -664,148,118.96 |
| 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 | | | | | 66,223,959.88 | | | | | | 66,223,959.88 | | 66,223,959.88 | |
| 四、本期期末余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,460,706,113.43 | 869,310,210.94 | -26,389,753.95 | 449,703,641.84 | | 4,521,181,370.28 | 9,778,885,025.66 | 935,467,276.72 | 10,714,352,302.38 | |

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 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,790,829,835.38 | 869,310,210.94 | -24,236,980.83 | | 449,703,641.84 | 1,988,456,331.37 | | 7,578,436,481.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 7,295.49 | | 7,295.49 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,790,829,835.38 | 869,310,210.94 | -24,236,980.83 | | 449,703,641.84 | 1,988,463,626.86 | | 7,578,443,777.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,790,829,835.38 | 716,771,782.38 | -81,757,077.16 | | 449,703,641.84 | 2,125,503,266.92 | | 7,810,501,749.60 |

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 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,605,467,590.70 | 535,141,033.68 | 4,215,617.24 | | 391,388,191.08 | 2,107,456,687.36 | | 7,816,380,917.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,605,467,590.70 | 535,141,033.68 | 4,215,617.24 | | 391,388,191.08 | 2,107,456,687.36 | | 7,816,380,917.70 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | 185,362,244.68 | 334,169,177.26 | -28,452,598.07 | | 58,315,450.76 | -119,000,355.99 | | -237,944,435.88 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -28,452,598.07 | | | 583,154,507.57 | | 554,701,909.50 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | 119,138,284.80 | 348,557,553.96 | | | | -12,309,367.54 | | -241,728,636.70 |
| 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 | | | | 119,138,284.80 | | | | | | | 119,138,284.80 |
| 4. 其他 | | | | | 348,557,553.96 | | | | -12,309,367.54 | | -360,866,921.50 |
| (三)利润分配 | | | | | | -14,388,376.70 | | 58,315,450.76 | -689,845,496.02 | | -617,141,668.56 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 58,315,450.76 | -58,315,450.76 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | -14,388,376.70 | | | -631,530,045.26 | | -617,141,668.56 |
| (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 | | | | | 66,223,959.88 | | | | | | | 66,223,959.88 |
| 四、本期期末余额 | 4,242,993,865.00 | | | | 1,790,829,835.38 | 869,310,210.94 | -24,236,980.83 | | 449,703,641.84 | 1,988,456,331.37 | | 7,578,436,481.82 |

三、财务报表附注

(一) 公司基本情况

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

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

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

注册资本变更为 25,600 万元，股本总数 25,600 万股。2009 年 7 月，经公司 2009 年第二次临时股东大会决议，新增注册资本人民币 8,400 万元，由资本公积转增股本。转增完成后，股东人数及各股东持股比例不变，注册资本变更为 34,000.00 万元，股本总数 34,000 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

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

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

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

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

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

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

本公司经营范围为：销售兽药（严禁经营兽用预防用生物制品）；饲料加工（限分公司经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2019 年 12 月 10 日）；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；畜牧和兽医科学研究与试验发展；动物营养保健品的技术开发；农业信息技术开发、服务；销售饲料；出口本企业生产的饲料、动物营养保健品；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月20日决议批准报出。

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 253 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期度合并范围比上期度增加 34 户，减少 9 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）的披露规定编制。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

（四）重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事饲料、种子、疫苗、种猪、生猪养殖的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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、5（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、12“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）。

5、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。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，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、12 “长期股权投资”或本附注四、8 “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、12、（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。

6、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。

7、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）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折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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。

年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。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计

算的利息收入计入当期损益。

此外，本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。本公司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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本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，本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，本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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（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，该负债由本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，本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。

②其他金融负债

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

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转

移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况

外, 本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计, 来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外, 本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末, 本公司计算各类金融资产的预计信用损失, 如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额, 将其差额确认为减值损失; 如果小于当前减值准备的账面金额, 则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | |

② 应收账款

无论是否含重大融资成分的应收款项, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------|-------------------------------|
| 关联方应收款项 | 债务人属于本公司或关联方, 一般情况下发生坏账的可能性较小 |
| 其他应收款项 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----------|-------------------------------|
| 应收保证金、押金等 | 本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项。 |
| 应收关联方款项 | 本组合的债务人属于本公司或关联方 |
| 应收备用金等 | 本组合为日常备用金 |
| 应收政府款项 | 本组合为应收政府补贴等款项 |
| 其他应收款项 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、低值易耗品、产成品及库存商品、消耗性生物资产。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时通常按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产和处置组

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。

12、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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权

投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

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、5、（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

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。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|-----------|-------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 5-40 | 0.00-5.00 | 2.38-20.00 |
| 生产设备 | 年限平均法 | 5-10 | 0.00-5.00 | 9.50-20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 0.00-5.00 | 9.50-20.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 0.00-5.00 | 19.00-20.00 |
| 科研设备 | 年限平均法 | 5-8 | 0.00-5.00 | 11.88-20.00 |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 0.00-5.00 | 19.00-20.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、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、19“长期资产减值”。

15、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。

16、生物资产

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产为育肥猪、仔猪及后备猪等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖

或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。本公司生产性生物资产为种猪。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本公司生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 类别 | 使用寿命 | 预计净残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|----|------|------------|-------------|
| 种猪 | 3—5 | 5.00-30.00 | 14.00-31.67 |

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

17、无形资产

(1) 无形资产

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。

各类无形资产的摊销年限如下：

| 项目 | 摊销年限 |
|-----------|-----------------------------|
| 土地使用权 | 按土地使用权证记载的使用年限，一般为 40-70 年。 |
| 种子品种权及使用权 | 预计可使用年限，一般为 10 年。 |
| 非专利技术 | 按受益年限摊销，不超过 10 年。 |
| 生产经营许可权 | 按合同约定可使用年限摊销。 |
| 新兽药技术 | 按《兽药管理条例》规定的保护年限，一般为 7 年。 |
| 其他 | 按受益年限摊销，不超过 10 年。 |

（2）研究与开发支出

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、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出、预付长期租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。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。

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。

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。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、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。本公司股份支付为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，相应增加资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付（例如授予限制性股票的股份支付），应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。

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。

（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中的一方在本公司内，另一方在本公司外的，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。

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

本公司在收讫客户货款或取得收取货款的权利，且所销售货物已经发出时，确认销售收入。根据结算方式不同，确认收入的具体原则和环节分别为：

现销方式：本公司收到所销售商品的全部款项时，销售部门依据本公司规定价格开具销货清单，财务部门审核并在销货清单的收款栏上签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

预收货款方式：预收客户货款后，财务部门开具收据并作预收账款处理，在客户向销售部门提出提货需求时，销售部门依据本公司规定开具销货清单，经财务部门审核其预收款情况后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

赊销方式：客户提出赊销申请后，经有权人员审核批准，销售部门依据本公司和客户签订的合同或协议规定的价格开具销货清单，财务部门审核客户信用等级及合同或协议规定条款并办妥收取货款的权利证明，核实销货清单后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，按照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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对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；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

| | | |
|--|--|--|
| <p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日起开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益</p> | <p>2019 年 4 月 22 日召开第四届董事会第 51 次会议，决议通过《关于会计政策变更的议案》</p> | <p>具体详情请见公司于 2019 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-039）</p> |
|--|--|--|

(2) 会计估计变更

本公司本期度无会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目

合并报表

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,274,954,379.36 | 2,274,954,379.36 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 143,570,094.44 | 143,570,094.44 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 7,848,650.00 | | -7,848,650.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 37,250,651.96 | 37,250,651.96 | |
| 应收账款 | 1,707,819,966.83 | 1,688,475,382.71 | -19,344,584.12 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 133,817,278.99 | 133,817,278.99 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 245,074,397.94 | 245,074,397.94 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 2,297,702,870.72 | 2,297,702,870.72 | |
| 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 | 232,557,307.30 | 96,835,862.86 | -135,721,444.44 |
| 流动资产合计 | 6,937,025,503.10 | 6,917,680,918.98 | -19,344,584.12 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 976,613,456.31 | 0 | -976,613,456.31 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,328,224,603.25 | 2,328,224,603.25 | |
| 其他权益工具投资 | | 976,613,456.31 | 976,613,456.31 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 4,771,110,727.99 | 4,771,110,727.99 | |
| 在建工程 | 267,462,847.86 | 267,462,847.86 | |
| 生产性生物资产 | 95,253,910.33 | 95,253,910.33 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,673,260,864.15 | 1,673,260,864.15 | |
| 开发支出 | 361,775,059.65 | 361,775,059.65 | |
| 商誉 | 294,168,953.09 | 294,168,953.09 | |
| 长期待摊费用 | 111,153,769.12 | 111,153,769.12 | |
| 递延所得税资产 | 125,262,027.61 | 125,262,027.61 | |
| 其他非流动资产 | 154,408,855.87 | 154,408,855.87 | |
| 非流动资产合计 | 11,158,695,075.23 | 11,158,695,075.23 | |
| 资产总计 | 18,095,720,578.33 | 18,076,375,994.21 | -19,344,584.12 |
| 流动负债： | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 短期借款 | 2,442,292,608.23 | 2,442,292,608.23 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 691,700.00 | 691,700.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 691,700.00 | | -691,700.00 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 11,950,000.00 | 11,950,000.00 | |
| 应付账款 | 1,112,244,378.25 | 1,112,244,378.25 | |
| 预收款项 | 687,847,539.09 | 687,847,539.09 | |
| 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 | 311,691,622.69 | 311,691,622.69 | |
| 应交税费 | 116,690,100.22 | 116,690,100.22 | |
| 其他应付款 | 1,254,070,740.77 | 1,254,070,740.77 | |
| 其中：应付利息 | 57,346,201.17 | 57,346,201.17 | |
| 应付股利 | 163,447,719.02 | 163,447,719.02 | |
| 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 | 499,924,043.59 | 499,924,043.59 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 6,437,402,732.84 | 6,437,402,732.84 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 94,000,000.00 | 94,000,000.00 | |
| 应付债券 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 99,776,800.85 | 99,776,800.85 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 128,842,410.60 | 128,842,410.60 | |
| 递延所得税负债 | 21,346,331.66 | 21,346,331.66 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 943,965,543.11 | 943,965,543.11 | |
| 负债合计 | 7,381,368,275.95 | 7,381,368,275.95 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 4,242,993,865.00 | 4,242,993,865.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,460,706,113.43 | 1,460,706,113.43 | |
| 减：库存股 | 869,310,210.94 | 869,310,210.94 | |
| 其他综合收益 | -26,389,753.95 | -26,389,753.95 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 449,703,641.84 | 449,703,641.84 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 4,521,181,370.28 | 4,502,923,098.97 | -18,258,271.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,778,885,025.66 | 9,760,626,754.35 | -18,258,271.31 |
| 少数股东权益 | 935,467,276.72 | 934,380,963.91 | -1,086,312.81 |
| 所有者权益合计 | 10,714,352,302.38 | 10,695,007,718.26 | -19,344,584.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 18,095,720,578.33 | 18,076,375,994.21 | -19,344,584.12 |

母公司

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,117,795,881.58 | 1,117,795,881.58 | |
| 交易性金融资产 | | | |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 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 | 494,000,000.00 | 494,000,000.00 | |
| 应收账款 | 120,465,512.58 | 120,472,808.07 | 7,295.49 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 8,266,020.40 | 8,266,020.40 | |
| 其他应收款 | 1,505,066,545.21 | 1,505,066,545.21 | |
| 其中：应收利息 | 7,293,812.82 | 7,293,812.82 | |
| 应收股利 | 18,030,000.00 | 18,030,000.00 | |
| 存货 | 104,541,891.62 | 104,541,891.62 | |
| 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 | 3,177,164.85 | 3,177,164.85 | |
| 流动资产合计 | 3,353,313,016.24 | 3,353,320,311.73 | 7,295.49 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 874,240,253.07 | | -874,240,253.07 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 7,148,294,581.48 | 7,148,294,581.48 | |
| 其他权益工具投资 | | 874,240,253.07 | 874,240,253.07 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 122,728,226.25 | 122,728,226.25 | |
| 在建工程 | 14,835,514.07 | 14,835,514.07 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 580,795,632.72 | 580,795,632.72 | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 开发支出 | 97,616,024.46 | 97,616,024.46 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,135,630.97 | 1,135,630.97 | |
| 递延所得税资产 | 12,445,693.91 | 12,445,693.91 | |
| 其他非流动资产 | 7,395,877.00 | 7,395,877.00 | |
| 非流动资产合计 | 8,859,487,433.93 | 8,859,487,433.93 | |
| 资产总计 | 12,212,800,450.17 | 12,212,807,745.66 | 7,295.49 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,030,537,282.86 | 1,030,537,282.86 | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 115,575,383.55 | 115,575,383.55 | |
| 预收款项 | 92,270,116.25 | 92,270,116.25 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 28,830,985.73 | 28,830,985.73 | |
| 应交税费 | 61,197,943.34 | 61,197,943.34 | |
| 其他应付款 | 2,133,128,319.67 | 2,133,128,319.67 | |
| 其中：应付利息 | 55,739,665.68 | 55,739,665.68 | |
| 应付股利 | 163,307,996.30 | 163,307,996.30 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 499,924,043.59 | 499,924,043.59 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 3,961,464,074.99 | 3,961,464,074.99 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------|-------------------|-------------------|----------|
| 长期应付款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 22,899,893.36 | 22,899,893.36 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 672,899,893.36 | 672,899,893.36 | |
| 负债合计 | 4,634,363,968.35 | 4,634,363,968.35 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 4,242,993,865.00 | 4,242,993,865.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,790,829,835.38 | 1,790,829,835.38 | |
| 减：库存股 | 869,310,210.94 | 869,310,210.94 | |
| 其他综合收益 | -24,236,980.83 | -24,236,980.83 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 449,703,641.84 | 449,703,641.84 | |
| 未分配利润 | 1,988,456,331.37 | 1,988,463,626.86 | 7,295.49 |
| 所有者权益合计 | 7,578,436,481.82 | 7,578,443,777.31 | 7,295.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 12,212,800,450.17 | 12,212,807,745.66 | 7,295.49 |

28、重大会计判断和估计

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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）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。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）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。

（6）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。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2019 年 6 月 30 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 203,595,122.69 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会以聘用第三方有资质的评估师来执行估价在内的合理方法来确定公允价值。

（五）税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|---|
| 增值税 | 应税收入按6%、9%/10%、13%/16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。部分应税收入按3%的征收率计算增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额25%计缴，享受税收优惠政策的除外 |

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10%税率。根据税务总局和海关总署印发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

本公司为增值税一般纳税人，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知（财税〔2001〕113号）》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知（财税〔2001〕121号）》等法律法规和政策文件的规定，本公司生产的复合预混合饲料添加剂（猪用、鸡用、鱼用、鸭用、牛羊用、维多利、维力康）、维生素预混料（猪用、牛用、禽用、畜禽用、水产用维生素预混料）猪配合饲料、猪浓缩饲料和原材料鱼粉（三级）、饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙免征增值税；根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号），本公司符合条件的技术转让业务收入免征增值税。

本公司下属销售饲料、农产品等免税产品的企业，免征增值税；植保产品生产企业增值税率为9%，流通环节免征增值税（化肥除外）；销售动保产品及其他产品的企业，增值税率（征收率）为3%、6%、13%。

（2）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《国家税务总局关于贯彻从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850号）之规定，本公司及下属北京伟农生物科技有限公司、哈尔滨大北农牧业科技有限公司、沈阳英大科技发展有限公司、吉林大北农农牧科技有限责任公司、漳州大北农农牧科技有限公司、江西大北农科技有限责任公司、湖南大北农农业科技有限公司、北京大北农动物保健科技有限责任公司、韶山大北农动物药业有限公司、北京绿色农华作物科技

有限公司、绩溪农华生物科技有限公司、福州大北农生物技术有限公司、北京大北农生物技术有限公司、江西高安大北农饲料有限公司、东莞一翔液体肥料有限公司、广州一翔农业技术有限公司、南京天邦生物科技有限公司、佛山大北农汇林水产科技有限公司、武汉大北农农牧发展有限公司、河北方田饲料有限公司、山东丰沃新农农牧科技有限公司、陕西正能农牧科技有限责任公司系各地科学技术委员会、财政局、税务局联合认定的高新技术企业，按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司下属从事农作物新品种选育、农作物种植、牲畜家禽饲养和农林产品初加工的公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。

根据《中共中央、国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），本公司下属内蒙古四季春饲料有限公司、南宁大北农饲料科技有限责任公司、重庆大北农饲料科技有限责任公司、梁平大北农饲料科技有限责任公司、四川大北农农牧科技有限责任公司、陕西正能农牧科技有限责任公司高陵分公司、甘肃大北农农牧科技有限责任公司、陕西正能农牧科技有限责任公司新绛分公司、宁夏大北农科技实业有限公司、绵阳大北农农牧科技有限公司、渭南大北农农牧科技有限公司、德阳驰阳饲料科技有限公司、眉山驰阳饲料科技有限公司、邛崃驰阳饲料科技有限公司、福泉大北农农业科技有限公司享受 15% 企业所得税优惠税率。

（六）合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 319,515.30 | 540,154.22 |
| 银行存款 | 1,478,513,782.13 | 2,141,593,645.33 |
| 其他货币资金 | 97,232,319.90 | 132,820,579.81 |
| 合 计 | 1,576,065,617.33 | 2,274,954,379.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,045,282.56 | 1,356,500.43 |

注：于 2019 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 96,084,086.19 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 104,043,260.46 元），其中：银行承兑汇票保证金 250,058.33 元，信用证保证金 13,725,383.05 元，客户融资保证金 53,236,003.34 元，期货保证金 28,872,641.47 元。

2、交易性金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 222,241,903.66 | 143,570,094.44 |
| 其中：衍生金融资产 | 39,200.00 | 7,848,650.00 |
| 一年内到期的货币型基金及银行理财产品 | 222,202,703.66 | 135,721,444.44 |
| 合 计 | 222,241,903.66 | 143,570,094.44 |

3、应收票据

①应收票据分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 19,843,810.57 | 28,082,067.98 |
| 商业承兑汇票 | 11,466,454.43 | 9,168,583.98 |
| 合 计 | 31,310,265.00 | 37,250,651.96 |

②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 8,220,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 22,650,000.00 | 345,000,000.00 |
| 合 计 | 22,650,000.00 | 353,220,000.00 |

③期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项 目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 14,573,232.50 |
| 合 计 | 14,573,232.50 |

4、应收账款

①应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 70,568,316.30 | 3.22 | 70,568,316.30 | 100 | |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 37,248,898.11 | 1.70 | 37,248,898.11 | 100 | |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 33,319,418.19 | 1.52 | 33,319,418.19 | 100 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,122,601,762.38 | 96.78 | 219,092,433.19 | 10.23 | 1,903,509,329.19 |
| 合计 | 2,193,170,078.68 | 100 | 289,660,749.49 | 13.21 | 1,903,509,329.19 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 70,244,710.70 | 3.60 | 70,244,710.70 | 100 | |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 37,283,698.11 | 1.91 | 37,283,698.11 | 100 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 32,961,012.59 | 1.69 | 32,961,012.59 | 100 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,882,555,095.68 | 96.40 | 194,079,712.97 | 10.31 | 1,688,475,382.71 |
| 合计 | 1,952,799,806.38 | 100 | 264,324,423.67 | 13.54 | 1,688,475,382.71 |

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 福建福清**客户 | 5,598,735.93 | 5,598,735.93 | 100 | 判决执行困难 |
| 河北保定**客户 | 3,856,794.40 | 3,856,794.40 | 100 | 判决执行困难 |
| 广东惠州**客户 | 3,703,854.89 | 3,703,854.89 | 100 | 判决执行困难 |
| 浙江杭州**客户 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 广东汕头**客户 | 2,517,148.50 | 2,517,148.50 | 100 | 判决执行困难 |
| 北京**客户 | 2,494,302.84 | 2,494,302.84 | 100 | 判决执行困难 |
| 广东汕头**客户 | 2,291,282.62 | 2,291,282.62 | 100 | 判决执行困难 |
| 山东临沂**客户 | 1,686,036.00 | 1,686,036.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 广东徐闻**客户 | 1,508,376.00 | 1,508,376.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 哈尔滨**客户 | 1,502,200.00 | 1,502,200.00 | 100 | 判决执行困难 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|-----|--------|
| 内蒙古**客户 | 1,493,010.20 | 1,493,010.20 | 100 | 判决执行困难 |
| 河南商丘**客户 | 1,418,943.00 | 1,418,943.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 浙江缙云**客户 | 1,381,928.00 | 1,381,928.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 广东台山**客户 | 1,328,881.40 | 1,328,881.40 | 100 | 判决执行困难 |
| 陕西白水**客户 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 江苏徐州**客户 | 1,118,850.00 | 1,118,850.00 | 100 | 判决执行困难 |
| 四川攀枝花**客户 | 1,098,554.33 | 1,098,554.33 | 100 | 判决执行困难 |
| 其他客户 | 33,319,418.19 | 33,319,418.19 | 100 | 判决执行困难 |
| 合计 | 70,568,316.30 | 70,568,316.30 | — | — |

B、按账龄披露

| 账 龄 | 期末余额 |
|---------|------------------|
| 1 年以内 | 1,578,702,838.40 |
| 1-2 年 | 262,102,808.78 |
| 2-3 年 | 53,879,858.03 |
| 3 至 4 年 | 8,823,823.98 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,903,509,329.19 |

②本期计提、收回或转回及核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,559,406.72 元；本期收回以前年度计提坏账准备的金额 924,143.05 元，本期核销坏账准备金额 3,805,058.04 元，合并范围变更增加坏账准备 657,834.09 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 197,016,632.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 8.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,090,751.76 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 239,983,765.76 | 97.07 | 118,568,011.16 | 88.6 |

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 3,072,668.18 | 1.24 | 10,235,235.77 | 7.65 |
| 2 至 3 年 | 1,884,786.94 | 0.76 | 2,740,031.18 | 2.05 |
| 3 年以上 | 2,285,286.00 | 0.93 | 2,274,000.88 | 1.7 |
| 合 计 | 247,226,506.88 | — | 133,817,278.99 | — |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 64,096,438.23 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 26%

6、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 1,175,560.97 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 281,957,076.56 | 245,074,397.94 |
| 合 计 | 283,132,637.53 | 245,074,397.94 |

(1) 应收利息

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收利息 | 1,175,560.97 | |
| 合 计 | 1,175,560.97 | |

(2) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类披露

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收关联方、备用金、员工借款等 | 176,028,438.02 | 155,336,698.81 |
| 应收押金、保证金款 | 69,051,152.97 | 46,085,644.24 |
| 其他 | 71,899,251.60 | 79,242,977.92 |
| 合 计 | 316,978,842.59 | 280,665,320.97 |

②坏账准备计提情况

| 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 | 8,468,824.21 | 6,803,823.21 | 20,318,275.61 | 35,590,923.03 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | 0 |
| --转入第三阶段 | | | | 0 |
| --转回第二阶段 | | | | 0 |
| --转回第一阶段 | | | | 0 |
| 本期计提 | -989,294.40 | 5,585,400.21 | | 4,596,105.81 |
| 本期转回 | | | | 0 |
| 本期转销 | | | | 0 |
| 本期核销 | | | 5,334,977.30 | 5,334,977.30 |
| 其他变动 | 169,714.49 | | | 169,714.49 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 7,649,244.30 | 12,389,223.42 | 14,983,298.31 | 35,021,766.03 |

按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 244,976,564.85 |
| 一年以内 | 244,976,564.85 |
| 1 至 2 年 | 24,450,405.09 |
| 2 至 3 年 | 3,227,833.15 |
| 3 年以上 | 9,302,273.46 |
| 3 至 4 年 | 2,690,503.46 |
| 4 至 5 年 | 6,611,770.00 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 281,957,076.56 |

③本期计提、收回或转回、核销的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,596,105.81 元；本年核销的坏账准备金额 5,334,977.3 元；合并范围内增加 169,714.49 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|----|-------------------------|--------------|
|------|------|------|----|-------------------------|--------------|

| 单位名称 | 款项性质 | 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 | 融资保证金 | 28,637,480.00 | 1 年以内 | 9.03 | 0.00 |
| 第二名 | 融资保证金 | 6,907,047.83 | 1 年以内 | 2.18 | 0.00 |
| 第三名 | 借款 | 6,113,949.21 | 3-4 年 | 1.93 | 3,668,369.53 |
| 第四名 | 往来款 | 3,870,000.00 | 2-3 年 | 1.22 | 1,036,000.00 |
| 第五名 | 往来款 | 3,759,900.00 | 1 年内 | 1.19 | 0.00 |
| 合 计 | | 49,288,377.04 | — | 15.55 | 4,704,369.53 |

7、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,273,489,333.45 | 26,207,271.54 | 1,247,282,061.91 |
| 自制半成品及在产品 | 72,712,407.90 | | 72,712,407.90 |
| 产成品及库存商品 | 352,976,271.14 | 34,080.73 | 352,942,190.41 |
| 包装物 | 59,408,455.74 | | 59,408,455.74 |
| 低值易耗品 | 6,856,687.17 | | 6,856,687.17 |
| 消耗性生物资产 | 554,467,848.24 | | 554,467,848.24 |
| 合 计 | 2,319,911,003.64 | 26,241,352.27 | 2,293,669,651.37 |

(续)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,352,482,889.95 | 41,914,379.28 | 1,310,568,510.67 |
| 自制半成品及在产品 | 61,369,874.55 | | 61,369,874.55 |
| 产成品及库存商品 | 457,498,201.19 | 34,080.73 | 457,464,120.46 |
| 包装物 | 62,361,369.47 | | 62,361,369.47 |
| 低值易耗品 | 5,651,613.02 | | 5,651,613.02 |
| 消耗性生物资产 | 400,287,382.55 | | 400,287,382.55 |

| 项 目 | 年初余额 | | |
|-----|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 2,339,651,330.73 | 41,948,460.01 | 2,297,702,870.72 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 41,914,379.28 | 1,735,286.21 | | 17,442,393.95 | | 26,207,271.54 |
| 自制半成品及在产品 | | | | | | |
| 产成品及库存商品 | 34,080.73 | | | | | 34,080.73 |
| 包装物 | | | | | | |
| 低值易耗品 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合 计 | 41,948,460.01 | 1,735,286.21 | | 17,442,393.95 | | 26,241,352.27 |

注：存货跌价准备本期增加金额系本期计提，本期计提的存货跌价准备系部分原材料因质量瑕疵，不符合公司销售标准；本期减少金额系已计提存货跌价准备的存货领用、消耗或对外销售，相应结转已计提的存货跌价准备。

8、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 预付短期租金 | 48,473,001.49 | 37,976,753.35 |
| 预缴所得税/未抵扣增值税进项税额 | 21,542,902.63 | 19,074,937.86 |
| 待摊费用等 | 25,626,708.32 | 39,784,171.65 |
| 合 计 | 95,642,612.44 | 96,835,862.86 |

9、长期应收款

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | | |
| 合 计 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | | |

10、长期股权投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 联营企业： | | | | | | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 417,703,676.24 | - | - | -73,599,622.64 | | |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙） | 319,427,935.96 | - | - | -1,614,484.36 | | |
| 北京农信互联科技集团有限公司 | 300,956,217.16 | - | - | -4,953,789.10 | | |
| 广西大北农农牧食品有限公司 | 246,809,178.14 | - | - | -2,068,045.83 | | |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | 157,873,622.67 | - | - | 6,347,404.68 | | |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司 | 126,120,000.95 | - | - | 12,865,815.00 | | |
| 重庆日泉农牧有限公司 | 120,806,431.68 | - | - | 2,372,919.00 | | |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司 | 85,469,100.35 | - | - | -1,711,175.66 | | |
| 北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙） | 78,060,135.96 | - | - | -4,283,480.71 | | |
| 安徽昌农农牧食品有限公司 | 71,355,846.34 | 20,000,000.00 | - | -11,925,944.19 | | |
| 广州市金洋水产养殖有限公司 | 59,185,648.06 | - | - | 174,907.97 | | |
| 佳木斯龙粳种业有限公司 | 47,357,382.56 | - | - | 14,082,420.04 | | |
| 北京华农伟业种子科技有限公司 | 42,221,201.23 | - | - | -2,792,895.55 | | |
| 天津农垦康嘉生态养殖有限公司 | 34,824,369.87 | - | - | - | | |
| 浙江昌农农牧食品有限公司 | 29,459,935.10 | - | - | 1,532,886.30 | | |
| 南昌恒安金属表面防腐处理有限公司 | 29,302,962.43 | - | 29,302,962.43 | - | | |
| 江苏众旺农牧科技有限公司 | 25,473,097.76 | - | - | -4,101,729.48 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | 19,323,254.09 | - | - | -101,517.05 | | |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司 | 16,318,435.96 | - | - | - | | |
| 安徽荃华种业科技有限公司 | 15,374,641.69 | - | - | -1,698,429.94 | | |
| 临澧天心种业有限公司 | 11,894,848.16 | - | - | 2,623,252.91 | | |
| 清远佳兴农牧有限公司 | 10,436,894.33 | - | - | -1,025,381.11 | | |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司 | 10,367,952.98 | - | - | -26,553.09 | | |
| 厦门农信渔联信息科技有限公司 | 10,851,306.69 | - | - | 68,255.80 | | |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司 | 9,469,510.81 | - | - | 567,000.00 | | |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | 8,493,316.18 | - | - | - | | |
| 德州大北农中慧饲料有限公司 | 6,070,013.04 | - | - | 436,246.40 | | |
| 台州市台联九巨农生物科技有限公司 | 5,396,643.98 | - | - | 153,404.60 | | |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司 | 4,212,311.57 | - | - | 123,000.00 | | |
| 绵阳市明驰农业科技有限公司 | 3,630,893.42 | - | - | 538,433.46 | | |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 2,140,285.26 | - | - | -418,130.05 | | |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司 | 1,837,552.63 | - | 1,821,900.00 | -15,652.63 | | |
| 莒南君诺丰沃饲料有限公司 | - | 1,500,000.00 | - | - | | |
| 芦山金驰阳农牧有限公司 | - | 500,000.00 | - | - | | |
| 合计 | 2,328,224,603.25 | 22,000,000.00 | 31,124,862.43 | -68,450,885.23 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|--------------|--------|-----------------|----------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业： | | | | | |
| 黑龙江大北农牧食品有限公司及其分子公司 | - | | | 344,104,053.60 | |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙） | - | | | 317,813,451.60 | |
| 北京农信互联科技集团有限公司 | - | | | 296,002,428.06 | |
| 广西大北农牧食品有限公司 | - | | -244,741,132.31 | - | |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | - | | -164,221,027.35 | - | |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司 | - | | - | 138,985,815.95 | |
| 重庆日泉农牧有限公司 | - | | - | 123,179,350.68 | |
| 武汉绿色巨农牧股份有限公司 | - | | -83,757,924.69 | - | |
| 北京农信众帮咨询服务合伙企业（有限合伙） | - | | | 73,776,655.25 | |
| 安徽昌农农牧食品有限公司 | - | | | 79,429,902.15 | |
| 广州市金洋水产养殖有限公司 | - | | | 59,360,556.03 | |
| 佳木斯龙粳种业有限公司 | 3,955,680.00 | | | 57,484,122.60 | |
| 北京华农伟业种子科技有限公司 | - | | | 39,428,305.68 | |
| 天津农垦康嘉生态养殖有限公司 | - | | | 34,824,369.87 | |
| 浙江昌农农牧食品有限公司 | - | | | 30,992,821.40 | |
| 南昌恒安金属表面防腐处理有限公司 | - | | | - | |
| 江苏众旺农牧科技有限公司 | - | | | 21,371,368.28 | |
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | - | | | 19,221,737.04 | |
| 内蒙古龙珠生物科技有限公司 | - | | | 16,318,435.96 | |
| 安徽荃华种业科技有限公司 | - | | | 13,676,211.75 | |
| 临澧天心种业有限公司 | - | | | 14,518,101.07 | |
| 清远佳兴农牧有限公司 | - | | | 9,411,513.22 | |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司 | - | | | 10,341,399.89 | |
| 厦门农信渔联信息科技有限公司 | - | | | 10,919,562.49 | |
| 内蒙古蒙龙种业科技有限公司 | - | | | 10,036,510.81 | |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|--------------|--------|-----------------|------------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | - | | | 8,493,316.18 | |
| 德州大北农中慧饲料有限公司 | - | | | 6,506,259.44 | |
| 台州市台联九巨农生物科技有限公司 | - | | | 5,550,048.58 | |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司 | - | | | 4,335,311.57 | |
| 绵阳市明驰农业科技有限公司 | - | | | 4,169,326.88 | |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司 | - | | | 1,722,155.21 | |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司 | - | | | | |
| 莒南君诺丰沃饲料有限公司 | - | | | 1,500,000.00 | |
| 芦山金驰阳农牧有限公司 | - | | | 500,000.00 | |
| 合计 | 3,955,680.00 | - | -492,720,084.35 | 1,753,973,091.24 | |

11、其他权益工具投资

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 湖南鑫广安农牧股份有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 吉林省金塔实业（集团）股份有限公司 | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 广东德兴食品股份有限公司 | 49,600,000.00 | 49,600,000.00 |
| 山东无棣农村商业银行股份有限公司 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 宁夏晓鸣农牧股份有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 江西天涯种业有限公司 | 27,744,334.00 | 27,744,334.00 |
| 北京爱种网络科技有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 新乡市大北农农牧有限责任公司 | 10,843,498.11 | 10,843,498.11 |
| 河北吴氏润康牧业股份有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 华智水稻生物技术有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 山西汇福科技发展有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 湖南洞庭高科种业股份有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 河南照丰农业开发有限公司 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 潍坊优牧农牧科技有限公司 | 1,211,341.24 | 1,211,341.24 |
| 海南豫育农业科学研究院有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 安徽长丰农村商业银行股份有限公司 | 737,528.00 | 737,528.00 |
| 湖南金色农丰种业有限公司 | 680,000.00 | 680,000.00 |
| 安徽荃银高科种业股份有限公司 | 557,826,053.40 | 625,496,754.96 |
| 山东华匠农牧装备股份有限公司 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 910,942,754.75 | 976,613,456.31 |

| 项 目 | 确认股利收入 | 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 |
|-------------------|------------|------|------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| 湖南鑫广安农牧股份有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 吉林省金塔实业(集团)股份有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 广东德兴食品股份有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 山东无棣农村商业银行股份有限公司 | 800,000.00 | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 宁夏晓鸣农牧股份有限公司 | 500,000.00 | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 江西天涯种业公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 北京爱种网络科技有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 新乡市大北农牧有限责任公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |
| 河北吴氏润康牧业股份有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 | |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--|--|--|--------------------------------|
| 华智水稻生物技术有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 山西汇福科技发展有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 湖南洞庭高科种业股份有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 河南照丰农业开发有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 潍坊优牧农牧科技有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 海南豫育农业科学研究院有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 安徽长丰农村商业银行股份有限公司 | 73,752.80 | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 湖南金色农丰种业有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 安徽荃银高科种业股份有限公司 | 1,828,937.88 | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 山东华匠农牧装备股份有限公司 | | | | | 持股比例低,对被投资单位未形成重大影响的非交易性权益工具投资 |
| 合计 | 3,202,690.68 | | | | |

12、固定资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 5,354,943,453.81 | 4,771,110,727.99 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 5,354,943,453.81 | 4,771,110,727.99 |

(1) 固定资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 办公设备 | 生产设备 | 科研设备 | 其他 | 合 计 |
|---------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | 4,210,215,342.03 | 86,168,429.95 | 183,160,187.06 | 2,218,168,243.37 | 176,401,400.59 | 28,993,689.18 | 6,903,107,292.18 |
| 2、本年增加金额 | 551,980,049.52 | 8,830,952.69 | 11,614,464.69 | 249,819,876.59 | 8,025,827.73 | 5,670.00 | 830,276,841.22 |
| (1) 购置 | 38,836,304.73 | 4,699,892.48 | 6,182,767.17 | 12,748,425.44 | 6,999,627.73 | | 69,467,017.55 |
| (2) 在建工程转入 | 47,360,813.91 | | | 22,007,400.95 | | | 69,368,214.86 |
| (3) 企业合并增加 | 465,782,930.88 | 4,131,060.21 | 5,431,697.52 | 215,064,050.20 | 1,026,200.00 | 5,670.00 | 691,441,608.81 |
| 3、本年减少金额 | 16,266,559.07 | 514,333.13 | 1,011,125.06 | 15,481,255.55 | 289,443.26 | 400,441.50 | 33,963,157.57 |
| (1) 处置或报废 | 1,416,200.57 | 514,333.13 | 899,140.06 | 7,902,590.55 | 245,398.26 | 228,582.50 | 11,206,245.07 |
| (2) 处置子公司减少 | 14,850,358.50 | 0.00 | 111,985.00 | 7,578,665.00 | 44,045.00 | 171,859.00 | 22,756,912.50 |
| 4、期末余额 | 4,745,928,832.48 | 94,485,049.51 | 193,763,526.69 | 2,452,506,864.41 | 184,137,785.06 | 28,598,917.68 | 7,699,420,975.83 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | 787,794,089.82 | 57,635,684.44 | 135,566,673.70 | 999,508,473.41 | 126,720,851.05 | 24,770,791.77 | 2,131,996,564.19 |
| 2、本年增加金额 | 84,335,322.81 | 6,492,473.82 | 12,819,227.00 | 114,193,122.87 | 9,190,920.64 | 1,056,292.83 | 228,087,359.97 |
| (1) 计提 | 73,502,028.21 | 5,795,273.94 | 11,709,958.60 | 105,571,118.41 | 9,044,588.74 | 1,055,251.35 | 206,678,219.25 |
| (2) 企业合并增加 | 10,833,294.60 | 697,199.88 | 1,109,268.40 | 8,622,004.46 | 146,331.90 | 1,041.48 | 21,409,140.72 |
| 3、本年减少金额 | 3,035,416.82 | 318,185.50 | 808,714.26 | 10,101,175.43 | 274,550.40 | 1,068,359.73 | 15,606,402.14 |
| (1) 处置或报废 | 27,972.59 | 318,185.50 | 699,528.66 | 6,294,008.14 | 230,505.40 | 900,722.11 | 8,470,922.40 |
| (2) 处置子公司减少 | 3,007,444.23 | 0.00 | 109,185.60 | 3,807,167.29 | 44,045.00 | 167,637.62 | 7,135,479.74 |
| 4、期末余额 | 869,093,995.81 | 63,809,972.76 | 147,577,186.44 | 1,103,600,420.85 | 135,637,221.29 | 24,758,724.87 | 2,344,477,522.02 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | | | |
| 2、本年增加金额 | 4220.67 | | 3227.03 | 70,302.19 | 1105.09 | 5,661.55 | 84,516.53 |
| (1) 计提 | 4220.67 | | 3227.03 | 70,302.19 | 1105.09 | 5,661.55 | 84,516.53 |
| 3、本年减少金额 | 4220.67 | | 3227.03 | 70302.19 | 1105.09 | 5,661.55 | 84,516.53 |
| (1) 处置或报废 | 4220.67 | | 3227.03 | 70302.19 | 1105.09 | 5,661.55 | 84,516.53 |
| 4、年末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 3,876,834,836.67 | 30,675,076.75 | 46,186,340.25 | 1,348,906,443.56 | 48,500,563.77 | 3,840,192.81 | 5,354,943,453.81 |
| 2、年初账面价值 | 3,422,421,252.21 | 28,532,745.51 | 47,593,513.36 | 1,218,659,769.96 | 49,680,549.54 | 4,222,897.41 | 4,771,110,727.99 |

注：截止于 2019 年 6 月 30 日，本公司账面原值 497,384,875.5 元、账面价值 384,982,796.74 元的房屋建筑物为本公司短期借款 304,228,855.73 元提供抵押担保。

截止于 2019 年 6 月 30 日，本公司以账面价值 358,656,033.87 元的房屋建筑物及设备为本公司期末余额为 325,799,500.00 元的融资借款（长期应付款）提供抵押担保。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|------------------|-----------------|
| 房屋建筑物 | 710,470,322.02 | 产权证书正在办理 |
| 房屋建筑物 | 1,088,703,221.53 | 租赁土地等原因导致无法办理权证 |
| 合计 | 1,799,173,543.55 | |

13、在建工程

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 533,679,116.66 | 267,462,847.86 |
| 合计 | 533,679,116.66 | 267,462,847.86 |

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 渭南正能 18000 头母猪场建设项目 | 66,065,300.20 | | 66,065,300.20 | 37,602,724.23 | | 37,602,724.23 |
| 鲁山大北农生态循环农业一期项目 | 51,317,361.56 | | 51,317,361.56 | | | |
| 贵州六盘水生态养殖一期项目 | 43,986,989.53 | | 43,986,989.53 | | | |
| 河北内丘生态养殖一体化生猪一期项目 | 40,958,710.30 | | 40,958,710.30 | 36,768,165.00 | | 36,768,165.00 |
| 产业扶贫阆中市项目 | 40,285,211.20 | | 40,285,211.20 | | | |
| 内蒙古乌兰察布前旗生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪一期项目 | 39,158,054.80 | | 39,158,054.80 | 38,937,554.80 | | 38,937,554.80 |
| 江西省泰和禾市存栏 1 万头母猪场暨生态循环养殖小区一期项目 | 19,632,571.62 | | 19,632,571.62 | | | |
| 内蒙古乌兰察布兴和生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪一期项目 | 17,579,021.00 | | 17,579,021.00 | 17,579,021.00 | | 17,579,021.00 |
| 莱芜华有 18 万吨配合料生产线 | 14,639,335.33 | | 14,639,335.33 | 14,610,124.38 | | 14,610,124.38 |
| 来宾昌农年产 12 万吨生物安全饲料项目 | | | | 24,272,785.25 | | 24,272,785.25 |
| 其他项目 | 200,056,561.12 | | 200,056,561.12 | 97,692,473.20 | | 97,692,473.20 |
| 合计 | 533,679,116.66 | 0.00 | 533,679,116.66 | 267,462,847.86 | | 267,462,847.86 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加 | 本年转入固定 资产金额 | 本年其他 减少金额 | 期末余额 |
|------|-----|------|------|----------------|--------------|------|
| | | | 金额 | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 渭南正能 18000 头母猪场建设项目 | 63,602,610.15 | 37,602,724.23 | 28,462,575.97 | | | 66,065,300.20 |
| 鲁山大北农生态循环农业一期项目 | 150,000,000.00 | | 51,317,361.56 | | | 51,317,361.56 |
| 贵州六盘水生态养殖一期项目 | 120,000,000.00 | | 43,986,989.53 | | | 43,986,989.53 |
| 河北内丘生态养殖一体化生猪一期项目 | 75,000,000.00 | 36,768,165.00 | 4,190,545.30 | | | 40,958,710.30 |
| 产业扶贫阆中市项目 | 240,000,000.00 | | 40,285,211.20 | | | 40,285,211.20 |
| 内蒙古乌兰察布前旗生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪一期项目 | 75,000,000.00 | 38,937,554.80 | 220,500.00 | | | 39,158,054.80 |
| 江西省泰和禾市存栏 1 万头母猪场暨生态循环养殖小区一期项目 | 60,000,000.00 | | 19,632,571.62 | | | 19,632,571.62 |
| 内蒙古乌兰察布兴和生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪一期项目 | 150,000,000.00 | 17,579,021.00 | | | | 17,579,021.00 |
| 莱茺华有 18 万吨配合料生产线 | 19,400,000.00 | 14,610,124.38 | 29,210.95 | | | 14,639,335.33 |
| 来宾昌农年产 12 万吨生物安全饲料项目 | 28,500,000.00 | 24,272,785.25 | 9,377,344.77 | 33,650,130.02 | | 0.00 |
| 合计 | | 169,770,374.66 | 197,502,310.90 | 33,650,130.02 | 0.00 | 333,622,555.54 |

(续)

| 工程名称 | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|----------------------------|-------------|--------|---------------|--------------|--------------|---------|
| 渭南正能 18000 头母猪场建设项目 | 103.87% | 95.00% | | | | 自筹 |
| 鲁山大北农生态循环农业一期项目 | 34.21% | 50.00% | | | | 自筹 |
| 贵州六盘水生态养殖一期项目 | 36.66% | 50.00% | | | | 自筹 |
| 河北内丘生态养殖一体化生猪一期项目 | 54.61% | 90.00% | | | | 自筹 |
| 产业扶贫阆中市项目 | 117.00% | 95.00% | 14,937,403.57 | 1,904,093.70 | | 自筹、扶贫贷款 |
| 内蒙古乌兰察布前旗生态养猪一体化暨年出栏 60 万头 | 52.21% | 90.00% | | | | 自筹 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|---------|---------|---------------|--------------|--|----|
| 生猪一期项目 | | | | | | |
| 江西省泰和禾市存栏 1 万头母猪场暨生态循环养殖小区一期项目 | 32.72% | 80.00% | | | | 自筹 |
| 内蒙古乌兰察布兴和生态养猪一体化暨年出栏 60 万头生猪一期项目 | 11.72% | 90.00% | | | | 自筹 |
| 莱芜华有 18 万吨配合料生产线 | 75.46% | 75.00% | | | | 自筹 |
| 来宾昌农年产 12 万吨生物安全饲料项目 | 119.40% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 合计 | | | 14,937,403.57 | 1,904,093.70 | | |

14、生产性生物资产

| 项目 | 种猪 |
|------------|----------------|
| 一、账面原值 | |
| 1、年初余额 | 133,495,787.87 |
| 2、本期增加金额 | 94,203,160.73 |
| (1) 外购 | 10,455,163.75 |
| (2) 自行培育 | 26,083,973.55 |
| (3) 企业合并增加 | 57,664,023.43 |
| 3、本期减少金额 | 98,607,039.33 |
| (1) 处置 | 98,607,039.33 |
| (2) 企业合并减少 | |
| 4、期末余额 | 129,091,909.27 |
| 二、累计折旧 | |
| 1、年初余额 | 38,241,877.54 |
| 2、本期增加金额 | 27,168,650.04 |
| (1) 计提 | 15,999,632.96 |
| (2) 企业合并增加 | 11,169,017.08 |
| 3、本期减少金额 | 25,680,160.97 |

| 项目 | 种猪 |
|------------|---------------|
| (1) 处置 | 25,680,160.97 |
| (2) 企业合并减少 | |
| 4、期末余额 | 39,730,366.61 |
| 三、减值准备 | |
| 四、账面价值 | |
| 1、期末账面价值 | 89,361,542.66 |
| 2、年初账面价值 | 95,253,910.33 |

注：本公司生产性生物资产的计量均采用成本计量模式。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 种子品种权及使用权 | 非专利技术 | 生产经营许可权 | 新兽药技术 | 其他 | 合计 |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | 1,568,242,886.12 | 206,934,763.58 | 66,179,926.20 | 33,779,895.79 | 112,391,035.92 | 60,871,590.31 | 2,048,400,097.92 |
| 2、本年增加金额 | 83,660.24 | 3,050,000.00 | | | | 588,274.00 | 3,721,934.24 |
| (1) 购置 | 83,660.24 | | | | | 588,274.00 | 671,934.24 |
| (2) 内部研发 | | 3,050,000.00 | | | | | 3,050,000.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | 4,271,669.56 | | | | | 16,000.00 | 4,287,669.56 |
| (1) 处置 | | | | | | 16,000.00 | 16,000.00 |
| (2) 处置子公司减少 | 4,271,669.56 | | | | | | 4,271,669.56 |
| 4、期末余额 | 1,564,054,876.80 | 209,984,763.58 | 66,179,926.20 | 33,779,895.79 | 112,391,035.92 | 61,443,864.31 | 2,047,834,362.60 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1、年初余额 | 153,159,192.76 | 79,583,690.54 | 25,174,256.03 | 22,058,471.33 | 43,577,965.44 | 35,288,640.87 | 358,842,216.97 |
| 2、本年增加金额 | 16,552,789.22 | 8,117,255.81 | 2,475,670.08 | 1,064,896.56 | 6,634,002.54 | 2,200,848.93 | 37,045,463.14 |
| (1) 计提 | 16,552,789.22 | 8,117,255.81 | 2,475,670.08 | 1,064,896.56 | 6,634,002.54 | 2,200,848.93 | 37,045,463.14 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | 505,480.95 | | | | | | 505,480.95 |
| (1) 处置 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (2) 处置子公司减少 | 505,480.95 | | | | | | 505,480.95 |
| 4、期末余额 | 169,206,501.03 | 87,700,946.35 | 27,649,926.11 | 23,123,367.89 | 50,211,967.98 | 37,489,489.80 | 395,382,199.16 |
| 三、减值准备 | | | | | | | 0.00 |
| 1、年初余额 | | 14,747,016.80 | 775,000.00 | | 775,000.00 | | 16,297,016.80 |
| 2、本年增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | | | |
| 4、期末余额 | | 14,747,016.80 | 775,000.00 | | 775,000.00 | | 16,297,016.80 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 1,394,848,375.77 | 107,536,800.43 | 37,755,000.09 | 10,656,527.90 | 61,404,067.94 | 23,954,374.51 | 1,636,155,146.64 |
| 2、年初账面价值 | 1,415,083,693.36 | 112,604,056.24 | 40,230,670.17 | 11,721,424.46 | 68,038,070.48 | 25,582,949.44 | 1,673,260,864.15 |

注：①年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额比例为 9.94%。

②截止 2019 年 6 月 30 日，本公司账面原值 160,526,384.01 元，账面价值 134,093,973.43 元的土地使用权为本公司短期借款 304,228,855.73 元提供抵押担保。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 18,968,668.14 | 正在办理中 |
| 合计 | 18,968,668.14 | |

16、开发支出

| 项目 | 年初数 | 内部研发增加 | 本年减少 | | 期末数 |
|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| | | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 种子品种权 | 46,359,309.85 | 6,621,850.69 | 3,050,000.00 | 1,233,961.43 | 48,697,199.11 |
| 生物育种 | 217,799,725.34 | 17,774,677.46 | | | 235,574,402.80 |
| 动物疫苗 | 97,616,024.46 | 7,929,678.73 | | | 105,545,703.19 |
| 合计 | 361,775,059.65 | 32,326,206.88 | 3,050,000.00 | 1,233,961.43 | 389,817,305.10 |

17、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年企业合并形成 | 本年处置减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|----------|--------|------|
| | | | | |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年企业合并 形成 | 本年处置减 少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 宁夏大北农业科技实业有限公司 | 164,201,492.14 | | | 164,201,492.14 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 24,912,337.99 | | | 24,912,337.99 |
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 78,231,512.07 | | | 78,231,512.07 |
| 福建梁野山农牧股份有限公司 | 8,313,629.25 | | | 8,313,629.25 |
| 河南郑韩种业科技有限公司 | 6,154,554.60 | | | 6,154,554.60 |
| 四川川单种业有限责任公司 | 6,086,691.64 | | | 6,086,691.64 |
| 佛山大北农汇林水产科技有限公司 | 5,502,063.56 | | | 5,502,063.56 |
| 威海大北农种猪科技有限公司 | 4,685,091.69 | | | 4,685,091.69 |
| 广东君有饲料有限公司 | 4,456,084.62 | | | 4,456,084.62 |
| 东莞一翔液体肥料有限公司 | 1,484,548.36 | | | 1,484,548.36 |
| 安陆大北农饲料有限公司 | 863,282.71 | | | 863,282.71 |
| 南京天邦生物科技有限公司 | 795,870.25 | | | 795,870.25 |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司 | 201,988.61 | | | 201,988.61 |
| 商丘市大北农饲料有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 147,730.74 | | | 147,730.74 |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司 | | 1,983,377.77 | | 1,983,377.77 |
| 广西大北农农牧食品有限公司 | | 2,184,075.34 | | 2,184,075.34 |
| 合计 | 306,236,878.23 | 4,167,453.11 | | 310,404,331.34 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年计提增 加 | 本年处置减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 河南郑韩种业科技有限公司 | 6,154,554.60 | | | 6,154,554.60 |
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 2,009,067.09 | | | 2,009,067.09 |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 1,695,431.14 | | | 1,695,431.14 |
| 安陆大北农饲料有限公司 | 863,282.71 | | | 863,282.71 |
| 南京天邦生物科技有限公司 | 795,870.25 | | | 795,870.25 |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司 | 201,988.61 | | | 201,988.61 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年计提增加 | 本年处置减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|--------|---------------|
| 商丘市大北农饲料有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 147,730.74 | | | 147,730.74 |
| 合计 | 12,067,925.14 | | | 12,067,925.14 |

18、长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 处置子公司减少金额 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 租赁费 | 62,758,209.99 | 39,090,450.66 | 6,430,152.24 | | 95,418,508.41 |
| 租入固定资产改良支出 | 44,837,342.20 | 22,359,861.33 | 8,957,490.93 | | 58,239,712.60 |
| 其他 | 3,558,216.93 | 223,001.48 | 383,083.53 | | 3,398,134.88 |
| 合计 | 111,153,769.12 | 61,673,313.47 | 15,770,726.70 | | 157,056,355.89 |

19、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明细

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 |
| 可抵扣亏损 | 214,978,933.64 | 53,300,897.58 | 170,069,649.17 | 41,854,837.30 |
| 资产减值准备 | 225,255,988.61 | 48,516,370.28 | 245,574,351.71 | 50,769,314.98 |
| 股份支付 | 50,952,354.00 | 7,642,853.10 | 50,952,354.00 | 7,642,853.10 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 96,199,647.46 | 14,429,947.12 | 28,528,945.9 | 4,279,341.89 |
| 未实现利润等 | 82,096,159.21 | 13,000,643.69 | 118,482,979.88 | 20,715,680.34 |
| 合计 | 669,483,082.92 | 136,890,711.77 | 613,608,280.66 | 125,262,027.61 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 122,063,371.49 | 18,729,815.48 | 121,065,654.00 | 19,250,567.25 |
| 其他 | 1,388,281.16 | 347,070.29 | 8,739,329.40 | 2,095,764.41 |
| 合计 | 123,451,652.65 | 19,076,885.77 | 129,804,983.40 | 21,346,331.66 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 66,915,786.28 | 17,781,778.38 |
| 可抵扣亏损 | 349,683,491.85 | 350,592,146.89 |
| 合 计 | 416,599,278.13 | 368,373,925.27 |

注：①由于本公司部分子公司未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认上述暂时性差异及可抵扣亏损形成的递延所得税资产。

②因所得税纳税清缴事项需在下年初办理，本期新增可抵扣亏损额与税务机关最终认定可能存在差异。

③本公司下属免征所得税公司坏账准备期末数 15,349,681.48 元，存货跌价准备期末数 26,241,352.27 元。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 | | 46,120,303.83 | |
| 2019 年 | 36,566,228.71 | 41,456,165.13 | |
| 2020 年 | 124,033,121.63 | 126,929,205.94 | |
| 2021 年 | 90,653,261.93 | 92,093,536.96 | |
| 2022 年 | 27,156,029.21 | 43,992,935.03 | |
| 2023 年 | 71,274,850.37 | | |
| 合 计 | 349,683,491.85 | 350,592,146.89 | |

20、其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 预付设备款 | 50,654,146.24 | 48,747,243.15 |
| 预付工程款 | 129,426,134.00 | 52,563,354.04 |
| 预付土地款 | 20,729,169.62 | 28,261,138.52 |
| 预付品种使用权款 | 12,934,315.62 | 15,095,000.00 |
| 其他 | 13,983,138.74 | 9,742,120.16 |
| 合 计 | 227,726,904.22 | 154,408,855.87 |

21、短期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 4,713,042.50 | |
| 抵押借款 | 304,228,855.73 | 162,983,424.01 |
| 保证借款 | 1,388,880,767.48 | 1,198,771,901.36 |
| 信用借款 | 840,360,270.03 | 1,080,537,282.86 |
| 合 计 | 2,538,182,935.74 | 2,442,292,608.23 |

22、交易性金融负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 交易性金融负债 | 123,200.00 | 691,700.00 |
| 其中：衍生金融工具 | 123,200.00 | 691,700.00 |
| 合 计 | 123,200.00 | 691,700.00 |

23、应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 5,589,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 33,580,625.99 | 11,950,000.00 |
| 合 计 | 39,169,625.99 | 11,950,000.00 |

24、应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 货款 | 953,875,087.47 | 1,016,335,329.67 |
| 工程款 | 117,268,545.57 | 45,300,819.29 |
| 设备款 | 32,001,181.13 | 20,506,920.59 |
| 品种权款 | 4,403,276.41 | 9,620,181.09 |
| 股权收购款 | 52,639,740.00 | 7,888,000.00 |
| 应付其他款项 | 22,313,043.87 | 12,593,127.61 |
| 合 计 | 1,182,500,874.45 | 1,112,244,378.25 |

账龄超过 1 年的重要应付账款

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

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 1,288,241.00 | 未到结算期 |
| 第二名 | 1,168,096.10 | 未到结算期 |
| 第三名 | 919,049.86 | 未到结算期 |
| 第四名 | 913,356.70 | 未到结算期 |
| 第五名 | 909,604.31 | 未到结算期 |
| 合 计 | 5,198,347.97 | 未到结算期 |

25、预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 货款 | 576,325,581.79 | 687,847,539.09 |
| 合 计 | 576,325,581.79 | 687,847,539.09 |

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 307,859,395.03 | 724,004,896.75 | 822,739,100.27 | 209,125,191.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,566,665.02 | 46,805,464.15 | 47,549,771.84 | 2,822,357.33 |
| 三、辞退福利 | 265,562.64 | 7,428,665.77 | 6,411,194.71 | 1,283,033.70 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 311,691,622.69 | 778,239,026.67 | 876,700,066.82 | 213,230,582.54 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 284,439,525.40 | 621,335,693.61 | 725,595,145.85 | 180,180,073.25 |
| 2、职工福利费 | | 22,900,359.73 | 22,900,359.73 | |
| 3、社会保险费 | 2,121,959.04 | 37,310,648.79 | 37,541,115.54 | 1,891,492.29 |
| 其中：医疗保险费 | 1,858,229.90 | 26,447,776.75 | 26,659,753.42 | 1,646,253.31 |
| 工伤保险费 | 113,424.70 | 1,937,858.43 | 1,952,600.71 | 98,682.42 |
| 生育保险费 | 140,904.36 | 2,325,959.90 | 2,330,889.58 | 135,974.68 |
| 综合保险 | 9,400.00 | 6,599,053.71 | 6,597,871.83 | 10,581.88 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4、住房公积金 | 61,117.33 | 22,238,184.81 | 22,045,516.90 | 253,785.24 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 21,236,793.17 | 20,220,009.81 | 14,656,962.25 | 26,799,840.73 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 307,859,395.03 | 724,004,896.75 | 822,739,100.27 | 209,125,191.51 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,360,835.12 | 44,778,919.41 | 45,505,165.09 | 2,634,589.44 |
| 2、失业保险费 | 205,829.90 | 2,026,544.74 | 2,044,606.75 | 187,767.89 |
| 合计 | 3,566,665.02 | 46,805,464.15 | 47,549,771.84 | 2,822,357.33 |

注：公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按缴存基数的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

27、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 企业所得税 | 33,733,345.34 | 99,548,584.80 |
| 增值税 | 3,260,365.56 | 3,637,018.99 |
| 其他税费 | 9,963,709.28 | 13,504,496.43 |
| 合计 | 46,957,420.18 | 116,690,100.22 |

28、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应付利息 | 12,836,000.74 | 57,346,201.17 |
| 应付股利 | 5,431,722.72 | 163,447,719.02 |
| 其他应付款 | 696,553,690.26 | 1,033,276,820.58 |
| 合计 | 714,821,413.72 | 1,254,070,740.77 |

(1) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------|-----------|
| 分期支付本息的长期借款利息 | 322,583.33 | 27,024.23 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 6,413,417.41 | 5,359,068.24 |
| 债券应付利息 | 6,100,000.00 | 51,960,108.70 |
| 合 计 | 12,836,000.74 | 57,346,201.17 |

(2) 应付股利

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|----------------|
| 普通股股利 | 5,431,722.72 | 163,447,719.02 |
| 合 计 | 5,431,722.72 | 163,447,719.02 |

(3) 其他应付款**①按款项性质列示**

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 限制性股票回购义务 | 360,969,244.18 | 513,507,672.74 |
| 关联方往来款 | 866,918.35 | 195,580,148.63 |
| 应付单位及个人往来款 | 69,079,995.18 | 99,869,222.01 |
| 少数股东借款 | 70,288,815.07 | 83,708,031.74 |
| 应付员工未报销费用 | 44,286,649.19 | 33,973,785.11 |
| 应付押金、质保金 | 106,164,495.54 | 70,142,441.17 |
| 应付融资保证金及贷款保证金 | 19,981,132.30 | 19,658,719.34 |
| 应付劳务费、运杂费等 | 24,916,440.45 | 16,836,799.84 |
| 合 计 | 696,553,690.26 | 1,033,276,820.58 |

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 2,407,880.57 | 未到结算期 |
| 第二名 | 1,843,200.00 | 未到结算期 |
| 第三名 | 1,752,000.00 | 未到结算期 |
| 第四名 | 1,629,694.83 | 未到结算期 |
| 第五名 | 1,588,064.03 | 未到结算期 |
| 合 计 | 9,220,839.43 | — |

29、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注六、30） | 44,200,000.00 | |
| 1 年内到期的应付债券（附注六、31） | | 499,924,043.59 |
| 1 年内到期的长期应付款（附注六、32） | 62,156,500.00 | |
| 合 计 | 106,356,500.00 | 499,924,043.59 |

30、长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 9,950,000.00 | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 396,390,000.00 | 84,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、29） | 44,200,000.00 | |
| 合 计 | 362,140,000.00 | 94,000,000.00 |

31、应付债券**(1) 应付债券**

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 中期票据 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 合 计 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |

32、长期应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 融资租赁设备款 | 306,280,231.14 | 70,564,600.85 |
| 政府产业扶贫项目贷款 | 64,559,600.00 | 24,840,000.00 |
| 土地出让金 | 4,372,200.00 | 4,372,200.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款（附注六、29） | 62,156,500.00 | |
| 合 计 | 313,055,531.14 | 99,776,800.85 |

33、递延收益

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----|------|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|------|

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 128,842,410.60 | 45,247,657.74 | 16,400,640.05 | 157,689,428.29 | |
| 合 计 | 128,842,410.60 | 45,247,657.74 | 16,400,640.05 | 157,689,428.29 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 | 与资产/收益 相关 |
|-------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|--------------|
| | | | 计入其他收益 | 其他减少 | | |
| 种业类补助 | 64,097,291.17 | 2,678,900.00 | 7,165,820.50 | - | 59,610,370.67 | 与资产相关 |
| 饲料类补助 | 22,861,567.72 | 28,293,700.00 | 5,222,126.94 | - | 45,933,140.78 | 与资产相关 |
| 疫苗类补助 | 10,067,915.08 | - | 48,096.00 | - | 10,019,819.08 | 与资产相关 |
| 植保类补助 | 500,000.00 | - | - | - | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 养殖类补助 | 3,423,931.34 | 5,507,378.74 | 482,466.26 | - | 8,448,843.82 | 与资产相关 |
| 其他 | 1,332,039.41 | - | 272,619.30 | - | 1,059,420.11 | 与资产相关 |
| 种业类补助 | 15,726,712.15 | 1,925,627.00 | 1,808,756.51 | - | 15,843,582.64 | 与收益相关 |
| 饲料类补助 | 4,645,818.12 | 1,342,052.00 | 644,609.32 | - | 5,343,260.80 | 与收益相关 |
| 疫苗类补助 | 1,257,298.64 | - | - | - | 1,257,298.64 | 与收益相关 |
| 植保类补助 | 908,190.86 | 5,500,000.00 | 561,654.84 | - | 5,846,536.02 | 与收益相关 |
| 养殖类补助 | 465,354.96 | - | 27,848.46 | - | 437,506.50 | 与收益相关 |
| 其他 | 3,556,291.15 | - | 166,641.92 | - | 3,389,649.23 | 与收益相关 |
| 合计 | 128,842,410.60 | 45,247,657.74 | 16,400,640.05 | - | 157,689,428.29 | |

34、股本

| 项目 | 年初余额 | 本期增减变动 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|--------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 4,242,993,865.00 | | | | | | 4,242,993,865.00 |

35、资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 1,183,164,095.85 | 15,371,498.92 | | 1,198,535,594.77 |
| 其他资本公积 | 277,542,017.58 | | | 277,542,017.58 |
| 合 计 | 1,460,706,113.43 | 15,371,498.92 | | 1,476,077,612.35 |

注：

(1)本期资本溢价增加系少数股权变动支付的对价与享有的净资产的差异 15,371,498.92 元，详见本附注“八、2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

36、库存股

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 有回购义务的限制性股票库存股 | 520,752,656.98 | | 152,538,428.56 | 368,214,228.42 |
| 公司回购的库存股 | 348,557,553.96 | | | 348,557,553.96 |
| 合计 | 869,310,210.94 | | 152,538,428.56 | 716,771,782.38 |

注：有回购义务的限制性股票库存股本期减少，系公司第一期限限制性股票解锁调整库存股。

37、其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -24,235,665.12 | -71,950,043.45 | | 21,444.44 | -14,429,947.12 | -57,534,035.22 | -7,505.56 | -81,769,700.34 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -24,249,604.01 | -71,950,043.45 | | | -14,429,947.12 | -57,520,096.33 | | -81,769,700.34 |
| 其他 | 13,938.89 | | | 21,444.44 | | -13,938.89 | -7,505.56 | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -2,154,088.83 | -2,090,787.74 | | | | -2,090,787.74 | | -4,244,876.57 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 12,623.18 | | | | | | | 12,623.18 |

| 项目 | 年初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -2,166,712.01 | -2,090,787.74 | | | | -2,090,787.74 | | -4,257,499.75 |
| 其他综合收益合计 | -26,389,753.95 | -74,040,831.19 | | 21,444.44 | -14,429,947.12 | -59,624,822.96 | -7,505.56 | -86,014,576.91 |

38、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 441,259,317.36 | | | 441,259,317.36 |
| 任意盈余公积 | 8,444,324.48 | | | 8,444,324.48 |
| 合计 | 449,703,641.84 | | | 449,703,641.84 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

39、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,521,181,370.28 | 4,704,115,604.73 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -18,258,271.31 | |
| 调整后年初未分配利润 | 4,502,923,098.97 | 4,704,115,604.73 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 33,622,125.57 | 506,911,261.57 |

| 项 目 | 本 期 | 上 期 |
|------------|------------------|------------------|
| 减：提取法定盈余公积 | - | 58,315,450.76 |
| 应付普通股股利 | - | 631,530,045.26 |
| 期末未分配利润 | 4,536,545,224.54 | 4,521,181,370.28 |

40、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,120,418,827.79 | 6,700,294,014.93 | 9,037,663,404.87 | 7,359,969,978.78 |
| 其他业务 | 21,721,825.92 | 7,181,267.01 | 35,709,066.67 | 10,567,494.35 |
| 合计 | 8,142,140,653.71 | 6,707,475,281.94 | 9,073,372,471.54 | 7,370,537,473.13 |

41、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 780,862.33 | 785,225.91 |
| 教育费附加 | 545,559.86 | 593,871.87 |
| 房产税 | 10,043,377.05 | 10,957,791.72 |
| 土地使用税 | 6,883,933.38 | 7,907,192.80 |
| 其他 | 4,952,732.68 | 5,149,409.40 |
| 合计 | 23,206,465.30 | 25,393,491.70 |

42、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 薪资 | 314,682,941.97 | 379,762,662.90 |
| 差旅费 | 112,178,729.66 | 147,089,235.38 |
| 运杂费 | 81,128,761.39 | 113,865,015.27 |
| 会务费 | 19,601,808.86 | 36,370,525.54 |
| 劳务费 | 16,457,076.36 | 21,919,995.42 |
| 招待费 | 12,646,635.33 | 15,890,258.45 |
| 业务费 | 5,693,215.47 | 5,601,658.15 |
| 折旧费 | 4,705,778.78 | 2,470,324.56 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁费 | 2,832,004.89 | 3,653,486.22 |
| 中介服务费 | 2,941,859.24 | 1,836,246.76 |
| 其他 | 8,632,224.54 | 14,034,647.11 |
| 合计 | 581,501,036.49 | 742,494,055.76 |

43、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 薪资 | 186,869,061.28 | 182,470,490.37 |
| 限制性股票激励费用 | | 100,866,979.51 |
| 折旧费摊销费 | 84,925,487.04 | 64,742,991.48 |
| 办公差旅会务费 | 26,321,100.53 | 38,603,021.19 |
| 租赁费 | 16,222,841.05 | 17,835,921.41 |
| 其他 | 116,234,059.58 | 97,549,675.66 |
| 合计 | 430,572,549.48 | 502,069,079.62 |

44、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 109,747,588.90 | 108,523,148.96 |
| 减：利息收入 | 6,888,539.02 | 8,874,630.84 |
| 汇兑损益 | | 7,687.27 |
| 其他 | 4,457,777.66 | 6,938,747.37 |
| 合计 | 107,316,827.54 | 106,594,952.76 |

45、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 饲料类研发 | 99,420,100.56 | 123,413,013.95 |
| 种业类研发 | 25,254,304.56 | 25,317,105.68 |
| 疫苗类研发 | 10,574,766.65 | 9,410,608.94 |
| 植保类研发 | 6,382,433.56 | 6,396,455.60 |
| 其他 | 18,200,421.68 | 25,937,548.25 |
| 合计 | 159,832,027.01 | 190,474,732.42 |

46、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | | -57,761,923.73 |
| 存货跌价损失 | -1,735,286.21 | 53,638.86 |
| 贷款损失准备 | | 690,226.97 |
| 固定资产减值损失 | -84,516.53 | |
| 合计 | -1,819,802.74 | -57,018,057.90 |

47、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -4,596,105.81 | |
| 应收账款坏账损失 | -27,559,406.72 | |
| 债券投资减值损失 | | |
| 其他债券投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -32,155,512.53 | |

48、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -6,679,220.60 | 621,460.00 |
| 合计 | -6,679,220.60 | 621,460.00 |

49、投资收益

| 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 | -68,450,798.96 | -28,595,906.38 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 5,264,946.59 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 3,202,690.68 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,951.30 | 7,352,038.64 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 936,333.32 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 18,058,413.41 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 1,806,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | 28,766,412.73 |
| 合计 | -59,978,210.39 | 28,323,291.72 |

50、资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-----------------------|-------------|--------------|---------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产处置利得或损失 | -254,152.54 | 1,812,577.60 | -254,152.54 |
| 其中：固定资产处置利得 | -254,152.54 | -126,273.22 | -254,152.54 |
| 无形资产处置利得 | | 1,938,850.82 | |
| 合计 | -254,152.54 | 1,812,577.60 | -254,152.54 |

51、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 13,191,129.00 | 8,665,461.68 | 13,191,129.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 36,119,223.24 | 37,283,305.73 | 35,319,223.24 |
| 合计 | 49,310,352.24 | 45,948,767.41 | 48,510,352.24 |

52、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 41,316.41 | | 41,316.41 |
| 无法支付的往来款 | 3,007,430.57 | 1,094,962.68 | 3,007,430.57 |
| 个税手续费返还 | | 1,343,382.15 | |
| 赔偿及违约金收入 | 17,942,637.98 | 826,018.73 | 17,942,637.98 |
| 其他 | 2,271,585.88 | 711,957.71 | 2,271,585.88 |
| 合计 | 23,262,970.84 | 3,976,321.27 | 23,262,970.84 |

53、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,574,089.38 | | 1,574,089.38 |
| 对外捐赠支出 | 1,265,722.00 | 6,220,825.27 | 1,265,722.00 |
| 赔偿支出 | 1,253,821.20 | 1,216,279.87 | 1,253,821.20 |
| 其他 | 25,821,997.67 | 1,502,568.01 | 25,821,997.67 |
| 合计 | 29,915,630.25 | 8,939,673.15 | 29,915,630.25 |

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 60,113,260.21 | 70,320,744.42 |
| 递延所得税费用 | -4,062,156.97 | -4,381,160.36 |
| 合计 | 56,051,103.24 | 65,939,584.06 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 74,007,259.98 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,501,815.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -53,599,004.93 |
| 额外可扣除费用影响 | -3,369,959.11 |
| 免税子公司所得税的影响 | 49,862,049.52 |
| 非应税收入的影响 | 14,188,500.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,998,830.70 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 4,677,206.36 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 27,789,327.10 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | 56,051,103.24 |

55、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 政府补贴款 | 87,532,988.38 | 51,191,321.97 |
| 利息收入 | 5,712,978.05 | 8,703,490.61 |
| 其他 | 23,669,817.10 | 17,960,010.84 |
| 合计 | 116,915,783.53 | 77,854,823.42 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 支付的期间费用 | 415,066,724.97 | 552,592,632.87 |
| 往来款、备用金及代收代付款净额 | 81,438,418.48 | 93,360,909.71 |
| 其他 | 38,526,695.79 | 9,602,557.24 |
| 合计 | 535,031,839.24 | 655,556,099.82 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 赎回客户货币型基金份额支付的货款 | | 890,391,105.02 |
| 期货投资收益及手续费等 | 1,329,872.96 | 936,333.32 |
| 期货保证金 | 29,059,083.20 | 3,206,175.02 |
| 取得子公司收到的现金净额 | 39,274,242.38 | |
| 合计 | 69,663,198.54 | 894,533,613.36 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|------------------|
| 购买货币型基金本金及理财产品净额 | 36,955,148.10 | 1,192,327,188.02 |
| 合并范围减少 | | 171,075,347.20 |
| 期货保证金 | 28,872,641.47 | 37,875,811.94 |
| 合计 | 65,827,789.57 | 1,401,278,347.16 |

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|------------------|
| 收回银行承兑汇票、信用证保证金 | 5,075,000.00 | 22,506,726.60 |
| 收回客户融资保证金 | 63,263,558.18 | 53,322,780.17 |
| 发行超短期融资券 | | 1,500,000,000.00 |
| 合计 | 68,338,558.18 | 1,575,829,506.77 |

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|------------------|
| 筹资手续费及融资费用等 | 43,500.00 | 2,143,500.00 |
| 客户融资保证金及信用证保证金 | 53,236,003.34 | 96,832,268.94 |
| 偿还超短期融资券 | | 1,000,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | | 1,500,000.00 |
| 退回投资款 | | 1,170,000.00 |
| 公司股票回购 | | 119,999,658.60 |
| 支付扶贫款 | 7,309,408.00 | |
| 少数股东股权款 | 272,000.00 | |
| 合计 | 60,860,911.34 | 1,221,645,427.54 |

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 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 | 17,956,156.74 | 84,593,789.04 |
| 加：资产减值准备 | 33,975,315.27 | 57,018,057.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 222,677,852.21 | 217,582,281.07 |
| 无形资产摊销 | 37,045,463.14 | 37,103,325.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,770,726.70 | 27,019,376.70 |
| 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） | 254,152.54 | -1,812,577.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,532,772.97 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 6,679,220.60 | -621,460.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 109,747,588.90 | 111,690,061.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 59,978,210.39 | -28,323,291.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,478,078.93 | -7,466,659.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,269,445.89 | -613,566.59 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 279,493,765.81 | 189,228,374.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -178,721,789.78 | -826,249,070.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -595,182,759.23 | -557,267,856.94 |
| 其他 | | 100,866,979.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,459,151.44 | -597,252,236.43 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------------------|-------------------|
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,479,981,531.14 | 1,761,103,240.16 |
| 减：现金的年初余额 | 2,170,911,118.90 | 3,709,047,397.99 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -690,929,587.76 | -1,947,944,157.83 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,479,981,531.14 | 2,170,911,118.90 |
| 其中：库存现金 | 319,515.30 | 540,154.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,476,758,237.79 | 2,141,593,645.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2903778.05 | 28,777,319.35 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,479,981,531.14 | 2,170,911,118.90 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

57、所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------|
| 货币资金 | 96,084,086.19 | 详见六、1 |
| 固定资产 | 743,638,830.61 | 详见六、12 |
| 无形资产 | 134,093,973.43 | 详见六、15 |
| 合计 | 973,816,890.23 | |

58、外币货币性项目

| 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 | 298,807.55 | | 2,054,212.25 |
| 其中：美元 | 298,807.55 | 6.8747 | 2,054,212.25 |

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其他应收款 | 186,552.01 | | 1,282,489.07 |
| 其中：美元 | 186,552.01 | 6.8747 | 1,282,489.07 |
| 预付账款 | 476,159.81 | | 3,273,455.85 |
| 其中：美元 | 476,159.81 | 6.8747 | 3,273,455.85 |
| 应付账款 | 393,019.82 | | 2,701,893.36 |
| 其中：美元 | 393,019.82 | 6.8747 | 2,701,893.36 |
| 其他应付款 | 360,149.41 | | 2,475,919.15 |
| 其中：美元 | 360,149.41 | 6.8747 | 2,475,919.15 |

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

| 种 类 | 金 额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|---------------|-------|---------------|
| 种业类补助 | 2,983,200.00 | 与资产相关 | 2,864,260.32 |
| 饲料类补助 | 17,243,963.95 | 与收益相关 | 16,043,963.95 |
| 种业类补助 | 1,979,820.89 | 与收益相关 | - |
| 饲料类补助 | 28,293,700.00 | 与资产相关 | 3,507,603.68 |
| 疫苗类补助 | 609,970.00 | 与收益相关 | 609,970.00 |
| 植保类补助 | 5,547,095.40 | 与收益相关 | 152,862.00 |
| 养殖类补助 | 16,013,236.14 | 与收益相关 | 16,013,236.14 |
| 养殖类补助 | 4,048,436.00 | 与资产相关 | 180,213.75 |
| 其他 | 283,304.81 | 与收益相关 | 283,304.81 |
| 合计 | 77,002,727.19 | | 39,655,414.65 |

(七) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|------------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|------------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

| | | | | | | | | |
|----------------|-----------|----------------|-------|----|-----------|------|---------------|---------------|
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | 2019.3.31 | 123,600,000.00 | 35.31 | 购买 | 2019.3.31 | 购买协议 | 27,000,193.91 | 5,934,254.18 |
| 广西大北农农牧食品有限公司 | 2019.4.30 | 44,330,000.00 | 7.39 | 购买 | 2019.4.30 | 购买协议 | 37,216,788.70 | -4,896,884.05 |
| 武汉绿色巨农牧股份有限公司 | 2019.4.30 | 22,100,000.00 | 5.53 | 购买 | 2019.4.30 | 购买协议 | 79,513,481.00 | 10,470,679.91 |

(2) 合并成本及商誉

| 项 目 | 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | 广西大北农农牧食品有限公司 | 武汉绿色巨农牧股份有限公司 |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 合并成本 | | | |
| —现金 | | | |
| —非现金资产的公允价值 | | | |
| —发行或承担的债务的公允价值 | | | |
| —发行的权益性证券的公允价值 | | | |
| —或有对价的公允价值 | | | |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | | | |
| —其他 | | 27,520,000.00 | |
| 合并成本合计 | | 27,520,000.00 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 1,695,045.07 | 25,335,924.66 | -1,983,377.77 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -1,695,045.07 | 2,184,075.34 | 1,983,377.77 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项 目 | 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | | 广西大北农农牧食品有限公司 | | 武汉绿色巨农牧股份有限公司 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 20,562,026.13 | 20,562,026.13 | 13,609,390.35 | 13,609,390.35 | 5,102,825.90 | 5,102,825.90 |
| 应收款项 | | | 14,949,913.25 | 14,949,913.25 | | |
| 存货 | 30,293,449.56 | 30,293,449.56 | 85,588,838.91 | 85,588,838.91 | 163,611,477.34 | 163,611,477.34 |
| 固定资产 | | | | | 140,553,432.62 | 140,553,432.62 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 285,928,974.28 | 285,928,974.28 | 243,550,061.19 | 243,550,061.19 | | |
| 无形资产 | | | | | | |
| 负债： | | | | | | |
| 借款 | | | | | 98,666,458.35 | 98,666,458.35 |
| 应付款项 | 38,904,658.61 | 38,904,658.61 | 30,439,935.22 | 30,439,935.22 | 60,675,380.24 | 60,675,380.24 |
| 递延所得税负债 | | | | | | |
| 净资产 | 223,399,108.36 | 223,399,108.36 | 825,001,587.78 | 825,001,587.78 | 398,243,861.15 | 398,243,861.15 |
| 减：少数股东权益 | 57,483,035.94 | 57,483,035.94 | 263,824,530.81 | 263,824,530.81 | 146,919,314.23 | 146,919,314.23 |
| 取得的净资产 | 165,916,072.42 | 165,916,072.42 | 561,177,056.97 | 561,177,056.97 | 251,324,546.92 | 251,324,546.92 |

2、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|--------------|--------------|------------|--------|-----------|--------------|----------------------------------|
| 莒县丰沃新农饲料有限公司 | 7,119,758.74 | 100% | 转让 | 2019.2.28 | 丧失控制权 | -1,287,457.15 |

(续)

| 子公司名称 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权持续计量价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 莒县丰沃新农饲料有限公司 | | | | | | |

3、其他原因的合并范围变动

上述股权转让导致武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其 3 户子公司，陕西昌农康牧农业发展有限公司及其 6 户子公司，广西大北农农牧食品有限公司及其 18 户子公司，合计 30 孙子公司纳入合并。

上述处置导致莒县丰沃新农饲料有限公司不再纳入合并。

除上述股权转让及处置等原因导致合并范围发生变动外，本公司新增浙江伟农生物科技有限公司等子公司共 4 户，本公司注销孙子公司共 8 户。

（八）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

| 序号 | 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 | |
| 1 | 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 2 | 北京伟农生物科技有限公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 3 | 江西大北农业科技有限责任公司 | 江西进贤 | 江西进贤 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 4 | 漳州大北农农牧科技有限公司 | 福建漳州 | 福建漳州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 5 | 宁夏大北农业科技实业有限公司 | 宁夏银川 | 宁夏银川 | 生产型 | 60 | | 非同一控制合并 |
| 6 | 山东大北农农牧科技有限责任公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 7 | 哈尔滨大北农牧业科技有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 8 | 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 9 | 吉林大北农农牧科技有限责任公司 | 吉林长春 | 吉林长春 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 10 | 湖南大北农农业科技有限公司 | 湖南望城 | 湖南望城 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 11 | 沈阳英大科技发展有限公司 | 沈阳新名 | 沈阳新名 | 生产型 | 95 | 5 | 非同一控制合并 |
| 12 | 武汉大北农农牧发展有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 13 | 郑州市大北农饲料科技有限公司 | 河南郑州 | 河南郑州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 14 | 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 四川新津 | 四川新津 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 15 | 茂名大北农农牧科技有限公司 | 广东茂名 | 广东茂名 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 16 | 河北方田饲料有限公司 | 河北蠡县 | 河北蠡县 | 生产型 | 51 | | 设立或投资 |
| 17 | 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 广东增城 | 广东增城 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 18 | 江西高安大北农饲料有限公司 | 江西高安 | 江西高安 | 生产型 | 80 | 20 | 设立或投资 |
| 19 | 哈尔滨绿色巨农牧业有限公司 | 黑龙江宾县 | 黑龙江宾县 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 20 | 天津昌农科技有限责任公司 | 天津宝坻 | 天津宝坻 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 21 | 江门市绿色巨农饲料有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 22 | 浙江大北农农牧科技有限公司 | 浙江金华 | 浙江金华 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 23 | 眉山驰阳饲料科技有限公司 | 四川眉山 | 四川眉山 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 24 | 安徽省大北农农牧科技有限公司 | 安徽合肥 | 安徽合肥 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 25 | 惠州大北农生物科技有限公司 | 广东惠州 | 广东惠州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 26 | 甘肃大北农农牧科技有限责任公司 | 甘肃兰州 | 甘肃兰州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |

| 序号 | 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 | |
| 27 | 荆州大北农饲料有限公司 | 湖北荆州 | 湖北荆州 | 生产型 | 90 | | 非同一控制合并 |
| 28 | 山东丰沃新农农牧科技有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 生产型 | 75.18 | | 设立或投资 |
| 29 | 云南大北农饲料科技有限公司 | 云南昆明 | 云南昆明 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 30 | 龙岩大北农生物科技有限公司 | 福建武平 | 福建武平 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 31 | 德阳驰阳饲料科技有限公司 | 四川德阳 | 四川德阳 | 生产型 | | 56.05 | 设立或投资 |
| 32 | 内蒙古四季春饲料有限公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |
| 33 | 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 江苏淮安 | 江苏淮安 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 34 | 海南大北农生物科技有限公司 | 海南澄迈 | 海南澄迈 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 35 | 晋中大北农农牧科技有限公司 | 山西祁县 | 山西祁县 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 36 | 阳江昌农农牧科技有限公司 | 广东阳江 | 广东阳江 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 37 | 贵州大北农牧业科技有限公司 | 贵州贵阳 | 贵州贵阳 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 38 | 安陆大北农饲料科技有限公司 | 湖北安陆 | 湖北安陆 | 生产型 | 100 | | 非同一控制合并 |
| 39 | 江西泰和大北农饲料有限公司 | 江西泰和 | 江西泰和 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 40 | 新疆大北农牧业科技有限责任公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 41 | 梁平大北农饲料科技有限责任公司 | 重庆梁平 | 重庆梁平 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 42 | 通辽大北农牧业科技有限公司 | 内蒙古通辽 | 内蒙古通辽 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 43 | 宿迁大北农饲料有限责任公司 | 江苏宿迁 | 江苏宿迁 | 生产型 | 99.6 | 0.4 | 设立或投资 |
| 44 | 绵阳大北农农牧科技有限公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 45 | 桂林大北农饲料科技有限公司 | 广西桂林 | 广西桂林 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 46 | 蚌埠大北农农牧科技有限公司 | 安徽蚌埠 | 安徽蚌埠 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 47 | 渭南大北农农牧科技有限公司 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 48 | 郴州大北农饲料科技有限公司 | 湖南郴州 | 湖南郴州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 49 | 邛崃驰阳农牧科技有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 生产型 | | 41.3 | 设立或投资 |
| 50 | 锦州大北农牧业科技有限公司 | 辽宁锦州 | 辽宁锦州 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 51 | 商丘市大北农饲料有限公司 | 河南商丘 | 河南商丘 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 52 | 南宁绿色巨农生物科技有限公司 | 广西南宁 | 广西南宁 | 销售型 | | 100 | 设立或投资 |
| 53 | 海阳丰沃新农饲料有限公司 | 山东海阳 | 山东海阳 | 生产型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 54 | 昆明云中农牧科技有限公司 | 云南昆明 | 云南昆明 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 55 | 莒县华有饲料有限公司 | 山东莒县 | 山东莒县 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 56 | 辽宁大北农牧业科技有限责任公司 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 57 | 江山大北农农牧科技有限公司 | 浙江衢州 | 浙江衢州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |

| 序号 | 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 | |
| 58 | 浙江绿色巨农生物科技有限公司 | 浙江平湖 | 浙江平湖 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 59 | 聊城金牌大北农饲料有限公司 | 山东聊城 | 山东聊城 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 60 | 重庆大北农饲料科技有限责任公司 | 重庆渝北 | 重庆渝北 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 61 | 三明大北农农牧科技有限公司 | 福建沙县 | 福建沙县 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 62 | 莱阳瑞禾源农牧有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 生产型 | | 24.9222 | 设立或投资 |
| 63 | 娄底大北农科技有限公司 | 湖南娄底 | 湖南娄底 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 64 | 莒南丰沃新农饲料有限公司 | 山东莒南 | 山东莒南 | 生产型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 65 | 佳木斯大北农农牧科技有限公司 | 黑龙江汤原 | 黑龙江汤原 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 66 | 栖霞瑞禾源农牧有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 生产型 | | 21.088 | 设立或投资 |
| 67 | 潍坊大农丰饲料有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 生产型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 68 | 饶阳大北农农牧科技有限责任公司 | 河北衡水 | 河北衡水 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 69 | 赤峰大北农农牧科技有限公司 | 内蒙古赤峰 | 内蒙古赤峰 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 70 | 福泉大北农农业科技有限公司 | 贵州福泉 | 贵州福泉 | 销售型 | 100 | | 设立或投资 |
| 71 | 盐城华有饲料有限公司 | 江苏盐城 | 江苏盐城 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 72 | 红安绿色巨农饲料科技有限公司 | 湖北红安 | 湖北红安 | 生产型 | | 53 | 设立或投资 |
| 73 | 龙口华有饲料有限公司 | 山东龙口 | 山东龙口 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 74 | 诸城丰沃新农饲料有限公司 | 山东诸城 | 山东诸城 | 生产型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 75 | 无棣华有饲料有限公司 | 山东无棣 | 山东无棣 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 76 | 福州大北农农牧科技有限公司 | 福建长乐 | 福建长乐 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 77 | 威海邦信农牧科技有限公司 | 山东威海 | 山东威海 | 销售型 | | 19.5543 | 设立或投资 |
| 78 | 遵义大北农农业科技有限公司 | 贵州遵义 | 贵州遵义 | 销售型 | 100 | | 设立或投资 |
| 79 | 青州沃农益邦饲料有限公司 | 山东青州 | 山东青州 | 生产型 | | 56.385 | 设立或投资 |
| 80 | 临朐华有饲料有限公司 | 山东临朐 | 山东临朐 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 81 | 高密市丰沃新农农牧有限公司 | 山东高密 | 山东高密 | 生产型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 82 | 南阳大北农农牧科技有限公司 | 河南南阳 | 河南南阳 | 销售型 | | 70 | 非同一控制合并 |
| 83 | 驻马店盛世大北农农牧科技有限公司 | 河南驻马店 | 河南驻马店 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 84 | 厦门泰枫牧业科技有限公司 | 福建厦门 | 福建厦门 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |
| 85 | 陕西正能农牧科技有限责任公司 | 陕西西安 | 陕西西安 | 生产型 | 51 | | 设立或投资 |
| 86 | 张掖大北农农牧科技有限公司 | 甘肃张掖 | 甘肃张掖 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |

| 序号 | 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 | |
| 87 | 清远大北农生物科技有限公司 | 广东清远 | 广东清远 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 88 | 江苏伟农统鹤生物科技有限公司 | 江苏海安 | 江苏海安 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 89 | 漳州伟农生物科技有限公司 | 福建漳州 | 福建漳州 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 90 | 巨野县沃农饲料有限公司 | 山东巨野 | 山东巨野 | 生产型 | | 45.108 | 设立或投资 |
| 91 | 武汉大北农饲料科技有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 92 | 潍坊瑞禾源农牧有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 生产型 | | 30.673 | 设立或投资 |
| 93 | 大连大北农牧业科技有限责任公司 | 辽宁大连 | 辽宁大连 | 生产型 | 60 | 40 | 设立或投资 |
| 94 | 汉中大北农农牧科技有限公司 | 陕西汉中 | 陕西汉中 | 生产型 | | 70 | 设立或投资 |
| 95 | 沧县大北农农牧食品有限公司 | 河北沧县 | 河北沧县 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 96 | 北京绿色巨农生物科技有限责任公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 97 | 绥化大北农农牧科技有限公司 | 黑龙江绥化 | 黑龙江绥化 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 98 | 潍坊天宇饲料科技有限公司 | 山东寿光 | 山东寿光 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |
| 99 | 德州友粮沃农农牧有限公司 | 山东德州 | 山东德州 | 生产型 | | 48.867 | 设立或投资 |
| 100 | 青岛丰汇沃农饲料有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 销售型 | | 43.6044 | 设立或投资 |
| 101 | 定陶丰沃新农饲料有限公司 | 山东定陶 | 山东定陶 | 销售型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 102 | 山东华有农牧科技有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 销售型 | 78.25 | 21.75 | 设立或投资 |
| 103 | 莱芜华有饲料有限公司 | 山东莱芜 | 山东莱芜 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 104 | 青岛华有农牧科技有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 销售型 | | 100 | 设立或投资 |
| 105 | 安丘华有饲料有限公司 | 山东安丘 | 山东安丘 | 销售型 | | 100 | 设立或投资 |
| 106 | 山东瑞禾源农牧科技有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 生产型 | | 38.3418 | 设立或投资 |
| 107 | 龙岩大北农饲料有限公司 | 福建龙岩 | 福建龙岩 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 108 | 漳州市大辉腾养殖服务有限公司 | 福建漳州 | 福建漳州 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 109 | 江苏华有三森饲料有限公司 | 江苏盱眙 | 江苏盱眙 | 生产型 | | 70 | 设立或投资 |
| 110 | 梅州大北农生物科技有限公司 | 广东丰顺 | 广东丰顺 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 111 | 钦州大北农饲料科技有限公司 | 广西钦州 | 广西钦州 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 112 | 陕西大北农饲料科技有限公司 | 陕西西安 | 陕西西安 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 113 | 四川驰阳农业开发有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 生产型 | 59 | | 设立或投资 |
| 114 | 来宾广安昌农饲料科技有限公司 | 四川来宾 | 四川来宾 | 生产型 | | 80 | 设立或投资 |
| 115 | 齐齐哈尔大北农饲料有限公司 | 黑龙江齐齐哈尔 | 黑龙江齐齐哈尔 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |

| 序号 | 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 | |
| 116 | 宜宾大北农农牧科技有限公司 | 四川宜宾 | 四川宜宾 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 117 | 广灵大北农农牧食品有限公司 | 山西大同 | 山西大同 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 118 | 福建大北农水产科技有限公司 | 福建诏安 | 福建诏安 | 生产型 | 85 | | 设立或投资 |
| 119 | 江苏大北农水产科技有限公司 | 江苏淮安 | 江苏淮安 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 120 | 常德大北农饲料有限公司 | 湖南津市 | 湖南津市 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 121 | 佛山大北农汇林水产科技有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 生产型 | | 85 | 非同一控制合并 |
| 122 | 广东君有饲料有限公司 | 广东台山 | 广东台山 | 生产型 | | 51 | 非同一控制合并 |
| 123 | 武汉大北农水产科技有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 124 | 茂名君有饲料有限公司 | 广东茂名 | 广东茂名 | 生产型 | | 51 | 非同一控制合并 |
| 125 | 台山市大北农水产科技有限公司 | 广东台山 | 广东台山 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 126 | 天津大北农昌农水产科技有限公司 | 天津宝坻 | 天津宝坻 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 127 | 大北农华东水产科技有限公司 | 福建东台 | 福建东台 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 128 | 大名县大北农农牧食品有限公司 | 河北邯郸 | 河北邯郸 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 129 | 九江大北农水产科技有限公司 | 江西九江 | 江西九江 | 生产型 | | 85 | 设立或投资 |
| 130 | 北京金色农华种业科技股份有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 生产型 | 73.26 | | 设立或投资 |
| 131 | 湖南金色农华种业科技有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 生产型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 132 | 江西先农种业有限公司 | 江西南昌 | 江西南昌 | 生产型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 133 | 北京大北农生物技术有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 服务型 | 88.5 | | 设立或投资 |
| 134 | 四川川单种业有限责任公司 | 四川成都 | 四川成都 | 生产型 | | 51.28 | 非同一控制合并 |
| 135 | 河南郑韩种业科技有限公司 | 河南新郑 | 河南新郑 | 生产型 | | 38.51 | 设立或投资 |
| 136 | 北京金色农华种植服务有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 服务型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 137 | 江西赣兴种业有限责任公司 | 江西兴国 | 江西兴国 | 生产型 | | 73.26 | 非同一控制合并 |
| 138 | 湖北华占种业科技有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 139 | 鹤壁市锦华玉米科学研究所 | 河南鹤壁 | 河南鹤壁 | 服务型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 140 | 玉田大北农生物技术有限公司 | 河北唐山 | 河北唐山 | 服务型 | | 88.5 | 设立或投资 |
| 141 | 新疆京顺种业科技有限责任公司 | 新疆伊犁 | 新疆伊犁 | 生产型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 142 | 成都市锦华农作物研究所 | 四川成都 | 四川成都 | 服务型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 143 | 深圳市廖耀平水稻育种有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产型 | | 40.29 | 设立或投资 |
| 144 | 南宁市科惠农作物研究所 | 广西南宁 | 广西南宁 | 生产型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 145 | 湖北京沃种业科技有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | | 43.96 | 设立或投资 |
| 146 | 洛阳正能农牧科技有限公司 | 河南洛阳 | 河南洛阳 | 生产型 | | 30.6 | 设立或投资 |

| 序号 | 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 | |
| 147 | 北京金色丰度种业科技有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 生产型 | | 73.26 | 设立或投资 |
| 148 | 福州大北农生物技术有限公司 | 福建福州 | 福建福州 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 149 | 南京天邦生物科技有限公司 | 江苏南京 | 江苏南京 | 生产型 | 99.02 | | 非同一控制合并 |
| 150 | 北京科牧丰生物制药有限公司 | 北京大兴 | 北京大兴 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 151 | 北京大北农动物保健科技有限责任公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 152 | 韶山大北农动物药业有限公司 | 湖南韶山 | 湖南韶山 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 153 | 安徽长风农牧科技有限公司 | 安徽合肥 | 安徽合肥 | 生产型 | 60 | | 非同一控制合并 |
| 154 | 烟台大北农种猪科技有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |
| 155 | 唐山大北农猪育种科技有限责任公司 | 河北玉田 | 河北玉田 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 156 | 安徽长风华多种猪育种有限公司 | 安徽合肥 | 安徽合肥 | 生产型 | | 60 | 非同一控制合并 |
| 157 | 福建梁野山农牧股份有限公司 | 福建武平 | 福建武平 | 生产型 | | 80 | 非同一控制合并 |
| 158 | 内江驰阳农牧科技有限公司 | 四川内江 | 四川内江 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 159 | 聊城大北农种猪繁育有限公司 | 山东聊城 | 山东聊城 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 160 | 威海大北农种猪科技有限公司 | 山东威海 | 山东威海 | 生产型 | 100 | | 非同一控制合并 |
| 161 | 安徽省威特先种猪育种有限公司 | 安徽六安 | 安徽六安 | 生产型 | | 42 | 非同一控制合并 |
| 162 | 黑龙江绿色巨农农牧食品有限公司 | 黑龙江哈尔滨 | 黑龙江哈尔滨 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 163 | 长泰县晋祥和农牧有限公司 | 福建长泰 | 福建长泰 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |
| 164 | 德阳金驰阳农牧有限公司 | 四川德阳 | 四川德阳 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 165 | 重庆驰阳农牧有限公司 | 重庆荣昌 | 重庆荣昌 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 166 | 乐山金驰阳农牧有限公司 | 四川乐山 | 四川乐山 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 167 | 莱州沃农畜牧科技有限公司 | 山东莱州 | 山东莱州 | 生产型 | | 75.18 | 设立或投资 |
| 168 | 绵阳金驰阳农牧有限公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 169 | 河北吉正农牧有限公司 | 河北保定 | 河北保定 | 生产型 | | 61.92 | 非同一控制合并 |
| 170 | 长沙市望城区农博农业发展有限公司 | 湖南望城 | 湖南望城 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |
| 171 | 武安市大北农农牧食品有限公司 | 河北武安 | 河北武安 | 生产型 | | 61.92 | 设立或投资 |
| 172 | 莱阳瑞禾源生猪服务有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 生产型 | | 38.3418 | 设立或投资 |
| 173 | 北京大北农种猪科技有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 174 | 贵阳驰阳农牧科技有限公司 | 贵州贵阳 | 贵州贵阳 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 175 | 榆林正辉农牧科技有限公司 | 陕西榆林 | 陕西榆林 | 生产型 | | 51 | 设立或投资 |

| 序号 | 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 | |
| 176 | 霍邱县金风种猪育种有限公司 | 安徽霍邱 | 安徽霍邱 | 生产型 | | 60 | 设立或投资 |
| 177 | Changnong.Co.Ltd | 英国 | 英国 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 178 | 山西大北农农牧食品有限公司 | 山西晋中 | 山西晋中 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 179 | 内丘大北农农牧食品有限公司 | 河北内丘 | 河北内丘 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 180 | 乌兰察布大北农农牧食品有限公司 | 内蒙古乌兰察布 | 内蒙古乌兰察布 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 181 | 河间市大北农农牧食品有限公司 | 河北河间 | 河北河间 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 182 | 莒南丰沃新农养殖有限公司 | 山东莒南 | 山东莒南 | 生产型 | | 38.3418 | 设立或投资 |
| 183 | 河北大北农农牧食品有限公司 | 河北饶阳 | 河北饶阳 | 生产型 | 88.45 | | 设立或投资 |
| 184 | 威宁驰阳卓源农牧科技有限公司 | 贵州威宁 | 贵州威宁 | 生产型 | | 41.3 | 设立或投资 |
| 185 | 彭州金驰阳农牧有限公司 | 四川彭州 | 四川彭州 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 186 | 渭南正能农牧科技有限公司 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 生产型 | | 51 | 设立或投资 |
| 187 | 河北方田牧业有限公司 | 河北辛集 | 河北辛集 | 生产型 | | 49.97 | 设立或投资 |
| 188 | 敖汉旗大北农农牧有限公司 | 内蒙赤峰 | 内蒙赤峰 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 189 | 内蒙古大北农种猪科技有限公司 | 内蒙察右前旗 | 内蒙察右前旗 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 190 | 梓潼金驰阳农牧有限公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 191 | 宜宾金驰阳农牧有限公司 | 四川宜宾 | 四川宜宾 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 192 | 山东荣昌育种股份有限公司 | 山东滨州 | 山东滨州 | 生产型 | 83.65 | 4.42 | 非同一控制合并 |
| 193 | 山东华特希尔育种有限公司 | 山东滨州 | 山东滨州 | 生产型 | | 88.07 | 非同一控制合并 |
| 194 | 滨州市恒利源种猪育种有限公司 | 山东滨州 | 山东滨州 | 生产型 | | 88.07 | 非同一控制合并 |
| 195 | 滨州市华麟牧业有限公司 | 山东滨州 | 山东滨州 | 生产型 | | 88.07 | 非同一控制合并 |
| 196 | 滨州市华辰种猪育种有限公司 | 山东滨州 | 山东滨州 | 生产型 | | 88.07 | 非同一控制合并 |
| 197 | 天猪科技(北京)有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 生产型 | | 88.07 | 非同一控制合并 |
| 198 | 北京绿色农华作物科技有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 199 | 昆明驰阳农牧科技有限公司 | 云南昆明 | 云南昆明 | 生产型 | | 59 | 设立或投资 |
| 200 | DBNBC Argentina CO LTD | 阿根廷 | 阿根廷 | 销售型 | | 88.5 | 设立或投资 |
| 201 | 合阳正和现代牧业有限公司 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 生产型 | | 51 | 设立或投资 |
| 202 | 北京绿色农华植物营养科技有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 203 | 绩溪农华生物科技有限公司 | 安徽绩溪 | 安徽绩溪 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 204 | 北京达世丰生物科技有限公司 | 北京通州 | 北京通州 | 生产型 | | 100 | 非同一控制合并 |

| 序号 | 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 | |
| 205 | 河北绿色农华科技有限公司 | 河北沧州 | 河北沧州 | 生产型 | | 100 | 设立或投资 |
| 206 | 东莞一翔液体肥料有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产型 | | 51 | 非同一控制合并 |
| 207 | 广州一翔农业技术有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 生产型 | | 51 | 非同一控制合并 |
| 208 | 东莞市麻涌一翔液体肥料研究院 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产型 | | 51 | 非同一控制合并 |
| 209 | 东莞乡喜液体肥料有限公司 | 广东东莞 | 广东东莞 | 生产型 | | 51 | 非同一控制合并 |
| 210 | 北京大北农贸易有限责任公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 销售型 | 100 | | 设立或投资 |
| 211 | 北京易富农商贸发展有限公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 212 | 上海伟农生物科技集团有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 销售型 | 65 | | 设立或投资 |
| 213 | 长春大北农贸易有限公司 | 吉林长春 | 吉林长春 | 销售型 | 100 | | 设立或投资 |
| 214 | DABEINONG NORTH AMERICA, INC | 美国 | 美国 | 销售型 | 100 | | 设立或投资 |
| 215 | 库车鑫泰联油脂有限公司 | 新疆库车 | 新疆库车 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 216 | 舟山市普陀大北农水产制品有限公司 | 浙江舟山 | 浙江舟山 | 生产型 | | 33.15 | 非同一控制合并 |
| 217 | 北京农信金融信息服务有限公司 | 北京海淀 | 北京海淀 | 服务型 | 100 | | 设立或投资 |
| 218 | 中国农业大学 | 北京海淀 | 北京海淀 | 服务型 | 68.97 | | 设立或投资 |
| 219 | 北京天顺旭源投资有限公司 | 北京怀柔 | 北京怀柔 | 服务型 | | 100 | 设立或投资 |
| 220 | 武汉大北农科技创新园有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 221 | 北京智农谷科技有限公司 | 北京怀柔 | 北京海淀 | 生产型 | 100 | | 设立或投资 |
| 222 | 南皮大北农农牧食品有限公司 | 河北沧州 | 河北沧州 | 生产型 | | 88.45 | 设立或投资 |
| 223 | 恩施州绿之源畜牧有限公司 | 湖北恩施 | 湖北恩施 | 生产型 | | 90 | 设立或投资 |
| 224 | 浙江伟农生物科技有限公司 | 浙江金华 | 浙江金华 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 225 | 浙江伟康食品科技发展有限公司 | 浙江金华 | 浙江金华 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 226 | 广州伟农生物科技有限公司 | 广东广州 | 广东广州 | 生产型 | | 65 | 设立或投资 |
| 227 | 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | 陕西铜川 | 陕西铜川 | 生产型 | 81.6 | | 非同一控制合并 |
| 228 | 阆中大北农农牧食品有限公司 | 四川阆中 | 四川阆中 | 生产型 | | 81.6 | 非同一控制合并 |
| 229 | 鲁山大北农农牧食品有限公司 | 河南平顶山 | 河南平顶山 | 生产型 | | 81.6 | 非同一控制合并 |
| 230 | 奇台大北农农牧开发有限公司 | 新疆昌吉 | 新疆昌吉 | 生产型 | | 81.6 | 非同一控制合并 |
| 231 | 吉木萨尔大北农农牧开发有限公司 | 新疆吉木萨尔 | 新疆吉木萨尔 | 生产型 | | 81.6 | 非同一控制合并 |
| 232 | 四川众合昌农食品有限公司 | 四川绵阳 | 四川绵阳 | 生产型 | | 81.6 | 非同一控制合并 |
| 233 | 甘肃昌农康牧农业发展有限公司 | 甘肃白银 | 甘肃白银 | 生产型 | | 81.6 | 非同一控制合并 |

| 序号 | 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 | |
| 234 | 广西大北农农牧食品有限公司 | 广西金秀 | 广西金秀 | 生产型 | 50.29 | | 非同一控制合并 |
| 235 | 云南昌农农牧食品有限公司 | 云南文山 | 云南文山 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 236 | 肇庆大北农农牧食品有限公司 | 广东广宁 | 广东广宁 | 生产型 | | 35.203 | 非同一控制合并 |
| 237 | 长沙众仁旺农业科技有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 生产型 | | 42.7465 | 非同一控制合并 |
| 238 | 宁乡宁丰农牧科技有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 生产型 | | 42.7465 | 非同一控制合并 |
| 239 | 宁乡荷林农牧有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 生产型 | | 42.7465 | 非同一控制合并 |
| 240 | 宁乡众金农业科技有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 生产型 | | 42.7465 | 非同一控制合并 |
| 241 | 宁乡众诚农业科技有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 生产型 | | 42.7465 | 非同一控制合并 |
| 242 | 海南众仁旺农牧发展有限公司 | 海南文昌 | 海南文昌 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 243 | 博白县大展荣牧业有限公司 | 广西博白 | 广西博白 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 244 | 盘州众仁旺农牧食品有限公司 | 贵州六盘水 | 贵州六盘水 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 245 | 武冈众仁旺农牧食品有限公司 | 湖南邵阳 | 湖南邵阳 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 246 | 怀集众仁旺农牧食品有限公司 | 广东怀集 | 广东怀集 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 247 | 丹寨大北农农业发展有限公司 | 贵州黔东南 | 贵州黔东南 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 248 | 湖南省众仁旺种猪科技有限公司 | 湖南益阳 | 湖南益阳 | 生产型 | | 50.29 | 非同一控制合并 |
| 249 | 六枝特区大北农农业科技有限公司 | 贵州六盘水 | 贵州六盘水 | 生产型 | | 35.203 | 非同一控制合并 |
| 250 | 武汉绿色巨农农牧股份有限公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 生产型 | 55.26 | | 非同一控制合并 |
| 251 | 恩施州绿色巨农农牧有限公司 | 湖北恩施 | 湖北恩施 | 生产型 | | 55.26 | 非同一控制合并 |
| 252 | 江西泰和绿色巨农农牧食品有限公司 | 江西吉安 | 江西吉安 | 生产型 | | 55.26 | 非同一控制合并 |
| 253 | 安陆绿色巨农农牧食品有限公司 | 湖北安陆 | 湖北安陆 | 生产型 | | 55.26 | 非同一控制合并 |

注：本公司对所有子公司及子公司控股公司的直接持股比例均超过 50%，上表披露的间接持股比例系基于合并层面对控股公司享有的权益比例。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司本期度因在子公司所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易导致资本公积增加 15,371,498.92 元，其中主要的交易事项如下：

① 公司本期受让山东丰沃新农农牧科技有限公司少数股东 11.28% 的股权，以下简称“收购丰沃新农少数股权”，受让价格与享有该子公司净资产份额之差额 -3,499,635.10 元计入资

本公积-资本溢价。

②公司与北京丰脉众创生物科技合伙企业（有限合伙）共同对大北农生物技术有限公司进行溢价增资，导致少数股权增加 12.50%，增资前后公司在合并报表层面享有该子公司净资产份额之差额 18,871,134.02 元计入资本公积-资本溢价。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项目 | 收购山东丰沃新农少数股权 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | 9,403,740.00 |
| —现金 | 9,403,740.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 9,403,740.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,904,104.90 |
| 差额 | -3,499,635.10 |
| 其中：调减母公司资本公积 | -3,499,635.10 |

3、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

| 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 | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司 (以下简称“黑龙江大北农”) | 东北 | 黑龙江 | 生产型 | 40.00 | | 黑龙江大北农农牧食品有限公司 (以下简称“黑龙江大北农”) |
| 北京农信互联科技有限公司 (以下简称“农信互联”) | 北京 | 北京 | 服务型 | 25.94 | | 北京农信互联科技有限公司 (以下简称“农信互联”) |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | | 年初余额/上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 黑龙江大北农 | 农信互联 | 黑龙江大北农 | 农信互联 |
| 流动资产 | 749,215,544.83 | 1,268,226,767.54 | 630,319,439.15 | 1,147,921,409.18 |
| 非流动资产 | 1,097,658,937.14 | 367,853,377.90 | 1,124,326,939.16 | 369,747,166.27 |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | | 年初余额/上期发生额 | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 黑龙江大北农 | 农信互联 | 黑龙江大北农 | 农信互联 |
| 资产合计 | 1,846,874,481.97 | 1,636,080,145.44 | 1,754,646,378.31 | 1,517,668,575.45 |
| 流动负债 | 441,613,692.86 | 852,625,747.84 | 397,155,768.02 | 717,032,099.30 |
| 非流动负债 | 684,108,062.42 | 14,788,498.24 | 525,411,419.69 | 9,011,796.57 |
| 负债合计 | 1,125,721,755.28 | 867,414,246.08 | 922,567,187.71 | 726,043,895.87 |
| 少数股东权益 | | 18,759,093.09 | | 22,501,576.51 |
| 归属于母公司股东权益 | 721,152,726.69 | 749,906,806.27 | 832,079,190.60 | 769,123,103.07 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 288,461,090.68 | 194,525,825.55 | 332,831,676.24 | 199,510,532.94 |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | 55,642,962.92 | 101,476,602.51 | 84,872,000.00 | 101,445,684.22 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 344,104,053.60 | 296,002,428.06 | 417,703,676.24 | 300,956,217.16 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 399,249,934.47 | 418,954,621.05 | 417,444,096.46 | 318,548,358.36 |
| 净利润 | -183,999,056.61 | -22,512,166.77 | -144,346,256.14 | 6,180,223.22 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | 68,675.09 |
| 综合收益总额 | | -22,512,166.77 | | 6,248,898.31 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | | |

注：黑龙江农牧调整事项其他主要系其他股东未同期出资所致，农信互联其他调整系 2017 年丧失控制权时按公允价值计量剩余股权价值所致。

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 1,113,866,609.58 | 1,609,564,709.85 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -153,810,485.74 | -18,855,413.48 |
| —其他综合收益 | | 17,141.78 |
| —综合收益总额 | -153,810,485.74 | -18,838,271.70 |

(九) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 现金及现金等价物 | 2,054,212.25 | 1,386,255.49 |
| 其他应收款 | 1,282,489.07 | 4,662,526.11 |
| 预付款项 | 3,273,455.85 | 6,221,724.56 |

| 项目 | 期末数 | 年初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 固定资产 | | 1,367,460.62 |
| 应付账款 | 2,701,893.36 | 1,408,416.49 |
| 其他应付款 | 2,475,919.15 | 1,768.78 |

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司报告期内的借款、短期融资券及公司债均为固定利率债务，利率风险主要为债务成本不随市场利率变动而变动。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、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投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

针对应收款项，本公司为降低信用风险，制定相关制度设置相应岗位负责确定信用额度、进行业务审批，并执行相关监控程序以确保采取必要的措施回收可能出现的过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险相对较低。

本公司利用闲置资金购买银行理财产品及货币市场基金，由集团财务管理中心负责执行收益与风险的分析评估工作。公司选择短期（不超过一年）的固定收益类或低风险型银行理财产品；选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的基金管理公司所发行的货币型基金产品。在理财期间密切跟踪理财产品的最新动态，确保公司资金安全。因此，本公司管理层认为公司购买的此类银行理财产品及货币市场基金产品，具有本金安全、风险低、流动性强、收益稳定的特点，信用风险较低。

本公司其他流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司无已逾期未提减值准备的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(十) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项 目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | 39,200.00 | | | 39,200.00 |
| （4）货币型基金及银行理财产品 | | 222,202,703.66 | | 222,202,703.66 |
| 2、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 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | 910,942,754.75 | | | 910,942,754.75 |
| （四）其他非流动金融资产 | | | | |
| （五）投资性房地产 | | | | |
| 1、出租的土地使用权 | | | | |
| 2、出租的建筑物 | | | | |
| 3、持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （六）生物资产 | | | | |
| 1、消耗性生物资产 | | | | |
| 2、生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 910,981,954.75 | 222,202,703.66 | | 1,133,184,658.41 |

| 项 目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|-------------------|------------|------------|-------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| (七) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | 123,200.00 | | | 123,200.00 |
| 其他交易性金融负债 | | | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 123,200.00 | | | 123,200.00 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的上市公司股票投资，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。公司持有的衍生金融资产和衍生金融负债期末公允价值根据相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

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

公司持有的货币型基金期末公允价值根据期末所持有基金的份额及净值确定，理财产品期末公允价值根据投资组合对象期末的公允价值确定

(十一) 关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

| 名称 | 与公司关系 | 经济性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----|------------|------|----------|-----------|
| 邵根伙 | 控股股东、实际控制人 | 自然人 | 39.42 | 39.42 |

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、3、在联营企业中的权益。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联营企业情况如下：

| 序号 | 联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|----|----------------------|-------------------------|
| 1 | 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 联营企业、公司董事长邵根伙先生担任董事之企业 |
| 2 | 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 联营企业、公司董事、高管张立忠先生担任董事、高 |

| 序号 | 联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|----|--------------------|---------|
| | | 管之企业 |
| 3 | 台州市台联九巨农生物科技有限公司 | 联营企业 |
| 4 | 清远佳兴农牧有限公司及其分子公司 | 联营企业 |
| 5 | 安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司 | 联营企业 |
| 6 | 重庆日泉农牧有限公司及其分子公司 | 联营企业 |
| 7 | 浙江昌农农牧食品有限公司及其分子公司 | 联营企业 |
| 8 | 临澧天心种业有限公司 | 联营企业 |
| 9 | 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | 联营企业 |
| 10 | 兰考晓鸣禽业有限公司 | 联营企业 |
| 11 | 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 联营企业 |
| 12 | 天津农垦康嘉生态养殖有限公司 | 联营企业 |
| 13 | 广州市金洋水产养殖有限公司 | 联营企业 |
| 14 | 黑龙江省龙科种业集团有限公司 | 联营企业 |
| 15 | 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 联营企业 |
| 16 | 安徽荃华种业科技有限公司 | 联营企业 |
| 17 | 柳州市宏华大北农饲料有限公司 | 联营企业 |
| 18 | 临朐县沃农畜禽养殖有限公司 | 联营企业 |
| 19 | 绵阳市明驰农业科技有限公司 | 联营企业 |
| 20 | 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 联营企业 |
| 21 | 湖南金耘水稻育种研究有限公司 | 联营企业 |
| 22 | 浙江清山种畜有限公司 | 联营企业 |
| 23 | 河北众旺农牧科技有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 序号 | 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----|-------------------|-------------------|
| 1 | 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司 | 公司董事长邵根伙先生担任董事之企业 |

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|--------------|
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 采购商品 | 15,237,512.78 | |
| 台州市台联九巨农生物科技有限公司 | 采购商品 | 9,291,824.50 | 4,306,270.95 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 采购商品 | 3,416,271.24 | 28,677,364.14 |
| 安徽荃华种业科技有限公司 | 采购商品 | 596,342.00 | 55,100.00 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 采购商品 | 11,904.08 | 141,219.52 |
| 重庆日泉农牧科技有限公司 | 采购商品 | | 590,400.00 |
| 广州市金洋水产养殖有限公司 | 采购商品 | | 193,050.00 |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 采购商品 | | 157,524.70 |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | 采购商品 | | 61,210.00 |
| 合计 | | 28,553,854.60 | 34,182,139.31 |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 销售商品 | 205,459,627.73 | 211,302,042.94 |
| 安徽昌农农牧食品有限公司 | 销售商品 | 21,010,613.99 | |
| 浙江昌农农牧食品有限公司及其子公司 | 销售商品 | 12,936,705.12 | |
| 清远佳兴农牧有限公司及其分子公司 | 销售商品 | 7,932,828.50 | 11,238,129.78 |
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | 销售商品 | 5,450,665.80 | 5,715,944.00 |
| 北京农信互联科技有限公司 | 销售商品 | 4,630,779.33 | |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司 | 销售商品 | 3,075,259.47 | 44,464,003.53 |
| 河北众旺农牧科技有限公司 | 销售商品 | 2,744,900.12 | |
| 台州市台联九巨农生物科技有限公司 | 销售商品 | 2,030,035.60 | |
| 浙江清山种畜有限公司 | 销售商品 | 1,836,203.44 | |
| 临朐县沃农畜禽养殖有限公司 | 销售商品 | 867,131.88 | 1,161,068.18 |
| 临澧天心种业有限公司 | 销售商品 | 764,794.91 | 7,253,917.30 |
| 重庆日泉农牧有限公司及其分子公司 | 销售商品 | 722,370.00 | 2,564,034.15 |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | 销售商品 | 182,828.80 | 6,568,599.80 |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司 | 销售商品 | 97,100.00 | |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 销售商品 | 52,578.00 | 965,247.50 |
| 绵阳市明驰农业科技有限公司 | 销售商品 | 300.00 | |
| 天津农垦康嘉生态养殖有限公司 | 销售商品 | | 2,482,455.90 |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 销售商品 | | 1,553,018.00 |
| 广州市金洋水产养殖有限公司 | 销售商品 | | 396,010.16 |
| 安徽荃华种业科技有限公司 | 销售商品 | | 165,166.60 |
| 湖南金耘水稻育种研究有限公司 | 销售商品 | | 3,800.00 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|----------------|----------------|
| 合计 | | 269,794,722.69 | 295,833,437.84 |

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额(万元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司 | 20,000.00 | 2018 年 8 月 | 2020 年 8 月 | 否 |
| 北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司 | 30,000.00 | 2018 年 5 月 | 2020 年 5 月 | 否 |
| 北京农信互联科技集团有限公司及其分子公司 | 10,000.00 | 2018 年 5 月 | 2020 年 5 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 7,300.00 | 2016 年 10 月 | 2024 年 10 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 30,000.00 | 2017 年 3 月 | 2025 年 3 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 5,700.00 | 2017 年 5 月 | 2025 年 5 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 2,000.00 | 2017 年 12 月 | 2019 年 12 月 | 是 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 9,000.00 | 2018 年 1 月 | 2026 年 1 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 9,500.00 | 2018 年 6 月 | 2026 年 6 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 1,400.00 | 2018 年 1 月 | 2020 年 1 月 | 是 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 2,000.00 | 2018 年 7 月 | 2020 年 7 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 2,700.00 | 2018 年 8 月 | 2023 年 8 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 1,400.00 | 2019 年 2 月 | 2020 年 2 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 6,000.00 | 2019 年 2 月 | 2023 年 2 月 | 否 |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 9,000.00 | 2019 年 5 月 | 2027 年 5 月 | 否 |
| 安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司 | 10,000.00 | 2018 年 8 月 | 2023 年 8 月 | 否 |
| 安徽昌农农牧食品有限公司及其分子公司 | 13,000.00 | 2018 年 9 月 | 2026 年 9 月 | 否 |
| 重庆日泉农牧有限公司 | 2,240.00 | 2017 年 11 月 | 2027 年 11 月 | 否 |
| 浙江昌农农牧食品有限公司及其分子公司 | 2,000.00 | 2018 年 11 月 | 2023 年 11 月 | 否 |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司 | 3,000.00 | 2018 年 10 月 | 2020 年 10 月 | 否 |
| 康嘉生态养殖有限公司 | 1,960.00 | 2019 年 4 月 | 2020 年 4 月 | 否 |

(3) 关联方资金拆借

| 关联方 | 本期利息 | 上期利息 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 关联方 | 本期利息 | 上期利息 |
|----------------------|------------|--------------|
| 拆出: | | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其子公司 | | 552,443.12 |
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | | 648,517.89 |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 117,977.78 | 120,711.11 |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司 | 871,720.18 | |
| 合计 | 989,697.96 | 1,321,672.12 |
| 拆入: | | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | | 637,500.00 |
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 25,555.55 | 265,881.48 |
| 合计 | 25,555.55 | 903,381.48 |

(4) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 266.05 | 405.03 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----------------------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款: | | | | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 253,024,638.09 | | 179,052,754.67 | |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司 | 34,435,684.29 | | 39,185,684.29 | |
| 清远佳兴农牧有限公司及其分子公司 | 15,154,333.85 | | 17,571,505.35 | |
| 保定旺顺敏达农牧开发有限公司 | 1,927,388.32 | | 2,744,559.52 | |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 1,538,973.06 | | 1,534,194.40 | |
| 天津农垦康嘉生态养殖有限公司 | 43,380.00 | | 1,052,465.00 | |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司及其分子公司 | | | 6,401,520.40 | |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司 | | | 4,949,852.50 | |
| 重庆日泉农牧有限公司及其分子公司 | | | 2,465,976.80 | |
| 其他关联单位汇总 | 2,120,921.81 | | 3,003,324.78 | |

| 项目名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----------------------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合计 | 308,245,319.42 | | 257,961,837.71 | |
| 应收票据: | | | | |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司 | 600,000.00 | | 5,000,000.00 | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 1,000,000.00 | | | |
| 合计 | 1,600,000.00 | | 5,000,000.00 | |
| 预付账款: | | | | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 4,109,541.96 | | 5,609,541.96 | |
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 1,269,072.81 | | | |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 824,852.25 | | | |
| 湖南金耘水稻育种研究有限公司 | 701,655.62 | | | |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 598,271.60 | | | |
| 广州市金洋水产养殖有限公司 | | | 491,624.93 | |
| 合计 | 7,503,394.24 | | 6,101,166.89 | |
| 其他应收款: | | | | |
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 35,544,527.83 | | 36,516,441.50 | |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 2,400,000.00 | | 3,295,422.23 | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 2,078,939.88 | | | |
| 其他单位汇总 | 1,002,741.16 | | 22,000.34 | |
| 合计 | 41,026,208.87 | | 39,833,864.07 | |
| 应收利息: | | | | |
| 中国圣牧有机奶业有限公司及其子公司 | 871,720.18 | | | |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 117,977.78 | | | |
| 合计 | 989,697.96 | | | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------|------|
| 预收款项: | | |

| 项目名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | 15,622,123.87 | 6,603,846.78 |
| 安徽昌农农牧食品有限公司 | 7,900,283.23 | |
| 浙江昌农农牧食品有限公司 | 1,313,740.00 | |
| 广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | | 2,000,000.00 |
| 其他单位汇总 | 613,260.41 | 1,527,873.50 |
| 合计 | 25,449,407.51 | 10,131,720.28 |
| 应付账款: | | |
| 安徽省三宝饲料有限责任公司 | 2,121,452.23 | 4,706,950.74 |
| 烟台瑞禾源畜牧养殖有限公司 | 598,271.60 | |
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 201,082.12 | 1,525,768.50 |
| 安徽荃华种业科技有限公司 | 40,522.00 | |
| 合计 | 2,961,327.95 | 6,232,719.24 |
| 其他应付款: | | |
| 北京农信互联科技有限公司及其子公司 | 741,826.01 | |
| 广西大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | | 145,000,000.00 |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司及其分子公司 | | 50,000,000.00 |
| 其他单位汇总 | 125,092.34 | 580,148.63 |
| 合计 | 866,918.35 | 195,580,148.63 |

(十二) 股份支付

1、股份支付总体情况

| 项目 | 相关内容 |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 101,756,012.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 40,568,731.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 54,760,009.00 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司期末发行在外的 101,756,012 股首次授予的限制性股票期权行权价格为 3.76 元/股，限制性股票激励计划在授予完成登记日后的 12 个月、24 个月后、36 个月后分三次解锁，本计划有效期为限制性股票授予完成登记之日起（即 2017 年 12 月 20 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 4 年。 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余 | |

| 项目 | 相关内容 |
|----|------|
| 期限 | |

公司于 2017 年 11 月 6 日向 1484 名限制性股票激励对象授予限制性股票 142,324,743.00 股，每股发行价格 3.76 元。限制性股票激励计划在授予完成登记后的 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 30%，30%，40%。

授予的限制性股票各年度公司业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|----------|--|
| 第一个解除限售期 | 以 2016 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2017 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 40% |
| 第二个解除限售期 | 以 2016 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2018 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 68% |
| 第三个解除限售期 | 以 2016 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2019 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 90% |

第一期：公司于 2019 年 1 月 10 日召开第四届董事会第四十七次临时会议，审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已满足，第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为获授限制性股票总数的 30%。因 86 名激励对象因个人原因离职或非执行职务死亡，其所持有的共计 709.5639 万股限制性股票将办理回购注销，获授的限制性股票总数为 13,522.9104 万股，可解锁的限制性股票数量为 4,056.8731 万股，解除限售股份的上市流通的日期：2019 年 1 月 18 日。

第二期：公司于 2019 年 1 月 28 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。根据股权激励计划的相关规定，公司 85 名限制性股票激励对象因个人原因离职、1 名限制性激励对象因非执行职务死亡已不符合激励条件，公司董事会决定回购注销该 86 名激励对象持有的尚未解锁的限制性股票共计 709.5639 万股。同时根据公司 2018 年业绩预告数据，公司第二个解锁期解锁条件未成就，决定回购注销公司被激励对象所获授的第二个解锁期对应的限制性股票 4,056.8731 万股。

第三期：第三个解锁期对应的限制性股票 5,409.1642 万股，解锁日为 2020 年 11 月 6 日。

2、以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 相关内容 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据可行权员工数量等信息确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无重大差异 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 150,345,745.46 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | |

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定，公司以限制性股票授予日的市价减去授予价格后的金额再乘以授予数量为基础预计限制性股票的公允价值，并考虑限制性股票解锁后存在的转让限制及其他因素等对公允价值的影响。

（十三）承诺及或有事项

1、重大承诺事项

（1）资本承诺

单位：人民币万元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|------------|------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的： | | |
| —对外投资承诺 | 417,562.32 | 168,419.12 |
| 合计 | 417,562.32 | 168,419.12 |

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：（单位：人民币万元）

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------|-----------|-----------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,561.44 | 7,729.82 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 6,638.59 | 6,358.50 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 6,399.94 | 6,113.34 |
| 3 年以上 | 25,945.79 | 20,830.32 |
| 合计 | 42,545.74 | 41,031.98 |

（3）其他承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十四）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（十五）其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

（十六）公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

（1）应收票据分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 4,470,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | 345,000,000.00 | 494,000,000.00 |
| 合 计 | 349,470,000.00 | 494,000,000.00 |

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 4,470,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 345,000,000.00 |
| 合 计 | | 349,470,000.00 |

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账 | | | | | |

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 34,720,913.13 | 100 | 140,557.38 | 0.4 | 34,580,355.75 |
| 合 计 | 34,720,913.13 | 100.00 | 140,557.38 | 0.4 | 34,580,355.75 |

(续)

| 类 别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 120,543,394.05 | 100 | 70,585.98 | 0.06 | 120,472,808.07 |
| 合 计 | 120,543,394.05 | 100.00 | 70,585.98 | 0.06 | 120,472,808.07 |

按账龄披露

| 账 龄 | 应收账款 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 34,580,355.75 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合 计 | 34,580,355.75 |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 69,971.4 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

③欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 31,743,019.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例 91.42%，均为关联方往来无坏账准备。

3、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 16,688,783.83 | 7,293,812.82 |
| 应收股利 | 40,530,000.00 | 18,030,000.00 |
| 其他应收款 | 1,349,166,356.37 | 1,479,742,732.39 |
| 合 计 | 1,406,385,140.20 | 1,505,066,545.21 |

(1) 应收利息

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 应收关联方利息 | 16,688,783.83 | 7,293,812.82 |
| 合 计 | 16,688,783.83 | 7,293,812.82 |

(2) 应收股利

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 宁夏大北农业科技实业有限公司 | 18,030,000.00 | 18,030,000.00 |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 20,000,000.00 | |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 2,500,000.00 | |
| 合 计 | 40,530,000.00 | 18,030,000.00 |

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类披露

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 应收关联方、备用金、员工借款等 | 1,345,638,888.05 | 1,476,530,044.01 |
| 应收押金、保证金款 | 4,061,654.55 | 3,748,650.93 |
| 其他 | 844,996.00 | 844,996.00 |
| 合 计 | 1,350,545,538.60 | 1,481,123,690.94 |

②坏账准备计提情况

| 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 | 1,380,958.55 | | | 1,380,958.55 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -1,776.32 | | | -1,776.32 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 1,379,182.23 | | | 1,379,182.23 |

按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|------------------|
| 1 年以内 | 1,349,166,356.37 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,349,166,356.37 |

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备-1,776.32；本年无收回或转回坏账准备。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 631,732,831.41 元，占应收账款年末余额合计数的比例 46.78%；前五名均为关联方，未计提坏账准备。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 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 | 5,987,894,046.62 | 2,031,152.79 | 5,985,862,893.83 | 5,229,694,057.27 | 2,031,152.79 | 5,227,662,904.48 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,367,203,521.92 | | 1,367,203,521.92 | 1,920,631,677.00 | | 1,920,631,677.00 |
| 合 计 | 7,355,097,568.54 | 2,031,152.79 | 7,353,066,415.75 | 7,150,325,734.27 | 2,031,152.79 | 7,148,294,581.48 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 山东荣昌育种股份有限公司 | 577,519,983.13 | | | 577,519,983.13 | | |
| 福建大北农水产科技有限公司 | 422,004,738.77 | | | 422,004,738.77 | | |
| 河北大北农农牧食品有限公司 | 312,000,000.00 | 54,000,000.00 | | 366,000,000.00 | | |
| 南京天邦生物技术有限公司 | 295,946,185.45 | | | 295,946,185.45 | | |
| 宁夏大北农业科技实业有限公司 | 288,017,017.25 | | | 288,017,017.25 | | |
| 福州大北农生物技术有限公司 | 238,216,807.12 | | | 238,216,807.12 | | |
| 北京科牧丰生物制药有限公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 北京大北农生物技术有限公司 | 150,000,000.00 | 12,000,000.00 | | 162,000,000.00 | | |
| 北京金色农华种业科技股份有限公司 | 109,777,629.40 | | | 109,777,629.40 | | |
| 安徽长风农牧科技有限公司 | 97,225,153.92 | | | 97,225,153.92 | | |
| 唐山大北农猪育种科技有限责任公司 | 95,933,583.42 | | | 95,933,583.42 | | |
| 山东华有农牧科技有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 山东大北农农牧 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 科技有限责任公司 | | | | | | |
| 武汉大北农农牧发展有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 晋中大北农农牧科技有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 淮安市淮阴大北农饲料有限公司 | 68,240,197.26 | | | 68,240,197.26 | | |
| 威海大北农种猪科技有限公司 | 65,831,272.28 | | | 65,831,272.28 | | |
| 山东丰沃新农农牧科技有限公司 | 62,678,237.00 | 9,403,740.00 | | 72,081,977.00 | | |
| 南宁大北农饲料科技有限责任公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 北京易富农商贸发展有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 哈尔滨大北农牧业科技有限公司 | 59,223,498.60 | | | 59,223,498.60 | | |
| 四川驰阳农业开发有限公司 | 59,000,000.00 | | | 59,000,000.00 | | |
| 北京绿色农华作物科技有限公司 | 57,660,519.98 | 95,000,000.00 | | 152,660,519.98 | | |
| 宿迁大北农饲料有限责任公司 | 53,795,513.10 | | | 53,795,513.10 | | |
| 武汉大北农科技创新园有限公司 | 51,360,000.00 | | | 51,360,000.00 | | |
| 江西大北农科技有限责任公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 天津昌农科技有限责任公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 云南大北农饲料科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 昆明云中美农牧科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|------------|
| 驻马店盛世大北农农牧科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 北京大北农种猪科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 北京农信金融信息服务有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 安徽省大北农农牧科技有限公司 | 49,978,400.00 | | | 49,978,400.00 | | |
| 浙江大北农农牧科技有限公司 | 49,802,620.94 | | | 49,802,620.94 | | |
| 北京大北农贸易有限责任公司 | 49,600,000.00 | | | 49,600,000.00 | | 100,000.00 |
| 湖南大北农农业科技有限公司 | 48,623,454.31 | | | 48,623,454.31 | | |
| 北京科高大北农饲料有限责任公司 | 47,174,635.21 | | | 47,174,635.21 | | |
| 梁平大北农饲料科技有限责任公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | |
| 漳州大北农农牧科技有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 江西高安大北农饲料有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 惠州大北农生物科技有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 蚌埠大北农农牧科技有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 江山大北农农牧科技有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 娄底大北农科技有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 赤峰大北农农牧科技有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 清远大北农生物 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 科技有限公司 | | | | | | |
| 郑州市大北农饲料科技有限公司 | 36,067,771.13 | | | 36,067,771.13 | | |
| 上海伟农生物科技有限公司 | 35,867,690.87 | | | 35,867,690.87 | | |
| 福泉大北农农业科技有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 聊城金牌大北农饲料有限公司 | 34,800,000.00 | | | 34,800,000.00 | | |
| 北京大北农动物保健科技有限责任公司 | 33,535,038.10 | | | 33,535,038.10 | | |
| 安陆大北农饲料科技有限公司 | 33,349,811.19 | | | 33,349,811.19 | | |
| 北京智农谷科技有限公司 | 28,800,000.00 | | | 28,800,000.00 | | |
| 河北方田饲料有限公司 | 25,500,000.00 | | | 25,500,000.00 | | |
| 陕西正能农牧科技有限责任公司 | 25,500,000.00 | | | 25,500,000.00 | | |
| 甘肃大北农农牧科技有限责任公司 | 25,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 45,000,000.00 | | |
| 绵阳大北农农牧科技有限公司 | 25,000,000.00 | | | 25,000,000.00 | | |
| 武汉大北农饲料科技有限公司 | 24,783,428.80 | 100,000.00 | | 24,883,428.80 | | |
| 新疆大北农农牧业科技有限责任公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 渭南大北农农牧科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 广州大北农农牧科技有限责任公司 | 19,149,841.87 | | | 19,149,841.87 | | |
| 沈阳英大科技发 | 19,000,000.00 | | | 19,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|------------------------------|---------------|----------------|------|----------------|----------|--------------|
| 展有限公司 | | | | | | |
| 荆州大北农饲料有限公司 | 15,912,716.92 | | | 15,912,716.92 | | |
| 中国农业大学 | 15,854,385.41 | | | 15,854,385.41 | | 1,931,152.79 |
| 贵州大北农牧业科技有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 大连大北农牧业科技有限责任公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| DABEINONG NORTH AMERICA, INC | 10,456,165.00 | 1,356,165.00 | | 11,812,330.00 | | |
| 长春大北农贸易有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 江西泰和大北农饲料有限公司 | 9,763,583.47 | | | 9,763,583.47 | | |
| 四川大北农农牧科技有限责任公司 | 7,675,637.87 | | | 7,675,637.87 | | |
| 郴州大北农饲料科技有限公司 | 6,163,879.50 | | | 6,163,879.50 | | |
| 陕西大北农饲料科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 内蒙古大北农种猪科技有限公司 | 2,904,660.00 | | | 2,904,660.00 | | |
| 重庆大北农饲料科技有限责任公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 遵义大北农农业科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司 | | 129,857,924.69 | | 129,857,924.69 | | |
| 广西大北农农牧食品有限公司 | | 272,261,132.31 | | 272,261,132.31 | | |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | | 164,221,027.35 | | 164,221,027.35 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------|------------------|----------------|------|------------------|----------|--------------|
| 合计 | 5,229,694,057.27 | 758,199,989.35 | 0.00 | 5,987,894,046.62 | | 2,031,152.79 |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 黑龙江大北农牧食品有限公司及其分子公司 | 417,703,676.24 | | | -73,599,622.64 | | |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业(有限合伙) | 319,427,935.96 | | | -1,614,484.36 | | |
| 北京农信互联科技集团有限公司 | 202,099,184.17 | | | -4,953,789.10 | | |
| 广西大北农牧食品有限公司 | 246,809,178.14 | | | -2,068,045.83 | | |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | 157,873,622.67 | | | 6,347,404.68 | | |
| 黑龙江龙科种业集团有限公司 | 126,120,000.95 | | | 12,865,815.00 | | |
| 重庆日泉农牧科技有限公司 | 120,806,431.68 | | | 2,372,919.00 | | |
| 安徽昌农农牧食品有限公司 | 71,355,846.34 | 20,000,000.00 | | -11,925,944.19 | | |
| 武汉绿色巨农牧股份有限公司 | 85,469,100.35 | | | -1,711,175.60 | | |
| 北京农信众帮咨询服务合伙企业(有限合伙) | 78,060,135.96 | | | -4,283,480.71 | | |
| 浙江昌农农牧食品有限公司 | 29,459,935.10 | | | 1,532,886.30 | | |
| 江苏众旺农牧科技有限公司 | 25,473,097.76 | | | -4,101,729.48 | | |
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | 19,323,254.09 | | | -101,517.05 | | |
| 北京龙头农业互 | 10,367,952.98 | | | -26,553.09 | | |

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|----------------|------------------|---------------|------|----------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 助公社股份有限公司 | | | | | | |
| 德州大北农中慧饲料有限公司 | 6,070,013.04 | | | 436,246.40 | | |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司 | 4,212,311.57 | | | 123,000.00 | | |
| 合计 | 1,920,631,677.00 | 20,000,000.00 | | -80,708,070.73 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|-------------|--------|-----------------|----------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 黑龙江大北农农牧食品有限公司及其分子公司 | | | | 344,104,053.60 | |
| 北京融拓智慧农业投资合伙企业(有限合伙) | | | | 317,813,451.60 | |
| 北京农信互联科技有限公司 | | | | 197,145,395.07 | |
| 广西大北农农牧食品有限公司 | | | -244,741,132.31 | | |
| 陕西昌农康牧农业发展有限公司 | | | -164,221,027.35 | | |
| 黑龙江省龙科种业集团有限公司 | | | | 138,985,815.95 | |
| 重庆日泉农牧有限公司 | | | | 123,179,350.68 | |
| 安徽昌农农牧食品有限公司 | | | | 79,429,902.15 | |
| 武汉绿色巨农农牧股份有限公司 | | | -83,757,924.69 | | |
| 北京农信众帮咨询服务合伙企业(有限合伙) | | | | 73,776,655.25 | |
| 浙江昌农农牧食品有限公司 | | | | 30,992,821.40 | |
| 江苏众旺农牧科技有限公司 | | | | 21,371,368.28 | |
| 兰考晓鸣禽业有限公司 | | | | 19,221,737.04 | |
| 北京龙头农业互助公社股份有限公司 | | | | 10,341,399.89 | |
| 德州大北农中慧饲料有限公司 | | | | 6,506,259.44 | |
| 柳州市宏华大北农饲料有限公司 | | | | 4,335,311.57 | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|-------------|--------|-----------------|------------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 合 计 | | | -492,720,084.35 | 1,367,203,521.92 | |

5、营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 499,530,501.38 | 302,474,838.39 | 618,441,270.01 | 408,656,372.87 |
| 其他业务 | 3,842,762.38 | 675,959.30 | 720,862.59 | 873,875.51 |
| 合 计 | 503,373,263.76 | 303,150,797.69 | 619,162,132.60 | 409,530,248.38 |

6、投资收益

| 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 | 151,885,000.00 | 136,947,713.34 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -80,708,070.73 | -52,235,135.78 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,328,937.88 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,081,305.03 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 11,309,626.06 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 206,000.00 |
| 合计 | 74,587,172.18 | 96,228,203.62 |

(十七) 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -1,786,925.51 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 48,510,352.24 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 989,697.96 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,119,886.44 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 42,593,238.25 | |
| 所得税影响额 | -2,817,040.81 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -9,365,006.07 | |
| 合计 | 30,411,191.37 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 收益率 (%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|----------------------|---------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.34 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 0.03 | | |

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司董事长邵根伙先生签名的2019年半年度报告文本。
- （二）载有公司负责人邵根伙先生、主管会计工作负责人谈松林先生及会计机构负责人王英女士签名并盖章的会计报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）深证证券交易所要求的其他有关资料。