

公司代码：600195

公司简称：中牧股份

# 中牧实业股份有限公司 2020 年半年度报告



## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	薛廷伍	因公出差	王建成
独立董事	郑 鸿	出国	马战坤

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王建成、主管会计工作负责人黄金鑑及会计机构负责人（会计主管人员）庞颖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

请参见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”的相关内容

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	129

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国农发集团/实际控制人	指	中国农业发展集团有限公司
中牧公司/控股股东	指	中国牧工商集团有限公司
中牧股份/本公司/公司	指	中牧实业股份有限公司
兰州厂	指	中牧实业股份有限公司兰州生物药厂
成都厂	指	中牧实业股份有限公司成都药械厂
江西厂	指	中牧实业股份有限公司江西生物药厂
黄冈厂	指	中牧实业股份有限公司黄冈动物药品厂
长春华罗	指	中牧实业股份有限公司长春华罗分公司
新乡华罗	指	中牧实业股份有限公司新乡华罗分公司
武汉华罗	指	中牧实业股份有限公司武汉华罗分公司
内蒙中牧	指	内蒙古中牧生物药业有限公司
中牧安达	指	湖北中牧安达药业有限公司
胜利生物	指	山东胜利生物工程有限公司
中牧智合	指	中牧智合（北京）生物技术有限公司
南京药业	指	中牧南京动物药业有限公司
中牧连锁	指	中牧农业连锁发展有限公司
成都华罗	指	成都华罗生物科技有限公司
乾元浩	指	乾元浩生物股份有限公司
南通中牧	指	南通中牧饲料贸易有限公司
北京农发	指	北京农发生物制药有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
郑州中牧	指	郑州中牧生物药业有限公司
中牧全药	指	中牧全药（南京）动物药品有限公司
兰州中牧	指	兰州中牧药械科技有限公司
金达威	指	厦门金达威集团股份有限公司
哈工智能	指	江苏哈工智能机器人股份有限公司
宜兴中牧	指	宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
会计师/中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日的时间区间
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市丰台区南四环西路188号总部基地8区17号楼公司 董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未发生变更

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用



## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	141,970,924.98	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,305,394.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	1,475,316.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-915,280.05	
所得税影响额	-22,098,367.68	
合计	123,737,988.98	

## 十、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及产品

中牧股份主要从事动物保健品、动物营养品的研发、生产、销售、服务，是高致病性禽流感、口蹄疫等重大动物疫病疫苗定点生产企业，是农业产业化国家重点龙头企业和北京市高新技术企业，中国兽药行业和中国饲料行业的骨干生产企业。

作为行业内的“国家队”和“先锋队”，中牧股份拥有超过 80 年的生产和销售经验，业务涵盖兽用生物制品、兽用化药、饲料及饲料添加剂、贸易等四大板块。公司拥有 800 余个品种的产品，为养殖业健康发展提供支持。其中，重大动物疫病疫苗、复合维生素添加剂、畜禽预混料系列、泰妙菌素、泰万菌素、氟苯尼考等主要产品的市场占有率位居行业前列，为保障我国重大动物疫病防控和畜牧食品安全持续发挥重要作用。

#### (二) 经营模式

##### 1. 采购模式

公司建立了完善的采购业务管理制度体系和监督体系，采购行为透明化、标准化，保证供应商寻求合作机会的公开、公平、公正。公司采取分级采购的管理模式：公司总部设有采购与出口部，负责集中采购大宗原材料并对下属企业的采购业务进行监督；下属企业负责采购其他类别的原材料。公司已与国内外主要的原材料供应商形成长期稳定的合作关系。通过招标采购、比价采购等方式，获得生产经营所需的品质优良、价格合理的原材料，为公司产品质量安全提供了可靠保障。

##### 2. 生产模式

生产部门依据销售目标，综合考虑产能、市场变化、疫病季节性防控需求等因素制定生产计划、组织生产，同时保持适度合理库存。

##### 3. 销售模式

根据不同产品的特点、客户需求以及市场竞争情况，公司采用向客户直销、通过经销商销售、参加政府采购项目投标竞争等销售模式，建立覆盖国内主要养殖区域的营销服务网络，利用公司强大的技术服务团队，为不同类型的客户提供优质的产品和服务，以专业的动物防疫技术服务开展服务型营销。通过积极拓展国内外市场，不断提升公司市场竞争能力和品牌知名度。

#### (三) 行业情况说明

##### 1. 宏观经济及相关行业概况

今年上半年，随着疫情防控形势不断向好，宏观政策效应持续显现，复工复产复商复市加快推进，国内生产经营秩序稳步恢复，工业企业利润状况持续改善，二季度国内经济出现恢复性增长。依据国家统计局公布的数据，上半年，我国 GDP 为 456614 亿元，比上年同期下降 1.6%，其中，一季度 GDP 同比下降 6.8%，二季度 GDP 比上年同期增长 3.2%，经济增速实现由负转正。二季度规模以上工业增加值由一季度下降 8.4% 转为增长 4.4%，服务业增加值由一季度下降 5.2% 转为增长 1.9%；社会消费品零售总额降幅比一季度收窄 15.1 个百分点。上半年固定资产投资降幅比一季度收窄 13.0 个百分点。1-6 月份，全国规模以上工业企业实现营业收入 46.31 万亿元，同比下降 5.2%。工业企业利润增速呈现“前低后高、由降转升”走势，二季度工业企业利润同比增长



4.8%，一季度为下降36.7%。规模以上工业企业1-6月份实现利润总额25115亿元，同比下降12.8%，降幅比1-5月份收窄6.5个百分点。在工业生产和销售增长加快、工业品价格降幅收窄、单位成本下降、重点行业利润改善明显等因素带动下，6月份，规模以上工业企业实现利润总额同比增长11.5%，增速比5月份加快5.5个百分点。上半年我国经济主要指标恢复性增长，整体经济稳步复苏态势明显。

畜牧业生产逐渐恢复，生猪产能持续提升。依据国家统计局公布的数据，2020年上半年全国生猪出栏25103万头，比上年同期减少6243万头，下降19.9%，降幅比一季度收窄10.4个百分点，猪肉产量1998万吨，减少472万吨，下降19.1%，降幅比一季度收窄10个百分点，生猪生产仍然面临一定困难，包括洪涝灾害对部分地区生猪出栏造成了一定影响。二季度末，全国生猪存栏33996万头，比上年同期减少765万头，同比下降2.2%，较一季度末增加1875万头，环比增长5.8%，已连续三个季度环比增长。其中，能繁殖母猪存栏3629万头，同比增长5.4%，比一季度末增长7.3%。养殖户生产积极性普遍较高。据农业农村部对全国规模猪场全口径监测，上半年有6177个新建规模猪场投产，去年空栏的规模猪场有10788个复养。散养户补栏积极性也在恢复，4000个定点监测村小散养殖户生猪存栏和能繁母猪存栏连续5个月增长。总体上，生猪生产恢复进度好于预期，为后期增加市场供应提供了支撑。

牛羊生产基本稳定。上半年全国肉牛出栏1879万头，比上年同期减少39万头，下降2.1%；二季度末全国牛存栏9481万头，同比增长2.5%，环比增长3.0%。上半年全国羊出栏12935万只，比上年同期减少426万只，下降3.2%；二季度末全国羊存栏31624万只，同比增长0.2%，环比增长3.4%。

家禽生产增长较快，禽产品产量增加。上半年全国家禽出栏65.88亿只，比上年同期增加4.04亿只，增长6.5%，增幅比一季度扩大5.8个百分点；禽肉产量1016万吨，增加65万吨，增长6.8%；禽蛋产量1623万吨，增加107万吨，增长7.1%。二季度末全国家禽存栏62.44亿只，同比增长6.3%，环比增长8.9%。家禽生产延续增长态势，较好发挥了对生猪产能不足的替代作用。

饲料行业，依据中国饲料工业协会公布的截至7月6日已填报企业的测算数据，今年3月、4月和6月饲料总产量环比均增长；2月以后，除3月份同比小幅下降外，其余各月份产量均比上年同期有所增长，6月份饲料总产量2041万吨，达近三年的高位水平，环比增长2.2%，同比增长7.5%，其中，配合饲料1875万吨，浓缩饲料115万吨，添加剂预混合饲料44万吨。从品种看，6月份猪饲料产量635万吨，环比增长7.6%，同比增长9.3%，自2018年10月份以来首次实现同比增长。蛋禽和肉禽饲料产量分别为275万吨和774万吨，环比分别下降2.9%和3.8%，同比继续保持两位数增长，分别达14.1%和10.4%。水产饲料产量229万吨，环比增长15.7%，同比下降11.6%。反刍动物饲料产量97万吨，环比增长3.8%，同比增长9.8%。6月份，因玉米价格持续上行，带动麸皮等能量饲料原料价格上涨，配合饲料价格普遍小幅上涨，主要饲料品种价格比上年同期上涨3.9-5.2个百分点。而豆粕等蛋白饲料原料价格下行趋稳，除育肥猪浓缩料价格同比上涨外，其他浓缩饲料、预混合饲料价格同比均小幅下降。

从整体情况看，上半年国内生产供给复苏，需求逐渐回暖，市场信心趋于增强，农业农村经济运行总体平稳，农业生产呈稳中向好态势，本土疫情基本得到控制和阻断，为下半年经济运行保持稳定增长提供了有利条件。

## 2. 产业政策

为维护我国动物源性食品安全和公共卫生安全，农业农村部发布第 194 号公告，决定停止生产、进口、经营、使用部分药物饲料添加剂，并对相关管理政策作出调整：自 2020 年 1 月 1 日起，退出除中药外的所有促生长类药物饲料添加剂品种，兽药生产企业停止生产、进口兽药代理商停止进口相应兽药产品，同时注销相应的兽药产品批准文号和进口兽药注册证书；自 2020 年 7 月 1 日起，饲料生产企业停止生产含有促生长类药物饲料添加剂（中药类除外）的商品饲料；改变抗球虫和中药类药物饲料添加剂管理方式，不再核发“兽药添字”批准文号，改为“兽药字”批准文号，可在商品饲料和养殖过程中使用。2020 年 6 月 12 日，农业农村部发布第 307 号公告，自 2020 年 8 月 1 日起，将养殖者自行配制饲料纳入饲料管理体系，对养殖者生产自配料时的原料、添加剂和兽药等使用提出明确要求，在禁止性和限制性要求方面与商品饲料一致，维护饲料生产使用秩序，保障养殖产品质量安全。

为遏制行业低水平重复建设问题，提高产业集中度，提升产品质量控制水平，更好地保障动物源性食品安全和公共卫生安全，2020 年 4 月 21 日，农业农村部发布《兽药生产质量管理规范（2020 年修订）》（以下简称“新版《兽药 GMP》”），自 2020 年 6 月 1 日起施行。新版《兽药 GMP》提高了净化、特殊兽药品种生产设施和企业质量管理要求，进一步加强企业生物安全控制。对兽用生物制品生产、检验中涉及生物安全风险的厂房、设施设备以及废弃物、活毒废水和排放空气的处理等，监管更加严格，进一步明确，有生物安全三级防护要求的兽用生物制品的生产设施需符合生物安全三级防护标准，检验设施需达到生物安全三级实验室标准。2020 年 4 月 30 日，农业农村部发布第 292 号、第 293 号公告，依据新版《兽药 GMP》的规定公布无菌兽药、非无菌兽药、兽用生物制品、原料药、中药制剂等 5 类兽药生产质量管理的特殊要求及过渡期具体安排，要求所有兽药生产企业应在 2022 年 6 月 1 日前达到新版《兽药 GMP》的要求，未达到新版兽药 GMP 要求的兽药生产企业（生产车间），其兽药生产许可证和兽药 GMP 证书有效期最长不超过 2022 年 5 月 31 日；自 2020 年 6 月 1 日起，新建兽药生产企业以及兽药生产企业改、扩建或迁址重建生产车间，均应符合新版《兽药 GMP》要求。

### 3. 非洲猪瘟疫情防控

非洲猪瘟防控是生猪稳产保供的关键。依据农业农村部发布的信息，上半年，我国非洲猪瘟防控取得阶段性成果，疫情发生强度明显下降，未发生区域性重大疫情，各地报告疫情数量、疫情举报数量、病死猪无害化处理数量均呈下降趋势，关键环节病毒污染情况得到改善，养殖场户生物安全意识明显提高，生猪生产恢复势头良好。在非洲猪瘟防控科技攻关方面，依据公开报道，哈尔滨兽医研究所相继完成了非洲猪瘟疫苗创制实验室研究和产业化中间试制工作，一株基因缺失疫苗表现出良好的安全性和有效性，该疫苗株于 2019 年 12 月通过国家评审，批准开展环境释放试验；2020 年 3 月获农业农村部兽用生物制品临床试验批件，于 4 月上旬、5 月上旬和 6 月上旬分别在黑龙江、河南和新疆三个养殖基地启动疫苗临床试验，进展顺利，已取得初步结果。

我国生猪养殖体量大，中小养殖场户多，养殖环境复杂。目前，全国所有省份均已发生过非洲猪瘟疫情，病毒已在我国定殖并形成较大污染面，而周边国家和地区不断发生疫情，境外疫情输入风险持续存在。因此，非洲猪瘟防控形势依然复杂严峻，需建立常态化防控机制，切断疫情传播途径，打好非洲猪瘟防控持久战。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）技术研发优势

公司具有国家认定企业技术中心、北京市工程技术研究中心、农业部兽用生物制品与化学药品重点实验室和博士后工作站、CNAS 等资质，设有诊断与检测中心，拥有分子生物学实验室、血清学实验室、病毒分离室等生物安全实验室，已构建由总部、中牧研究院、业务单元及工厂共同组成的大研发体系，坚持创新驱动战略，聚焦新型、安全、高效、绿色产品的研发。公司在大力开展自主研发的同时，积极建设研发平台，有效组织社会资源，与科研院所、大专院校及行业内企业进行多层次的研发合作，持续完善中心平台共建、重点项目共研、科技成果共享的合作机制。公司科研水平和自主创新能力持续提升。

公司积极履行社会责任，充分整合利用社会科研资源，设立“中牧股份开放科研课题基金”，得到社会各界的积极响应。报告期内，公司召开了首届中牧股份开放课题评审会，评选出多项课题，为创新产学研合作模式、进一步增强科技创新能力创造了有利条件。今年以来，公司及控股子公司先后获得猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗 (O/MYA98/BY/2010 株+O/PanAsia/TZ/2011 株+Re-A/WH/09 株)，猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗 (OHM/02 株+AKT-III 株)，布他磷，鸡马立克氏病基因缺失活疫苗 (SC9-1 株)，猪口蹄疫 O 型、A 型二价合成肽疫苗 (多肽 P098+PA13) 等多项兽药产品批准文号，进一步丰富了兽药产品序列，为提升公司的市场竞争力奠定良好基础。

### （二）品牌优势

公司高度重视品牌建设，动物疫苗产品丰富且质量稳定，市场占有率位居行业前列。公司主要产品中的口蹄疫疫苗、禽流感疫苗为国家强制免疫品种，具有品牌优势。公司拥有的“中牧鹰图形”商标为北京市著名商标，拥有的“华罗”商标为北京市著名商标及中国驰名商标。作为我国畜牧领域的“国家队”和“主力军”，公司始终秉承“保护动物安全，关爱人类健康”的企业宗旨，坚持产品安全、动物安全、畜牧安全、食品安全和生态环境安全“五位一体”的大安全经营理念，致力于向生产经营者提供优质产品与服务，最终为消费者提供安全、健康的动物源性食品。上半年，在国家质检总局、中国质量检验协会举办的 2020 年“3·15”国际消费者权益日“产品和服务质量诚信承诺”主题活动中，公司再次荣获“2020 年全国产品和服务质量诚信示范企业”称号，公司旗下的兽用疫苗、饲料、化药产品荣获“全国质量检验稳定合格产品”称号。

### （三）管理优势

公司高度重视合规管理体系建设，全面系统梳理经营管理活动中存在的合规风险，针对重点领域制定了专项合规管理制度，将合规审查工作贯穿于重大事项决策、重要合同签订、重大项目运营等经营管理过程，并推动合规管理与法律风险防范、监察、审计、内控、风险管理等工作相统筹、相衔接。报告期内，公司以“强内控、防风险、促合规”为目标，加强“三道防线”建设，推进内控制度化、制度流程化、流程信息化，全面风险管理及内部控制体系进一步完善。

### （四）人力资源优势

公司视员工为重要财富，不断吸引优秀的研发、管理、技术、业务人员加入，优化人才培养机制，构筑员工价值实现平台，凝聚了一支特别能战斗、特别能创新、特别能吃苦、特别能奉献

的干部员工队伍。报告期内，公司第一期股票期权激励计划第一个行权期完成行权，264 名股权激励对象获得 4720585 股公司股份，于 2020 年 5 月 19 日实现上市流通。公司优化中长期激励约束机制的工作成效初步显现，管理经营骨干的积极性进一步增强。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，面对新冠肺炎疫情带来的考验，中牧股份始终把员工的生命安全和身体健康放在第一位，深入研判形势，统筹疫情防控和生产经营，沉着应对、周密安排，发挥公司多板块协同发展的优势，保障动物疫苗、饲料、兽药的市场供应。公司半年度业绩增长好于预期，产品结构持续优化，转型升级步伐明显加快。

#### （一）生物制品业务

公司努力克服新冠肺炎疫情、非洲猪瘟疫情的双重影响，实现政采口蹄疫疫苗业务的市场份额、收入不降，行业领先位势保持稳定。口蹄疫 O 型、A 型二价 3B 蛋白表位缺失灭活疫苗上市后销售业绩取得突破。市场化口蹄疫疫苗业务持续推进渠道优化及大客户开发维护，密集的线上宣传与专业的技术服务获得良好反响，客户满意度和市场份额稳步提高。受益于大单品策略、“一户一策”、大力开发集团客户等系列措施，圆环、伪狂等重点疫苗产品收入增幅显著提升。面对激烈的市场竞争，公司继续巩固政采禽流感疫苗业务的市场份额、综合中标率，同时，市场化禽用疫苗业务销售收入再创新高，高附加值的禽苗产品占比提升，产品结构及渠道布局优化、大型集团客户拓展等方面工作成效突出。

公司围绕发展战略和产品规划目标，结合新版《兽药 GMP》要求实施产品质量提升和技改工程，兰州厂一期工程建设项目，江西厂、成都厂生产车间改造项目，乾元浩郑州、南京项目有序推进。公司获得猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗（O/MYA98/BY/2010 株+O/PanAsia/TZ/2011 株+Re-A/WH/09 株）及猪口蹄疫 O 型、A 型二价合成肽疫苗（多肽 P098+PA13）两个产品批准文号，控股子公司中普生物获得猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗（OHM/02 株+AKT-III 株）产品批准文号，公司重要品类口蹄疫疫苗的产品序列进一步丰富，为提升市场竞争力奠定良好基础，口蹄疫 O 型、A 型、亚洲 I 型三价灭活疫苗已成功实现对巴基斯坦出口，国际市场拓展迈出新步伐。公司全力支持抗击新冠肺炎疫情，切实履行社会责任，第一时间向湖北全省发送禽流感疫苗产品用于紧急防疫；同时，积极向湖北黄冈、甘肃兰州等地捐赠、支援疫苗产品及各类防护物资、款项，助力打赢新冠肺炎疫情防控阻击战。

#### （二）兽用化药业务

公司兽用化药业务板块沉着应对外部形势变化，及时组织调配内蒙中牧、南京药业产能，对冲黄冈厂在防控新冠肺炎疫情期间停产带来的影响，加强产销联动，通过聚焦大客户维护和拓展，力保市场份额，积极开发国际业务，兽用化药业务上半年取得来之不易的成绩，销售收入超过 4 亿元，同比增长超过 10%，原料药泰万菌素销售收入实现翻番，制剂类大单品氟苯尼考、泰万菌素、盐酸多西环素的销售量、销售收入均实现较大增幅。以胜利生物通过 FDA 现场审计为契机，兽用化药重点产品实现对美国出口的突破，国际业务增长 20%。报告期内，各业务经营单位进一步创新营销方式和技术服务方式，通过网络云课堂、微信小程序等渠道加强与客户交流，宣讲科

学防控非洲猪瘟的措施、养猪生产管理、药物使用规范等，开展线上的技术讲座百余场，获得行业好评，行业影响力进一步增强。

### （三）饲料及饲料添加剂业务

饲料及饲料添加剂业务板块积极落实复工生产各项工作，保障各区域市场供应充足，切实为养殖户解决“断料”问题；践行“全员服务、全员营销、全员品质管理”的理念，开展营销管理创新，实现整体销量逆势上扬。公司蛋鸡预混料在品质、品牌、市场份额等方面继续保持行业领先优势，销售量增长超过 25%；反刍预混料新产品投放市场取得较好业绩，全区域实现销量增长；猪料专销措施的效果显现，销售取得良好进展；区域大客户开发稳步推进，客户质量获得较大提升。维生素业务继续发挥采销联动优势，成功规避原料行情波动风险，收入、利润指标完成情况超预期；继续大力发展无抗绿色饲料添加剂，酶维宝系列产品持续丰富和升级，以开拓养殖现场销售渠道为目标的营销体系进一步完善，新产品合作开发顺利推进。

### （四）贸易业务

贸易业务板块及时把握有利行情，准确研判，强化与上游渠道的合作衔接，维护对下游渠道的出货通路，畅通国内市场循环，积极获取大集团客户订单，新品种开发获得市场认可。通过控风险、稳渠道等一系列措施，上半年贸易业务收入和利润均获得较大幅度增长。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,270,145,166.68	1,835,417,029.92	23.69
营业成本	1,677,528,562.27	1,314,698,030.56	27.60
销售费用	193,435,651.88	205,403,863.47	-5.83
管理费用	143,897,552.28	147,992,915.38	-2.77
财务费用	-1,352,491.36	9,093,272.22	-114.87
研发费用	67,798,570.01	50,900,882.00	33.20
经营活动产生的现金流量净额	92,936,454.00	-237,401,020.05	139.15
投资活动产生的现金流量净额	-98,355,209.28	1,177,620,861.83	-108.35
筹资活动产生的现金流量净额	52,952,451.30	-1,237,658,941.32	104.28

营业收入变动原因说明:公司各个经营板块均同比增加。

营业成本变动原因说明:随着营业收入增加而同比增加。

销售费用变动原因说明:主要受新冠疫情影响，业务及出差所涉费用减少，同时国家出台一系列减税降费政策，使得职工薪酬也同比减少。

管理费用变动原因说明:主要受股份支付及新冠疫情等影响，相关费用发生同比减少。

财务费用变动原因说明:主要由于上年含公司债利息及手续费。

研发费用变动原因说明:主要由于研发投入同比增加的影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于收入增加，销售商品收到现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受去年同期到期理财资金较多的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受去年归还 12 亿公司债的影响。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,公司减持 8,164,821 股金达威股票,获得投资收益 14,197.09 万元

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	722,592,549.90	11.74	543,765,141.22	9.45	32.89	主要为本期经营货币资金存量同比较多。
交易性金融资产	223,400,000.00	3.63	261,010,000.00	4.54	-14.41	主要为用于银行理财的资金同比减少。
应收账款	775,742,080.53	12.60	645,368,822.94	11.21	20.20	主要为随营业收入增加而同增加的账期内销售应收款项。
预付款项	38,486,723.06	0.63	112,777,052.18	1.96	-65.87	主要为预付原料供应商采购货款同比减少。
在建工程	658,520,779.14	10.70	175,075,620.66	3.04	276.14	主要为增加的涉及生物安全三级防护项目基建投入。
应付账款	213,316,529.91	3.46	270,757,541.10	4.70	-21.21	主要为应付饲料原料采购货款同比减少。
应交税费	44,625,368.96	0.72	15,380,476.88	0.27	190.14	主要为根据经营情况,预提的应交所得税同比增加。
其他综合收益	30,014,512.25	0.49	13,401,401.75	0.23	123.97	主要为参股公司金达威其他综合收益同比增加。

其他说明

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末,公司货币资金中存在受限资金 4,478,710.28 元,为工程建设项目所涉农民工保证金。

### 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止报告期末，公司长期股权投资余额 72,239.84 万元，比上年末减少 1,400.00 万元，降幅 1.90%。具体情况详见报告附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002626	金达威	5,353.19	21.34	71,744.70	10,845.99	-1,317.05	长期股权投资	在金达威上市前所持有的法人股和通过证券交易系统集中竞价交易买入的股份

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000584	哈工智能	6.03	0.02	55.74		-7.46	其他权益工具投资	公司所属成都厂改制前持有的成都蜀都大厦股份有限公司法人股转换而来

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

投资单位	持股比例%	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	净利润
乾元浩	52.92	生物制品生产及销售	12,774.02	61,751.00	40,714.00	3,322.98
中普生物	48.50	生物制品生产及销售	35,000.00	31,400.08	30,728.15	-500.35

中牧连锁	100.00	贸易商品销售	5,000.00	22,860.13	775.57	1,359.76
成都华罗	90.60	贸易商品销售	5,734.54	2,756.27	469.61	-38.06
胜利生物	55.00	兽药生产及销售	20,000.00	71,920.35	37,389.07	1,818.16
南京药业	100.00	兽药生产及销售	1,500.00	12,366.46	8,511.39	1,043.02
内蒙中牧	100.00	兽药生产及销售	6,000.00	15,364.42	8,735.11	1,064.64
中牧安达	80.00	兽药生产及销售	6,125.00	22,699.82	6,911.66	-1,386.32
中牧全药	50.50	兽药生产及销售	757.41	622.88	568.98	-42.09
中牧智合	60.00	生物技术研发	1,000.00	1,043.70	-370.92	-252.27
兰州中牧	100.00	生物制品生产及销售	200.00	8,061.76	4,341.15	0.86
郑州中牧	100.00	生物制品生产及销售	10,000.00	10,874.14	10,000.00	0.00
金达威	21.34	饲料添加剂生产销售	61,648.19	441,822.73	309,905.70	49,619.91

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 动物疫情风险

当前非洲猪瘟疫情防控进入常态化，生猪养殖业恢复生产仍面临疫情发生的风险，可能给公司产品的市场需求带来影响。公司将加强对非洲猪瘟疫情发展情况、国家相关防控政策等信息的跟踪、收集、分析，密切关注非洲猪瘟疫苗的研发进展，积极谋划布局，力争抢占市场先机。

##### 2. 行业政策风险

依据农业部公布的《口蹄疫、高致病性禽流感疫苗生产企业设置规划》，口蹄疫、高致病性禽流感疫苗生产企业，涉及口蹄疫、禽流感活病毒操作的生产区域、质检室、检验用动物房、污物（水）处理设施以及防护措施等，应当于2020年11月30日前达到生物安全三级防护要求，逾期达不到要求的，依法注销口蹄疫、高致病性禽流感疫苗产品批准文号。

公司的兰州、郑州、中普生物等重点项目建设正在按计划推进，将按照“保竣工、保工程质量、保安全、保廉政，后期工程进度加速”的原则，科学统筹，全力做好后续工作。

##### 3. 市场竞争风险

兽药行业的内外资厂商竞争态势日益激烈，公司必须根据产业发展的新趋势、新要求，市场竞争态势的新情况、新特点，加快完善和优化产业布局，不断提升自身的综合实力，否则，将可能面临错失市场的风险。公司将充分利用自身的研发、服务、品牌优势，针对养殖行业管理模式及需求变化，为养殖业从业者提供综合解决方案，巩固和提升企业竞争优势。

##### 4. 汇率异常波动的风险



中美贸易摩擦可能对人民币汇率产生较大影响，汇率异常波动给公司把握饲料原料的采购时机、合理控制成本，以及产品出口业务带来风险，进而影响利润空间。公司将加强市场跟踪，加强形势研判，把握采购时机，合理控制成本。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 7 日	上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 4 月 8 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 28 日	上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 5 月 29 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	控股股东中牧公司	作为中牧股份控股股东，如所持股份发生变动，将按照中国证监会相关规定履行信息披露义务。	2014年10月18日	否	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人中国农发集团	中国农发集团及其控制的公司或其他经营组织，目前所从事业务与中牧股份主营业务不存在实质性同业竞争，将来也不会从事与中牧股份主营业务有实质性同业竞争的生产经营活动。如未来产生或出现与中牧股份主营业务相关的业务及其他商业机会，则在中牧股份提出要求的前提下，及时将该等业务以公平、公允的市场价格注入中牧股份或者直接将该等商业机会让渡给中牧股份。	2012年10月9日	否	是	无	无
	解决关联交易	实际控制人中国农发集团	中国农发集团与中牧股份及其控股企业之间将规范并尽可能地减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和中牧股份公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法	2012年10月9日	否	是	无	无

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中牧股份及其他股东的合法权益。					
	其他	实际控制人中国农发集团	中国农发集团承诺杜绝一切非法占用中牧股份的资金、资产的行为；杜绝中牧股份为中国农发集团违规提供担保的行为。	2012年10月9日	否	是	无	无
	解决同业竞争	控股股东中牧公司	中牧公司及其控制的公司或其他经营组织，目前所从事业务与中牧股份主营业务不存在实质性同业竞争，将来也不会从事与中牧股份主营业务有实质性同业竞争的生产经营活动。如未来产生或出现与中牧股份主营业务相关的业务及其他商业机会，则在中牧股份提出要求的前提下，及时将该等业务以公平、公允的市场价格注入中牧股份或者直接将该等商业机会让渡给中牧股份。	2012年10月9日	否	是	无	无
	解决关联交易	控股股东中牧公司	中牧公司与中牧股份及其控股企业之间将规范并尽可能地减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和中牧股份公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依	2012年10月9日	否	是	无	无

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中牧股份及其他股东的合法权益。中牧公司将继续严格按照有关法律、法规、规范性文件以及中牧股份公司章程的有关规定行使股东权利；在中牧股份股东大会对有关涉及中牧公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。					
	其他	控股股东中牧公司	中牧公司承诺杜绝一切非法占用中牧股份的资金、资产的行为；杜绝中牧股份为中牧公司违规提供担保的行为。	2012年10月9日	否	是	无	无
其他承诺	其他	公司	依据实际情况以集中竞价交易、大宗交易或其他合法方式减持金达威股份，减持比例不超过金达威总股本的2%（即不超过12,329,538股）。	经2020年3月9日公司第七届董事会2020年第一次临时会议审议通过《关于授权经营班子处置公司所持其他上市公司部分股份的议案》，自2020年3月10日披露减持计划之日起15个交易日后的6个月内。	是	是	无	无

\*注：截至2020年6月30日，公司已累计减持8,164,821股金达威股份，占金达威总股本的比例为1.32%。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年3月19日，公司第七届董事会2020年第二次临时会议、第七届监事会2020年第一次临时会议审议通过《关于调整第一期股票期权激励计划激励对象名单及期权数量的议案》、《关于第一期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及行权相关事项的议案》。	2020年3月20日、2020年5月13日刊载于上海证券报和上交所网站的相关公告。
2020年8月14日，公司第七届董事会2020年第六次临时会议、第七届监事会2020年第二次临时会议审议通过《关于将第一期股票期权激励计划的部分股票期权注销的议案》、《关于调整第一期股票期权激励计划的股票期权数量和行权价格的议案》。	2020年8月15日刊载于上海证券报和上交所网站的相关公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

(1) 经公司第七届董事会 2020 年第二次临时会议审议批准，公司及所属企业继续委托中牧公司出口部分产品（包括生物制品、饲料添加剂和兽药），2020 年度预计发生金额为 2,000 万元；公司及所属企业继续向中牧公司采购部分生产经营用大宗原料，2020 年度预计发生金额为 40,000 万元。报告期内公司及所属企业与中牧公司发生的关联销售金额为 28.41 万元，关联采购金额为 17,782.63 万元。

(2) 经公司第七届董事会 2020 年第二次临时会议审议批准，公司及所属企业根据生产经营需要和市场情况继续向金达威采购生产原料，2020 年度预计发生金额为 9,000 万元。报告期内公司与金达威发生的关联采购金额为 4,408.32 万元。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

1. 经公司第七届董事会 2019 年第八次临时会议审议批准，公司控股子公司乾元浩生物股份有限公司继续租用中牧公司在郑州的土地、在南京的土地及地上设备设施，租赁期限三年，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止；2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日租赁价格为 715.335 万元，后续 2 年租赁价格每年递增 2%，即 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日租赁价格为 729.6417 万元，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日租赁价格为 744.23453 万元，三年租金合计 2,189.21123 万元。

2. 2017 年 6 月 14 日，公司与实际控制人中国农发集团签署《北京农发生物制药有限公司托管经营协议》（以下简称“托管协议”）。托管协议约定由公司对农发集团全资子公司北京农发生物制药有限公司实施整体托管经营，托管经营期限为两年，自公司整体接管北京农发之日起算。托管费用按照托管企业 2016 年审计总资产的 0.5%收取，共计人民币 94.12 万元。依据托管协议约定，两年委托管理期限届满后，双方均未书面提出异议，委托管理期限自动延期一年，延长至 2020 年 6 月 13 日。2020 年 6 月 2 日，公司与中国农发集团签署《补充协议》，将北京农发的托管期限延期 2 年至 2022 年 6 月 13 日，托管费用按原协议标准执行，即人民币 47.06 万元/年。

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

公司深入贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作的重要指示要求和党中央、国资委、中国农发集团关于脱贫攻坚的决策部署，履行好央企的政治责任、经济责任和社会责任，发挥产业优势，采取多种方式开展精准扶贫，帮助安徽萧县实现脱贫摘帽、贫困县退出，为当地经济发展、民生福祉做贡献。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2020年上半年，公司认真贯彻落实党中央关于精准脱贫攻坚战的决策部署，根据中国农发集团对定点扶贫县安徽萧县开展精准扶贫的统一安排，积极筹划、深入调研，充分发挥服务于畜牧业和养殖户的专业能力，对萧县开展了农机具捐赠 24 万元，新建村民活动广场投入 10 万元，采购农产品 3.2 万元，累计投入 37.2 万元。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	37.2
2. 物资折款	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	
1.3 产业扶贫项目投入金额	37.2

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

√适用 □不适用

完成农机具捐赠 24 万元，新建村民活动广场投入 10 万元，采购农产品 3.2 万元。



**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

下半年，公司将按照中国农发集团 2020 年定点扶贫工作安排，推进科技下乡行活动和志愿服务活动。

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

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

报告期内污染物排放统计表：

公司或子公司	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中牧安达	COD	有组织排放	1	废水总排放口	192mg/L	≤500mg/L	1.055 吨	8.11吨/年	无
	氨氮	有组织排放			23.6mg/L	≤40mg/L	0.104 吨	0.81吨/年	无
内蒙中牧	氨气	有组织排放	7	101 车间 1 个, 201	0.00104 kg/h	≤14kg/h	—	—	无
	硫化氢	有组织排放		车间 2 个, 202	0.000417 kg/h	≤0.9kg/h	—	—	无
	臭气浓度	有组织排放		车间 1 个, 203	74 无量纲	≤6000 无量纲	—	—	无
	COD	间歇性排放		车间 1 个, 危废库 1 个,	65.4mg/L	≤120mg/L	4.7 吨	29035.5 吨/年	无
	氨氮	间歇性排放		污水排放口 1 个	2.9mg/L	≤35mg/L	0.21 吨	4378.21 1 吨/年	无

备注：1. 报告期内，氨气、硫化氢、臭气浓度无排污总量控制要求。

2. 中牧安达新厂区处于试产阶段。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

报告期内，内蒙中牧与金河环保科技有限公司签订污水处理委托处理合作协议，内蒙中牧所产生的污水（原水）经污水管道进入金河污水处理厂处理，处理后达到《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB21903-2008）的排放标准，同时，内蒙中牧污水处理厂停止运行。2018 年 9 月 26 日内蒙中牧锅炉停运，采用园区集中供汽。2019 年 10 月建设三套废气治理设施，分别为危废

库废气治理设施、203 车间流化床循环密闭近零排放废气治理设施、203 车间板框及制粒系统无组织变有组织废气治理设施。按照国家农业农村部 194 号公告，黄霉素产品于 2020 年 1 月 1 日停止生产，内蒙中牧 201 车间（黄霉素生产车间）2 个废气治理设施停运。

中牧安达公司新厂建设项目防治污染设施建设已全面完成，废水、废气治理设施运行状况良好。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

内蒙中牧：

1. 2006 年 1 月 13 日取得了年产 2300 吨 4%黄霉素环评批复（内环字【2006】10 号），2006 年 12 月 28 日取得了验收批复（蒙环验【2006】37 号）；

2. 2007 年 6 月 5 日取得年产 42 吨超级泰乐菌素（AIV）的环评批复（呼环批字【2007】6 号），2008 年 2 月 25 日取得了验收批复；

3. 2013 年 10 月 18 日取得了发酵车间改扩建环评批复（呼环政批字【2013】137 号），2015 年 3 月 31 日取得了竣工环保批复（呼环政验字【2015】5 号）；

4. 2015 年 8 月 4 日取得了废气治理项目（发酵和提炼尾气治理系统、锅炉废气治理系统）的环评批复（托环建批字【2015】23 号），2017 年 5 月 10 日取得了竣工环保验收批复（托环建验字【2017】4 号）；

5. 2018 年 10 月 17 日取得酒石酸泰万菌素 FDA 认证改造项目环评批复（托环建批字【2018】125 号），2019 年 9 月 30 日企业完成自主验收。

中牧安达：

中牧安达动物药品研发及生产基地项目环境影响评价已在 2017 年取得批复，2019 年 8 月份取得项目（变更）环境影响评价批复。该项目已于 2019 年 12 月 16 日取得黄冈市生态环境局颁发的排污许可证（排污证编号：91421100722043053B001P）。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属相关企业均已编制各种突发环保应急预案，并根据相关要求及时修订和完善；按应急管理要求，依据突发环境应急预案，组织相关人员开展教育培训并多次组织突发环境应急演练，演练记录齐全、完整。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

按照排污许可证要求，内蒙中牧 2020 年上半年进行 6 次废气监测。

中牧安达新厂自行监测方案是：委托第三方有资质的检测单位，实行日、月、季度、年度检测。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所属相关企业都严格按照国家法律法规、规章制度和标准执行，建立健全组织机构、不断完善制度、改进节能环保体系建设，深挖企业节能潜力，严控污染物排放量，严格监测污染物排放浓度。

胜利生物投入 1,447 万元用于新建 CASS 池部分污水处理设备、在 203/301 车间安装 vocs 在线监测设备等等，有效提高了对环境污染的把控及处理能力。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策和会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	842,408,000	100	4,720,585	0	0	0	4,720,585	847,128,585	100

份									
1、人民币普通股	842,408,000	100	4,720,585	0	0	0	4,720,585	847,128,585	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	842,408,000	100	4,720,585	0	0	0	4,720,585	847,128,585	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年3月19日，公司第七届董事会2020年第二次临时会议、第七届监事会2020年第一次临时会议审议通过《关于调整第一期股票期权激励计划激励对象名单及期权数量的议案》、《关于第一期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及行权相关事项的议案》。经审核，公司及264名激励对象满足第一期股票期权激励计划第一个行权期的行权条件，第一个行权期可行权的激励对象为264名，对应的可行权股票期权数量为472.0585万份，行权价格为9.79元/股。本次行权股票的上市流通日为2020年5月19日。具体情况详见公司于2020年5月13日披露的《中牧股份第一期股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份上市公告》（公告编号：临2020-023）。

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

适用 不适用

经2020年5月28日召开的公司2019年年度股东大会审议通过，中牧股份2019年度权益分派实施方案为：以方案实施前的公司总股本847,128,585股为基数，每股派发现金红利0.09447元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.198886股，共计派发现金红利80,028,237.42元，转增168,482,016股，本次分配后，公司总股本为1,015,610,601股。2020年7月7日为2019年年度权益分派股权登记日，2020年7月8日为除权（息）日，2020年7月9日为新增股份上市流通日，具体情况详见公司于2020年7月1日披露的《中牧股份2019年年度权益分派实施公告》（公告编号：临2020-028）。

2019年，公司实现归属于上市公司股东的净利润为255,517,846.48元，2019年末，公司的归属于上市公司股东的净资产为4,122,633,363.89元。考虑公司实施2019年年度权益分派，在相关财务指标不变的情况下，按1,010,890,016股股本摊薄计算的2019年度每股收益为0.2528元，每股净资产为4.0782元。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,679
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国牧工商集团有限公司	0	420,468,804	49.63	0	无		国有法人
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	23,999,737	23,999,737	2.83	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	13,857,788	1.64	0	无		未知
全国社保基金一零八组合	10,602,344	10,602,344	1.25	0	无		未知
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	-256,700	4,448,100	0.53	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司—博时产业新趋势灵活配置混合型证券投资基金	4,434,280	4,434,280	0.52	0	无		未知
朱彬	667,893	3,861,400	0.46	0	无		未知
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	3,359,284	3,860,084	0.46	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司—中欧消费主题股票型证券投资基金	3,860,009	3,860,009	0.46	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	0	3,688,820	0.44	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国牧工商集团有限公司	420,468,804	人民币普通股	420,468,804				
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	23,999,737	人民币普通股	23,999,737				
中央汇金资产管理有限责任公司	13,857,788	人民币普通股	13,857,788				
全国社保基金一零八组合	10,602,344	人民币普通股	10,602,344				
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	4,448,100	人民币普通股	4,448,100				
中国建设银行股份有限公司—博时产业新趋势灵活配置混合型证券投资基金	4,434,280	人民币普通股	4,434,280				
朱彬	3,861,400	人民币普通股	3,861,400				

平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	3,860,084	人民币普通股	3,860,084
中国工商银行股份有限公司—中欧消费主题股票型证券投资基金	3,860,009	人民币普通股	3,860,009
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	3,688,820	人民币普通股	3,688,820
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王建成	董事	39,690	104,370	64,680	公司第一期股票期权激励计划第一个行权期期权行权
薛廷伍	董事	0	64,680	64,680	公司第一期股票期权激励计划第一个行权期期权行权
吴冬荀	董事	0	64,680	64,680	公司第一期股票期权激励计划第一个行权期期权行权
苏智强	高管	0	51,744	51,744	公司第一期股票期权激励计划第一个行权期期权行权
张正海	高管	0	51,744	51,744	公司第一期股票期权

					激励计划第一个行权 期期权行权
王水华	高管	0	51,744	51,744	公司第一期股票期权 激励计划第一个行权 期期权行权

\*注：参与行权的董事和高级管理人员行权新增股份 34.9272 万股，按照相关法律法规自行权之日起锁定 6 个月，转让时须遵守中国证监会、上海证券交易所等对上市公司董事、高级管理人员买卖本公司股份的相关规定。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的限制性股票激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：中牧实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	722,592,549.90	674,011,505.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	223,400,000.00	67,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七.4	118,272,432.75	117,845,871.41
应收账款	七.5	775,742,080.53	407,476,829.32
应收款项融资			
预付款项	七.7	38,486,723.06	89,138,490.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	72,471,886.04	43,149,053.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	647,772,887.73	842,860,808.03
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	七.13	16,661,715.51	28,457,314.49
流动资产合计		2,615,400,275.52	2,270,239,872.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	722,398,430.69	736,398,454.06
其他权益工具投资	七.18	29,652,379.76	29,726,965.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七.20	152,957.83	162,056.11
固定资产	七.21	1,228,686,796.03	1,281,871,289.34
在建工程	七.22	658,520,779.14	431,825,970.95



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 26	728,401,248.06	625,423,531.84
开发支出	七. 27	43,965,541.60	156,853,580.08
商誉			
长期待摊费用	七. 29	7,476,531.51	8,735,082.75
递延所得税资产	七. 30	54,364,835.17	54,137,683.08
其他非流动资产	七. 31	67,720,000.00	95,065,277.67
非流动资产合计		3,541,339,499.79	3,420,199,891.72
资产总计		6,156,739,775.31	5,690,439,764.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	93,133,174.46	50,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 35	5,344,328.00	
应付账款	七. 36	213,316,529.91	216,842,544.75
预收款项	七. 37		230,796,309.23
合同负债	七. 38	187,273,046.83	
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	七. 39	132,755,705.95	113,300,004.93
应交税费	七. 40	44,625,368.96	25,269,577.14
其他应付款	七. 41	338,843,710.33	324,042,936.94
其中：应付利息			
应付股利		2,354,000.00	2,354,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,015,291,864.44	960,251,372.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 51	38,764,677.20	39,145,988.28
递延所得税负债	七. 30	11,852,845.61	11,852,845.61

其他非流动负债			
非流动负债合计		90,617,522.81	90,998,833.89
负债合计		1,105,909,387.25	1,051,250,206.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.53	847,128,585.00	842,408,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	652,394,000.94	620,313,072.22
减：库存股			
其他综合收益	七.57	30,014,512.25	28,676,446.82
专项储备			
盈余公积	七.59	297,164,111.94	297,164,111.94
一般风险准备			
未分配利润	七.60	2,690,349,326.89	2,334,071,732.91
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		4,517,050,537.02	4,122,633,363.89
少数股东权益		533,779,851.04	516,556,193.93
所有者权益（或股东权益） 合计		5,050,830,388.06	4,639,189,557.82
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		6,156,739,775.31	5,690,439,764.70

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：中牧实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		391,155,473.76	377,714,459.11
交易性金融资产		200,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		84,894,261.25	91,923,722.35
应收账款	十七.1	454,428,764.88	223,482,648.51
应收款项融资			
预付款项		4,664,141.55	28,490,382.82
其他应收款	十七.2	424,897,207.46	532,585,799.84
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		27,400,228.36	27,400,228.36
存货		260,235,334.52	311,791,949.40
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		118,424.18	9,124,715.51
流动资产合计		1,820,393,607.60	1,575,113,677.54

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,372,175,814.74	1,286,175,838.11
其他权益工具投资		29,652,379.76	29,726,965.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产		26,297,330.43	27,167,022.87
固定资产		808,249,728.41	839,121,954.70
在建工程		243,212,149.08	159,219,657.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		413,388,179.65	350,616,181.82
开发支出		31,299,043.36	112,187,081.84
商誉			
长期待摊费用		3,831,282.00	4,617,538.36
递延所得税资产		50,349,854.49	50,122,702.40
其他非流动资产		67,720,000.00	55,650,000.00
非流动资产合计		3,046,175,761.92	2,914,604,943.86
资产总计		4,866,569,369.52	4,489,718,621.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,133,174.46	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		120,669,344.03	112,089,608.61
预收款项			99,229,742.19
合同负债		109,398,388.42	
应付职工薪酬		105,378,272.95	93,942,989.00
应交税费		32,728,141.43	4,818,372.40
其他应付款		219,110,333.03	256,769,151.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		590,417,654.32	566,849,863.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,289,215.69	16,380,652.37

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,289,215.69	16,380,652.37
负债合计		606,706,870.01	583,230,515.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		847,128,585.00	842,408,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		602,690,160.52	570,609,231.80
减：库存股			
其他综合收益		30,014,512.25	28,676,446.82
专项储备			
盈余公积		297,164,111.94	297,164,111.94
未分配利润		2,482,865,129.80	2,167,630,315.27
所有者权益（或股东权益）合计		4,259,862,499.51	3,906,488,105.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,866,569,369.52	4,489,718,621.40

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,270,145,166.68	1,835,417,029.92
其中：营业收入	七.61	2,270,145,166.68	1,835,417,029.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,095,021,971.45	1,740,647,998.49
其中：营业成本	七.61	1,677,528,562.27	1,314,698,030.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	13,714,126.37	12,559,034.86
销售费用	七.63	193,435,651.88	205,403,863.47
管理费用	七.64	143,897,552.28	147,992,915.38
研发费用	七.65	67,798,570.01	50,900,882.00
财务费用	七.66	-1,352,491.36	9,093,272.22
其中：利息费用		3,106,226.12	7,266,727.44

利息收入		3,050,244.29	3,297,963.50
加：其他收益	七.67	973,700.96	1,233,126.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	250,962,463.21	104,020,231.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		107,630,410.66	82,967,718.65
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-1,402,000.74	-1,348,737.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	47,779.16	76,427.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73		26,242.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		425,705,137.82	198,776,323.02
加：营业外收入	七.74	5,633,736.70	2,567,328.85
减：营业外支出	七.75	853,024.97	241,063.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		430,485,849.55	201,102,588.28
减：所得税费用	七.76	56,984,598.46	25,491,506.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		373,501,251.09	175,611,081.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		373,501,251.09	175,611,081.41
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		356,277,593.98	162,306,424.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,223,657.11	13,304,657.12
六、其他综合收益的税后净额	七.77	1,338,065.44	-8,519,194.61
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,338,065.44	-8,519,194.61
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,338,065.44	-8,519,194.61
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,222,355.17	-8,613,939.09
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		115,710.27	94,744.48
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		374,839,316.53	167,091,886.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		357,615,659.42	153,787,229.68
（二）归属于少数股东的综合收益总额		17,223,657.11	13,304,657.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4225	0.1927
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4225	0.1927

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

**母公司利润表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七.4	944,906,286.18	817,178,913.10
减: 营业成本	十七.4	629,962,488.81	513,103,032.69
税金及附加		6,040,991.89	5,025,063.56
销售费用		104,317,238.92	126,672,426.46
管理费用		62,523,333.76	76,938,045.55
研发费用		35,305,252.93	21,032,161.35
财务费用		-978,121.33	7,382,660.23
其中: 利息费用			4,331,708.41
利息收入		1,449,557.36	2,557,780.13
加: 其他收益		214,100.78	183,793.68
投资收益(损失以“-”号填列)	十七.5	250,646,556.66	106,608,775.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		107,630,410.66	83,087,085.83
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)		-1,402,000.74	-1,348,737.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)			1,309.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)			929,733.23
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		357,193,757.90	173,400,398.02
加: 营业外收入		826,470.75	187,906.97
减: 营业外支出		537,707.42	53,421.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		357,482,521.23	173,534,883.30
减: 所得税费用		42,247,706.70	17,185,081.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		315,234,814.53	156,349,801.78
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		315,234,814.53	156,349,801.78
(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		1,338,065.44	-8,519,194.61
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,338,065.44	-8,519,194.61
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,222,355.17	-8,613,939.09
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		115,710.27	94,744.48
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		316,572,879.97	147,830,607.17
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.3739	0.1856
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3739	0.1856

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,934,387,562.93	1,438,761,786.72
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,352,158.41	7,708,852.03
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	44,714,642.29	33,898,477.07
经营活动现金流入小计		1,991,454,363.63	1,480,369,115.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,349,077,657.62	1,101,227,428.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		250,291,613.82	270,740,927.67
支付的各项税费		91,920,417.61	90,321,043.42
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	207,228,220.58	255,480,736.45
经营活动现金流出小计		1,898,517,909.63	1,717,770,135.87
经营活动产生的现金流量净额		92,936,454.00	-237,401,020.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		178,238,882.34	10,207,620.00
取得投资收益收到的现金		79,841,755.80	111,787,531.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,494.20	38,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-10,407,840.55
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	456,394,239.89	1,916,422,884.04
投资活动现金流入小计		714,554,372.23	2,028,048,794.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,776,469.19	161,026,038.79
投资支付的现金			81,191,894.07
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	611,133,112.32	608,210,000.00
投资活动现金流出小计		812,909,581.51	850,427,932.86
投资活动产生的现金流量净额		-98,355,209.28	1,177,620,861.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		46,214,844.78	1,769,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,769,200.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	39,390,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		96,214,844.78	41,159,200.00
偿还债务支付的现金		11,744,908.07	1,234,126,941.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,517,485.41	44,691,200.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,362,287.24
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		43,262,393.48	1,278,818,141.32
筹资活动产生的现金流量净额		52,952,451.30	-1,237,658,941.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,047,347.98	387,915.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		48,581,044.00	-297,051,184.01
加：期初现金及现金等价物余额		669,532,795.62	840,816,325.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		718,113,839.62	543,765,141.22

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		981,831,204.56	667,807,351.20
收到的税费返还		3,610,073.18	121,277.97
收到其他与经营活动有关的现金		16,452,896.04	21,257,658.69
经营活动现金流入小计		1,001,894,173.78	689,186,287.86
购买商品、接受劳务支付的现金		608,071,798.36	362,726,958.42
支付给职工及为职工支付的现金		143,159,553.97	159,220,025.06
支付的各项税费		42,335,407.09	60,222,162.25
支付其他与经营活动有关的现金		208,766,981.63	332,717,656.78
经营活动现金流出小计		1,002,333,741.05	914,886,802.51
经营活动产生的现金流量净额		-439,567.27	-225,700,514.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		178,238,882.34	2,400,000.00
取得投资收益收到的现金		79,841,755.80	118,341,437.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,494.20	10,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		361,078,333.34	1,743,082,169.25
投资活动现金流入小计		619,238,465.68	1,863,834,107.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,539,616.22	60,042,231.17
投资支付的现金			81,191,894.07



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		560,033,112.32	480,000,000.00
投资活动现金流出小计		651,572,728.54	621,234,125.24
投资活动产生的现金流量净额		-32,334,262.86	1,242,599,981.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		46,214,844.78	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,214,844.78	
偿还债务支付的现金			1,200,061,204.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			37,801,890.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,237,863,094.32
筹资活动产生的现金流量净额		46,214,844.78	-1,237,863,094.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,441,014.65	-220,963,627.13
加：期初现金及现金等价物余额		373,235,748.83	590,828,743.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		386,676,763.48	369,865,116.19

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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			
	实收资本 (或股本)	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	842,408,000.00				620,313,072.22		28,676,446.82		297,164,111.94		2,334,071,732.91		4,122,633,363.89	516,556,193.93	4,639,189,557.82
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	842,408,000.00				620,313,072.22		28,676,446.82		297,164,111.94		2,334,071,732.91		4,122,633,363.89	516,556,193.93	4,639,189,557.82
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	4,720,585.00				32,080,928.72		1,338,065.43				356,277,593.98		394,417,173.13	17,223,657.11	411,640,830.24
(一) 综合收益总额							2,980,790.32				356,277,593.98		359,258,384.30	17,223,657.11	376,482,041.41
(二) 所有者投入和减少资本	4,720,585.00				43,816,850.86								48,537,435.86		48,537,435.86
1. 所有者投入的普通股	4,720,585.00				41,493,942.15								46,214,527.15		46,214,527.15
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					2,322,908.71								2,322,908.71		2,322,908.71
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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					-11,735,922.14		-1,642,724.89						-13,378,647.03		-13,378,647.03
四、本期期末余额	847,128,585.00				652,394,000.94		30,014,512.25		297,164,111.94		2,690,349,326.89		4,517,050,537.02	533,779,851.04	5,050,830,388.06

项目	2019 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			
	实收资本(或股本)	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	601,720,000.00				854,138,212.25		21,920,596.36		276,463,339.05		2,241,063,279.32		3,995,305,426.98	489,835,294.51	4,485,140,721.49
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	601,720,000.00				854,138,212.25		21,920,596.36		276,463,339.05		2,241,063,279.32		3,995,305,426.98	489,835,294.51	4,485,140,721.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,432,872.00		-8,519,194.61				162,306,424.29		164,220,101.68	4,835,004.42	169,055,106.10
（一）综合收益总额							-8,519,194.61				162,306,424.29		153,787,229.68	13,304,657.12	167,091,886.80
（二）所有者投入和减少资本					10,432,872.00								10,432,872.00	1,769,200.00	12,202,072.00
1. 所有者投入的普通股														1,769,200.00	1,769,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,432,872.00								10,432,872.00		10,432,872.00
4. 其他															
（三）利润分配														-7,716,287.24	-7,716,287.24
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														-7,716,287.24	-7,716,287.24
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	601,720,000.00				864,571,084.25		13,401,401.75		276,463,339.05		2,403,369,703.61		4,159,525,528.66	494,670,298.93	4,654,195,827.59

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	842,408,000.00				570,609,231.80		28,676,446.82		297,164,111.94	2,167,630,315.27	3,906,488,105.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	842,408,000.00				570,609,231.80		28,676,446.82		297,164,111.94	2,167,630,315.27	3,906,488,105.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,720,585.00				32,080,928.72		1,338,065.43			315,234,814.53	353,374,393.68
（一）综合收益总额							2,980,790.32			315,234,814.53	318,215,604.85
（二）所有者投入和减少资本	4,720,585.00				43,816,850.86						48,537,435.86
1. 所有者投入的普通股	4,720,585.00				41,493,942.15						46,214,527.15
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					2,322,908.71						2,322,908.71
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					-11,735,922.14		-1,642,724.89				-13,378,647.03
四、本期期末余额	847,128,585.00				602,690,160.52		30,014,512.25		297,164,111.94	2,482,865,129.80	4,259,862,499.51

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	601,720,000.00				804,434,371.83		21,920,596.36		276,463,339.05	2,123,058,386.28	3,827,596,693.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	601,720,000.00				804,434,371.83		21,920,596.36		276,463,339.05	2,123,058,386.28	3,827,596,693.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,432,872.00		-8,519,194.61			160,231,014.72	162,144,692.11
(一)综合收益总额							-8,519,194.61			156,349,801.78	147,830,607.17
(二)所有者投入和减少资本					10,432,872.00						10,432,872.00
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					10,432,872.00						10,432,872.00
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										3,881,212.94	3,881,212.94
四、本期期末余额	601,720,000.00				814,867,243.83		13,401,401.75		276,463,339.05	2,283,289,401.00	3,989,741,385.63

法定代表人：王建成 主管会计工作负责人：黄金鑑 会计机构负责人：庞颖

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中牧实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1998 年 12 月 22 日经原国家经贸委（国经贸委企改[1998]822 号文）批准，由中国牧工商（集团）总公司（现更名为中国牧工商集团有限公司）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，并于 1998 年 12 月 25 日取得企业法人营业执照，统一社会信用代码为 9111000071092358XT。

本公司于 1998 年 11 月 13 日经中国证券监督管理委员会（证监发字[1998]285 号文）批准，首次向社会公众发行人民币普通股，并于 1999 年 1 月 7 日在上海证券交易所上市。

根据国务院国有资产监督管理委员会批准，2004 年至 2005 年间，中国牧工商（集团）总公司和中国水产（集团）总公司进行了重组。重组后，中国水产（集团）总公司更名为中国农业发展集团有限公司，中国牧工商（集团）总公司成为其全资子公司。

截至本报告报出日，公司股本为人民币 847,128,585.00 元，均为无限售条件的流通股。

截至本报告期末，中国农业发展集团有限公司通过其子公司中国牧工商集团有限公司持有本公司 49.63% 的国有法人股，为本公司最终控制方。

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

本公司法定代表人：王建成。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止本报告期末，纳入公司合并范围的子公司共 12 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果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。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司的经营周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确



认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

### (4) 超额亏损的处理

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

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

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

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

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注“长期股权投资”。

### (2) 共同经营的会计处理方法

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，包括现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款和长期应付款等，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

外币非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产、实收资本和资本公积等。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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，本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。

#### (8) 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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### 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，包括应收关联方款项；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，以账龄作为信用风险特征，根据历史信用损失，作出前瞻性估计予以调整，在此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

对于应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备。

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，银行承兑汇票根据承兑人为信用风险较小的银行作为确定组合的依据；商业承兑汇票根据承兑人的信用风险划分。

本公司对于应收账款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。以逾期天数与违约损失率对照表为基础，并根据前瞻性估计予以调整，计算其预期信用损失。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，包括应收关联方款项；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，以应收款项的账龄作为信用风险特征，根据历史信用损失，作出前瞻性估计予以调整，在此基础上评估信用风险。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异。

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对于未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；②该存货的成本能够可靠地计量。

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本附注“五、10. 金融工具”。

### （1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

#### (2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

**22. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的**

## 折旧或摊销方法

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

## (1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

## (2) 投资性房地产初始计量

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

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

## (3) 投资性房地产的后续计量

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

## (4) 投资性房地产的转换

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

## (5) 投资性房地产减值准备

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

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4	3.2
机器设备	年限平均法	5-12	4	8-19.2
运输设备	年限平均法	10	4	9.6
办公设备	年限平均法	5-10	4	9.6-19.2

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异

的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

- ①土地使用权按使用年限摊销；
- ②专利权、非专利技术、商标权等按文件规定或许可年限年摊销；
- ③其他无形资产按合同规定的年限摊销，合同无约定的按 10 年摊销。。

无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**A. 设定提存计划**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**B. 设定受益计划**

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**34. 租赁负债** 适用  不适用**35. 预计负债**√适用  不适用**(1) 预计负债的确认原则**

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

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

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

②完成可行权条件得到满足的期间(等待期)内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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

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

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

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

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

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

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

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定:

①存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，公司在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。

在合同开始日不符合前款条件的合同，公司应当对其进行持续评估，并在其满足前款条件规定时按照规定进行会计处理。公司只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品的承诺。

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，如为货币性资产或可按公允价值计量的非货币性资产，应当确认为递延收益，同时应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，如为按照名义金额计量的非货币性资产，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，公司选择以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给企业，应当将对应的贴息冲减相关借款费用。



与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### (1) 递延所得税资产

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

##### (2) 递延所得税负债

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。	第七届董事会第九次会议	本公司已根据财会〔2017〕22 号要求编制财务报表。

其他说明:

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	674,011,505.90	674,011,505.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	67,300,000.00	67,300,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	117,845,871.41	117,845,871.41	
应收账款	407,476,829.32	407,476,829.32	
应收款项融资			
预付款项	89,138,490.18	89,138,490.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,149,053.65	43,149,053.65	
其中:应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	842,860,808.03	842,860,808.03	
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	28,457,314.49	28,457,314.49	
流动资产合计	2,270,239,872.98	2,270,239,872.98	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	736,398,454.06	736,398,454.06	
其他权益工具投资	29,726,965.84	29,726,965.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	162,056.11	162,056.11	
固定资产	1,281,871,289.34	1,281,871,289.34	
在建工程	431,825,970.95	431,825,970.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	625,423,531.84	625,423,531.84	
开发支出	156,853,580.08	156,853,580.08	
商誉			
长期待摊费用	8,735,082.75	8,735,082.75	
递延所得税资产	54,137,683.08	54,137,683.08	
其他非流动资产	95,065,277.67	95,065,277.67	
非流动资产合计	3,420,199,891.72	3,420,199,891.72	
资产总计	5,690,439,764.70	5,690,439,764.70	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	216,842,544.75	216,842,544.75	
预收款项	230,796,309.23		-230,796,309.23
合同负债		230,796,309.23	230,796,309.23
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	113,300,004.93	113,300,004.93	
应交税费	25,269,577.14	25,269,577.14	
其他应付款	324,042,936.94	324,042,936.94	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	2,354,000.00	2,354,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	

其他流动负债			
流动负债合计	960,251,372.99	960,251,372.99	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	39,145,988.28	39,145,988.28	
递延所得税负债	11,852,845.61	11,852,845.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	90,998,833.89	90,998,833.89	
负债合计	1,051,250,206.88	1,051,250,206.88	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	842,408,000.00	842,408,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	620,313,072.22	620,313,072.22	
减：库存股			
其他综合收益	28,676,446.82	28,676,446.82	
专项储备			
盈余公积	297,164,111.94	297,164,111.94	
一般风险准备			
未分配利润	2,334,071,732.91	2,334,071,732.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,122,633,363.89	4,122,633,363.89	
少数股东权益	516,556,193.93	516,556,193.93	
所有者权益（或股东权益）合计	4,639,189,557.82	4,639,189,557.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,690,439,764.70	5,690,439,764.70	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	377,714,459.11	377,714,459.11	
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产			
应收票据	91,923,722.35	91,923,722.35	

应收账款	223,482,648.51	223,482,648.51	
应收款项融资			
预付款项	28,490,382.82	28,490,382.82	
其他应收款	532,585,799.84	532,585,799.84	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	27,400,228.36	27,400,228.36	
存货	311,791,949.40	311,791,949.40	
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	9,124,715.51	9,124,715.51	
流动资产合计	1,575,113,677.54	1,575,113,677.54	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,286,175,838.11	1,286,175,838.11	
其他权益工具投资	29,726,965.84	29,726,965.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,167,022.87	27,167,022.87	
固定资产	839,121,954.70	839,121,954.70	
在建工程	159,219,657.92	159,219,657.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	350,616,181.82	350,616,181.82	
开发支出	112,187,081.84	112,187,081.84	
商誉			
长期待摊费用	4,617,538.36	4,617,538.36	
递延所得税资产	50,122,702.40	50,122,702.40	
其他非流动资产	55,650,000.00	55,650,000.00	
非流动资产合计	2,914,604,943.86	2,914,604,943.86	
资产总计	4,489,718,621.40	4,489,718,621.40	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	0.00	0.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	112,089,608.61	112,089,608.61	
预收款项	99,229,742.19		-99,229,742.19
合同负债		99,229,742.19	99,229,742.19
应付职工薪酬	93,942,989.00	93,942,989.00	
应交税费	4,818,372.40	4,818,372.40	
其他应付款	256,769,151.00	256,769,151.00	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	
其他流动负债			

流动负债合计	566,849,863.20	566,849,863.20	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,380,652.37	16,380,652.37	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,380,652.37	16,380,652.37	
负债合计	583,230,515.57	583,230,515.57	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	842,408,000.00	842,408,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	570,609,231.80	570,609,231.80	
减：库存股			
其他综合收益	28,676,446.82	28,676,446.82	
专项储备			
盈余公积	297,164,111.94	297,164,111.94	
未分配利润	2,167,630,315.27	2,167,630,315.27	
所有者权益（或股东权益）合计	3,906,488,105.83	3,906,488,105.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,489,718,621.40	4,489,718,621.40	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	0%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

2017年10月北京市科委、财政局、国税局、地税局正式批准公司及控股子公司乾元浩生物股份有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2017年11月江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准中牧南京动物药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2017年12月山东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局正式批准山东胜利生物工程有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2019年11月内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、税务局正式批准内蒙古中牧生物药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%；2019年12月湖北省科学技术厅、财政厅、税务局正式批准湖北中牧安达药业有限公司为高新技术企业，执行优惠所得税率15%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,110.55	137,840.27
银行存款	716,854,912.35	663,759,635.35
其他货币资金	5,578,527.00	10,114,030.28
合计	722,592,549.90	674,011,505.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：期末受限资金4,478,710.28元为农民工保证金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	223,400,000.00	67,300,000.00
其中：		
银行理财产品	223,400,000.00	67,300,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	223,400,000.00	67,300,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,854,787.00	61,225,781.91
商业承兑票据	69,417,645.75	56,620,089.50
合计	118,272,432.75	117,845,871.41

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------



1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	765,050,720.17
1 年以内小计	765,050,720.17
1 至 2 年	8,292,689.39
2 至 3 年	1,243,136.94
3 至 4 年	17,939,107.73
4 至 5 年	2,965,878.82
5 年以上	78,141,531.20
合计	873,633,064.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	32,072,929.02	3.67	24,727,362.06	77.10	7,345,566.96	32,325,729.02	6.41	24,727,362.06	76.49	7,598,366.96
按组合计提坏账准备	841,560,135.23	96.33	73,163,621.66	8.69	768,396,513.57	471,891,463.06	93.59	72,013,000.70	15.26	399,878,462.36
合计	873,633,064.25	/	97,890,983.72	/	775,742,080.53	504,217,192.08	/	96,740,362.76	/	407,476,829.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
四川中牧饲料贸易有限责任公司	8,643,012.18	8,643,012.18	100.00	该公司已破产清算
黑龙江冬雪生物科技有限公司	16,937,692.44	9,592,125.48	56.63	见注释
湖南奥斯特商贸有限公司	460,858.42	460,858.42	100.00	有争议，难收回
湖南金海鸿饲料科技有限公司	346,269.00	346,269.00	100.00	有争议，难收回
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	104,052.23	104,052.23	100.00	有争议，难收回
河南省淇县永达食业有限公司	240,227.00	240,227.00	100.00	有争议，难收回
深圳市益升贸易有限公司	558,325.56	558,325.56	100.00	有争议，难收回
生物制品销售形成多家小额逾期贷款	628,903.50	628,903.50	100.00	有争议，难收回
饲料销售形成多家小额逾期贷款	1,238,841.73	1,238,841.73	100.00	有争议，难收回
动物营养贸易形成多家小额逾期贷款	2,562,850.12	2,562,850.12	100.00	有争议，难收回
化药销售形成多家小额逾期贷款	351,896.84	351,896.84	100.00	有争议，难收回
合计	32,072,929.02	24,727,362.06	77.10	

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注：2016 年 12 月 25 日，与黑龙江冬雪生物科技有限公司达成协议，增加了抵押机器设备数量（抵押物标的价值 37,143,971.00 元）并进行了抵押物登记（海工商抵登字[2014]第 101 号）。依据中资评报[2019]165 号资产评估报告评估结果，估计上述抵押资产的可收回金额，低于其账面价值的减记至可收回金额。2019 年 7 月 26 日，经

北京市丰台区人民法院审理，经法院调节双方达成和解（民事调解书 2019 京 0106 民初 23759 号），约定黑龙江冬雪生物科技有限公司分次偿还欠款、利息和违约金。

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	765,050,720.17	5,695,925.18	0.74
1 至 2 年	8,292,689.39	829,268.94	10.00
2 至 3 年	1,243,136.94	558,481.17	33.85
3 至 4 年	1,001,415.29	390,712.34	65.70
4 至 5 年	2,965,878.82	2,682,939.41	90.46
5 年以上	63,006,294.62	63,006,294.62	100.00
合计	841,560,135.23	73,163,621.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	24,727,362.06					24,727,362.06
组合计提	72,013,000.70	1,168,070.72	17,449.76			73,163,621.66
合计	96,740,362.76	1,168,070.72	17,449.76			97,890,983.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

客户	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	47,063,662.16	一年以内	5.39
第二名	非关联方	44,495,082.50	一年以内	5.09
第三名	非关联方	43,350,454.81	一年以内	4.96
第四名	非关联方	41,261,395.72	一年以内	4.72
第五名	非关联方	25,868,326.29	一年以内	2.96
合计		202,038,921.48		23.13

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,351,486.24	97.05	86,906,372.18	97.49
1至2年	120,083.11	0.31	738,994.45	0.83
2至3年	36,806.05	0.10	112,414.84	0.13
3年以上	978,347.66	2.54	1,380,708.71	1.55
合计	38,486,723.06	100.00	89,138,490.18	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	8,123,880.79	1年以内	采购未到结算期
第二名	非关联方	3,842,756.40	1年以内	采购未到结算期
第三名	非关联方	3,141,284.96	1年以内	采购未到结算期
第四名	非关联方	2,360,274.07	1年以内	采购未到结算期
第五名	非关联方	2,108,461.29	1年以内	合同正在执行中
合计		19,576,657.51		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	72,471,886.04	43,149,053.65
合计	72,471,886.04	43,149,053.65

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	69,449,957.89
1 年以内小计	69,449,957.89
1 至 2 年	2,201,534.83
2 至 3 年	3,634,363.59
3 至 4 年	2,306,223.16
4 至 5 年	73,550.38
5 年以上	28,965,403.09
合计	106,631,032.94

##### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	16,593,953.31	25,376,099.74
备用金	21,316,777.01	8,702,070.51
应收代垫款项	1,979,084.44	4,865,271.77
押金	167,874.60	669,571.60
与外部单位往来款	44,565,558.43	18,032,381.63
其他	22,007,785.15	19,411,425.53
合计	106,631,032.94	77,056,820.78

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额	636,244.20		33,271,522.92	33,907,767.12
2020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	489,104.28			489,104.28
本期转回	210,185.70		27,538.80	237,724.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	915,162.79		33,243,984.11	34,159,146.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	5,768,131.43		112,346.49			5,655,784.94
组合计提	28,139,635.69	489,104.28	125,378.01			28,503,361.96
合计	33,907,767.12	489,104.28	237,724.50			34,159,146.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	11,540,000.00	5年以上	10.82	11,540,000.00
第二名	往来款项	4,450,547.48	5年以上	4.17	4,450,547.48
第三名	往来款项	4,249,120.14	1年以上	3.98	4,159,954.77
第四名	往来款项	4,000,000.00	1年以内	3.75	
第五名	往来款项	3,769,589.11	1年以内	3.54	
合计	/	28,009,256.73		26.26	20,150,502.25

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	223,813,446.94	6,609,159.14	217,204,287.80	218,868,303.47	6,609,159.14	212,259,144.33
在产品	190,260,829.51	1,796,191.30	188,464,638.21	185,479,741.19	662,935.08	184,816,806.11
库存商品	258,210,908.60	16,750,192.30	241,460,716.30	460,378,314.65	19,283,074.39	441,095,240.26
周转材料	622,419.78		622,419.78	4,677,742.04		4,677,742.04
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	20,825.64		20,825.64	11,875.29		11,875.29
合计	672,928,430.47	25,155,542.74	647,772,887.73	869,415,976.64	26,555,168.61	842,860,808.03

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,609,159.14					6,609,159.14
在产品	662,935.08	1,133,256.22				1,796,191.30
库存商品	19,283,074.39			2,532,882.09		16,750,192.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
合计	26,555,168.61	1,133,256.22		2,532,882.09		25,155,542.74

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
税费重分类	16,661,715.51	28,457,314.49
合计	16,661,715.51	28,457,314.49

其他说明：

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											



厦门金达威集团股份有限公司	730,617,550.99		44,844,054.63	108,459,894.96	3,055,376.40		79,841,755.80			717,447,011.92	
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	753,759.07			-753,759.07						0.00	
南通中牧饲料贸易有限公司	5,027,144.00			-75,725.23						4,951,418.77	
广汉市生化制品有限公司	8,115,824.95			0.00						8,115,824.95	8,115,824.95
小计	744,514,279.01		44,844,054.63	107,630,410.66	3,055,376.40		79,841,755.80			730,514,255.64	8,115,824.95
合计	744,514,279.01		44,844,054.63	107,630,410.66	3,055,376.40		79,841,755.80			730,514,255.64	8,115,824.95

其他说明

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益投资	29,652,379.76	29,726,965.84
合计	29,652,379.76	29,726,965.84

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华农财产保险股份有限公司					长期持有	
广西华桂源种禽有限公司					长期持有	
济南华鲁饲料有限公司					长期持有	
北京时代东华文化传播有限公司					长期持有	
上海优耐特生物医药有限公司					长期持有	
江苏哈工智能机器人股份有限公司		497,038.76			长期持有	
合计		497,038.76				

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	568,642.06			568,642.06

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	568,642.06		568,642.06
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	406,585.95		406,585.95
2. 本期增加金额	9,098.28		9,098.28
(1) 计提或摊销	9,098.28		9,098.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	415,684.23		415,684.23
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	152,957.83		152,957.83
2. 期初账面价值	162,056.11		162,056.11

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,228,686,796.03	1,281,871,289.34
固定资产清理		
合计	1,228,686,796.03	1,281,871,289.34

其他说明:

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,066,941,870.80	1,429,457,995.13	36,524,650.03	77,905,676.09	2,610,830,192.05
2. 本期增加金额	836,757.26	2,202,141.14	704,365.77	5,362,895.49	9,106,159.66
(1) 购置	836,757.26	311,618.55	704,365.77	5,362,895.49	7,215,637.07
(2) 在建工程转入		1,890,522.59			1,890,522.59
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		459,661.92	697,552.94	938,429.50	2,095,644.36
(1) 处置或报废		459,661.92	697,552.94	938,429.50	2,095,644.36
4. 期末余额	1,067,778,628.06	1,431,200,474.35	36,531,462.86	82,330,142.08	2,617,840,707.35
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	390,235,812.96	843,099,483.91	25,519,806.80	49,218,757.58	1,308,073,861.25
2. 本期增加金额	19,234,051.14	37,857,127.25	977,885.36	3,827,853.58	61,896,917.33
(1) 计提	19,234,051.14	37,857,127.25	977,885.36	3,827,853.58	61,896,917.33
3. 本期减少金额		433,821.78	368,620.74	899,466.20	1,701,908.72
(1) 处置或报废		433,821.78	368,620.74	899,466.20	1,701,908.72
4. 期末余额	409,469,864.10	880,522,789.38	26,129,071.42	52,147,144.96	1,368,268,869.86
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	8,117,021.16	12,718,765.03	8,116.56	41,138.71	20,885,041.46
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,117,021.16	12,718,765.03	8,116.56	41,138.71	20,885,041.46
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	650,191,742.80	537,958,919.94	10,394,274.88	30,141,858.41	1,228,686,796.03
2. 期初账面价值	668,589,036.68	573,639,746.19	10,996,726.67	28,645,779.80	1,281,871,289.34

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
郑州生物药厂	5,990,658.67	正在办理中
兰州生物药厂	20,225,210.75	正在办理中
合计	26,215,869.42	

其他说明：

√适用 □不适用

公司及其控股子公司乾元浩生物股份有限公司收购了郑州生物药厂使用的所有土地，已取得土地权属证明及部分房产权属证明，其余部分正在办理中；公司收购了兰州生物药厂使用的所有土地，已完成部分土地过户手续，其余部分正在办理中。

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	658,520,779.14	431,825,970.95
工程物资		
合计	658,520,779.14	431,825,970.95

其他说明：

### 建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州厂生产区整体搬迁项目	228,030,641.86		228,030,641.86	153,382,071.75		153,382,071.75
江西厂新建灭活苗生产车间项目	8,321,686.55		8,321,686.55	2,383,067.07		2,383,067.07
中普生物悬浮生产二车间改造项目	116,738,151.06		116,738,151.06	108,207,497.38		108,207,497.38
中普生物效检动物房综合设施新建项目	49,086,582.33		49,086,582.33	31,909,329.10		31,909,329.10
中牧安达动物药品研发及生产基地项目	150,587,229.63		150,587,229.63	127,202,579.53		127,202,579.53
胜利生物科技孵化平台	101,004.26		101,004.26	18,867.92		18,867.92
胜利生物动物专用抗生素绿色设计平台建设	4,720,958.14		4,720,958.14	1,833,329.47		1,833,329.47
胜利生物功能性添加剂成品库、兽药 GSP 成品库项目	573,524.56		573,524.56	99,701.89		99,701.89
胜利生物污水系统 CASS 池扩容项目	567,769.56		567,769.56			
郑州中牧生物疫苗产业基地项目	90,002,409.97		90,002,409.97	2,938,875.20		2,938,875.20
其他在建工程项目	9,790,821.22		9,790,821.22	3,850,651.64		3,850,651.64
合计	658,520,779.14		658,520,779.14	431,825,970.95		431,825,970.95

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
兰州厂生产区整体搬迁项目	1,171,080,000.00	153,382,071.75	74,648,570.11			228,030,641.86	19.47	19.47				自有资金
江西厂新建灭活苗生产车间项目	28,100,000.00	2,383,067.07	5,938,619.48			8,321,686.55	29.61	29.61				自有资金
中普生物悬浮生产二车间改造项目	35,900,700.00	108,207,497.38	8,530,653.68			116,738,151.06	70.01	70.01				自有资金
中普生物效检动物房综合设施新建项目	156,034,500.00	31,909,329.10	17,177,253.23			49,086,582.33	31.46	31.46				自有资金
中牧安达动物药品研发及生产基地项目	218,089,000.00	127,202,579.53	23,384,650.10			150,587,229.63	69.05	69.05				自有资金
胜利生物科技孵化平台	53,661,000.00	18,867.92	82,136.34			101,004.26	0.19	0.19				自有资金
胜利生物动物专用抗生素绿色设计平台建设项目	11,450,000.00	1,833,329.47	2,887,628.67			4,720,958.14	41.23	41.23				自有资金
胜利生物功能性添加剂成品库、兽药 GSP 成品库项目	19,583,000.00	99,701.89	473,822.67			573,524.56	2.93	2.93				自有资金
胜利生物污水系统 CASS 池扩容项目	17,266,800.00		567,769.56			567,769.56	3.29	3.29				自有资金
郑州中牧生物疫苗产业基地项目	386,182,500.00	2,938,875.20	87,063,534.77			90,002,409.97	23.31	23.31				自有资金
合计	2,097,347,500.00	427,975,319.31	220,754,638.61			648,729,957.92						

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	403,752,616.57	85,693,042.00	444,548,269.04	8,848,527.88	942,842,455.49
2. 本期增加金额			129,300,000.00		129,300,000.00
(1) 购置					
(2) 内部研发			129,300,000.00		129,300,000.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	403,752,616.57	85,693,042.00	573,848,269.04	8,848,527.88	1,072,142,455.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	72,023,699.26	74,250,456.75	163,728,606.44	7,416,161.20	317,418,923.65
2. 本期增加金额	4,295,884.45	2,378,060.19	19,450,331.63	198,007.51	26,322,283.78
(1) 计提	4,295,884.45	2,378,060.19	19,450,331.63	198,007.51	26,322,283.78
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	76,319,583.71	76,628,516.94	183,178,938.07	7,614,168.71	343,741,207.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	327,433,032.86	9,064,525.06	390,669,330.97	1,234,359.17	728,401,248.06
2. 期初账面价值	331,728,917.31	11,442,585.25	280,819,662.60	1,432,366.68	625,423,531.84

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
技术开发	156,853,580.08	84,210,531.53		129,300,000.00	67,798,570.01	43,965,541.60
合计	156,853,580.08	84,210,531.53		129,300,000.00	67,798,570.01	43,965,541.60

其他说明：

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
总部农业产业化龙头企业会费	50,000.00		25,000.00		25,000.00
分子公司办公区、车间装修	8,685,082.75	544,851.78	1,778,403.02		7,451,531.51
合计	8,735,082.75	544,851.78	1,803,403.02		7,476,531.51

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	225,714,982.40	25,855,723.63	225,712,607.53	25,628,571.54
预提技术服务费	128,886,864.13	19,333,029.62	128,886,864.13	19,333,029.62
其他	61,173,879.47	9,176,081.92	61,173,879.47	9,176,081.92
合计	415,775,726.00	54,364,835.17	415,773,351.13	54,137,683.08

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
合并成本小于取得可辨认净资产公允价值份额的金额确认的递延所得税负债	6,175,101.14	926,265.17	6,175,101.14	926,265.17
其他	54,632,902.22	10,926,580.44	54,632,902.22	10,926,580.44
合计	60,808,003.36	11,852,845.61	60,808,003.36	11,852,845.61

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	134,757,446.76	134,757,446.76
合计	134,757,446.76	134,757,446.76

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	8,257,087.93	8,257,087.93	
2021	20,839,506.86	20,839,506.86	
2022	19,755,138.11	19,755,138.11	
2023	41,649,798.56	41,649,798.56	
2024	44,255,915.30	44,255,915.30	
合计	134,757,446.76	134,757,446.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购买房屋款	35,640,000.00		35,640,000.00	35,640,000.00		35,640,000.00
预付研发款	32,080,000.00		32,080,000.00	20,010,000.00		20,010,000.00



购建郑州生物疫苗 产业基地项目				39,415,277.67		39,415,277.67
合计	67,720,000.00		67,720,000.00	95,065,277.67		95,065,277.67

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	93,133,174.46	50,000,000.00
合计	93,133,174.46	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,344,328.00	
合计	5,344,328.00	

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	206,512,622.13	206,119,180.56
1年至2年（含2年）	982,383.73	3,719,226.61
2年至3年（含3年）	719,889.77	1,391,480.76
3年以上	5,101,634.28	5,612,656.82
合计	213,316,529.91	216,842,544.75

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	146,739,613.65	189,392,510.59
1 年至 2 年 (含 2 年)	27,576,818.23	28,947,612.02
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,114,159.63	8,658,343.48
3 年以上	3,842,455.32	3,797,843.14
合计	187,273,046.83	230,796,309.23

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	111,612,202.70	248,040,194.76	228,307,395.04	131,345,002.42
二、离职后福利-设定提存计划	1,687,802.23	13,352,970.13	13,630,068.83	1,410,703.53
三、辞退福利		132,174.67	132,174.67	
四、一年内到期的其他福利				
合计	113,300,004.93	261,525,339.56	242,069,638.54	132,755,705.95

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	75,337,056.15	182,347,044.80	175,222,791.56	82,461,309.39
二、职工福利费		17,321,525.81	11,115,525.94	6,205,999.87
三、社会保险费	473,835.68	12,901,752.31	10,494,808.83	2,880,779.16
其中：医疗保险费	415,495.71	12,068,483.08	9,644,789.17	2,839,189.62
工伤保险费	14,633.30	207,303.22	213,585.54	8,350.98
生育保险费	43,706.67	625,966.01	636,434.12	33,238.56
四、住房公积金	211,315.59	16,672,006.47	16,145,787.52	737,534.54
五、工会经费和职工教育经费	31,803,757.78	6,155,713.75	4,198,194.97	33,761,276.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		67,483.73	67,483.73	
九、其他	3,786,237.50	12,574,667.89	11,062,802.49	5,298,102.90
合计	111,612,202.70	248,040,194.76	228,307,395.04	131,345,002.42

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,497,099.61	9,432,118.50	9,681,748.58	1,247,469.53
2、失业保险费	190,175.58	417,614.16	445,246.80	162,542.94
3、企业年金缴费	527.04	3,503,237.47	3,503,073.45	691.06
合计	1,687,802.23	13,352,970.13	13,630,068.83	1,410,703.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,488,994.02	3,538,405.80
消费税		
营业税		
企业所得税	38,961,606.45	16,327,838.00
个人所得税	731,071.01	2,437,025.65
城市维护建设税	220,814.99	348,455.03
房产税	551,332.51	596,040.80
土地使用税	532,675.42	585,081.51
印花税	4,746.68	230,970.03
教育费附加	184,390.10	379,542.84
地方教育费附加	40,530.80	187,350.84
其他	909,206.98	638,866.64
合计	44,625,368.96	25,269,577.14

其他说明：

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,354,000.00	2,354,000.00
其他应付款	336,489,710.33	321,688,936.94
合计	338,843,710.33	324,042,936.94

## 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,354,000.00	2,354,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,354,000.00	2,354,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货运保证金	2,053,412.00	2,872,279.05
项目质保金	4,265,730.57	1,734,400.00
借入款项	37,274,668.29	67,989,686.14
预提费用	165,202,942.99	145,504,960.70
与外部单位往来款	78,172,110.48	54,230,968.15
其他	49,520,846.00	49,356,642.90
合计	336,489,710.33	321,688,936.94

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中亚动物保健品有限公司	4,928,161.15	合同尚在执行
北京清大天一科技有限公司	2,868,800.00	新建悬浮项目项目质保金
合计	7,796,961.15	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,145,988.28	92,357.00	473,668.08	38,764,677.20	政府拨付的专项资金及研发补助等
合计	39,145,988.28	92,357.00	473,668.08	38,764,677.20	/

**涉及政府补助的项目：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
保山厂土地出让金返还	2,891,147.46		33,231.58			2,857,915.88	与资产相关
成都华罗拆迁补助	14,083,986.36		141,940.80			13,942,045.56	与资产相关
南京药业污染防治专项补助	328,500.05			52,999.98		275,500.07	与资产相关
高致病性猪繁殖与呼吸综合症活疫苗（JXA1-R 株）高技术产业化示范工程项目	4,264,825.31			183,793.68		4,081,031.63	与资产相关
口蹄疫疫苗、兽用合成肽疫苗等产业化研发	11,136,000.00					11,136,000.00	与资产相关
丰台科技园奖励		35,000.00				35,000.00	与收益相关
博士后科研活动资助金	276,500.00	30,000.00				306,500.00	与收益相关
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金		6,000.00				6,000.00	与收益相关
动物专用抗生素绿色设计平台建设	5,400,000.00					5,400,000.00	与资产相关
其他补贴	765,029.10	21,357.00	61,702.04			724,684.06	与收益相关
合计	39,145,988.28	92,357.00	236,874.42	236,793.66		38,764,677.20	

**其他说明：**

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	842,408,000.00	4,720,585.00				4,720,585.00	847,128,585.00

其他说明：

注：本期发行新股为股票期权激励行权所致。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	377,938,125.66	41,493,942.15		419,432,067.81
其他资本公积	242,374,946.56	2,322,908.71	11,735,922.14	232,961,933.13
合计	620,313,072.22	43,816,850.86	11,735,922.14	652,394,000.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本溢价本期增加主要为股票期权激励行权所致；其他资本公积本期增加主要为股票激励计划确认的股份支付费用，本期减少主要为减持金达威股票结转所致。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入	减：前期计入	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			其他 综合 收益 当期 转入 损益	其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益			数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
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								
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	28,676,446.82	1,338,065.43				1,338,065.43		30,014,512.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	28,295,118.33	1,222,355.16				1,222,355.16		29,517,473.49
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	381,328.49	115,710.27				115,710.27		497,038.76
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	28,676,446.82	1,338,065.43				1,338,065.43		30,014,512.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	297,164,111.94			297,164,111.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	297,164,111.94			297,164,111.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 60、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,334,071,732.91	2,241,063,279.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,334,071,732.91	2,241,063,279.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	356,277,593.98	255,517,846.48
减：提取法定盈余公积		20,700,772.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		145,616,240.00
转作股本的普通股股利		
其他		-3,807,620.00
期末未分配利润	2,690,349,326.89	2,334,071,732.91

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,266,769,914.65	1,676,160,067.53	1,827,490,502.16	1,309,441,380.63
其他业务	3,375,252.03	1,368,494.74	7,926,527.76	5,256,649.93
合计	2,270,145,166.68	1,677,528,562.27	1,835,417,029.92	1,314,698,030.56

## 主营业务按产品分类：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
生物制品	641,051,637.15	304,823,393.84	528,606,119.67	238,116,695.95
兽药	414,634,959.07	306,043,746.62	364,461,626.05	245,797,718.95
饲料	534,719,406.07	431,556,487.38	428,478,880.62	336,940,117.57
贸易	676,363,912.36	633,736,439.69	505,943,875.77	488,586,848.16
合计	2,266,769,914.65	1,676,160,067.53	1,827,490,502.16	1,309,441,380.63

## 主营业务按地区分类：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	2,092,202,769.88	1,548,957,267.93	1,687,507,233.61	1,224,826,263.55
国外	174,567,144.77	127,202,799.60	139,983,268.55	84,615,117.08
合计	2,266,769,914.65	1,676,160,067.53	1,827,490,502.16	1,309,441,380.63

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,690,230.54	2,604,745.96
教育费附加	1,255,731.61	1,302,719.85
地方教育费附加	734,145.47	491,251.65
房产税	3,850,331.89	2,277,065.00
土地使用税	3,156,794.01	3,618,900.35
车船使用税	16,934.24	18,950.44
环境保护税	35,929.50	44,347.52
印花税	984,688.83	960,432.86
水资源税	448,007.80	254,120.00
其他	541,332.48	986,501.23
合计	13,714,126.37	12,559,034.86

其他说明：

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售薪酬及费用	91,597,174.72	106,365,122.31
销售服务费	66,817,315.98	69,523,920.85
办公费	35,129.76	321,088.85
仓储及装卸费	11,331,378.44	6,478,782.70
差旅费	1,181,333.05	2,663,007.11
广告宣传费	5,427,098.78	2,572,586.28
包装费	3,450,510.05	3,276,604.50
保险费	2,071,619.57	2,156,772.52
交通费	416,415.18	636,438.09
招标费	1,270,721.26	1,759,677.96
其他	9,836,955.09	9,649,862.30
合计	193,435,651.88	205,403,863.47

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,296,924.91	60,701,264.20
折旧及摊销费	19,623,549.15	28,456,243.53
咨询费	899,182.42	1,209,802.31
租赁费	1,389,050.09	1,106,382.60
业务招待费	1,326,372.57	2,064,519.07
修理费	11,705,723.22	8,795,160.38
交通费	2,714,090.82	3,605,803.07
差旅费	460,750.79	1,823,851.54
物业费	2,764,054.40	2,354,882.68
中介机构服务费	4,475,246.16	2,108,365.46
会议费	277,183.92	632,903.27
通讯费	1,115,301.24	996,273.00
办公费	740,440.78	779,793.82
排污费	3,193,807.69	1,722,931.08
股份支付	2,322,908.71	10,432,872.00
其他	28,592,965.41	21,201,867.37
合计	143,897,552.28	147,992,915.38

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工成本	21,802,299.50	22,153,279.31
研发管理费用	21,713,189.81	14,717,224.33
研发直接费用	18,734,833.79	13,611,607.83
其他费用化支出	5,548,246.91	418,770.53
合计	67,798,570.01	50,900,882.00

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,106,226.12	7,266,727.44
利息收入	-3,050,244.29	-3,297,963.50
汇兑损益	-1,868,112.13	-374,161.34
金融机构手续费	459,638.94	5,498,669.62
合计	-1,352,491.36	9,093,272.22

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技项目研发经费补助		1,000,000.00
递延收益摊销确认	236,793.66	233,126.99
代扣代缴个人所得税手续费返还	20,076.59	
税费减免及返还	186,830.71	
战略资金补助	500,000.00	
其他	30,000.00	
合计	973,700.96	1,233,126.99

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	107,630,410.66	82,967,718.65
处置长期股权投资产生的投资收益	141,970,924.98	1,362,394.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,361,127.57	15,880,482.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,015.84
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		3,807,620.00
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	250,962,463.21	104,020,231.63

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-251,379.78	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,150,620.96	-1,348,737.61

合计	-1,402,000.74	-1,348,737.61
----	---------------	---------------

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	47,779.16	76,427.90
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	47,779.16	76,427.90

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		26,242.68
合计		26,242.68

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	71,532.82	14,213.78	71,532.82
其中：固定资产处置利得	71,532.82	14,213.78	71,532.82
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,305,394.83	701,166.44	3,305,394.83
盘盈利得	397,151.11	634,382.53	397,151.11
其他	1,859,657.94	1,217,566.10	1,859,657.94
合计	5,633,736.70	2,567,328.85	5,633,736.70

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	600,366.00	590,814.40	与收益相关
职工安置补贴	536,099.59	76,935.99	与收益相关
拆迁补助	2,168,929.24	33,231.58	与收益相关
其他		184.47	与收益相关
合计	3,305,394.83	701,166.44	

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	63,693.64	41,517.71	63,693.64
其中：固定资产处置损失	63,693.64	41,517.71	63,693.64
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	595,105.00	3,198.00	595,105.00
盘亏损失	80,089.38	51,485.86	80,089.38
其他	114,136.95	144,862.02	114,136.95
合计	853,024.97	241,063.59	853,024.97

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,211,750.54	25,490,066.30
递延所得税费用	-227,152.08	1,440.57
合计	56,984,598.46	25,491,506.87

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	3,106,226.12	3,163,169.53
收到各种政府补助	3,867,129.75	2,227,854.00
收到保险赔付款	622,114.13	330,407.25
收到处理废旧物资款	1,364,951.54	863,125.97
收到退还投标保证金	13,628,779.39	16,491,253.10
收到单位往来款、个人备用金退回等款项	22,125,441.36	10,822,667.22
合计	44,714,642.29	33,898,477.07

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	166,665,503.91	175,015,414.56
支付投标保证金	11,796,715.20	21,288,744.11
支付单位往来款、个人备用金借款等款项	28,766,001.47	59,176,577.78
合计	207,228,220.58	255,480,736.45

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财利息收入	1,394,239.89	16,620,868.20
银行理财到期还本	455,000,000.00	1,899,800,000.00
收到哈工智能股利		2,015.84
合计	456,394,239.89	1,916,422,884.04

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财	611,100,000.00	608,210,000.00
股增宝托管费	33,112.32	
合计	611,133,112.32	608,210,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还梅里亚借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	373,501,251.09	175,611,081.41
加：资产减值准备	-47,779.16	1,348,737.61
信用减值损失	1,402,000.74	-76,427.9
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,906,015.61	64,394,114.01
使用权资产摊销		26,121,769.89
无形资产摊销	26,322,283.78	2,096,659.27
长期待摊费用摊销	1,803,403.02	
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）		-26,242.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-7,839.18	27,303.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,106,226.12	7,266,727.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-250,962,463.21	-104,020,231.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-227,152.08	70,636.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	195,087,920.30	48,033,825.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-333,177,638.73	-417,783,411.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,907,316.99	-50,898,434.21
其他	2,322,908.71	10,432,872.00
经营活动产生的现金流量净额	92,936,454.00	-237,401,020.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	718,113,839.62	543,765,141.22
减：现金的期初余额	669,532,795.62	840,816,325.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	48,581,044.00	-297,051,184.01



## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	718,113,839.62	669,532,795.62
其中：库存现金	159,110.55	137,840.27
可随时用于支付的银行存款	716,854,912.35	663,759,635.35
可随时用于支付的其他货币资金	1,099,816.72	5,635,320.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	718,113,839.62	669,532,795.62
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	4,478,710.28	4,478,710.28

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,478,710.28	农民工工资保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,478,710.28	/

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	107,455,893.20
其中：美元	15,178,457.97	7.0795	107,455,893.20
欧元			
港币			
应收账款	-	-	42,143,644.11
其中：美元	5,952,912.51	7.0795	42,143,644.11
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	2,944,942.23
其中：美元	415,981.67	7.0795	2,944,942.23
欧元			
港币			

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乾元浩生物股份有限公司	北京	北京	生物制品生产及销售	52.92		设立投资
中普生物制药有限公司	云南	云南	生物制品生产及销售	48.5		设立投资
山东胜利生物工程有限公司	山东	山东	兽药生产及销售	55		非同一控制下合并取得
湖北中牧安达药业有限公司	湖北	湖北	兽药生产及销售	80		设立投资
内蒙古中牧生物药业有限公司	内蒙古	内蒙古	兽药生产及销售	100		设立投资
中牧南京动物药业有限公司	江苏	江苏	兽药生产及销售	100		同一控制下合并取得
中牧全药(南京)动物药品有限公司	江苏	江苏	兽药生产及销售	50.5		设立投资
中牧农业连锁发展有限公司	北京	北京	贸易商品销售	100		同一控制下合并取得
郑州中牧生物药业有限公司	河南	河南	生物制品生产及销售	100		设立投资
成都华罗生物科技有限公司	四川	四川	贸易商品销售	90.6		设立投资
兰州中牧药械科技有限公司	甘肃	甘肃	生物制品生产及销售	100		同一控制下合并取得
中牧智合(北京)生物技术有限公司	北京	北京	生物技术研发	60		同一控制下合并取得

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

公司通过持有的表决权和相关协议赋予投资方能够聘任被投资方董事会多数成员,当前能够主导被投资方的相关活动。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乾元浩生物股份有限公司	47.08	1,564.46		19,168.15
中普生物制药有限公司	51.5	-257.68		15,825.00
山东胜利生物工程有限公司	45	818.17		16,825.08
湖北中牧安达药业有限公司	20	-277.26		1,382.33
中牧全药(南京)动物药品有限公司	49.5	-20.83		281.64
成都华罗生物科技有限公司	9.4	-3.58		44.14
中牧智合(北京)生物技术有限公司	40	-100.91		-148.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名	期末余额	期初余额
------	------	------

称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乾元浩生物股份有限公司	43,179.08	18,571.92	61,751.00	21,037.00		21,037.00	34,918.23	19,702.18	54,620.41	17,223.22	6.17	17,229.39
中普生物制药有限公司	6,420.28	24,979.80	31,400.08	671.94		671.94	11,269.29	20,918.51	32,187.80	959.30		959.30
山东胜利生物工程有限公司	43,309.97	28,610.38	71,920.35	29,991.28	4,540.00	34,531.28	35,548.07	29,071.34	64,619.41	24,508.49	4,540.00	29,048.49
湖北中牧安达药业有限公司	5,695.19	17,004.63	22,699.82	15,788.16		15,788.16	6,813.03	14,680.33	21,493.36	13,195.37		13,195.37
中牧全药(南京)动物药品有限公司	417.75	205.13	622.88	53.90		53.90	447.21	214.62	661.83	50.77		50.77
成都华罗生物科技有限公司	378.82	2,377.45	2,756.27	892.46	1,394.20	2,286.66	396.84	2,419.06	2,815.90	899.83	1,408.40	2,308.23
中牧智合(北京)生物技术有限公司	587.83	455.87	1,043.70	1,414.61		1,414.61	199.56	467.46	667.02	785.67		785.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乾元浩生物股份有限公司	26,630.22	3,322.98	3,322.98	3,555.14	20,555.31	1,438.09	1,438.09	-7,263.75
中普生物制药有限公司	2,267.16	-500.35	-500.35	-1,913.63	439.05	-469.69	-469.69	-3,866.60
山东胜利生物工程有限公司	24,809.53	1,818.16	1,818.16	3,403.67	21,462.35	3,167.86	3,167.86	3,533.37
湖北中牧安达药业有限公司	2,776.98	-1,386.32	-1,386.32	-1,100.31	3,751.31	-1,174.15	-1,174.15	-1,092.79
中牧全药(南京)动物药品有限公司	94.94	-42.09	-42.09	-139.05	51.75	-11.88	-11.88	-104.62
成都华罗生物科技有限公司	143.73	-38.06	-38.06	17.82	455.14	-179.35	-179.35	-42.74
中牧智合(北京)生物技术有限公司		-252.27	-252.27	388.17	8.11	-568.23	-568.23	-378.11

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门金达威集团股份有限公司	福建	福建	饲料添加剂生产销售	21.34		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	金达威	金达威
流动资产	1,691,805,019.17	2,017,980,622.66
非流动资产	2,726,422,307.99	2,680,566,475.89
资产合计	4,418,227,327.16	4,698,547,098.55
流动负债	752,798,614.61	861,052,412.47
非流动负债	566,371,704.93	882,738,510.33
负债合计	1,319,170,319.54	1,743,790,922.80
少数股东权益	49,276,540.45	47,213,306.26
归属于母公司股东权益	3,049,780,467.17	2,907,542,869.49
按持股比例计算的净资产份额	650,823,151.69	659,139,968.51
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,608,443,823.54	1,554,076,292.81
净利润	496,199,083.04	372,170,439.25
终止经营的净利润		
其他综合收益	14,270,551.11	-37,895,795.67
综合收益总额	510,469,634.15	334,274,643.58
本年度收到的来自联营企业的股利	79,841,755.80	111,787,531.20

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,951,418.77	5,780,903.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-829,484.29	-902,082.56
--其他综合收益		

—综合收益总额	-829,484.29	-902,082.56
---------	-------------	-------------

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	557,379.76			557,379.76
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>557,379.76</b>			<b>557,379.76</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国牧工商集团有限公司	北京	生产销售	113,205.16	49.63	49.63

本企业最终控制方是中国农业发展集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“附注九：1、在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

“附注九：3、在合营企业或联营企业中的权益”

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合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南通中牧饲料贸易有限公司	联营
厦门金达威集团股份有限公司	联营
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	联营
广汉市生化制品有限公司	联营

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海优耐特生物医药有限公司	其他
华农财产保险股份有限公司	其他
广西华桂源种禽有限公司	其他
中亚动物保健品有限公司	集团兄弟公司
中牧南京实业有限公司	集团兄弟公司
东方马都（天津）有限公司	集团兄弟公司
中牧南通物流贸易发展有限公司	集团兄弟公司
中国乡镇企业有限公司	集团兄弟公司
郑州中亚动物保健品有限公司	集团兄弟公司
江苏中牧倍康药业有限公司	集团兄弟公司
北京中蜜科技发展有限公司	集团兄弟公司
中牧（天津）国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中国农垦集团有限公司	集团兄弟公司
豪威生物科技有限公司	集团兄弟公司
北京农发生物制药有限公司	集团兄弟公司
四川中牧饲料贸易有限责任公司	其他

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门金达威集团股份有限公司	维生素	44,083,185.85	37,478,105.01
中国牧工商集团有限公司	乳清粉、玉米	177,826,304.19	24,103,517.67
中牧南京实业有限公司	电费	128,513.86	121,999.58

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国牧工商集团有限公司	兽药、氨基酸	284,070.79	1,146,166.20
中牧南京实业有限公司	能源费	29,893.50	47,184.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

关联方采购：

经公司第七届董事会 2020 年第二次临时会议审议批准，公司及所属企业继续向中牧公司采购部分生产经营用大宗原料，2020 年度预计发生金额为 40,000 万元；公司及所属企业根据生产经营需要和市场情况继续向金达威采购生产原料，2020 年度预计发生金额为 9,000 万元。

## 关联方销售：

经公司第七届董事会 2020 年第二次临时会议审议批准，公司及所属企业继续委托中牧公司出口部分产品（包括生物制品、饲料添加剂和兽药），2020 年度预计发生金额为 2,000 万元。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国牧工商集团有限公司	房产	2,459,169.00	2,055,792.80
中国牧工商集团有限公司	土地	1,796,753.40	2,120,632.52

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
广汉市生化制品有限公司	11,540,000.00	2002 年 2 月	2004 年 12 月	已全额计提坏账准备

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国牧工商集团有限公司	192,950.43		127,950.43	
应收账款	四川中牧饲料贸易有限责任公司	8,643,012.18	8,643,012.18	8,643,012.18	8,643,012.18
其他应收款	广汉市生化制品有限公司	11,540,000.00	11,540,000.00	11,540,000.00	11,540,000.00
其他应收款	广西华桂源种禽有限公司	1,267,804.60		1,267,804.60	
其他应收款	中牧南京实业有限公司	410,356.07		380,462.57	
其他应收款	中国农业发展集团有限公司	21,600.00		10,800.00	
其他应收款	中亚动物保健品有限公司	851,604.28		851,604.28	
其他应收款	郑州中亚动物保健品有限公司	6,002.20		6,002.20	
预付账款	中国牧工商集团有限公司			2,979,999.99	

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广汉市生化制品有限公司	1,091,351.85	1,091,351.85
其他应付款	中国牧工商集团有限公司	4,621,819.47	254,497.07
其他应付款	中国乡镇企业有限公司	245,031.97	245,031.97
其他应付款	中亚动物保健品有限公司	4,972,742.15	5,051,942.15
其他应付款	豪威生物科技有限公司	3,848.37	3,747.88
其他应付款	中牧南京实业有限公司	45,785.40	
应付股利	中国牧工商集团有限公司	391,400.00	391,400.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	15,604,736
公司本期行权的各项权益工具总额	4,720,585
公司本期失效的各项权益工具总额	1,594,078.57
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.79 元/股 3 年

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,198,100.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,322,908.71

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

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

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

本期：

项目	动物疫病防疫类	动物疫病治疗类	动物营养类	其他	分部间抵销	合计
营业收入	64,105.16	41,463.50	121,108.33	337.53		227,014.52
营业成本	30,482.34	30,604.37	106,529.29	136.85		167,752.86
销售费用	9,838.87	3,021.11	6,483.58			19,343.57

资产总额	308,835.03	137,487.74	73,881.49	235,134.72	139,665.00	615,673.98
负债总额	50,128.15	65,512.87	49,205.24	8,771.66	63,026.98	110,590.94

上期:

项目	动物疫病防疫类	动物疫病治疗类	动物营养类	其他	分部间抵销	合计
营业收入	52,860.61	36,446.16	93,442.28	792.65	0.00	183,541.70
营业成本	23,811.67	24,579.77	82,552.70	525.66	0.00	131,469.80
销售费用	10,338.07	3,485.83	6,716.48	0.00	0.00	20,540.39
资产总额	292,599.79	122,552.76	73,730.87	207,593.30	120,963.22	575,513.49
负债总额	50,067.95	56,648.62	53,899.70	3,240.40	53,762.77	110,093.91

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	454,489,223.93
1 年以内小计	454,489,223.93
1 至 2 年	5,655,663.89
2 至 3 年	908,754.93
3 至 4 年	292,995.88
4 至 5 年	2,458,900.38
5 年以上	65,524,067.69
合计	529,329,606.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	9,554,191.83	1.80	9,554,191.83	100.00		9,554,191.83	3.21	9,554,191.83	100.00	
按组合计提坏账准备	519,775,414.87	98.20	65,346,649.99	12.57	454,428,764.88	287,678,677.54	96.79	64,196,029.03	22.32	223,482,648.51
合计	529,329,606.70	/	74,900,841.82	/	454,428,764.88	297,232,869.37	/	73,750,220.86	/	223,482,648.51

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川中牧饲料贸易有限责任公司	8,643,012.18	8,643,012.18	100.00	该公司已破产清算
湖南奥斯特商贸有限公司	460,858.42	460,858.42	100.00	有争议,难收回
湖南金海鸿饲料科技有限公司	346,269.00	346,269.00	100.00	有争议,难收回
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	104,052.23	104,052.23	100.00	有争议,难收回
合计	9,554,191.83	9,554,191.83	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	454,489,223.93	5,687,302.62	1.25
1 至 2 年	5,655,663.89	711,295.44	12.58
2 至 3 年	908,754.93	257,447.93	28.33
3 至 4 年	292,995.88	291,277.95	99.41
4 至 5 年	2,458,900.38	2,429,450.19	98.80
5 年以上	55,969,875.86	55,969,875.86	100.00
合计	519,775,414.87	65,346,649.99	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	



单项计提	9,554,191.83				9,554,191.83
组合计提	64,196,029.03	1,168,070.72	17,449.76		65,346,649.99
合计	73,750,220.86	1,168,070.72	17,449.76		74,900,841.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

客户	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	83,437,296.52	1年以内	15.76
第二名	非关联方	47,950,282.50	1年以内	9.06
第三名	非关联方	27,621,589.65	1年以内	5.22
第四名	非关联方	24,948,000.00	1年以内	4.71
第五名	非关联方	16,992,405.98	1年以内	3.21
合计		200,949,574.65		37.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	27,400,228.36	27,400,228.36
其他应收款	397,496,979.10	505,185,571.48
合计	424,897,207.46	532,585,799.84

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
乾元浩生物股份有限公司	27,400,228.36	27,400,228.36
合计	27,400,228.36	27,400,228.36

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
乾元浩生物股份有限公司	27,400,228.36	1年以上		
合计	27,400,228.36		/	/

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	396,100,593.40

1年以内小计	396,100,593.40
1至2年	1,461,624.82
2至3年	626,215.59
3至4年	12,165.84
4至5年	13,997.16
5年以上	15,138,833.57
合计	413,353,430.38

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,017,743.97	12,507,542.98
备用金	12,728,505.23	5,253,570.96
应收代垫款项	376,882.74	3,407,224.76
押金	105,874.60	105,874.60
与外部单位往来款	386,189,330.55	495,947,259.22
其他	5,935,093.29	3,569,170.47
合计	413,353,430.38	520,790,642.99

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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)	
2020年1月1日余额	415,508.13		15,189,563.38	15,605,071.51
2020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	489,104.28			489,104.28
本期转回	210,185.70		27,538.80	237,724.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	694,426.70		15,162,024.58	15,856,451.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,167,294.81		112,346.49			3,054,948.32
组合计提	12,437,776.70	489,104.28	125,378.01			12,801,502.96
合计	15,605,071.51	489,104.28	237,724.50			15,856,451.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	137,016,252.06	1年以内	31.09	
第二名	往来款项	95,102,849.09	1年以内	21.58	
第三名	往来款项	48,905,532.23	1年以内	11.10	
第四名	往来款项	40,905,461.12	1年以内	9.28	
第五名	往来款项	21,128,544.20	1年以内	4.79	
合计	/	343,058,638.70		77.84	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,777,384.05	6,000,000.00	649,777,384.05	555,777,384.05	6,000,000.00	549,777,384.05
对联营、合营企业投资	722,398,430.69	0.00	722,398,430.69	736,398,454.06		736,398,454.06
合计	1,378,175,814.74	6,000,000.00	1,372,175,814.74	1,292,175,838.11	6,000,000.00	1,286,175,838.11

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川中牧饲料贸易有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
郑州中牧生物药业有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
中牧农业连锁发展有限公司	6,211,141.02			6,211,141.02		
成都华罗生物科技有限公司	51,993,988.52			51,993,988.52		
湖北中牧安达药业有限公司	49,000,063.44			49,000,063.44		
内蒙古中牧生物药业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
兰州中牧药械有限公司	42,300,459.53			42,300,459.53		
乾元浩生物股份有限公司	67,599,682.00			67,599,682.00		
中牧南京动物药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东胜利生物工程有限公司	87,323,626.68			87,323,626.68		
中牧智合(北京)生物技术有限公司	1,773,522.86			1,773,522.86		
中牧全药(南京)动物药品有限公司	3,824,900.00			3,824,900.00		
中普生物制药有限公司	169,750,000.00			169,750,000.00		
合计	555,777,384.05	100,000,000.00	0.00	655,777,384.05	0.00	6,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
厦门金达威集团股份有限公司	730,617,550.99		44,844,054.63	108,459,894.96	3,055,376.40		79,841,755.80			717,447,011.92
宜兴市中牧生物佐剂科技有限公司	753,759.07		0.00	-753,759.07						0.00
南通中牧饲料贸易	5,027,144.00		0.00	-75,725.23						4,951,418.77

有限公司									
小计	736,398,454.06	44,844,054.63	107,630,410.66	3,055,376.40	79,841,755.80			722,398,430.69	
合计	736,398,454.06	44,844,054.63	107,630,410.66	3,055,376.40	79,841,755.80			722,398,430.69	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	935,748,549.05	628,626,590.24	806,203,659.24	511,457,477.51
其他业务	9,157,737.13	1,335,898.57	10,975,253.86	1,645,555.18
合计	944,906,286.18	629,962,488.81	817,178,913.10	513,103,032.69

主营业务按产品分类：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
生物制品	368,689,759.04	176,287,968.43	330,481,978.34	140,893,098.12
兽药	31,788,056.51	20,706,178.36	46,680,540.49	31,317,341.66
饲料	534,719,406.07	431,556,487.38	426,326,998.81	336,880,583.90
贸易	551,327.43	75,956.07	2,714,141.60	2,366,453.83
合计	935,748,549.05	628,626,590.24	806,203,659.24	511,457,477.51

主营业务按地区分类：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	904,291,932.95	607,608,937.75	784,498,815.41	499,315,765.83
国外	31,456,616.10	21,017,652.49	21,704,843.83	12,141,711.68
合计	935,748,549.05	628,626,590.24	806,203,659.24	511,457,477.51

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		9,199,906.63
权益法核算的长期股权投资收益	107,630,410.66	83,087,085.83
处置长期股权投资产生的投资收益	141,970,924.98	1,980,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,045,221.02	12,339,767.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,015.84
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	250,646,556.66	106,608,775.67

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	141,970,924.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,305,394.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	1,475,316.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-22,098,367.68	
少数股东权益影响额	-915,280.05	
合计	123,737,988.98	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.28	0.4225	0.4225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.2758	0.2758

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长签名的2020年半年度报告正本；
	2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报表；
	3、报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：王建成

董事会批准报送日期：2020年8月21日