

# 温氏食品集团股份有限公司 2018 年度审计报告

广会审字[2019]G18032070023 号

---

## 目 录

审计报告.....	1-5
合并资产负债表.....	6-7
母公司资产负债表.....	8-9
合并利润表 .....	10
母公司利润表 .....	11
合并现金流量表 .....	12
母公司现金流量表.....	13
合并股东权益变动表.....	14-15
母公司股东权益变动表.....	16-17
财务报表附注.....	18-213

# 审 计 报 告

广会审字[2019]G18032070023 号

温氏食品集团股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了温氏食品集团股份有限公司（以下简称“公司”或“温氏股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了温氏股份 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于温氏股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）生物资产减值

### 1、事项描述

2018年12月31日，温氏股份生物资产账面价值为133.97亿元，占资产总额的24.83%。生物资产减值的披露，请参阅合并财务报表附注五之“存货-消耗性生物资产”及“生产性生物资产”，对于生物资产减值的会计政策详见附注三“存货”之消耗性生物资产及“生产性生物资产”。

由于生物资产减值需要温氏股份管理层（以下简称“管理层”）作出重大判断，考虑到市场价格周期性波动影响较大，我们将生物资产的减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

（1）了解及评价了管理层复核、评估和确定生物资产减值的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（2）对生物资产进行抽样盘点，检查生物资产的数量及状况；

（3）与管理层进行沟通，了解并评估日常经营过程中生物资产安全的防范措施以及风险应对策略；

（4）对管理层计算的生物资产可变现净值所涉及的重要假设进行评价，包括检查销售价格、成活率、单位成本、销售费用、当地“非洲猪瘟”发生及解封情况等；

（5）查询近年来肉猪、肉鸡价格等生物资产价格变动情况，了解肉猪、肉鸡等产品价格周期性波动规律，检查分析管理层考虑这些因素对生物资产发生减值风险的影响；

（6）获取温氏股份生物资产的跌价准备计算表、减值准备计算表，检查分析可变现净值的合理性，评估生物资产减值准备计提的准确性。

## （二）收入确认

### 1、事项描述

温氏股份主要从事商品肉猪、肉鸡的养殖与销售，2018年度温氏股份营业收入为572.36亿元。鉴于营业收入为温氏股份关键业绩指标，交易对象分散，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于营业收入确认的会计政策，详见财务报表附注三之“收入确认方法”，营业收入披露详见财务报表附注五之“营业收入与营业成本”。

## 2、 审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 抽查重要的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价温氏股份的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对温氏股份商品肉猪、肉鸡产能与销售数量进行分析性复核；

(4) 对本期新增的客户进行关注，获取新增重要客户的档案信息，通过公开渠道查询其相关信息，对其与温氏股份是否存在关联关系进行评估；

(5) 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；检查温氏股份肉猪、肉鸡各月销售均价，并与市场交易价格进行比较分析；

(6) 抽取销售明细表，复核有关的购销合同、发货单、销售票据、称重数据、银行收款单据，对温氏股份 EAS 系统数据与财务账簿中的销售数量、金额进行核对分析；

(7) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## 四、 其他信息

温氏股份管理层对其他信息负责。其他信息包括温氏股份 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。



## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估温氏股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算温氏股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督温氏股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对温氏股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的

结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致温氏股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就温氏股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 王韶华  
（项目合伙人）

中国注册会计师： 何华明

中国 广州

二〇一九年四月九日

## 1.1、合并资产负债表

单位：人民币元

项 目	附注五	2018/12/31	2017/12/31
流动资产：			
货币资金	1	1,797,809,042.29	1,129,248,479.53
拆出资金	2	1,001,172,325.82	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	55,019,198.24	115,763,145.84
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	4	172,629,100.11	172,570,169.37
其中：应收票据	4	-	-
应收账款	4	172,629,100.11	172,570,169.37
预付款项	5	212,921,567.37	142,118,655.60
其他应收款	6	1,058,709,862.29	553,633,763.03
其中：应收利息	6	706,446.71	-
应收股利	6	-	79,600.00
存货	7	12,888,769,303.88	11,328,456,483.67
持有待售资产	8	1,000,499,986.60	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	9	3,614,271,350.58	6,232,029,847.64
流动资产合计		21,801,801,737.18	19,673,820,544.68
非流动资产：			
可供出售金融资产	10	4,083,943,247.35	5,497,916,851.83
持有至到期投资		-	-
长期应收款	11	11,613,998.03	-
长期股权投资	12	461,865,469.64	671,065,753.63
投资性房地产	13	40,193,124.36	42,106,179.97
固定资产	14	18,250,105,649.41	14,438,372,297.96
在建工程	15	3,506,576,529.21	3,608,117,242.11
生产性生物资产	16	3,597,098,390.85	3,205,487,227.57
油气资产		-	-
无形资产	17	1,202,463,423.14	1,005,231,564.54
开发支出		-	-
商誉	18	153,134,574.42	122,217,865.92
长期待摊费用	19	647,383,335.14	621,702,966.93
递延所得税资产	20	83,039,718.20	10,900,812.94
其他非流动资产	21	110,797,390.55	142,646,380.11
非流动资产合计		32,148,214,850.30	29,365,765,143.51
资产总计		53,950,016,587.48	49,039,585,688.19

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 1.2、合并资产负债表（续）

单位：人民币元

项 目	附注五	2018/12/31	2017/12/31
流动负债：			
短期借款	22	1,802,000,000.00	2,500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	23	2,805,504,066.26	2,430,513,281.91
预收款项	24	283,818,300.05	291,282,873.23
应付职工薪酬	25	1,297,829,584.57	1,587,376,315.44
应交税费	26	39,018,276.14	53,477,687.60
其他应付款	27	6,624,585,833.02	5,171,728,828.72
其中：应付利息	27	66,955,038.21	62,836,642.36
应付股利	27	2,451,736.41	992,967.97
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	28	430,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		13,282,756,060.04	12,104,378,986.90
非流动负债：			
长期借款	29	2,415,000,000.00	895,000,000.00
应付债券	30	2,485,456,902.50	2,481,750,448.09
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	31	17,564,900.03	-
递延收益	32	170,410,347.78	116,503,520.79
递延所得税负债	19	5,321,054.97	72,727,282.26
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,093,753,205.28	3,565,981,251.14
负债合计		18,376,509,265.32	15,670,360,238.04
所有者权益：			
股本	33	5,313,109,027.00	5,220,356,227.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	34	6,267,205,887.71	4,843,853,014.76
减：库存股	35	1,185,105,957.45	-
其他综合收益	36	-36,946,486.97	211,416,734.02
专项储备		-	-
盈余公积	37	3,189,838,623.08	2,412,566,282.81
一般风险准备	38	3,003,516.98	-
未分配利润	39	21,017,339,687.84	19,928,322,400.14
归属于母公司所有者权益合计		34,568,444,298.19	32,616,514,658.73
少数股东权益		1,005,063,023.97	752,710,791.42
所有者权益合计		35,573,507,322.16	33,369,225,450.15
负债和所有者权益总计		53,950,016,587.48	49,039,585,688.19

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 2.1、母公司资产负债表

单位：人民币元

项 目	附注十五	2018/12/31	2017/12/31
流动资产：			
货币资金		1,176,270,203.04	671,055,299.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	1	1,083,905.00	349,798.95
其中：应收票据	1	-	-
应收账款	1	1,083,905.00	349,798.95
预付款项		793,206.45	1,669,491.35
其他应收款	2	28,361,961,624.05	19,837,041,320.07
其中：应收利息	2	-	-
应收股利	2	-	30,142,432.91
存货		124,098,790.23	100,558,084.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,214,046,992.13	6,058,772,769.57
流动资产合计		32,878,254,720.90	26,669,446,763.28
非流动资产：			
可供出售金融资产		992,390,889.19	982,820,980.47
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	8,850,957,945.13	6,668,312,587.74
投资性房地产		26,791,765.96	25,059,339.31
固定资产		535,584,528.00	381,279,097.17
在建工程		161,979,577.01	766,691,430.95
生产性生物资产		15,401,488.22	12,384,235.22
油气资产		-	-
无形资产		89,485,947.13	87,853,149.89
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		31,263,090.01	25,239,527.34
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		608,000.00	6,248,776.40
非流动资产合计		10,704,463,230.65	8,955,889,124.49
资产总计		43,582,717,951.55	35,625,335,887.77

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 2.2、母公司资产负债表（续表）

单位：人民币元

项 目	附注十五	2018/12/31	2017/12/31
流动负债：			
短期借款		1,800,000,000.00	2,500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		94,502,636.17	107,698,643.79
预收款项		1,434,105.60	83,365,776.98
应付职工薪酬		94,771,906.35	96,317,377.58
应交税费		2,426,250.60	2,785,693.73
其他应付款		6,526,143,208.73	5,695,775,870.38
其中：应付利息		66,955,038.21	62,836,642.36
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		430,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		8,949,278,107.45	8,555,943,362.46
非流动负债：			
长期借款		2,415,000,000.00	895,000,000.00
应付债券		2,485,456,902.50	2,481,750,448.09
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		26,932,375.73	19,343,995.21
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,927,389,278.23	3,396,094,443.30
负债合计		13,876,667,385.68	11,952,037,805.76
所有者权益：			
股本		5,313,109,027.00	5,220,356,227.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,338,838,475.04	4,898,314,110.85
减：库存股		1,185,105,957.45	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,189,838,623.08	2,412,566,282.81
未分配利润		16,049,370,398.20	11,142,061,461.35
所有者权益合计		29,706,050,565.87	23,673,298,082.01
负债和所有者权益总计		43,582,717,951.55	35,625,335,887.77

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 3、合并利润表

单位：人民币元

项 目	附注五	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		57,244,067,129.29	55,657,160,144.30
其中：营业收入	40	57,235,997,041.92	55,657,160,144.30
利息收入	41	8,070,087.37	-
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,891,620,520.73	48,694,233,661.44
其中：营业成本	40	47,589,942,692.79	44,490,652,455.98
利息支出	40		
手续费及佣金收入			
税金及附加	42	69,814,384.61	62,559,426.52
销售费用	43	802,023,921.72	670,649,687.84
管理费用	44	3,618,403,943.49	3,120,757,241.16
研发费用	45	552,537,503.91	233,231,896.41
财务费用	46	100,757,203.36	-5,231,672.91
其中：利息费用	46	296,126,252.81	160,952,004.02
利息收入	46	9,282,207.66	7,226,089.98
资产减值损失	47	158,140,870.85	121,614,626.44
加：其他收益	48	67,993,972.98	97,764,670.31
投资收益（损失以“-”号填列）	49	-50,056,844.06	169,489,218.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49	16,523,822.23	-384,392.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	50	-12,737,592.69	1,433,517.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51	19,997,744.28	-5,923,822.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,377,643,889.07	7,225,690,066.63
加：营业外收入	52	32,031,580.76	42,082,435.86
减：营业外支出	53	125,946,995.90	175,580,899.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,283,728,473.93	7,092,191,603.39
减：所得税费用	54	27,605,052.58	93,163,641.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,256,123,421.35	6,999,027,961.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,256,123,421.35	6,999,027,961.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
归属于母公司所有者的净利润		3,957,435,270.51	6,751,119,026.04
少数股东损益		298,688,150.84	247,908,935.39
六、其他综合收益的税后净额		-248,172,309.60	-245,037,786.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-248,363,220.99	-245,195,100.44
（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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-248,363,220.99	-245,195,100.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-201,501,441.42	1,441,037.44
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-49,481,324.36	-242,673,964.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		2,619,544.79	-3,962,173.76
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		190,911.39	157,313.45
七、综合收益总额		4,007,951,111.75	6,753,990,174.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,709,072,049.52	6,505,923,925.60
归属于少数股东的综合收益总额		298,879,062.23	248,066,248.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.75	1.29
（二）稀释每股收益		0.75	1.29

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 4、母公司利润表

单位：人民币元

项 目	附注十五	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	4	1,432,458,193.70	1,388,444,271.28
减：营业成本	4	1,239,634,420.00	1,270,702,580.55
税金及附加		5,314,100.51	4,325,917.02
销售费用		59,794,426.17	31,081,440.28
管理费用		346,180,784.97	248,548,528.60
研发费用		148,825,713.76	106,381,633.53
财务费用		86,199,867.09	-31,161,768.65
其中：利息费用		296,126,252.81	161,552,004.02
利息收入		6,992,838.01	5,298,245.92
资产减值损失		28,107,291.32	163,160,140.00
加：其他收益		16,483,566.16	23,282,195.73
投资收益（损失以“-”号填列）	5	8,243,539,753.24	11,560,922,522.97
其中：对联营企业和合营企业的投资	5	2,287,317.73	1,503,885.75
公允价值变动收益（损失以“-”号填		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		19,309,775.13	-3,455,292.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,797,734,684.41	11,176,155,226.31
加：营业外收入		161,530.74	5,447,113.00
减：营业外支出		25,172,812.47	64,887,397.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填		7,772,723,402.68	11,116,714,941.51
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,772,723,402.68	11,116,714,941.51
（一）持续经营净利润（净亏损以		7,772,723,402.68	11,116,714,941.51
（二）终止经营净利润（净亏损以		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综		-	-
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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		7,772,723,402.68	11,116,714,941.51

法定代表人：温志芬    主管会计工作负责人：林建兴    会计机构负责人：林建兴



## 5、合并现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注五	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,573,871,687.02	54,277,455,874.50
收取利息、手续费及佣金的现金		7,363,640.66	
收到的税费返还		21,947,446.20	35,442,162.72
收到其他与经营活动有关的现金	55	969,627,691.31	202,421,238.29
经营活动现金流入小计		57,572,810,465.19	54,515,319,275.51
购买商品、接受劳务支付的现金		41,944,972,575.76	38,795,383,107.15
支付给职工以及为职工支付的现金		5,893,312,037.49	5,774,006,864.92
支付的各项税费		242,122,179.74	308,299,023.28
支付其他与经营活动有关的现金	55	2,997,932,789.67	1,643,611,835.20
经营活动现金流出小计		51,078,339,582.66	46,521,300,830.55
经营活动产生的现金流量净额		6,494,470,882.53	7,994,018,444.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,086,264,855.21	325,399,820.94
取得投资收益收到的现金		279,954,581.11	312,002,048.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		1,564,139,090.63	1,953,982,959.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净	56	977,321.87	11,476,333.46
收到其他与投资活动有关的现金	55	14,834,008.86	-
投资活动现金流入小计		12,946,169,857.68	2,602,861,162.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资		9,402,598,443.79	9,776,677,685.45
投资支付的现金		8,226,811,759.04	1,553,960,112.88
取得子公司及其他营业单位支付的现	56	84,261,265.53	36,782,340.13
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		17,713,671,468.36	11,367,420,138.46
投资活动产生的现金流量净额		-4,767,501,610.68	-8,764,558,975.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,410,251,991.48	26,755,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的		188,624,235.29	26,755,000.00
取得借款收到的现金		3,750,000,000.00	3,701,000,000.00
发行债券收到的现金		-	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55	-	23,922,879.45
筹资活动现金流入小计		5,160,251,991.48	6,251,677,879.45
偿还债务支付的现金		2,604,622,222.24	236,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,679,700,592.56	4,851,132,422.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、		301,953,633.15	404,470,652.97
支付其他与筹资活动有关的现金	55	21,865,357.95	52,624,181.80
筹资活动现金流出小计		5,306,188,172.75	5,139,756,604.34
筹资活动产生的现金流量净额		-145,936,181.27	1,111,921,275.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,619,544.79	-3,962,173.76
五、现金及现金等价物净增加额		1,583,652,635.37	337,418,570.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,129,248,479.53	791,829,909.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,712,901,114.90	1,129,248,479.53

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 6、母公司现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注十五	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,339,418,688.86	1,364,865,146.43
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		55,096,992.76	39,407,779.05
经营活动现金流入小计		1,394,515,681.62	1,404,272,925.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,187,565,391.43	1,158,116,998.67
支付给职工以及为职工支付的现金		295,673,688.16	254,814,346.62
支付的各项税费		6,353,941.10	3,156,855.89
支付其他与经营活动有关的现金		249,263,840.38	335,994,778.61
经营活动现金流出小计		1,738,856,861.07	1,752,082,979.79
经营活动产生的现金流量净额		-344,341,179.45	-347,810,054.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,676,203,769.80	58,431,152.90
取得投资收益收到的现金		8,353,565,629.34	11,699,449,736.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		665,771,089.72	24,477,987.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		22,161,017,559.96	-
投资活动现金流入小计		42,856,558,048.82	11,782,358,876.88
购建固定资产、无形资产和其他长期		529,756,335.75	489,782,983.85
投资支付的现金		10,651,862,022.19	779,575,779.20
取得子公司及其他营业单位支付的现		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		30,854,816,141.69	11,314,077,199.68
投资活动现金流出小计		42,036,434,499.63	12,583,435,962.73
投资活动产生的现金流量净额		820,123,549.19	-801,077,085.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,240,282,230.21	-
取得借款收到的现金		3,750,000,000.00	3,701,000,000.00
发行债券收到的现金		-	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	9,082,501.64
筹资活动现金流入小计		4,990,282,230.21	6,210,082,501.64
偿还债务支付的现金		2,570,000,000.00	236,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		2,380,149,982.52	4,447,261,769.57
支付其他与筹资活动有关的现金		10,699,713.55	20,826,000.00
筹资活动现金流出小计		4,960,849,696.07	4,704,087,769.57
筹资活动产生的现金流量净额		29,432,534.14	1,505,994,732.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		505,214,903.88	357,107,591.91
加：期初现金及现金等价物余额		671,055,299.16	313,947,707.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,176,270,203.04	671,055,299.16

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 7.1、合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2018 年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润		
	优	永	其									
一、上年期末余额	5,220,356,227.00	-	-	-	4,843,853,014.76	-	211,416,734.02	2,412,566,282.81	-	19,928,322,400.14	752,710,791.42	33,369,225,450.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,220,356,227.00	-	-	-	4,843,853,014.76	-	211,416,734.02	2,412,566,282.81	-	19,928,322,400.14	752,710,791.42	33,369,225,450.15
三、本期增减变动金额	92,752,800.00	-	-	-	1,423,352,872.95	1,185,105,957.45	-248,363,220.99	777,272,340.27	3,003,516.98	1,089,017,287.70	252,352,232.55	2,204,281,872.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-248,363,220.99	-	-	3,957,435,270.51	298,879,062.23	4,007,951,111.75
（二）所有者投入和减少	92,752,800.00	-	-	-	1,431,114,666.30	1,185,105,957.45	-	-	-	-	249,123,778.56	587,885,287.41
1. 股东投入的普通股	92,752,800.00	-	-	-	1,128,874,956.19	1,185,105,957.45	-	-	-	-	236,267,908.45	272,789,707.19
2. 其他权益工具持有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者	-	-	-	-	315,095,580.22	-	-	-	-	-	-	315,095,580.22
4. 其他	-	-	-	-	-12,855,870.11	-	-	-	-	-	12,855,870.11	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	777,272,340.27	3,003,516.98	-2,868,417,982.81	-303,412,401.59	-2,391,554,527.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	777,272,340.27	-	-777,272,340.27	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	3,003,516.98	-3,003,516.98	-	-
3. 对所有者（或股东）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,088,142,125.56	-303,412,401.59	-2,391,554,527.15
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-7,761,793.35	-	-	-	-	-	7,761,793.35	-
四、本期期末余额	5,313,109,027.00	-	-	-	6,267,205,887.71	1,185,105,957.45	-36,946,486.97	3,189,838,623.08	3,003,516.98	21,017,339,687.84	1,005,063,023.97	35,573,507,322.16

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 7.2、合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2017年度											
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优	永	其									
一、上年期末余额	4,350,296,856.00	-	-	-	5,713,917,701.26	-	456,611,834.46	1,300,894,788.66		18,639,171,724.25	918,478,935.41	31,379,371,840.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
二、本年期初余额	4,350,296,856.00	-	-	-	5,713,917,701.26	-	456,611,834.46	1,300,894,788.66		18,639,171,724.25	918,478,935.41	31,379,371,840.04
三、本期增减变动金额（减）	870,059,371.00	-	-	-	-870,064,686.50	-	-245,195,100.44	1,111,671,494.15		1,289,150,675.89	-165,768,143.99	1,989,853,610.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-245,195,100.44	-		6,751,119,026.04	248,066,248.84	6,753,990,174.44
（二）所有者投入和减少资	-	-	-	-	-5,315.50	-	-	-		-	-9,075,943.99	-9,081,259.49
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-9,081,259.49	-9,081,259.49
2. 其他权益工具持有者投	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
3. 股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-5,315.50	-	-	-		-	5,315.50	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,111,671,494.15		-5,461,968,350.15	-404,758,448.84	-4,755,055,304.84
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,111,671,494.15		-1,111,671,494.15	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-		-4,350,296,856.00	-404,758,448.84	-4,755,055,304.84
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
（四）所有者权益内部结转	870,059,371.00	-	-	-	-870,059,371.00	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或	870,059,371.00	-	-	-	-870,059,371.00	-	-	-		-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
4. 设定受益计划变动额结	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
5. 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	5,220,356,227.00	-	-	-	4,843,853,014.76	-	211,416,734.02	2,412,566,282.81		19,928,322,400.14	752,710,791.42	33,369,225,450.15

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 8.1、母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2018 年度									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	5,220,356,227.00	-	-	-	4,898,314,110.85	-	-	2,412,566,282.81	11,142,061,461.35	23,673,298,082.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,220,356,227.00	-	-	-	4,898,314,110.85	-	-	2,412,566,282.81	11,142,061,461.35	23,673,298,082.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	92,752,800.00	-	-	-	1,440,524,364.19	1,185,105,957.45	-	777,272,340.27	4,907,308,936.85	6,032,752,483.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	7,772,723,402.68	7,772,723,402.68
（二）所有者投入和减少资本	92,752,800.00	-	-	-	1,440,524,364.19	1,185,105,957.45	-	-	-	348,171,206.74
1. 股东投入的普通股	92,752,800.00	-	-	-	1,128,874,956.19	1,185,105,957.45	-	-	-	36,521,798.74
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	-	-	-	-	311,649,408.00	-	-	-	-	311,649,408.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	777,272,340.27	-2,865,414,465.83	-2,088,142,125.56
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	777,272,340.27	-777,272,340.27	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,088,142,125.56	-2,088,142,125.56
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	5,313,109,027.00	-	-	-	6,338,838,475.04	1,185,105,957.45	-	3,189,838,623.08	16,049,370,398.20	29,706,050,565.87

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 8.2、母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2017 年度									
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存	其他 综合	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	4,350,296,856.00	-	-	-	5,768,373,481.85	-	-	1,300,894,788.66	5,487,314,869.99	16,906,879,996.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,350,296,856.00	-	-	-	5,768,373,481.85	-	-	1,300,894,788.66	5,487,314,869.99	16,906,879,996.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”	870,059,371.00	-	-	-	-870,059,371.00	-	-	1,111,671,494.15	5,654,746,591.36	6,766,418,085.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	11,116,714,941.51	11,116,714,941.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,111,671,494.15	-5,461,968,350.15	-4,350,296,856.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,111,671,494.15	-1,111,671,494.15	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,350,296,856.00	-4,350,296,856.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	870,059,371.00	-	-	-	-870,059,371.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	870,059,371.00	-	-	-	-870,059,371.00	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	5,220,356,227.00	-	-	-	4,898,314,110.85	-	-	2,412,566,282.81	11,142,061,461.35	23,673,298,082.01

法定代表人：温志芬

主管会计工作负责人：林建兴

会计机构负责人：林建兴

## 一、公司的基本情况

### 1、公司概况

#### (1) 公司概况

温氏食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）前身广东温氏食品集团有限公司（以下简称“温氏有限”）于 1993 年 7 月 26 日在肇庆市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省云浮市。

2015 年 9 月 29 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准广东温氏食品集团股份有限公司吸收合并广东大华农动物保健品股份有限公司的批复》（证监许可[2015]2217 号文），核准本公司发行 435,247,380 股股份吸收合并广东大华农动物保健品股份有限公司。公司股票已于 2015 年 11 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。

广东温氏食品集团股份有限公司于 2018 年 8 月 15 日更名为温氏食品集团股份有限公司。

公司现持有统一社会信用代码为 91445300707813507B 的《营业执照》，注册资本为人民币伍拾叁亿壹仟叁佰壹拾万零玖仟零贰拾柒元。

#### (2) 归属行业及经营范围

本公司属养殖业。经营范围：本企业自产产品及相关技术的出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务、本企业的进料加工和“三来一补”业务（按[99]外经贸政审函字第 951 号文经营）。生产、加工、销售：禽畜、罐头食品、冷冻食品、肉食制品、饲料；农业科学研究与试验发展，相关技术的检测、推广、培训（上述项目由分支机构凭许可证经营）。

#### (3) 注册地址及总部地址

云浮市新兴县新城镇东堤北路 9 号。

#### (4) 法定代表人

温志芬。

#### (5) 财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会 2018 年 4 月 9 日批准对外报出。

#### (6) 合并财务报表范围

公司 2018 年度纳入合并范围的子/孙公司共 275 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见本附注六“合并范围的变更”、本附注七“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。本公司下属子公司鹏福发展有限公司根据其经营所处的主要环境，确定其记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### —同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

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

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### —非同一控制下的企业合并

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

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自

被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物

现金和现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的货币性资产，包括现金、可以随时用于支付的存款和拆出资金。

## 9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

—非衍生金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

——持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

——可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

#### 一一金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

一一一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

一一一与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

一一一不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

一一一一按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

一一一一初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 一一金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

一一一所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### ——金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

#### ——衍生金融工具

公司使用的衍生金融工具，包括远期外汇合同以规避与外币汇率浮动相关的风险及期货合约以规避与原材料价格波动相关的风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

## 11、应收票据及应收款项

—坏账损失采用备抵法核算。

—公司将应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项、按组合计提减值准备的应收款项（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收款项）、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项等三类。

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

—按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
养户家庭农场借款组合	按养户家庭农场借款划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
养户家庭农场借款组合	期末应收款项余额的 5%
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

— 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

— 对应收票据和预付款项以及长期应收款，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

— 应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

## 12、存货

— 存货的分类：存货分为原材料、在途材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产等大类；消耗性生物资产包括种鸡蛋、种鸭蛋、种鸽蛋、胚蛋、鸡苗、鸭苗、鸽苗、猪苗、羊苗、仔牛、肉鸡、肉鸭、肉鸽、肉猪、肉羊、海鱼、塘鱼、林木；

— 存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法摊销。在产品、自制半成品、产成品、发出商品、包装物和消耗性生物资产入库按实际成本核算，发出时按加权平均法核算。消耗性生物资产具体的计量如下：

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的饲料费、人工费和其他应分摊的间接费用等必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。消耗性生物资产采用分批法结转成本。

—— 种鸡蛋：为公司生产种鸡蛋而发生的各种成本费用，公司在月末将生产种鸡蛋而发生的各种成本费用在外销种鸡蛋、本月生产鸡苗所耗种鸡蛋、待孵种鸡蛋和库存种鸡蛋中进行分配，待孵种鸡蛋和



库存种鸡蛋成本留在本科目核算，外销种鸡蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本，本月生产鸡苗所消耗种鸡蛋的成本转入“鸡苗”成本。

——种鸭蛋：为公司生产种鸭蛋而发生的各种成本费用，公司在月末将生产种鸭蛋而发生的各种成本费用在外销种鸭蛋、本月生产鸭苗所耗种鸭蛋、待孵种鸭蛋和库存种鸭蛋中进行分配，待孵种鸭蛋和库存种鸭蛋成本留在本科目核算，外销种鸭蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本，本月生产鸭苗所消耗种鸭蛋的成本转入“鸭苗”成本。

——种鸽蛋：为公司生产种鸽蛋而发生的各种成本费用，公司在月末将生产种鸽蛋而发生的各种成本费用在外销种鸽蛋、本月生产鸽苗所耗种鸽蛋、待孵种鸽蛋和库存种鸽蛋中进行分配，待孵种鸽蛋和库存种鸽蛋成本留在本科目核算，外销种鸽蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本，本月生产鸽苗所消耗种鸽蛋的成本转入“鸽苗”成本。

——胚蛋：为公司生产胚蛋而发生的各种成本费用，公司在月末将生产胚蛋而发生的各种成本费用在外销胚蛋、本月生产疫苗所耗胚蛋和库存胚蛋中进行分配，库存胚蛋成本留在本科目核算，外销胚蛋的成本在此科目归集后直接转入其销售成本，本月生产疫苗所消耗胚蛋的成本转入疫苗的生产成本。

——鸡苗：公司将自行孵化生产的商品代鸡苗，统称为鸡苗。鸡苗成本包括外购种鸡蛋成本、种鸡场在产种鸡所耗用的饲料、药物和疫苗、生产性生物资产种鸡计提的折旧、种鸡场和孵化厂发生的水电、工资薪酬、固定资产折旧等费用，按照出苗种鸡蛋数量占总的种鸡蛋数量的比例结转已完工鸡苗成本，投放给养户饲养时转入“肉鸡”成本。

——鸭苗：公司将自行孵化生产的商品代鸭苗，统称为鸭苗。鸭苗成本包括外购种鸭蛋成本、种鸭场在产种鸭所耗用的饲料、药物和疫苗、生产性生物资产种鸭计提的折旧、种鸭场和孵化厂发生的水电、工资薪酬、固定资产折旧等费用，按照出苗种鸭蛋数量占总的种鸭蛋数量的比例结转已完工鸭苗成本，投放给养户饲养时转入“肉鸭”成本。

——鸽苗：由公司自行繁殖生产，鸽苗成本包括鸽苗在饲养期间耗用、分摊的饲料、药物、制造费用和生产性生物资产种鸽计提的折旧。

——猪苗：公司将在猪场（含商品猪场、扩繁猪场、原种猪场）分娩舍和保育舍喂养的生猪，统称为猪苗。猪苗通过筛选转栏，分别按照后备种猪、肉猪饲养，或直接销售。猪苗成本包括猪苗耗用的饲料和药物、种猪怀孕后耗用的饲料和药物、生产性生物资产种猪计提的折旧、公猪精液成本、分摊的固定资产折旧、工资薪酬、水电费等。月末按约当产量法（种猪怀孕后耗用的饲料和药物、生产性生物资产计提的折旧、公猪精液成本由于是随种猪分娩而增加，其完工进度按 100% 计算，其余成本由

于是随着商品猪苗饲养天龄的增加而增加，其完工进度按 50% 计算）将成本在出栏（销售）猪苗、转栏猪苗和期末存栏猪苗之间进行分配，死亡猪苗的成本直接结转到废品成本。

——羊苗：由公司自行繁殖生产，羊苗成本包括羊苗在饲养期间耗用、分摊的饲料、药物、制造费用和种羊分娩成本。

——仔牛：由公司自行繁殖生产，仔牛成本包括仔牛在饲养期间耗用、分摊的饲料、药物、制造费用和种牛分娩成本。

——肉鸡：公司将鸡苗成本以及肉鸡回收上市之前发生的饲养成本归集计入肉鸡成本，并于上市销售时计入肉鸡的销售成本。

——肉鸭：公司将鸭苗成本以及肉鸭回收上市之前发生的饲养成本归集计入肉鸭成本，并于上市销售时计入肉鸭的销售成本。

——肉鸽：公司将鸽苗成本以及肉鸽回收上市之前发生的饲养成本归集计入肉鸽成本，并于上市销售时计入肉鸽的销售成本。

——肉猪：公司将在养户处喂养的生猪称为商品肉猪。商品肉猪饲养周期约为 140-150 天，饲养期满后出栏销售。商品肉猪成本包括转入的猪苗成本、领用的饲料、药物、疫苗、养户饲养费用等。月末根据各养户当月上市肉猪数量和存栏肉猪数量的比例将肉猪成本在出栏商品肉猪和期末存栏商品肉猪之间进行分配，死亡肉猪发生的成本由活体承担。肉猪服务部回收肉猪对外销售时，根据当月上市的肉猪统计数据，按实际成本计算出栏成本，计入主营业务成本科目。

——肉羊：公司将在养户处喂养或公司羊场饲养的经过羊苗选留但又不作留种用的生羊称为商品肉羊。商品肉羊饲养周期约为 180 天，饲养期满后出栏销售。肉羊成本包括转入的羊苗成本、领用的饲料、药物、疫苗、养户饲养费用（肉羊由养户饲养时）、制造费用（肉羊由公司羊场饲养时）。月末根据当月上市肉羊数量和存栏肉羊数量的比例将肉羊成本在出栏商品肉羊和期末存栏商品肉羊之间进行分配，死亡肉羊发生的成本由活体承担。肉羊对外销售时，根据当月上市的肉羊统计数据，按实际成本计算出栏成本，计入主营业务成本科目。

——海鱼：海鱼成本包括饲养海鱼发生的外购鱼苗款及相关费用。

——塘鱼：塘鱼成本包括饲养塘鱼发生的外购鱼苗款及相关费用。

——林木：林木成本包括公司为种植经济林木而发生的栽种成本、维护费用等成本费用。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；公司于每期末按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

—消耗性生物资产跌价准备的确认和计提：资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### 13、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资的计价：

——企业合并形成的长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。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，公司将其计入投资成本。

——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投资成本。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。

——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投资成本。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。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；

——公司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。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—长期股权投资减值准备：

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14、投资性房地产

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；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；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，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。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 15、固定资产

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：房屋及构筑物、电器及办公用具、运输工具、机械设施类，其中机械设施类包含生产设施、机械设备、工具仪器、水电设施。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计残值率确定折旧率。

资产类别	估计使用年限	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及构筑物	12-20 年	4.75-7.92	5
电器及办公用具	3-5 年	19.20-32.00	4
运输工具	5-10 年	9.60-19.20	4
机械设施类			
其中：生产设施	5-10 年	9.60-19.20	4
机械设备	10 年	9.6	4
工具仪器	5 年	19.2	4
水电设施	10 年	9.6	4

—固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 16、在建工程

### —在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### —在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

—购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

—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应予以资本化的费用。

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

## 18、生物资产

—生物资产的类别

公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产包括种鸡蛋、种鸭蛋、种鸽蛋、胚蛋、鸡苗、鸭苗、鸽苗、猪苗、羊苗、仔牛、肉鸡、肉鸭、肉鸽、肉猪、肉羊、海鱼、塘鱼、林木，生产性生物资产为种鸡（包括用于生产胚蛋的产蛋种鸡）、种鸭、种鸽、种猪、种羊、奶牛、亲鱼。

—生物资产的计量

——消耗性生物资产的计量详见存货。

——生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

—生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

——公司对种猪、种羊、奶牛和亲鱼以外的生产性生物资产计提折旧（转移值），计提方法采用工作量法。

——公司对生产性生物资产种猪、种羊、奶牛和亲鱼计提折旧（转移值），计提方法采用直线法平均计算，并按估计经济使用年限和预计残值确定折旧率：

生产性生物资产类别	估计使用年限	预计残值
-----------	--------	------

生产性生物资产类别	估计使用年限	预计残值
种猪	1-3.5 年	1,100 元/头
种羊	4-4.5 年	黑山羊 1,000 元/头，湖羊 500 元/头。
奶牛	5 年	3,000 元/头
亲鱼	6 年	-

—生物资产的减值准备计提方法：

——资产负债表日，公司对消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

——资产负债表日，公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 19、无形资产

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不



存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 21、长期待摊费用

公司将已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用计入长期待摊费用，

按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

## 22、职工薪酬

### 一 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### 一 离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

一 辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 一 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 23、应付债券

公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

### 24、一般风险准备

一般风险准备为采用标准法计算风险资产的潜在风险估计值后，扣减已计提的贷款损失准备，从未分配利润中计提的、用于部分弥补尚未识别的可能性损失的准备金。风险资产包括从事金融业务的子公司所持有的发放贷款和垫款、可供出售类金融资产、长期股权投资、存放同业款项及其他应收款项等。

### 25、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）

该义务是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。

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

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

### 26、股份支付

—股份支付的种类：

——权益结算的股份支付：

——对于换取职工服务的股份支付，公司应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。公司应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，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付(例如授予限制性股票的股份支付)，

应在授予日按照权益工具的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积中的股本溢价。

——对于换取其他方服务的股份支付,公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或费用;

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量,公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付:

——公司应当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,按照公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付(例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付),公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

——权益工具公允价值的确定方法:

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

——期权的行权价格;

——授权日的价格;

——期权的有效期;

——股价波动率;

——无风险收益率;

——分期行权的股份支付;

——确认可行权权益工具最佳估计的依据:

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

—企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法：

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

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

——接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

## 27、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

（2）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 28、持有待售及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营：是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 29、收入确认方法

(1) 销售商品收入

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

销售商品收入的确认具体如下：

—内销：本公司销售商品的收入在相关产品交付给客户，客户在发货单上签字确认时确认收入；销售兽药、疫苗在根据确定的销售合同、销售订单将货物发出送达购货方并取得对方确认时确认收入。

—出口：本公司出口商品的收入依照港澳市场有关商品的销售惯例，在相关产品交付给客户，客户在发货单上签字确认时确认收入。出口兽药、疫苗在产品发运离境后、完成出口报关手续并取得报关单据时确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

## （2）利息收入

金融工具的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。利息收入包括折价或溢价，或生息资产的初始账面价值与到期日金额之间的其他差异按实际利率法计算进行的摊销。

实际利率法是指按金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及利息收入或利息支出的方法。实际利率是将金融工具在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融工具当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团会在考虑金融工具（如提前还款权、类似期权等）的所有合同条款（但不会考虑未来信用损失）的基础上预计未来现金流量。计算项目包括属于实际利率组成部分的订约方之间所支付或收取的各项收费、交易费用及溢价或折价。

已减值金融资产的利息收入，按确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率进行计算。

## （3）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在提供相关服务时计入当期损益。本集团将由于形成或取得金融资产而收取的初始费收入或承诺费收入进行递延，作为对实际利率的调整；如本集团在贷款承诺期满时还没有发放贷款，有关收费将确认为手续费及佣金收入。

## 30、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

—本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

——与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

—已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

——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。

### 31、所得税

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

### 32、递延所得税资产、递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

—递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异



的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税资产的减值

公司在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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

—递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

———该项交易不是企业合并；

———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 33、租赁

—经营租赁的会计处理方法

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

——本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

—融资租赁的会计处理方法

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

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

### 34、会计政策、会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

——财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，自 2018 年财务报表按照新的格式进行编制，比较数据相应调整。公司根据上述文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表，并对比较期间数据进行重述调整，公司于 2018 年 10 月 23 日召开第二届董事会第四十二次会议审议通过了上述会计政策变更。具体影响如下：

——变更的内容及受影响的报表项目

———原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目。

———原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目。

———原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目。

———原“工程物资”和“在建工程”项目合并计入“在建工程”项目。

———原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目。

———原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目。

———原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目。

———新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目。

———在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

——所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整，具体如下：

变更前列报报表项目及金额（单位：元）			变更后列报报表项目及金额（单位：元）		
项目	合并	母公司	项目	合并	母公司
应收票据	-	-	应收票据及应 收账款	172,570,169.37	349,798.95
应收账款	172,570,169.37	349,798.95			
应收利息	-	-	其他应收款	553,633,763.03	19,837,041,320.07
应收股利	79,600.00	30,142,432.91			
其他应收款	553,554,163.03	19,806,898,887.16			
固定资产	14,438,372,297.96	381,279,097.17	固定资产	14,438,372,297.96	381,279,097.17
固定资产清理	-	-			
在建工程	3,608,117,242.11	766,691,430.95	在建工程	3,608,117,242.11	766,691,430.95
工程物资	-	-			
应付票据	-	-	应付票据及应 付账款	2,430,513,281.91	107,698,643.79
应付账款	2,430,513,281.91	107,698,643.79			
应付利息	62,836,642.36	62,836,642.36	其他应付款	5,171,728,828.72	5,695,775,870.38
应付股利	992,967.97	-			
其他应付款	5,107,899,218.39	5,632,939,228.02			
专项应付款	-	-	长期应付款	-	-
长期应付款	-	-			

变更前列报报表项目及金额（单位：元）			变更后列报报表项目及金额（单位：元）		
项目	合并	母公司	项目	合并	母公司
管理费用	3,353,989,137.57	354,930,162.13	管理费用	3,120,757,241.16	248,548,528.60
			研发费用	233,231,896.41	106,381,633.53
财务费用	-5,231,672.91	-31,161,768.65	财务费用	-5,231,672.91	-31,161,768.65
			其中：利息 费用	160,952,004.02	161,552,004.02
			其中：利息 收入	7,226,089.98	5,298,245.92

## (2) 会计估计变更

公司于 2018 年 4 月 23 日召开第二届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，同意将养户家庭农场无息借款坏账损失会计估计方法进行变更，公司按养户家庭农场借款作为风险特征进行划分，新增“养户家庭农场借款组合”的应收款项。同时，在充分评估公司实际业务中坏账潜在风险的基础后，该组合按期末应收款项余额的 5% 计提坏账准备。本次会计估计变更不属于重要会计估计变更，对公司 2018 年度的财务状况和经营成果不产生重大影响。

本报告期内公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### (1) 主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	交通运输收入，应税服务收入，饲料原料、农牧设备、肉及肉制品、牛奶、疫苗、药物销售收入	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%

子公司鹏福发展有限公司按香港相关法律规定缴纳利得税，报告期内利得税税率为 16.50%。

## (2) 主要的税收优惠

### —增值税：

——根据 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司及其子公司销售的自产农产品免征增值税。根据自 2013 年 4 月 1 日起施行的《国家税务总局关于纳税人采取“公司+农户”经营模式销售畜禽有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 8 号）规定，公司及其子公司采取“公司+农户”经营模式从事畜禽饲养，即公司及其子公司与农户签订委托养殖合同，向农户提供畜禽苗、饲料、兽药及疫苗等（所有权属于公司），农户饲养畜禽苗至成品后交付公司及其子公司回收，公司及其子公司将回收的成品畜禽用于销售。在上述经营模式下，公司及其子公司回收再销售畜禽，属于农业生产者销售自产农产品，应根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的有关规定免征增值税。

——根据 2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过的《中华人民共和国增值税暂行条例》，作为农业生产者，公司及其子公司生产销售的原奶、禽蛋、鱼类产品属于自产自销农产品范畴，可以享受免征增值税的税收优惠。

——根据《财政部税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37 号）的规定，公司销售饲料的税率自 2017 年 7 月 1 日起，由 13% 变更为 11%；根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121 号）的精神，公司及其子公司申报免征增值税的饲料以及预混料产品经省级税务机关认可的饲料质量检测机构抽查检验合格，免征增值税。

——根据《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 11% 和 17% 税率的，税率分别调整为 10%、16%。

——公司的全资子公司广东温氏大华农生物科技有限公司和控股子公司佛山市正典生物技术有限公司生产的兽用疫苗系用微生物制成的生物制品，根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9 号）的规定，按简易办法依照 6% 的征收率计算缴纳增值税；根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号）的规定，生物制品增值税率自 2014 年 7 月 1 日起由 6% 调整为 3%。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，广东温氏大华农生物科技有限公司和佛山市正典生物技术有限公司生产的其他药物按 17% 的税率计算增值税销项税额；

——公司的全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司销售自产的胚蛋等初级农产品免征增值税。

### —企业所得税：

——根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司及其子公司从事蔬菜和水果的种植、林木的培育和种植、牲畜、家禽的

饲养、林产品的采集的所得，免征企业所得税。根据自 2010 年 1 月 1 日起施行的《国家税务总局关于“公司+农户”经营模式企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2010 年第 2 号）规定，公司及其子公司自己从事或以“公司+农户”经营模式从事农、林、牧、渔业项目生产，可以按照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，享受减免企业所得税优惠政策。

——根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司及其子公司从事农、林、牧、渔业项目的所得中从事海水养殖、内陆养殖所得享受减半征收企业所得税优惠。

——根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，公司及其子公司屠宰加工冰鲜鸡、销售原奶属于农产品初加工，可以享受免征企业所得税的优惠；公司及其子公司提供农技推广、兽医等农、林、牧、渔服务业项目可以享受免征企业所得税的优惠。

——2017 年 12 月，公司的全资子公司广东温氏大华农生物科技有限公司通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201744007032”号高新技术企业证书，2018 年的企业所得税率为 15%。

——2017 年 12 月，公司的全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201744008342”号高新技术企业证书，2018 年的企业所得税率为 15%。

——2017 年 11 月，公司的控股子公司佛山市正典生物技术有限公司通过全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的审核，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201744002886”号高新技术企业证书，2018 年的企业所得税率为 15%。

## 五、合并财务报表项目注释

以下附注如无特别说明，期初是指 2017 年 12 月 31 日，期末是指 2018 年 12 月 31 日；上期是指 2017 年 1-12 月，本期是指 2018 年 1-12 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,480,430.15	1,778,275.62
银行存款	1,554,661,560.16	1,045,829,794.44
其他货币资金	241,667,051.98	81,640,409.47
合计	1,797,809,042.29	1,129,248,479.53

项目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	55,237,878.78	40,794,420.73

## —其他货币资金按性质列示

项目	期末余额
证券及期货账户可用资金	155,586,798.77
保证金	2,719,367.20
共管账户存款	83,360,886.01
合计	241,667,051.98

—截至 2018 年 12 月 31 日，使用受限的货币资金详见附注五、58。

**2、拆出资金**

项目	期末余额	期初余额
存放同业款项	1,001,172,325.82	-
合计	1,001,172,325.82	-

—截至 2018 年 12 月 31 日，存放同业款项余额为公司全资子公司广东温氏集团财务有限公司存放于中国农业银行股份有限公司云浮新兴支行的余额。

**3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

类别	期末余额	期初余额
交易性债券投资	-	
交易性权益工具投资	55,019,198.24	115,763,145.84
其中：股票投资	50,857,182.80	112,729,621.21
基金投资	4,162,015.44	3,033,524.63
合计	55,019,198.24	115,763,145.84

**4、应收票据及应收账款**

种类	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	172,629,100.11	172,570,169.37
合计	172,629,100.11	172,570,169.37



4.1 应收账款

(1) 应收账款分类披露:

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的应收款项	187,038,934.74	100.00	14,409,834.63	7.70	172,629,100.11	184,739,034.17	100.00	12,168,864.80	6.59	172,570,169.37
其中：账龄组合	187,038,934.74	100.00	14,409,834.63	7.70	172,629,100.11	184,739,034.17	100.00	12,168,864.80	6.59	172,570,169.37
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	187,038,934.74	100.00	14,409,834.63	7.70	172,629,100.11	184,739,034.17	100.00	12,168,864.80	6.59	172,570,169.37

—组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	160,743,986.25	8,037,199.33	5%
1 至 2 年	15,467,534.17	1,546,753.43	10%
2 至 3 年	7,384,813.94	2,215,444.18	30%
3 至 4 年	1,146,308.58	573,154.29	50%
4 至 5 年	1,295,042.00	1,036,033.60	80%
5 年以上	1,001,249.80	1,001,249.80	100%
合计	187,038,934.74	14,409,834.63	7.70%

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期发生额计提坏账准备金额 1,122,938.61 元，本期发生额收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### (3) 本期因非同一控制下的合并，汇率影响的坏账准备情况

本期因非同一控制下企业合并增加坏账准备金额 2,835,001.03 元。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

公司本期实际核销的应收账款为 1,806,861.70 元，均非关联交易产生，无重要的应收账款核销事项。

#### (5) 期末余额中前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)	坏账准备
第一名	非关联方	7,376,971.03	1 年以内	3.94	368,848.55
第二名	非关联方	6,581,486.64	1-2 年	3.52	658,148.66
第三名	非关联方	6,374,649.22	1 年以内	3.41	318,732.46
第四名	非关联方	6,204,096.50	0-3 年	3.32	326,367.08
第五名	非关联方	5,442,140.00	1 年以内	2.91	272,107.00
合计		31,979,343.39		17.10	1,944,203.75

(6) 公司本期因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 公司本期转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债：无。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	211,415,558.10	99.29	140,633,895.02	98.96
1 至 2 年	1,418,734.77	0.67	1,215,322.07	0.85
2 至 3 年	52,274.50	0.02	186,138.51	0.13
3 年以上	35,000.00	0.02	83,300.00	0.06
合计	212,921,567.37	100.00	142,118,655.60	100.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

### (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项账面余额	款项性质	账龄	占预付款项期末余额的比例(%)
第一名	15,555,556.44	预付租金	1 年以内	7.31
第二名	11,029,570.40	预付原料款	1 年以内	5.18
第三名	8,320,000.00	预付租金	1 年以内	3.91
第四名	7,800,115.00	预付原料款	1 年以内	3.66
第五名	6,427,757.28	预付原料款	1 年以内	3.02
合计	49,132,999.12			23.08

## 6、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	706,446.71	-
应收股利	-	79,600.00
其他应收款	1,058,003,415.58	553,554,163.03

种类	期末余额	期初余额
合计	1,058,709,862.29	553,633,763.03

**6.1 应收利息**

项目	期末余额	期初余额
应收银行利息	706,446.71	-
合计	706,446.71	-

**6.2 应收股利**

项目	期末余额	期初余额
参股公司已宣告未发放股利	-	79,600.00
合计	-	79,600.00

6.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	217,730,438.65	19.31	-	-	217,730,438.65	1,217,325.00	0.20	1,217,325.00	100.00	-
按组合计提减值准备的其他应收款	907,741,339.28	80.53	67,468,362.35	7.43	840,272,976.93	615,230,628.56	99.80	61,676,465.53	10.02	553,554,163.03
其中：账龄组合	233,805,386.69	20.74	33,771,564.70	14.44	200,033,821.99	615,230,628.56	99.80	61,676,465.53	10.02	553,554,163.03
养户家庭农场无息借款组合	673,935,952.59	59.79	33,696,797.65	5.00	640,239,154.94	-	-	-	-	-

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,763,570.44	0.16	1,763,570.44	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	1,127,235,348.37	100.00	69,231,932.79	6.14	1,058,003,415.58	616,447,953.56	100.00	62,893,790.53	10.20	553,554,163.03

—期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工集资购房款	216,465,253.44	-	-	预计能全部收回
出口退税	1,265,185.21	-	-	预计能全部收回
合计	217,730,438.65	-	-	

## —组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,851,362.86	6,142,568.16	5.00
1 至 2 年	54,514,754.81	5,451,475.50	10.00
2 至 3 年	43,410,362.66	13,023,108.82	30.00
3 至 4 年	7,021,542.64	3,510,771.32	50.00
4 至 5 年	1,818,614.11	1,454,891.29	80.00
5 年以上	4,188,749.61	4,188,749.61	100.00
合计	233,805,386.69	33,771,564.70	14.44

## —组合中，采用期末应收款项余额的 5% 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	417,392,151.22	20,869,607.57	5.00
1 至 2 年	221,186,789.98	11,059,339.51	5.00
2 至 3 年	25,665,566.58	1,283,278.33	5.00
3 至 4 年	2,195,174.89	109,758.74	5.00
4 至 5 年	2,404,838.75	120,241.94	5.00
5 年以上	5,091,431.17	254,571.56	5.00
合计	673,935,952.59	33,696,797.65	5.00

## —单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
养户往来汇总	1,468,574.44	1,468,574.44	100.00	预计不能收回
保险款	294,996.00	294,996.00	100.00	预计不能收回
合计	1,763,570.44	1,763,570.44	100.00	

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期发生额计提坏账准备金额 21,720,565.34 元；收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期因非同一控制下的合并，汇率影响的坏账准备情况**

本期因汇率影响增加坏账准备金额 29,362.64 元，因非同一控制下企业合并增加坏账准备金额 89,891.89 元。

**(4) 本期实际核销的其他应收款情况：**

公司本期实际核销的其他应收款为 15,411,785.72 元，其中重要的核销其他应收款如下：

单位名称	款项性质	核销时间	核销金额	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
铁炉岗养殖小区	其他往来	2018 年 12 月	2,340,000.00	管理层批准	否
大坪托盘养殖小区	其他往来	2018 年 12 月	2,000,000.00	管理层批准	否
广东大麟洋海洋生物有限公司	往来款	2018 年 1 月	1,998,228.00	已处置子公司往来，预计不能收回，管理层批准	是
云龙南岭养殖小区	其他往来	2018 年 12 月	1,540,000.00	管理层批准	否
合计			7,878,228.00		

**(5) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	期初余额
员工集资购房款	216,465,253.44	-
养户养殖借款	673,935,952.59	384,793,770.44
保证金、押金	80,690,555.16	103,376,049.76
备用金	14,155,717.06	10,068,553.90
其他往来	141,987,870.12	118,209,579.46
合计	1,127,235,348.37	616,447,953.56

**(6) 期末按欠款方归集前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	其他往来	26,283,000.00	2-3 年	2.33	7,884,900.00
第二名	其他往来	20,280,000.00	1-2 年	1.80	2,028,000.00
第三名	养户养殖借款	5,137,960.00	1 年以内	0.46	256,898.00
第四名	养户养殖借款	4,288,215.42	1 年以内	0.38	214,410.77
第五名	其他往来	3,926,806.00	1 年以内	0.35	196,340.30
合计		59,915,981.42		5.32	10,580,549.07

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
在途物资	168,173,645.58	-	168,173,645.58	153,417,643.29	-	153,417,643.29
原材料	2,534,798,388.26	-	2,534,798,388.26	2,343,098,797.28	325,280.72	2,342,773,516.56
在产品	40,520,549.52	-	40,520,549.52	38,085,267.21	-	38,085,267.21
产成品	297,219,107.45	1,042,383.36	296,176,724.09	229,241,987.77	1,932,111.86	227,309,875.91
消耗性生物资产	9,907,203,804.21	107,199,637.75	9,800,004,166.46	8,533,881,504.24	3,930,560.79	8,529,950,943.45
包装物	6,982,853.78	-	6,982,853.78	2,351,248.99	-	2,351,248.99
半成品	41,224,518.78	-	41,224,518.78	32,837,948.16	-	32,837,948.16
低值易耗品	888,457.41	-	888,457.41	1,730,040.10	-	1,730,040.10
合计	12,997,011,324.99	108,242,021.11	12,888,769,303.88	11,334,644,437.04	6,187,953.37	11,328,456,483.67

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提额	其他	转回	转销	

存货种类	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提额	其他	转回	转销	
原材料	325,280.72	-	-	-	325,280.72	-
产成品	1,932,111.86	1,042,383.36	-	-	1,932,111.86	1,042,383.36
消耗性生物资产	3,930,560.79	107,199,637.75	-	-	3,930,560.79	107,199,637.75
合计	6,187,953.37	108,242,021.11	-	-	6,187,953.37	108,242,021.11

—公司期末对存货进行减值测试，根据成本与可变现净值孰低原则，按照成本高于可变现净值的金额计提了存货跌价准备。

—公司期末对已销售的原材料、产成品和消耗性生物资产所对应的跌价准备进行了转销。

### 8、持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
可供出售金融资产-中粮资本投资有限公司 5.14% 股权	1,000,499,986.60	108,979.81 万元	-	2019 年 1 月份
合计	1,000,499,986.60	108,979.81 万元	-	

——公司子公司广东温氏投资有限公司（以下简称“温氏投资”）与中原特钢股份有限公司（以下简称“中原特钢”）于 2018 年 4 月及 2018 年 7 月签署了《关于中原特钢股份有限公司重大资产重组之发行股份购买资产协议》及《补充协议》，约定温氏投资所持中粮资本投资有限公司 5.1440% 股权的交易价格为 108,979.81 万元，温氏投资可获取中原特钢的股份数量调整为 100,534,883 股。2018 年 12 月 28 日中国证券监督管理委员会于批准《关于核准中原特钢股份有限公司重大资产置换及向中粮集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2018〕2217 号），温氏投资持有的中粮资本投资有限公司

换成持有上市公司中原特钢股份有限公司（股票代码：002423）100,534,883 股。资产交割已于 2019 年 1 月 15 日实施完毕，故公司将对中粮资本投资有限公司的投资作为“持有待售资产”列报。

### 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
人民币结构性理财产品	3,242,340,000.00	6,059,840,000.00
待抵扣增值税进项税	94,076,329.68	64,401,273.33
预缴其他税费	25,669,020.90	24,384,372.31
期货保证金	-	4,559,202.00
国债逆回购	252,186,000.00	78,845,000.00
合计	3,614,271,350.58	6,232,029,847.64

### 10、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	4,083,943,247.35	-	4,083,943,247.35	5,497,916,851.83	-	5,497,916,851.83
其中：按公允价值计量的	2,247,659,980.49	-	2,247,659,980.49	2,718,908,923.85	-	2,718,908,923.85
按成本计量的	1,836,283,266.86	-	1,836,283,266.86	2,779,007,927.98	-	2,779,007,927.98
合计	4,083,943,247.35	-	4,083,943,247.35	5,497,916,851.83	-	5,497,916,851.83

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	-	2,231,958,367.34	2,231,958,367.34
公允价值	-	2,247,659,980.49	2,247,659,980.49
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-	15,701,613.15	15,701,613.15
已计提减值金额	-	-	-

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
招商湘江产业投资有限公司	69,490,060.50	-	39,757,994.81	29,732,065.69	-	-	-	-	8.64%	-
天津市松正电动汽车技术股份有限公司	47,500,003.81	-	-	47,500,003.81	-	-	-	-	4.95%	-
广州康盛生物科技有限公司	60,894,000.00	-	-	60,894,000.00	-	-	-	-	11.32%	1,132,380.95
广州众恒光电科技股份有限公司注 1	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	3.74%	-
贵州好一多乳业股份有限公司注 2	27,359,000.00	-	-	27,359,000.00	-	-	-	-	13.35%	-
深圳长城汇理资产服务企业（有限合伙）	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	2.72%	-
上海新农饲料股份有限公司	35,500,000.00	-	-	35,500,000.00	-	-	-	-	4.99%	-
广州志鸿物流有限公司	28,500,000.00	-	28,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
云浮市普惠融资担保股份有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	9.09%	-
厦门盈趣科技股份有限公司	47,502,021.60	-	47,502,021.60	-	-	-	-	-	0.79%	2,889,216.00
华夏航空股份有限公司	119,000,000.00	-	119,000,000.00	-	-	-	-	-	3.96%	1,745,172.00
昆明七彩云南实业股份有限公司	47,500,000.00	-	-	47,500,000.00	-	-	-	-	2.64%	-
中粮资本投资有限公司注 3	1,000,499,986.60	-	1,000,499,986.60	-	-	-	-	-	5.14%	-
新兴温氏壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	0.68%	-

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
宁波梅山保税港区中金瀚天股权投资合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-	-	-	8.89%	-
河北华通线缆集团股份有限公司	-	13,500,000.50	-	13,500,000.50	-	-	-	-	0.90%	-
横琴温氏精诚贰号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	0.65%	-
广东省农业供给侧结构性改革基金管理有限公司	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-	-	-	-	15.00%	-
江苏沃得农业机械有限公司	-	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-	-	-	0.68%	-
重庆百亚卫生用品股份有限公司	-	87,499,861.76	-	87,499,861.76	-	-	-	-	6.73%	-
湖北万润新能源科技发展有限公司	-	14,500,000.00	-	14,500,000.00	-	-	-	-	0.54%	-
宁波梅山保税港区启道致润投资管理合伙企业(有限合伙) 注 4	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-	-	54.08%	-
深圳软硬蜂巢孵化加速基金管理企业（有限合伙）注 4	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-	-	48.78%	-
深圳市聚橙网络技术有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	1.32%	-
上海壹斯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,431,875.00	-	8,274,429.09	3,157,445.91	-	-	-	-	1.98%	-
广州郎琴广告传媒股份有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	3.11%	-
青岛森麒麟轮胎股份有限公司	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00	-	-	-	-	3.29%	-
南京圣和药业股份有限公司	92,000,000.00	-	-	92,000,000.00	-	-	-	-	1.86%	2,400,000.00
重庆溯联塑胶股份有限公司	-	30,240,000.00	-	30,240,000.00	-	-	-	-	3.84%	-

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
重庆顺博铝合金股份有限公司	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-	-	-	2.59%	-
广东新兴农村商业银行股份有限公司	54,104,718.60	-	-	54,104,718.60	-	-	-	-	8.76%	3,780,680.24
广东中科白云投资管理有限公司	114,805,948.40	-	-	114,805,948.40	-	-	-	-	6.72%	2,681,918.40
新兴县良洞塑料包装有限公司	210,313.47	-	210,313.47	-	-	-	-	-	-	266,000.00
云浮新兴东盈村镇银行股份有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	9.00%	-
珠海农村商业银行股份有限公司	445,500,000.00	-	-	445,500,000.00	-	-	-	-	9.90%	29,284,754.59
梅州客商银行股份有限公司	250,000,000.00	-	-	250,000,000.00	-	-	-	-	12.50%	-
云浮市云城区农村信用合作联社	-	88,328,523.59	-	88,328,523.59	-	-	-	-	14.42%	-
云浮市云安区农村信用合作联社	-	30,651,698.60	-	30,651,698.60	-	-	-	-	7.49%	-
佛山市三水区农村信用合作联社	109,210,000.00	-	109,200,000.00	10,000.00	-	-	-	-	4.88%	-
合计	2,779,007,927.98	410,220,084.45	1,352,944,745.57	1,836,283,266.86	-	-	-	-		44,180,122.18

注 1：公司子公司广东温氏投资有限公司与王海汴签订《股权回购协议书》，约定由王海汴回购广东温氏投资有限公司持有广州众恒光电科技股份有限公司 3.74% 股权。截至 2018 年 12 月 31 日，股权回购款尚未收到，相关股份尚未过户。

注 2：公司子公司广东温氏投资有限公司与贵州得天汇信创业股权投资中心（有限合伙）签订《回购协议书》，约定由贵州得天汇信创业股权投资中心（有限合伙）回购广东温氏投资有限公司持有贵州好一多乳业股份有限公司 13.35% 股权。截至 2018 年 12 月 31 日，已收到 14,834,008.86 元回购款，并在报



表其他应付款中列示，相关股份尚未过户。

注 3：截至 2018 年 12 月 31 日，对中粮资本投资有限公司的投资重分类至“持有待售资产”列报，详见附注五、8。

注 4：宁波梅山保税港区启道致润投资管理合伙企业(有限合伙)及深圳软硬蜂巢孵化加速基金管理企业（有限合伙）投资比例为实际出资金额比例。根据合伙协议约定，合伙企业由普通合伙人深圳前海启道基金管理有限公司负责管理运营，公司对其无控制及重大影响。

**(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无。**

11、长期应收款

项目	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
土地复垦费	11,613,998.03	-	11,613,998.03	-	-	-
合计	11,613,998.03	-	11,613,998.03	-	-	-

12、长期股权投资

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
		增加投资	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											
上海裕石创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,254,601.62
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业(有限合伙)	239,350,400.36	-	-	18,566,213.17	-186,848,124.74	-	-	-	-	71,068,488.79	-

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
		增加投资	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		
湖南大博云投资合伙企业（有限合伙）	236,968,669.99	-	-	-4,600,000.00	-81,820,463.82	-	-	-	-	150,548,206.17	-
横琴粤科中星技术专项投资合伙企业（有限合伙）	150,333,728.34	-	-	19,643.51	-	-	-	-	-	150,353,371.85	-
广东新牧网络科技有限公司	2,055,257.70	-	-	218,789.91	-	-	-	-	-	2,274,047.61	-
新兴县合源小额贷款有限公司	41,844,549.25	-	-	2,068,527.82	-	-	2,005,517.66	-	-	41,907,559.41	-
生物源生物技术（深圳）股份有限公司	-	34,375,000.00	-	-	-	-	-	-	-	34,375,000.00	-
广东谷越科技有限公司	-	9,000,000.00	-	-254,670.36	-	-	-	-	-	8,745,329.64	-
华农（肇庆）生物产业技术研究院有限公司	513,147.99	1,575,000.00	-	505,318.18	-	-	-	-	-	2,593,466.17	-
小计	671,065,753.63	44,950,000.00	-	16,523,822.23	-268,668,588.56	-	2,005,517.66	-	-	461,865,469.64	2,254,601.62
合计	671,065,753.63	44,950,000.00	-	16,523,822.23	-268,668,588.56	-	2,005,517.66	-	-	461,865,469.64	2,254,601.62

一上海裕石创业投资管理有限公司（以下简称“上海裕石”）期初余额为零是由于公司通过全资子公司广东温氏投资有限公司出资，持有上海裕石股权，由于上海裕石经营困难，期初已全额计提减值准备所致。

一公司与生物源生物技术（深圳）股份有限公司及其控制人苏州万生源生物科技有限公司，签订增资及股权转让等协议，最终将取得其 60% 股权，该投资协议实质为一揽子收购协议。截至期末公司已支付投资款 34,375,000.00 元，登记股权比例 38.46%。

**13、投资性房地产****采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	70,651,966.95	70,651,966.95
2. 本期增加金额	2,287,060.89	2,287,060.89
(1) 外购	-	-
(2) 汇率的影响	2,287,060.89	2,287,060.89
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 汇率的影响	-	-
4. 期末余额	72,939,027.84	72,939,027.84
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	28,545,786.98	28,545,786.98
2. 本期增加金额	4,200,116.50	4,200,116.50
(1) 计提或摊销	3,315,786.28	3,315,786.28
(2) 汇率的影响	884,330.22	884,330.22
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	32,745,903.48	32,745,903.48
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(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	40,193,124.36	40,193,124.36
2.期初账面价值	42,106,179.97	42,106,179.97

—公司于报告期末对各项投资性房地产进行检查，未发现现有投资性房地产由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提投资性房地产减值准备。

## 14、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及构筑物	机械设备类	电器及办公用具	运输工具类	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,637,589,848.49	7,659,286,013.62	374,286,386.32	176,767,313.24	20,847,929,561.67
2.本期增加金额	3,956,059,647.25	2,496,427,051.32	107,325,056.03	35,057,401.91	6,594,869,156.51
(1) 购置	157,124,374.50	207,479,288.08	80,866,223.17	35,890,698.15	481,360,583.90
(2) 在建工程转入	3,809,025,256.71	2,171,818,927.74	15,572,530.48	1,866,898.50	5,998,283,613.43
(3) 重分类调整	-66,758,598.87	61,385,245.60	9,726,904.93	-4,353,551.66	-
(4) 汇率的影响	2,103,267.04	-	4,657.27	-	2,107,924.31
(5) 企业合并的增加	54,565,347.87	55,743,589.90	1,154,740.18	1,653,356.92	113,117,034.87
3.本期减少金额	1,092,332,058.31	261,405,302.49	25,012,824.58	19,039,067.20	1,397,789,252.58
(1) 处置或报废	1,082,501,234.26	218,356,078.47	24,553,241.46	15,379,834.58	1,340,790,388.77
(2) 企业合并的减少	9,830,824.05	43,049,224.02	459,583.12	3,659,232.62	56,998,863.81

项目	房屋及构筑物	机械设备类	电器及办公用具	运输工具类	合计
(3) 汇率的影响	-	-	-	-	-
4. 期末余额	15,501,317,437.43	9,894,307,762.45	456,598,617.77	192,785,647.95	26,045,009,465.60
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	3,203,953,323.35	2,792,549,370.10	217,758,034.50	97,942,621.30	6,312,203,349.25
2. 本期增加金额	819,067,415.35	814,084,246.83	72,308,674.60	24,214,312.36	1,729,674,649.14
(1) 计提	804,155,678.20	777,809,448.43	71,846,610.14	23,626,295.92	1,677,438,032.69
(2) 重分类调整	-2,363,104.24	2,370,678.21	159,601.17	-167,175.14	-
(3) 企业合并的增加	16,395,793.10	33,904,120.19	302,463.29	755,191.58	51,357,568.16
(4) 汇率的影响	879,048.29	-	-	-	879,048.29
3. 本期减少金额	95,022,717.14	155,491,129.40	21,664,285.22	13,400,438.92	285,578,570.68
(1) 处置或报废	92,909,084.27	145,042,677.20	21,204,702.10	12,259,287.50	271,415,751.07
(2) 企业合并的减少	2,113,632.87	10,448,452.20	459,583.12	1,141,151.42	14,162,819.61
4. 期末余额	3,927,998,021.56	3,451,142,487.53	268,402,423.88	108,756,494.74	7,756,299,427.71



项目	房屋及构筑物	机械设备类	电器及办公用具	运输工具类	合计
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	58,265,237.88	38,987,325.14	33,936.35	67,415.09	97,353,914.46
2. 本期增加金额	7,453,301.33	524,928.00	-	-	7,978,229.33
(1) 计提	7,453,301.33	524,928.00	-	-	7,978,229.33
(2) 企业合并的增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	33,078,050.59	33,583,369.92	-	66,334.80	66,727,755.31
(1) 处置或报废	25,360,859.41	1,432,479.01	-	66,334.80	26,859,673.22
(2) 企业合并的减少	7,717,191.18	32,150,890.91	-	-	39,868,082.09
4. 期末余额	32,640,488.62	5,928,883.22	33,936.35	1,080.29	38,604,388.48
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	11,540,678,927.25	6,437,236,391.70	188,162,257.54	84,028,072.92	18,250,105,649.41
2. 期初账面价值	9,375,371,287.26	4,827,749,318.38	156,494,415.47	78,757,276.85	14,438,372,297.96

(2) 期末无暂时闲置的固定资产；

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

序号	固定资产名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	房屋及构筑物	482,556,007.25	该房屋在建设过程中已经依法取得相应的建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、施工许可证，尚待取得产权证书
2	房屋及构筑物	187,752,596.54	需完善权属登记或所在土地的相关出让手续尚待办理
3	房屋及构筑物	8,480,754,827.85	租赁集体土地和国有土地建设的建筑物无法办理产权证
合计		9,151,063,431.64	

15、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
饲料厂工程	276,666,772.61	-	276,666,772.61	257,642,913.34	-	257,642,913.34

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
孵化厂工程	2,428,717.00	-	2,428,717.00	12,620,226.94	-	12,620,226.94
鸡场工程	191,341,521.52	-	191,341,521.52	213,017,760.28	-	213,017,760.28
宿舍工程	5,898,537.10	-	5,898,537.10	22,082,418.66	-	22,082,418.66
鸭场工程	18,430,790.45	-	18,430,790.45	46,377,921.99	-	46,377,921.99
猪场工程	2,602,178,604.24	14,766,300.00	2,587,412,304.24	2,157,864,318.12	-	2,157,864,318.12
办公楼工程	286,798,852.09	-	286,798,852.09	132,059,013.89	-	132,059,013.89
加工厂工程	110,658,354.42	-	110,658,354.42	41,678,812.23	-	41,678,812.23
牛场工程	5,555,926.00	-	5,555,926.00	7,972,604.00	-	7,972,604.00
鸽场工程	-	-	-	48,390.00	-	48,390.00
温氏科技园生活区住宅工程	-	-	-	702,228,481.78	-	702,228,481.78
其他零星工程	21,384,753.78	-	21,384,753.78	14,524,380.88	-	14,524,380.88
合计	3,521,342,829.21	14,766,300.00	3,506,576,529.21	3,608,117,242.11	-	3,608,117,242.11

## (2) 重要在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
安顺温氏东屯猪场建设项目	172,626,740.00	87,200.00	71,255,769.34	-	71,342,969.34	41.33	55.00	自筹
温氏科技园生活区住宅工程	951,992,400.00	702,228,481.78	233,070,883.68	935,299,365.46	-	98.25	100.00	自筹
余庆公司松烟猪场项目	162,304,166.71	6,750,000.00	28,249,345.87	34,999,345.87	-	89.48	89.48	自筹
新田温氏畜牧有限公司生猪养殖一体化项目	251,772,100.00	87,078,899.70	93,350,891.78	154,550,032.29	25,879,759.19	72.71	75.00	自筹、募股
陈泗猪场建设项目	138,819,304.00	3,399,800.00	81,102,086.83	-	84,501,886.83	60.87	64.00	自筹
肇庆公司总部和加工厂项目	137,945,000.00	3,751,351.35	6,925,144.25	10,303,680.08	372,815.52	94.10	99.00	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源
虎头猪场建设项目	132,721,032.48	277,042.00	25,009,390.35	-	25,286,432.35	19.05	28.00	自筹
合心猪场项目	132,096,048.28	66,186,800.00	51,024,231.80	111,025,298.50	6,185,733.30	90.72	99.00	自筹
沾益公司菱角种猪场 项目	129,988,552.00	8,212,874.00	4,123,697.44	6,600,571.44	5,736,000.00	104.53	98.00	自筹
东光公司杜庄猪场项 目	126,771,400.00	56,850,421.29	56,694,746.96	107,224,168.25	6,321,000.00	89.57	92.00	自筹
大桥种猪一场建设项 目	125,189,425.20	3,028,000.00	96,580,711.20	7,426,889.98	92,181,821.22	80.06	95.00	自筹
淮阴公司淮阴二场项 目	124,858,179.01	8,615,500.00	110,532,297.00	109,801,537.00	9,346,260.00	98.21	98.00	自筹
莘县公司王奉种猪一 场项目	124,563,200.00	110,000.00	89,275,740.54	-	89,385,740.54	71.76	72.30	自筹
江华温氏乳业有限公	123,943,805.62	-	2,581,003.61	2,525,253.61	55,750.00	97.35	97.84	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
司项目								
赵光一场项目	123,821,455.20	26,855,808.28	40,588,929.65	2,899,668.05	64,545,069.88	54.47	54.47	自筹
符离猪场项目	123,764,667.00	1,263,400.00	91,288,126.99	7,440,425.35	85,111,101.64	77.21	80.00	自筹
青龙种猪场一期项目	120,917,083.00	39,583,392.53	91,352,865.61	115,784,070.14	15,152,188.00	108.29	97.00	自筹
天仙猪场建设项目	118,503,200.00	11,007,556.00	77,916,107.18	-	88,923,663.18	75.04	85.00	自筹
南皮公司王寺猪场工程 项目	117,622,500.00	78,832,761.47	20,229,965.44	91,355,643.12	7,707,083.79	84.44	85.00	自筹
秦圩猪场项目	116,337,668.92	10,002,751.90	80,924,955.59	11,699,959.00	79,227,748.49	79.34	85.00	自筹
川湾猪场项目	115,361,800.62	91,809,591.40	14,105,727.55	105,062,284.45	853,034.50	95.73	99.99	自筹
富家桥猪场项目	113,897,293.00	2,939,917.00	30,181,433.49	-	33,121,350.49	29.08	36.00	自筹
涛圩猪场项目	113,815,600.00	5,227,536.50	51,327,966.23	-	56,555,502.73	49.69	60.00	自筹
弥勒新哨种猪场项目	113,743,994.48	11,046,975.60	107,599,620.78	108,288,096.38	10,358,500.00	104.31	98.00	自筹
安仁猪场项目	113,437,594.70	24,956,236.20	84,179,337.92	106,993,469.77	2,142,104.35	96.21	96.00	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源
马站猪场一期工程项 目	111,768,850.00	31,068,525.62	15,740,706.10	39,913,817.72	6,895,414.00	94.85	98.00	自筹
冠县公司清水种猪场 项目	111,385,623.00	3,178,000.00	88,781,530.50		91,959,530.50	82.56	80.00	自筹
北票一场	110,655,200.00	5,236,000.00		292,000.00	4,944,000.00	89.65	99.00	自 筹、 募股
安龙普坪猪场项目	110,469,183.00	34,422,767.30	69,508,033.60	95,508,099.90	8,422,701.00	94.08	94.00	自筹
蓝山一场项目	110,112,200.00	15,014,918.80	66,920,079.20	-	81,934,998.00	74.41	95.00	自筹
吉安养猪公司安塘种 猪场项目	108,291,457.89	91,390,517.68	4,549,824.00	95,940,341.68	-	92.99	100.00	自筹
师宗大同种猪场项目	105,217,710.00	28,966,685.40	80,507,702.48	3,116,408.00	106,357,979.88	107.87	98.00	自筹
福泉公司龙昌猪场建	105,140,790.00	6,124,902.40	6,246,213.55	12,371,115.95	-	88.46	100.00	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源
设项目								
鹤鸣猪场建设项目	104,661,520.00		15,923,514.34	-	15,923,514.34	15.21	11.47	自筹
牌坊猪场项目	102,818,853.96	69,081,827.90	32,092,730.44	101,174,558.34	-	98.40	100.00	自筹
三口塘猪场项目	100,730,173.00	14,071,096.00	54,574,147.92	2,847,709.37	65,797,534.55	68.26	90.00	自筹
春湾种猪场改扩建项 目	97,249,300.00	23,024,497.36	64,105,384.60	-	87,129,881.96	90.90	90.90	自筹
清新太平猪场改造扩 建项目	96,892,719.40	4,960,038.05	73,850,986.66	72,675,073.71	6,135,951.00	81.34	92.00	自筹
李山猪场项目	95,382,200.00	1,916,813.32	50,009,855.00	2,601,621.00	49,325,047.32	54.44	60.00	自筹
金安温氏横塘岗猪场 建设项目	92,580,013.12	4,845,800.00	58,361,394.98	1,626,075.50	61,581,119.48	70.30	62.00	自筹
增产猪场建设项目	91,795,829.00	5,327,230.80	68,288,714.99	69,147,527.99	4,468,417.80	80.20	90.00	自筹
中和营种猪场项目	90,149,000.00	1,237,320.00	46,841,825.48	3,069,410.00	45,009,735.48	54.75	80.00	自筹



项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源
安庆猪场二期工程项 目	89,629,300.00	23,060,169.60	51,087,563.50	74,147,733.10	-	82.73	100.00	自筹
上零山猪场一期项目	86,208,569.16	14,708,295.18	54,620,746.60	15,652,967.33	53,676,074.45	80.42	80.00	自筹
献县公司元昌猪场项 目	85,814,400.00	2,460,836.60	4,024,420.63	5,757,394.80	727,862.43	97.12	97.00	自筹
平湖猪场	85,480,375.58	12,240.00	947,000.00	718,500.00	240,740.00	106.03	99.99	自筹
永兴猪场一期工程项 目	84,463,098.00	24,064,679.30	55,172,472.38	74,195,214.16	5,041,937.52	95.81	95.00	自筹
鸳溪猪场建设项目	84,378,087.72	5,760,800.00	5,528,126.11	11,288,926.11	-	103.31	100.00	自筹
育种公司阳山育种基 地项目	82,509,300.00	2,418,417.91	49,106,796.79	-	51,525,214.70	62.45	70.00	自筹
芹池种猪一场项目	82,270,400.00	16,414,566.00	47,158,770.00	-	63,573,336.00	77.27	85.00	自筹
马家楼猪场	81,196,400.00	3,664,680.00	3,383,920.00	2,227,360.00	4,821,240.00	97.37	98.50	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
新滩猪场项目	77,082,266.00	57,201,897.00	14,440,663.77	70,464,171.77	1,178,389.00	102.68	99.50	自筹
松岭门二场工程项目	76,515,000.00	4,215,500.00	51,106,025.10	-	55,321,525.10	72.30	67.00	自筹
凌海公司大业猪场项目	75,870,900.00	1,315,146.00	69,670,070.00	67,218,808.00	3,766,408.00	93.56	98.00	自筹
临河猪场	74,420,300.00	854,453.87	6,074,230.18	6,580,184.05	348,500.00	100.40	99.00	自筹
铅山公司汪二种猪场项目	74,130,131.25	3,855,966.23	834,792.90	4,690,759.13	-	103.07	100.00	自筹
五汛猪场	73,976,200.00	445,200.00	1,386,516.40	1,386,516.40	445,200.00	106.06	99.85	自筹
耒阳公司九洲岭蛋鸡场项目	73,948,710.00	58,905,351.36	8,700,722.19	1,347,528.66	66,258,544.89	91.42	91.00	自筹
木头沟猪场	73,769,700.00	161,000.00	828,000.00		989,000.00	104.77	99.90	自筹
谈村猪场项目	73,421,000.00	55,570,506.77	12,147,605.08	67,195,299.85	522,812.00	95.95	99.00	自筹
七星猪场建设项目	73,348,169.00	2,349,100.00	58,064,018.05	-	60,413,118.05	82.36	85.00	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
柘木猪场	73,168,922.12	1,487,665.45	1,588,477.05	3,076,142.50	-	101.68	100.00	自筹
道县总部一期项目	72,027,600.00	2,208,150.00	29,789,453.00	388,000.00	31,609,603.00	44.42	50.00	自筹
永宁猪场建设项目	71,373,617.58	12,155,324.37	8,319,102.99	20,474,427.36	-	98.18	100.00	自筹
北票原种一场项目	71,094,034.49	32,469,299.02	20,554,238.87	53,023,537.89	-	95.24	100.00	自筹
岭背猪场项目	70,612,400.00	4,288,820.00	470,000.00	4,758,820.00	-	102.43	100.00	自筹
永寿公司总部及饲料厂项目	69,009,800.00	49,368,178.29	12,497,372.00	61,865,550.29	-	91.73	100.00	自筹
永安猪场建设项目	68,527,300.00	18,237,759.02	46,489,406.66	64,727,165.68	-	94.45	100.00	自筹
响水公司本部项目	67,654,067.00	4,855,000.00	29,137,088.00	9,673,532.00	24,318,556.00	50.24	49.00	自筹
王庄猪场	66,585,300.00	6,263,353.20	7,639,347.92	8,972,903.32	4,929,797.80	90.83	90.00	自筹
沾益公司总部及饲料厂项目	66,521,094.71	24,813,534.62	48,257,290.90	46,436,066.66	26,634,758.86	109.85	95.00	自筹
穆店猪场重建项目	66,368,735.00	1,886,223.00	4,577,708.00	6,463,931.00	-	94.89	100.00	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
大胡猪场项目	66,240,876.59	43,944,434.50	22,559,216.00	66,503,650.50	-	102.28	100.00	自筹
张旗屯猪场	64,700,300.00	2,340,510.00	1,176,184.28	3,255,902.28	260,792.00	105.41	99.95	自筹
柑子园猪场项目	61,878,849.88	49,070,940.00	9,101,854.89	54,092,794.89	4,080,000.00	94.01	99.00	自筹
奉公种猪场（第二期）项目	61,516,444.72	48,239,355.78	5,575,910.95	53,815,266.73	-	87.48	100.00	自筹
联合猪场项目	57,875,365.49	28,159,066.93	24,965,475.07	53,124,542.00	-	91.79	100.00	自筹
温氏股份新预混料车间项目	49,035,961.50	23,357,765.42	23,512,954.90	46,870,720.32	-	96.29	100.00	自筹
石马猪场二期	48,914,200.00	2,970,000.00	133,600.00	-	3,103,600.00	95.04	99.00	自筹
献县公司本部项目	48,358,500.00	10,510,926.00	20,219,884.57	12,047,474.36	18,683,336.21	63.55	60.00	自筹
宁城总部饲料厂项目	47,269,690.00	13,060,797.62	27,857,731.10	26,785,069.10	14,133,459.62	86.56	90.00	自筹
铅山公司总部及饲料厂项目	46,178,600.00	19,061,489.45	19,578,962.83	23,377,262.34	15,263,189.94	95.22	98.00	自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
滨海公司本部	44,269,538.00	116,000.00	1,985,718.80	1,124,718.80	977,000.00	93.07	97.00	自筹
淮安公司 817 蛋鸡场项目	42,990,610.00	10,899,800.50	19,433,319.00	-	30,333,119.50	70.56	80.00	自筹
北杨寨二场项目	41,609,850.00	1,677,255.00	1,938,569.87	3,507,824.87	108,000.00	99.83	99.99	自筹
大余公司总部项目	40,741,000.00	1,540,500.00	1,416,756.99	2,957,256.99	-	86.29	100.00	自筹
湘阴温氏畜牧有限公司总部	24,178,280.00	2,985,971.52	356,362.00	356,362.00	2,985,971.52	14.88	10.00	自筹
合计	8,889,248,076.38	2,283,376,163.14	3,319,188,067.24	3,560,113,803.14	2,042,450,427.24			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
猪场工程	14,766,300.00	集团子公司广东华农温氏畜牧股份有限公司猪场工程因项目建设调整，存在处置的可能，出于谨慎性原则，计提减值准备
合计	14,766,300.00	

注：上述主要在建工程无资本化利息。

一公司于期末对各项在建工程进行检查，除上述子公司广东华农温氏畜牧股份有限公司计提减值准备外，未发现其他在建工程有减值迹象。

**16、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	亲鱼	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	235,665,508.50	29,679,643.31	2,748,235,687.29	44,273,073.61	506,099,356.45	4,866,459.45	1,670,454.85	3,570,490,183.46
2.本期增加金额	409,931,584.91	49,220,581.29	2,183,274,919.29	4,227,591.87	136,592,831.95	275,948.67	-	2,783,523,457.98
(1) 自行培育	368,473,241.28	36,767,359.28	2,025,644,008.73	4,224,391.87	136,592,831.95	275,948.67	-	2,571,977,781.78
(2) 外购	41,458,343.63	12,453,222.01	157,630,910.56	3,200.00	-	-	-	211,545,676.20
3.本期减少金额	350,198,871.31	41,462,431.50	1,926,044,838.41	4,875,805.96	110,842,792.91	5,142,408.12	1,670,454.85	2,440,237,603.06
(1) 淘汰及外售	350,198,871.31	41,462,431.50	1,926,044,838.41	4,875,805.96	110,842,792.91	5,142,408.12	1,670,454.85	2,440,237,603.06
4.期末余额	295,398,222.10	37,437,793.10	3,005,465,768.17	43,624,859.52	531,849,395.49	-	-	3,913,776,038.38
二、累计折旧								

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	亲鱼	合计
1. 期初余额	24,713,671.21	4,534,768.15	234,664,277.01	12,799,699.24	84,711,367.65	642,672.11	900,454.86	362,966,910.23
2. 本期增加金额	84,773,929.01	22,827,883.95	358,583,570.50	6,948,341.23	62,846,966.41	284,967.22	-	536,265,658.32
(1) 计提	84,773,929.01	22,827,883.95	358,583,570.50	6,948,341.23	62,846,966.41	284,967.22	-	536,265,658.32
(2) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	78,955,873.90	21,611,279.25	450,244,883.79	406,077.60	33,608,861.15	927,639.33	900,454.86	586,655,069.88
(1) 淘汰及外售	78,955,873.90	21,611,279.25	450,244,883.79	406,077.60	33,608,861.15	927,639.33	900,454.86	586,655,069.88
4. 期末余额	30,531,726.32	5,751,372.85	143,002,963.72	19,341,962.87	113,949,472.91	-	-	312,577,498.67
三、减值准备								
1. 期初余额	-	-	-	-	-	2,036,045.66	-	2,036,045.66
2. 本期增加金额	-	-	4,100,148.86	-	-	-	-	4,100,148.86
(1) 计提	-	-	4,100,148.86	-	-	-	-	4,100,148.86
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	2,036,045.66	-	2,036,045.66
(1) 淘汰及外	-	-	-	-	-	2,036,045.66	-	2,036,045.66

项目	种鸡	种鸭	种猪	种鸽	奶牛	种羊	亲鱼	合计
售								
4.期末余额	-	-	4,100,148.86	-	-	-	-	4,100,148.86
四、账面价值								
1.期末账面价值	264,866,495.78	31,686,420.25	2,858,362,655.59	24,282,896.65	417,899,922.58	-	-	3,597,098,390.85
2.期初账面价值	210,951,837.29	25,144,875.16	2,513,571,410.28	31,473,374.37	421,387,988.80	2,187,741.68	769,999.99	3,205,487,227.57



## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,102,635,573.91	19,467,749.25	61,364,416.18	1,183,467,739.34
2.本期增加金额	244,647,607.56	8,820,027.59	2,714,800.00	256,182,435.15
(1) 购置	171,583,523.27	8,820,027.59	-	180,403,550.86
(2) 企业合并增加	73,064,084.29	-	2,714,800.00	75,778,884.29
3.本期减少金额	20,244,191.62	-	10,168,800.00	30,412,991.62
(1) 处置	362,591.62	-	-	362,591.62
(2) 企业合并减少	19,881,600.00	-	10,168,800.00	30,050,400.00
4.期末余额	1,327,038,989.85	28,287,776.84	53,910,416.18	1,409,237,182.87
二、累计摊销	-	-	-	-
1.期初余额	125,526,782.48	12,217,149.29	34,668,092.69	172,412,024.46
2.本期增加金额	30,780,296.57	4,028,606.43	4,162,233.22	38,971,136.22
(1) 计提	26,152,821.13	4,028,606.43	4,162,233.22	34,343,660.78
(2) 企业合并增加	4,627,475.44	-	-	4,627,475.44
3.本期减少金额	1,423,273.80	-	3,186,127.15	4,609,400.95
(1) 处置	362,591.62	-	-	362,591.62
(2) 企业合并减少	1,060,682.18	-	3,186,127.15	4,246,809.33
4.期末余额	154,883,805.25	16,245,755.72	35,644,198.76	206,773,759.73
三、减值准备	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	5,824,150.34	5,824,150.34
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-

项目	土地使用权	软件使用权	专利及其他	合计
3.本期减少金额	-	-	5,824,150.34	5,824,150.34
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	5,824,150.34	5,824,150.34
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	1,172,155,184.60	12,042,021.12	18,266,217.42	1,202,463,423.14
2.期初账面价值	977,108,791.43	7,250,599.96	20,872,173.15	1,005,231,564.54

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

序号	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	土地使用权	40,578,766.55	相关手续尚待办理
合计		40,578,766.55	

## 18、商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	210,667.60	-	-	-	-	210,667.60
佛山市正典生物技术有限公司	122,007,198.32	-	-	-	-	122,007,198.32
广州无两生物科技有限公司	-	12,192,134.56	-	-	-	12,192,134.56
中山温氏晶宝食品有限公司	-	18,935,241.54	-	-	-	18,935,241.54
合计	122,217,865.92	31,127,376.10	-	-	-	153,345,242.02

备注 1：中山市智杰食品有限公司于 2019 年 3 月 18 日更名为中山温氏晶宝食品有限公司。

—本期商誉增加的说明：

—2018 年 7 月，公司以购买股权及增资的形式取得了广州无两生物科技有限公司 60.00% 股权，公司将收购价款超过享有购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 12,192,134.56 元确认为商誉。

—2018 年 11 月，公司以购买股权及增资的形式取得了中山温氏晶宝食品有限公司 65.00% 股权，公司将收购价款超过享有购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 18,935,241.54 元确认为商誉。

—中山温氏晶宝食品有限公司业绩承诺情况：：

—根据公司与农智杰、蔡世丽、中山温氏晶宝食品有限公司于 2018 年 9 月 28 日签署《增资协议书》，农智杰、蔡世丽承诺未来三年即 2018 年、2019 年、2020 年每年目标公司实现的税后摊销前的利润均不低于 500 万元。

公司名称	年度	承诺利润 (万元)	实际利润 (万元)	差异数 (万元)	实现率
中山温氏晶宝食品有限公司	2018 年度	500.00	572.45	72.45	114%

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	-	210,667.60	-	210,667.60
合计	-	210,667.60	-	210,667.60

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售此投资的计划，故采用现金流量预测法对资产组和资产组组合的可收回金额进行评估。预计未来现金流量参考管理层未来 5 年的经营计划计算确定；减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。本次商誉减值测试采用反映相关资产组和资产组组合的特定风险的加权平均资本率 13% 为折现率。

经测试，截至 2018 年 12 月 31 日，除保定国农温氏种猪育种股份有限公司外，佛山市正典生物技术有限公司、广州无两生物科技有限公司和中山温氏晶宝食品有限公司的商誉未发生减值。

## 19、长期待摊费用

种类	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	288,171,083.12	83,814,368.41	72,741,768.27	2,753,176.96	296,490,506.30

种类	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	53,361,927.80	38,010,894.66	22,462,096.10	698,107.58	68,212,618.78
补偿支出	220,178,672.14	111,114,621.90	85,522,923.38	609,425.00	245,160,945.66
其他	59,991,283.87	26,301,964.52	43,974,120.06	4,799,863.93	37,519,264.40
合计	621,702,966.93	259,241,849.49	224,700,907.81	8,860,573.47	647,383,335.14

公司本期其他减少主要系处置广东大麟洋海洋生物有限公司股权而转出的长期待摊费用。

## 20、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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	16,021,376.39	3,033,682.52	15,150,510.10	2,831,406.11
因子公司未弥补亏损形成	211,450,113.36	52,862,528.34	24,119,111.00	6,029,777.75
因计提存货跌价准备形成	1,451,687.62	357,488.09	108,652.65	16,297.90
交易性金融资产公允价值变动	9,559,795.88	2,389,948.97	-	-
权益法下在被投资单位合伙企业可供出售金融资产公允价值变动形成	63,933,323.52	15,983,330.88	-	-
权益法核算的合伙企业亏损形成	-	-	8,093,324.72	2,023,331.18
限制性股票股权激励引起的计税差异	43,397,892.37	8,412,739.40	-	-
合计	345,814,189.14	83,039,718.20	47,471,598.47	10,900,812.94

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

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
交易性金融资产公允价值变动	-	-	3,286,216.24	821,554.06
可供出售金融资产公允价值变动	15,229,922.88	3,807,480.72	81,205,022.04	20,301,255.51

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
权益法下在被投资单位合伙企业可供出售金融资产公允价值变动形成	-	-	204,735,265.04	51,183,816.26
因权益法确认的有限合伙企业盈利形成	3,637,930.32	909,482.58	-	-
因合伙企业未清算的盈利形成	-	-	1,682,625.72	420,656.43
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,416,366.68	604,091.67	-	-
合计	21,284,219.88	5,321,054.97	290,909,129.04	72,727,282.26

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	期初余额
未确认递延的可抵扣亏损	372,345,509.81	318,874,830.33
未确认递延的减值准备	1,665,148.75	1,273,269.98
合计	374,010,658.56	320,148,100.31

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

年份	期末余额	期初余额
2018 年度	-	74,173,906.85
2019 年度	66,128,537.92	66,128,537.92
2020 年度	36,825,444.54	36,825,444.54
2021 年度	53,561,260.78	53,561,260.78
2022 年度	88,185,680.24	88,185,680.24
2023 年度	127,644,586.33	-
合计	372,345,509.81	318,874,830.33

**21、其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备、土地款	89,989,374.55	118,214,867.77
预付生产性生物资产款	108,016.00	6,241,934.00
预付专有技术款	20,700,000.00	18,189,578.34
合计	110,797,390.55	142,646,380.11

**22、短期借款****(1)短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,800,000,000.00	2,500,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	-
合计	1,802,000,000.00	2,500,000,000.00

**(2)期末保证借款具体情况如下:**

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
中山温氏晶宝食品有限公司	中山农村商业银行股份有限公司	2,000,000.00	2018/4/20	2019/4/20	农智杰、蔡世丽作为中山温氏晶宝食品有限公司保证人与中山农村商业银行股份有限公司签订最高额保证担保合同《中农商银(总营)高保字【2018】第1289499号, 承担连带责任。
合计		2,000,000.00			

**23、应付票据及应付账款**

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-

种类	期末余额	期初余额
应付账款	2,805,504,066.26	2,430,513,281.91
合计	2,805,504,066.26	2,430,513,281.91

### 23.1 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,779,042,605.34	2,404,424,143.24
1 至 2 年	22,086,783.76	18,921,793.73
2 至 3 年	2,374,816.17	2,951,211.21
3 年以上	1,999,860.99	4,216,133.73
合计	2,805,504,066.26	2,430,513,281.91

—账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

—其中：应付专业户利润情况：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	300,416,577.33	178,267,082.41
合计	300,416,577.33	178,267,082.41

### 24、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	274,773,823.40	204,074,942.37
1 至 2 年	8,308,181.82	86,353,699.20
2 至 3 年	713,375.60	487,282.13
3 年以上	22,919.23	366,949.53
合计	283,818,300.05	291,282,873.23

**25、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬明细如下**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,584,771,652.74	5,414,985,921.28	5,703,559,387.10	1,296,198,186.92
二、离职后福利-设定提存计划	2,300,712.70	339,852,934.04	341,419,353.80	734,292.94
三、辞退福利	303,950.00	3,992,637.66	3,399,482.95	897,104.71
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	1,587,376,315.44	5,758,831,492.98	6,048,378,223.85	1,297,829,584.57

**(2) 短期职工薪酬明细如下**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,582,038,643.73	4,773,097,240.77	5,061,273,684.42	1,293,862,200.08
2、职工福利费	-	234,290,666.28	234,290,666.28	-
3、社会保险费	1,121,977.01	172,109,644.77	172,751,709.94	479,911.84
其中：（1）医疗保险费	989,741.96	142,358,896.63	142,941,182.61	407,455.98
（2）工伤保险费	51,531.18	15,164,825.59	15,196,794.43	19,562.34
（3）生育保险费	80,703.87	14,585,922.55	14,613,732.90	52,893.52
4、住房公积金	1,611,032.00	170,232,731.95	169,987,688.95	1,856,075.00
5、工会经费和职工教育经费	-	64,324,002.51	64,324,002.51	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	931,635.00	931,635.00	-
合计	1,584,771,652.74	5,414,985,921.28	5,703,559,387.10	1,296,198,186.92



## (3) 设定提存计划如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,164,156.21	327,424,087.86	328,881,846.70	706,397.37
2、失业保险费	136,556.49	12,428,846.18	12,537,507.10	27,895.57
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,300,712.70	339,852,934.04	341,419,353.80	734,292.94

## 26、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,942,356.65	15,688,775.03
企业所得税	14,101,106.03	21,987,484.56
个人所得税	5,721,386.38	5,796,609.12
城市维护建设税	609,411.17	853,560.58
土地使用税	2,326,758.34	4,817,097.14
房产税	1,989,357.38	2,799,828.61
教育费附加	342,574.94	472,048.26
地方教育附加	227,883.08	318,733.95
印花税	1,035,005.74	650,571.49
堤围防护费	8,491.95	43,152.03
环保税	650,571.18	-
其他	63,373.30	49,826.83
合计	39,018,276.14	53,477,687.60

## 27、其他应付款

种类	期末余额	期初余额
应付利息	66,955,038.21	62,836,642.36
应付股利	2,451,736.41	992,967.97
其他应付款	6,555,179,058.40	5,107,899,218.39
合计	6,624,585,833.02	5,171,728,828.72

**27.1 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,360,600.00	3,184,652.78
长期借款应付利息	6,761,104.88	1,818,656.25
公司债券应付利息	57,833,333.33	57,833,333.33
合计	66,955,038.21	62,836,642.36

**27.2 应付股利**

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利	2,451,736.41	992,967.97
合计	2,451,736.41	992,967.97

**27.3 其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付专业户押金	4,551,583,804.94	4,572,714,319.77
保证金、押金	486,092,798.72	357,375,749.54
其他往来	332,396,497.29	177,809,149.08
限制性股票回购款	1,185,105,957.45	-
合计	6,555,179,058.40	5,107,899,218.39

—公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**28、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	430,000,000.00	70,000,000.00
合计	430,000,000.00	70,000,000.00

**29、长期借款**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,415,000,000.00	895,000,000.00
合计	2,415,000,000.00	895,000,000.00

—长期借款的借款利率为 4.275%-4.75%。

### 30、应付债券

#### (1) 应付债券列示

项目	期末余额	期初余额
公司债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
减：利息调整	14,543,097.50	18,249,551.91
合计	2,485,456,902.50	2,481,750,448.09

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券（17 温氏 01）	500,000,000.00	2017/3/20	5 年	500,000,000.00	496,545,275.72	-	23,000,000.00	753,118.52	-	497,298,394.24
公司债券（17 温氏 02）	2,000,000,000.00	2017/7/4	5 年	2,000,000,000.00	1,985,205,172.37	-	97,400,000.00	2,953,335.89	-	1,988,158,508.26
合计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	2,481,750,448.09	-	120,400,000.00	3,706,454.41	-	2,485,456,902.50

31、预计负债

项目	期末余额	期初余额
土地复垦费	17,564,900.03	-
合计	17,564,900.03	-

32、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	116,503,520.79	92,193,408.09	38,286,581.10	170,410,347.78
合计	116,503,520.79	92,193,408.09	38,286,581.10	170,410,347.78

—政府补助明细分类列示如下：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	本期计入营业外收入的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发类补助	32,978,852.36	43,265,361.68	13,634,972.45		561,283.35	62,047,958.24	与资产/收益相关
生产设施设备类补助	65,040,400.65	21,907,500.00	6,711,564.95		11,761,249.98	68,475,085.72	与资产相关
环保类补助	13,428,132.36	7,061,030.00	3,244,752.75		-	17,244,409.61	与资产/收益相关
生产活动类补助		13,058,448.00	86,346.66		-	12,972,101.34	与资产/收益相关
其他类补助	5,056,135.42	6,901,068.41	193,104.53	2,093,306.43	-	9,670,792.87	与资产/收益相关
合计	116,503,520.79	92,193,408.09	23,870,741.34	2,093,306.43	12,322,533.33	170,410,347.78	

—其他变动为本期处置广东大麟洋海洋生物有限公司股权而转出的递延收益。

### 33、股本

项目	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	5,220,356,227.00	93,482,800.00			-730,000.00	92,752,800.00	5,313,109,027.00

2018 年 3 月 29 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<广东温氏食品集团股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修

订稿)及其摘要的议案》，拟计划向激励对象授予不超过 9,878 万股的限制性股票。2018 年 4 月 27 日，公司完成首期限限制性股票的授予登记工作，向 2,455 名激励对象授予 93,482,800 股限制性股票，总股本增加至 5,313,839,027 股。

2018 年 12 月 10 日，公司召开了 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销首期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》及《关于公司变更注册资本及修改公司章程的议案》。鉴于激励对象徐凤根等 18 人已经离职，不再符合激励条件，对其已获授但尚未解锁的限制性股票 730,000 股进行回购注销。

**34、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,790,245,582.95	1,155,379,394.40	39,360,308.32	5,906,264,669.03
其他资本公积	53,607,431.81	315,095,580.22	7,761,793.35	360,941,218.68
合计	4,843,853,014.76	1,470,474,974.62	47,122,101.67	6,267,205,887.71

股本溢价本期变动情况：

—2018年3月29日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈广东温氏食品集团股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，拟计划向激励对象授予不超过9,878万股的限制性股票。2018年4月27日，公司按13.17元/股的授予价格，向2,455名激励对象授予93,482,800股限制性股票，公司收到2,455名限制性股票激励对象以货币资金缴纳的增资款人民币1,231,168,476.00元，其中新增注册资本（股本）人民币93,482,800.00元，增资款超过注册资本（股本）的部分1,137,685,676.00元作为资本公积（股本溢价），同时限制性股票发行产生的相关费用213,482.80元冲减资本公积（股本溢价）。

—根据公司2018年第二届董事会第四十三次会议决议和第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于回购注销首期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司18名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，同意以每股发行价13.17元扣除每股已发放股利0.392963元，即12.777037元/股的价格回购注销上述18人已获授但尚未解锁的限制性股票730,000.00股。公司已实际支付730,000.00股的回购款人民币9,327,237.01元，已扣除发放的股利286,862.99元，减少股本730,000.00元，减少资本公积（股本溢价）8,597,237.01元。

—报告期内，子公司广东温氏食品营销有限公司以14,058,605.00元购买其控股子公司深圳市温氏食品营销有限公司45%的股权，持股比例由55.00%增加至100.00%，支付对价与取得的股权比例计算的子公司净资产份额之间的差额减少资本公积30,380,732.58元。

—报告期内，公司与温鹏程、温均生、温子荣等62人共同对子公司新兴县石头冲裕林林业专业合作社进行增资。新兴县石头冲裕林林业专业合作社增加注册资本3,677,500.00元，其中公司出资1,500,000.00元，持股比例由67.49%减少为50.85%，按照增资后持有的净资产份额与本次出资额及出资前按比例享有净资产之和之间的差额减少资本公积111,268.43元。

—报告期内，公司与苏志军等10人共同对子公司广东温氏食品营销有限公司进行增资，其中公司出资80,000,000.00元，持股比例由100.00%减少至90.00%，按照增资后持有的净资产份额与本次出资

额及出资前按比例享有净资产之和之间的差额增加资本公积 12,428,361.77 元。

—报告期内，公司与广东筠诚投资控股股份有限公司共同对子公司广东温氏乳业有限公司进行增资，其中公司出资 585,000,000.00 元，持股比例由 100.00%减少至 85.00%，按照增资后持有的净资产份额与本次出资额及出资前按比例享有净资产之和之间的差额增加资本公积 5,265,356.63 元。

—报告期内，子公司广东温氏投资有限公司收回其控股子公司新兴温氏新三板投资合伙企业（有限合伙）8,000,000.00 元注册资本，持股比例由 98.73%减少为 98.59%，按照变更后持有的净资产份额与减资前按比例享有净资产扣除本次减资额之间的差额减少资本公积 57,587.50 元。

其他资本公积本期变动情况：

—其他资本公积本期增加 315,095,580.22 元，其中：311,649,408.00 元系本期因权益结算的股份支付确认费用引起，3,446,172.22 元系限制性股票激励递延所得税引起；本期减少 7,761,793.35 元，系由于发行的限制性股票激励对象中部分为非全资子公司员工，其计提的本期激励费用归属少数股东权益部分在合并报表层次调整减少其他资本公积。

### 35、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	-	1,231,168,476.00	46,062,518.55	1,185,105,957.45

—公司本期就授予激励对象的限制性股票按照发行数量 93,482,800 股以相应的回购价格每股 13.17 元计算确认库存股和其他应付款-限制性股票回购义务 1,231,168,476.00 元。

—公司本期发放限制性股票现金股利 36,735,281.54 元，根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，限制性股票激励对象在等待期内获得的现金股利可撤销确认为库存股的减少。

—公司本期对尚未解锁的限制性股票 730,000 股进行回购注销，并转出对应的库存股 9,327,237.01 元。



**36、其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	211,416,734.02	-323,194,505.11	6,479,079.91	-81,501,275.42	-248,363,220.99	190,911.39	-36,946,486.97
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	153,551,448.78	-268,668,588.56	-	-67,167,147.14	-201,501,441.42	-	-47,949,992.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	60,903,766.52	-57,145,461.34	6,479,079.91	-14,334,128.28	-49,481,324.36	190,911.39	11,422,442.16
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-3,038,481.28	2,619,544.79	-	-	2,619,544.79	-	-418,936.49
其他综合收益合计	211,416,734.02	-323,194,505.11	6,479,079.91	-81,501,275.42	-248,363,220.99	190,911.39	-36,946,486.97

**37、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,412,566,282.81	777,272,340.27	-	3,189,838,623.08
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	2,412,566,282.81	777,272,340.27	-	3,189,838,623.08

**38、一般风险准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	-	3,003,516.98	-	3,003,516.98

—公司全资子公司广东温氏集团财务有限公司为金融企业，根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20号），在提取资产减值准备的基础上，设立一般风险准备用以部分弥补尚未识别的可能性损失。该一般风险准备作为利润分配处理，是所有者权益的组成部分，原则上不低于风险资产期末余额的 1.5%，可以分年到位，原则上不得超过 5 年。本期增加为广东温氏集团财务有限公司计提的一般风险准备。

**39、未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	19,928,322,400.14	18,639,171,724.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
其中：同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-
调整后期初未分配利润	19,928,322,400.14	18,639,171,724.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,957,435,270.51	6,751,119,026.04
减：提取法定盈余公积	777,272,340.27	1,111,671,494.15
提取一般风险准备	3,003,516.98	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	2,088,142,125.56	4,350,296,856.00

项目	本期发生额	上期发生额
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	21,017,339,687.84	19,928,322,400.14

**40、营业收入与营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,192,648,389.60	47,559,855,311.05	55,625,533,131.92	44,463,914,118.98
其他业务	43,348,652.32	30,087,381.74	31,627,012.38	26,738,337.00
合计	57,235,997,041.92	47,589,942,692.79	55,657,160,144.30	44,490,652,455.98

**41、利息收入与利息支出**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
其中：存放同业款项	8,070,087.37	
利息收入小计	8,070,087.37	-
利息支出		
其中：同业存放款项		
利息支出小计	-	-
利息净收入	8,070,087.37	-

**42、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,896,289.67	6,908,812.21
教育费附加	2,665,868.46	3,723,714.51
地方教育附加	1,775,306.46	2,477,057.35
土地使用税	22,424,426.19	20,663,809.92

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	22,246,459.80	18,500,226.99
印花税	11,928,972.19	9,912,420.42
环保税	3,220,608.22	-
其他	656,453.62	373,385.12
合计	69,814,384.61	62,559,426.52

**43、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	352,359,631.35	296,913,149.80
折旧与摊销费用	39,854,005.31	45,438,052.98
租赁费	7,876,039.78	5,271,962.61
接待费	22,559,042.07	13,578,434.56
差旅费	50,574,768.90	36,450,009.49
通讯费	602,500.89	822,629.18
办公费	2,672,773.74	3,105,403.29
动力费	9,033,023.38	10,070,614.14
维修费	7,234,938.67	6,951,706.29
运杂费	137,869,474.09	116,352,095.50
广告宣传费	69,651,204.89	35,341,688.01
检测费（检疫费）	19,893,759.12	27,024,920.54
售后技术服务费	44,040,846.40	27,081,353.17
其他费用	37,801,913.13	46,247,668.28
合计	802,023,921.72	670,649,687.84

**44、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,768,536,302.78	1,765,138,062.33
折旧与摊销费用	384,187,041.09	264,044,868.75
租赁费	95,341,563.28	79,708,699.28
接待费	200,312,773.63	194,928,171.72
差旅费	167,815,699.00	164,463,281.40
通讯费	16,305,402.89	14,401,069.76
办公费	45,517,241.51	72,283,723.84
动力费	82,476,581.81	76,866,372.83
维修费	68,148,267.15	52,112,403.52
股权激励费用	311,649,408.00	-
物料消耗	66,417,250.97	74,562,095.07
检测费（检疫费）	75,004,129.85	45,702,410.33
会务费	25,973,230.95	25,251,013.00
养户开发费用	12,377,661.80	12,244,670.58
咨询费	111,860,535.98	102,068,088.36
财产保险费	54,671,750.74	28,106,916.42
绿化费	27,511,786.07	23,038,625.22
其他费用	104,297,315.99	125,836,768.75
合计	3,618,403,943.49	3,120,757,241.16

**45、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,958,614.08	62,920,117.41
折旧与摊销费用	21,937,302.11	26,670,382.39

项目	本期发生额	上期发生额
接待费	4,129,221.59	2,282,892.78
差旅费	10,059,491.26	7,045,242.23
办公费	737,220.88	1,348,725.89
动力费	3,757,501.44	3,272,754.04
维修费	4,475,005.58	2,736,970.39
物料消耗	348,791,193.11	82,648,632.84
检测费（检疫费）	7,015,337.02	1,787,290.60
咨询费	22,565,447.82	17,873,303.05
其他费用	21,111,169.02	24,645,584.79
合计	552,537,503.91	233,231,896.41

**46、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	296,126,252.81	160,952,004.02
减：利息收入	217,907,240.79	196,361,325.13
其中：银行存款利息收入	9,282,207.66	7,226,089.98
银行理财产品收益	208,625,033.13	189,135,235.15
手续费及其他	21,087,309.98	26,337,089.27
汇兑损益	-3,628,049.59	3,014,558.93
融资费用	5,078,930.95	826,000.00
合计	100,757,203.36	-5,231,672.91

**47、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,843,503.95	32,698,959.31

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	108,242,021.11	6,187,953.37
三、可供出售金融资产减值损失	-	388,440.00
四、长期股权投资减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	7,978,229.33	74,479,077.76
六、在建工程减值损失	14,766,300.00	-
七、生产性生物资产减值损失	4,100,148.86	2,036,045.66
八、无形资产减值损失	-	5,824,150.34
九、商誉减值损失	210,667.60	
合计	158,140,870.85	121,614,626.44

**48、其他收益**

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
与日常经营活动有关的政府补助	67,993,972.98	97,764,670.31	67,993,972.98
合计	67,993,972.98	97,764,670.31	67,993,972.98

## 一与日常经营活动有关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
研发类补助	18,722,112.45	29,549,375.83	与资产/收益相关
生产设施设备类补助	13,354,884.95	12,408,390.50	与资产相关
生产活动类补助	3,736,149.66	20,224,374.60	与资产/收益相关
环保类补助	26,125,309.55	26,298,300.35	与资产/收益相关
其他类补助	6,055,516.37	9,284,229.03	与资产/收益相关
合计	67,993,972.98	97,764,670.31	

**49、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,523,822.23	-384,392.78
处置长期股权投资产生的投资收益	4,185,794.25	-5,107,415.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	621,323.20	1,490,388.20
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	66,986,908.45	105,580,518.08
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-11,623,990.42	-10,149,826.03
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-128,386,900.44	76,009,548.58
国债逆回购收益	1,636,198.67	2,050,398.42
合计	-50,056,844.06	169,489,218.72

**50、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-12,737,592.69	1,433,517.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
合计	-12,737,592.69	1,433,517.53

**51、资产处置收益**

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
固定资产处置收益	17,020,185.68	-5,923,822.79	17,020,185.68
无形资产处置收益	2,977,558.60	-	2,977,558.60
合计	19,997,744.28	-5,923,822.79	19,997,744.28

**52、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

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
非流动资产报废利得	1,094,309.00	754,121.88	1,094,309.00



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	16,582,342.25	24,484,740.49	16,582,342.25
其他	14,354,929.51	16,843,573.49	14,354,929.51
合计	32,031,580.76	42,082,435.86	32,031,580.76

**(2) 计入当期损益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府奖励类补助	11,783,174.30	12,426,575.00	与收益相关
其他类补助	4,799,167.95	12,058,165.49	与资产、收益相关
合计	16,582,342.25	24,484,740.49	

**53、营业外支出**

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
非流动资产报废损失	69,157,996.79	64,924,801.32	69,157,996.79
对外捐赠	24,728,300.00	65,805,000.00	24,728,300.00
受灾损失	7,463,383.21	16,789,072.56	7,463,383.21
其它	24,597,315.90	28,062,025.22	24,597,315.90
合计	125,946,995.90	175,580,899.10	125,946,995.90

**54、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	79,972,517.75	88,411,346.04
递延所得税调整	-52,367,465.17	4,752,295.92
合计	27,605,052.58	93,163,641.96

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,283,728,473.93	7,092,191,603.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,070,932,118.48	1,773,047,900.85
子公司适用不同税率的影响	-35,234,321.25	-30,094,221.58
调整以前期间所得税的影响	1,644,329.19	-1,245,471.84
非应税收入的影响	-13,974,796,688.21	-13,511,057,081.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,936,548,360.98	11,834,663,224.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,771,768.86	-5,766,452.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,657,690.59	30,372,575.40
上期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损本期转回的影响	5,407,836.55	7,575,021.73
技术开发费加计扣除	-1,782,504.89	-4,331,852.73
所得税费用	27,605,052.58	93,163,641.96

**55、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助等其他收益、营业外收入	163,160,605.06	103,641,912.47
往来款及其他	797,184,878.59	64,627,919.31
利息收入	9,282,207.66	34,151,406.51
合计	969,627,691.31	202,421,238.29

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	415,837,154.63	338,048,092.14

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	1,154,877,958.36	1,038,924,696.32
付现研发费用	422,641,587.72	143,641,396.61
往来款及其他	938,559,445.11	-
银行手续费、捐赠及其他	66,016,643.85	122,997,650.13
合计	2,997,932,789.67	1,643,611,835.20

注：本期现金流对“往来款及其他”采用全额法列示，而上期为净额法列示，因此“往来款及其他”现金流入/流出本期较上期大。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
预收的出售股权保证金	14,834,008.86	-
合计	14,834,008.86	-

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的递延收益	-	23,022,879.45
出售子公司部分股权给少数股东	-	900,000.00
合计	-	23,922,879.45

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付财务融资费用	5,078,930.95	20,826,000.00
支付收购子公司少数股东股权款	16,786,427.00	31,798,181.80
合计	21,865,357.95	52,624,181.80

## 56、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	4,256,123,421.35	6,999,027,961.43
加: 计提的资产减值准备	158,140,870.85	121,614,626.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,150,099,028.23	1,907,209,291.40
无形资产摊销	34,343,660.78	30,552,910.69
长期待摊费用的摊销	224,700,907.81	132,078,452.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	976,352,122.79	469,655,070.79
固定资产报废损失	68,063,687.79	64,170,679.44
公允价值变动损失	12,737,592.69	-1,433,517.53
财务费用	92,580,150.63	-431,914.60
投资损失(减收益)	50,056,844.06	-169,489,218.72
递延所得税资产减少(减增加)	-51,978,178.93	3,996,181.43
递延所得税负债增加(减减少)	-389,286.24	756,114.48
存货的减少(减增加)	-1,665,606,050.53	-787,903,123.57
经营性应收项目的减少(减增加)	-428,902,806.46	-388,692,936.99
经营性应付项目的增加(减减少)	306,499,509.71	-382,542,132.09
其他	311,649,408.00	-4,550,000.00
经营活动产生的现金流量净额	6,494,470,882.53	7,994,018,444.96
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况:		-
现金及现金等价物的期末余额	2,712,901,114.90	1,129,248,479.53

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金及现金等价物的期初余额	1,129,248,479.53	791,829,909.20
现金及现金等价物净增加额	1,583,652,635.37	337,418,570.33

**(2) 支付的取得子公司的现金净额**

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	137,625,000.00	36,800,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	53,363,734.47	17,659.87
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-
取得子公司支付的现金净额	84,261,265.53	36,782,340.13

**(3) 收到的处置子公司的现金净额**

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00	12,443,000.00
其中：广东大麟洋海洋生物有限公司	2,000,000.00	-
重庆市惠牧兽医服务有限公司		663,000.00
海南麟洋水产有限公司		1,100,000.00
云浮市物联网研究院有限公司		10,680,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,022,678.13	966,666.54
其中：广东大麟洋海洋生物有限公司	1,022,678.13	-
重庆市惠牧兽医服务有限公司		547,199.30
海南麟洋水产有限公司		345,266.78
云浮市物联网研究院有限公司		74,200.46
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		-
处置子公司收到的现金净额	977,321.87	11,476,333.46

**(4) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,712,901,114.90	1,129,248,479.53
其中：库存现金	1,480,430.15	1,778,275.62
可随时用于支付的银行存款	1,554,661,560.16	1,045,829,794.44
可随时用于支付的其他货币资金	155,586,798.77	81,640,409.47
可随时用于支付的存放同业活期款项	1,001,172,325.82	-
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	2,712,901,114.90	1,129,248,479.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**57、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	63,093,791.31	0.88	55,282,779.94
美元	35.85	6.86	246.05
应收账款			
其中：港币	6,527,878.34	0.88	5,719,727.00
美元	1,992,641.63	6.86	13,675,898.06
其他应收款			
其中：港币	593,003.90	0.88	519,590.02
应付账款			
其中：港币	16,666,122.12	0.88	14,602,856.20
其他应付款			
其中：港币	1,036,225.00	0.88	907,940.35

**(2) 境外经营实体说明**

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
鹏福发展有限公司	香港	港币	当地货币

**58、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	1,901,179.16	土地复垦保证金
货币资金-其他货币资金	718,188.04	农民工保证金
货币资金-其他货币资金	100,000.00	外贸保函保证金
货币资金-其他货币资金	83,360,886.01	共管账户存款
合计	86,080,253.21	

—共管账户存款：本期公司向 Firm Hope Investment Limited（重庆耀晖投资有限公司）购买重庆百亚卫生用品股份有限公司 6.7308% 股权，因对方是境外公司，该款项需要兑成外汇转出境外，所以先将股权转让款存放到共管账户。

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并：

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
河源市温氏食品有限公司	2018年3月31日	52,500,000.00	100.00	股权转让	2018年3月31日	获得控制权	67,594,020.65	-28,071,172.15
广州无两生物科技有限公司	2018年7月31日	24,375,000.00	60.00	股权转让 +增资	2018年7月31日	获得控制权	1,389,840.86	-396,089.78
中山温氏晶宝食品有限公司	2018年11月30日	118,000,000.00	65.00	股权转让 +增资	2018年11月30日	获得控制权	28,827,829.02	334,687.66

-河源市温氏食品有限公司受让前原名为广东三友食品有限公司，公司于2018年从原股东广东三友集团有限公司、河源市三友农牧集团有限公司处购买。

-广州无两生物科技有限公司为公司于2018年从广州柏芳生物科技股份有限公司、符文江、陈柏宇、李楚君、生物源生物（技术）股份有限公司、李国深、吴缘、杨春处购买。

-中山温氏晶宝食品有限公司受让前原名为中山市智杰食品有限公司，公司于2018年从原股东农智杰、蔡世丽处购买。



(2) 合并成本及商誉

合并成本	河源市温氏食品有限公司	广州无两生物科技有限公司	中山温氏晶宝食品有限公司
—现金	52,500,000.00	24,375,000.00	118,000,000.00
—非现金资产的公允价值			
—发行或承担的债务的公允价值			
—发行的权益性证券的公允价值			
—或有对价的公允价值			
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
—其他			
合并成本合计	52,500,000.00	24,375,000.00	118,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,500,000.00	12,182,865.44	99,064,758.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	12,192,134.56	18,935,241.54

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	河源市温氏食品有限公司		广州无两生物科技有限公司		中山温氏晶宝食品有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	11,905.37	11,905.37	8,630,373.27	8,630,373.27	44,721,455.83	44,721,455.83

项目	河源市温氏食品有限公司		广州无两生物科技有限公司		中山温氏晶宝食品有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应收账款	-	-	310,926.74	310,926.74	17,905,641.67	17,905,641.67
预付款项	-	-	1,476,523.75	1,476,523.75	4,969,767.73	4,969,767.73
其他应收款	16,908,669.02	16,908,669.02	6,653,973.40	6,653,973.40	47,027,945.87	47,027,945.87
存货	-	-	594,629.06	594,629.06	3,174,825.59	3,174,825.59
其他流动资产	1,360,114.22	1,360,114.22	-	-	-	-
固定资产	59,324,659.00	20,806,348.51	1,471,662.57	1,543,862.57	963,145.14	963,145.14
在建工程	-	-	-	-	11,486,830.44	11,486,830.44
无形资产	24,300,480.00	8,760,431.25	2,714,800.00	-	44,136,128.85	25,740,580.33
递延所得税资产	-	-	-	-	731,223.23	731,223.23
资产合计	101,905,827.61	47,847,468.37	21,852,888.79	19,210,288.79	175,116,964.35	156,721,415.83
负债：						
短期借款	18,622,222.24	18,622,222.24	-	-	18,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	-	-	800.00	800.00	281,857.70	281,857.70
预收款项	-	-	108,409.56	108,409.56	1,146.50	1,146.50
应付职工薪酬	515,946.58	515,946.58	83,060.15	83,060.15	296,605.04	296,605.04
应交税费	177,766.79	177,766.79	-6,321.93	-6,321.93	1,312,944.90	1,312,944.90
应付股利	-	-	-	-	-	-

项目	河源市温氏食品有限公司		广州无两生物科技有限公司		中山温氏晶宝食品有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应付款	30,089,892.00	30,089,892.00	701,515.27	701,515.27	2,817,089.50	2,817,089.50
递延所得税负债	-	-	660,650.00	-	-	-
负债合计	49,405,827.61	49,405,827.61	1,548,113.05	887,463.05	22,709,643.64	22,709,643.64
净资产	52,500,000.00	-1,558,359.24	20,304,775.74	18,322,825.74	152,407,320.71	134,011,772.19
减：少数股东权益	-	-	8,121,910.30	7,329,130.30	53,342,562.25	46,904,120.27
取得的净资产	52,500,000.00	-1,558,359.24	12,182,865.44	10,993,695.44	99,064,758.46	87,107,651.92

一河源市温氏食品有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法：对无形资产及固定资产的公允价值，参考韶关市公信资产评估事务所出具的《广东三友食品有限公司房屋、建（构）筑物、设备、土地使用权等资产评估报告书》（“韶公信评报字[2018]第 0346 号”）经成本法评估后的评估增值确定。上述评估报告书显示，广东三友食品有限公司于购买日固定资产评估增值 38,518,310.49 元，无形资产评估增值 15,540,048.75 元。广东三友食品有限公司已更名河源市温氏食品有限公司，并于 2018 年 3 月 22 日完成工商变更。

一广州无两生物科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法：对无形资产及固定资产的公允价值，参考深圳市永信资产评估房地产估价有限公司出具的《广州无两生物科技有限公司拟进行股权转让所涉及的股东全部权益价值评估报告》（“深永评字 Y（2018）1006 号”）经资产基础法评估后的评估增值确定。上述评估报告书显示，广州无两生物科技有限公司于购买日固定资产评估减值 72,200.00 元，无形资产评估增值 2,714,800.00 元，同时，确认非同一控制下合并评估增值引起的递延所得税负债 660,650.00 元。

一中山温氏晶宝食品有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法：对无形资产及固定资产的公允价值，参考中山市梵亚资产评估与土地房地产估价有限公司出具的《中山市智杰食品有限公司拟增资扩股涉及该公司全部股东权益价值评估项目》资产评估报告（“中梵资评字（2018）第 B112101 号”）经资产基础法评估后的评估增值确定。上述评估报告书显示，中山温氏晶宝食品有限公司于购买日固定资产评估增值 0 元，无形资产评估增值 18,395,548.52 元。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：不适用

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：

公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东大麟洋海洋生物有限公司	2,000,000.00	82.44	股权转让	2018 年 1 月 31 日	工商变更登记当月月末	4,185,794.25	-	-	-	-		-
东方大麟洋海洋生物有限公司		55.00										

## 5、其他原因的合并范围变动

## (5) 合并范围增加

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额	认缴出资比例 (%)
1	射阳温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 1 月	-	100.00
2	灵璧温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 2 月	3,390,000.00	100.00
3	咸宁温氏佳丰食品有限公司	新设	2018 年 2 月	7,000,000.00	100.00
4	邹城温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 3 月	4,180,000.00	100.00
5	新泰温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 3 月	8,000,000.00	100.00
6	无为温氏家禽有限公司	新设	2018 年 4 月	1,660,000.00	100.00
7	泗水温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 5 月	4,300,000.00	100.00
8	永州冷水滩区温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 6 月	10,000,000.00	100.00
9	铜仁市万山区温氏畜牧有限公司	新设	2018 年 6 月	1,000,000.00	100.00
10	南雄市温氏生态养殖有限公司	新设	2018 年 7 月	1,000,000.00	100.00
11	曲靖温氏种猪科技有限公司	新设	2018 年 8 月	9,800,000.00	100.00
12	珠海横琴温氏叁号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	新设	2018 年 9 月	135,000,000.00	67.50
13	苍梧温氏家禽有限公司	新设	2018 年 11 月	-	100.00
14	梧州市龙圩区温氏家禽有限公司	新设	2018 年 11 月	-	100.00
15	温氏（深圳）股权投资管理有限公司	新设	2018 年 12 月	100,000,000.00	100.00
16	广东温氏集团财务有限公司	新设	2018 年 12 月	1,000,000,000.00	100.00

## (6) 合并范围减少

序号	公司名称	股权变动方式	股权变更时点	实际出资额	认缴出资比例 (%)
1	广东惠牧贸易有限责任公司	注销	2018 年 8 月	10,000,000.00	100.00
2	肇庆大麟洋海洋生物技术有限公司	注销	2018 年 11 月	30,000,000.00	100.00
3	杭州温氏食品有限公司	注销	2018 年 12 月	5,000,000.00	100.00
4	苏州温氏食品有限公司	注销	2018 年 12 月	5,000,000.00	100.00

6、其他：无。

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东温氏食品营销有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路9号广东温氏集团总部(14楼1406室自编)(办公住所)	食品营销	90	-	投资设立
广东温氏投资有限公司	广东省珠海市	珠海市横琴新区宝中路3号4004-68室	投资	100	-	投资设立
广东筠源投资合伙企业(有限合伙)	广东省新兴县	新兴县新城镇温氏科技园内(办公楼)三楼	投资	80	-	同一控制下企业合并
新兴县佳裕贸易有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路9号广东温氏集团总部(11楼1102室自编)(办公住所)	贸易	100	-	投资设立
广东温氏饲料有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路9号广东温氏集团总部(11楼1108室自编)(办公住所)	原料采购、贸易	100	-	投资设立
新兴县佳通水运有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路9号广东温氏集团总部(11楼1103室自编)(办公住所)	运输服务	100	-	投资设立
长春温氏粮食有限公司	吉林省长春市	长春市南关区南湖大路88号鸿城国际花园小区3号楼[幢]2301、2302室	粮食收购、贸易	100	-	投资设立
龙江温氏穗丰粮食有限公司	黑龙江省龙江县	黑龙江省齐齐哈尔市龙江县龙江镇西岗街	粮食收购、贸易	100	-	投资设立
齐齐哈尔温氏粮食有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区铁北办事处工农街36号	粮食收购、贸易	100	-	投资设立
广东南牧机械设备有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇新成工业园内A1-04、A1-06、G1-02地块	设备制造、销售	100	-	投资设立

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	
芜湖南牧机械设备有限公司	安徽省南陵县	安徽省芜湖市南陵县经济开发区	设备制造、销售	100	-	投资设立
南充南牧机械设备有限公司	四川省仪陇县	仪陇县河西工业园区	设备制造、销售	100	-	投资设立
朝阳南牧机械设备有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市朝阳县柳城镇郭家村	设备制造、销售	100	-	投资设立
广东温氏佳润食品有限公司	广东省新兴县	新兴县东成镇东瑶十里坳秋（办公住所）	肉鸡、肉鸽屠宰及销售	100	-	投资设立
鹏福发展有限公司	香港	新界上水龙琛路 39 号上水广场 12 楼 23 室	食品贸易	100	-	投资设立
新兴县温氏荣康家禽有限公司	广东省新兴县	新兴县簕竹镇红光社区居民委员会（办公住所）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新兴县荣安温氏家禽有限公司	广东省新兴县	新兴县太平镇马山社区（太平开发区红花角）（办公住所）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
湖州南浔温氏畜牧有限公司	浙江省湖州市	湖州市千金镇女儿桥南垅	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	广东省肇庆市	肇庆市鼎湖区莲花镇第一工业园	奶牛饲养销售，鲜牛奶生产、加工销售	-	100	投资设立
钟山温氏乳业有限公司	广西钟山县	钟山县钟山镇龙井村	奶牛饲养、销售；原奶生产、销售	-	100	投资设立
贺州温氏乳业有限公司	广西钟山县	钟山县公安镇牛庙村	奶牛饲养、销售；原奶生产、销售	100	-	投资设立
广东温氏乳业有限公司	广东省肇庆市	肇庆高新技术产业开发区亚铝大街东 12 号	乳制品生产、加工、销售	85	-	投资设立
连州温氏乳业有限公司	广东省连州市	连州市西江镇斜磅村委会看坪村（连州市东篱种养实业有限公司综合办公楼 102 房）	奶牛饲养、销售；原奶生产、销售	-	100	投资设立

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	
江华温氏乳业有限公司	湖南省江华县	湖南省永州市江华瑶族自治县白芒营镇珠郎塘村	奶牛饲养、销售；原奶生产、销售	-	100	投资设立
广东华农温氏畜牧股份有限公司	广东省新兴县	广东省新兴县新城镇温氏科技园	畜牧养殖、销售	93.33	-	投资设立
凌源温氏农牧有限公司	辽宁省凌源市	辽宁省朝阳市凌源市北炉乡南炉村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
佛山市三水温氏家禽有限公司	广东省佛山市	佛山市三水区南山镇六和镇城东路1号(自编号1号、2号)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
肇庆市高要温氏畜牧有限公司	广东省高要市	肇庆市高要区新桥镇324国道湾边村路口	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
四会温氏家禽有限公司	广东省四会市	四会市石狗镇新圩	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新兴县温氏新旺羊业有限公司	广东省新兴县	新兴县簕竹镇榄根圩3号温氏大院1号综合大楼(办公住所)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新兴县车岗温氏家禽有限公司	广东省新兴县	新兴县车岗镇工业开发区(办公楼)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
郁南广东温氏家禽有限公司	广东省郁南县	郁南县大湾镇小桥头工业区	畜牧养殖、销售	76.82	-	投资设立
海南温氏禽畜有限公司	海南省儋州市	儋州市洛基(原洛基政府大楼内)	畜牧养殖、销售	90	-	投资设立
阳西温氏禽畜有限公司	广东省阳西县	阳西县城第二工业区G18-03号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新兴县新大地禽畜有限公司	广东省新兴县	新兴县簕竹镇榄根村民委员会马屯垌脊	畜牧养殖、销售	58.37	-	投资设立
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	广东省新兴县	新兴县簕竹镇五联石头冲村村中	采购、销售林业生产资料	50.85	-	投资设立
琼海温氏禽畜有限公司	海南省琼海市	琼海市嘉积镇金海路(龙湾酒店后面)	畜牧养殖、销售	90	-	投资设立
梧州市温氏农牧有限公司	广西梧州市	梧州市龙圩区大坡镇胜洲村木罗	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立



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	
云浮市南江温氏农牧有限公司	广东省郁南县	郁南县平台镇同心大道 2 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新兴县稔村温氏家禽有限公司	广东省新兴县	新兴县稔村镇白土开发区(温氏销售部)三楼	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
佛山市高明区温氏家禽有限公司	广东省佛山市	佛山市高明区更合镇工业大道 557 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
云浮市云城温氏畜牧有限公司	广东省云浮市	云浮市云城区思劳镇新行政中心旁	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
开平温氏农牧有限公司	广东省开平市	开平市苍城镇苍联路 5 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
开平市温氏禽业有限公司	广东省开平市	开平市马冈圩和兴街 39 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
英德温氏禽业有限公司	广东省英德市	英德市石灰铺镇勤丰村委会三门路口	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
开平市温氏畜牧有限公司	广东省开平市	开平市赤坎镇五龙村委会	畜牧养殖、销售	70	30	投资设立
阳江市阳东温氏畜牧有限公司	广东省阳东县	阳江市阳东区万象工业城 A 区	畜牧养殖、销售	70	30	投资设立
新兴县温氏食品联营有限公司	广东省新兴县	新兴县东成镇东瑶十里坳秋	畜牧养殖、销售	61.46	-	投资设立
河源市温氏禽畜有限公司	广东省河源市	河源市源城区埔前镇林中路开发区	畜牧养殖、销售	90	-	投资设立
吉安温氏禽畜有限公司	江西省吉安县	江西省吉安市吉安县凤凰镇 105 国道	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
进贤温氏禽畜有限公司	江西省进贤县	江西省南昌市进贤县衙前乡瓦子陂	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
博罗县温氏畜牧有限公司	广东省博罗县	博罗县杨侨镇大坑办事处樟木楼生产队	畜牧养殖、销售	51	49	投资设立
信丰温氏畜牧有限公司	江西省信丰县	江西省赣州市信丰县古陂镇古陂圩	畜牧养殖、销售	95	5	投资设立
大余温氏畜牧有限公司	江西省大余县	江西省赣州市大余县青龙镇二塘村 323 国道南侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
吉安县温氏畜牧有限公司	江西省吉安县	江西省吉安市吉安县固江镇集镇吉福路北侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
龙南温氏畜牧有限公司	江西省龙南县	江西省赣州市龙南县东江富康工业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
永丰温氏畜牧有限公司	江西省永丰县	江西省吉安市永丰县桥南工业园新区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
铅山县温氏畜牧有限公司	江西省铅山县	铅山县汪二镇下四村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
广东温氏南方家禽育种有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路6号(办公楼)(办公住所)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
眉山温氏家禽育种有限公司	四川省眉山市	东坡区富牛镇红光村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
咸宁温氏家禽育种有限公司	湖北省咸宁市	咸宁市咸安区汀泗桥镇彭碑村冯家塘大水库旁	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
阳山温氏家禽育种有限公司	广东省阳山县	阳山县岭背镇犁头村儒水	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南京温氏家禽育种有限公司	江苏省南京市	南京市溧水区石湫镇光明村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
广西温氏畜牧有限公司	广西省兴业县	广西兴业县石南镇六联工业区	畜牧养殖、销售	70	30	投资设立
富川广东温氏畜牧有限公司	广西富川县	富川古城镇桂洪村	畜牧养殖、销售	90	10	投资设立
怀集广东温氏畜禽有限公司	广东省怀集县	怀集县怀城镇怀高工业区	畜牧养殖、销售	92.2	7.8	投资设立
罗定广东温氏畜牧有限公司	广东省罗定市	罗定市素龙街道花果山3号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
桂林温氏畜牧有限公司	广西临桂县	临桂县临桂镇沙塘村委沙塘街	畜牧养殖、销售	90	10	投资设立
贺州广东温氏畜禽有限公司	广西贺州市	贺州市广贺高速连线东侧、八桂二级公路贺街方向右侧	畜牧养殖、销售	90	10	投资设立
江永温氏畜牧有限公司	湖南省江永县	湖南省永州市江永县利田工业园内	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
永州温氏畜牧有限公司	湖南省永州市	湖南零陵工业园河西工业区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
江华温氏畜牧有限公司	湖南省江华县	湖南省永州市江华瑶族自治县沱江镇江华经济开发区金牛大道西段	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
宁远温氏畜牧有限公司	湖南省宁远县	宁远县舜陵镇蔡家村六祖	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新田温氏畜牧有限公司	湖南省新田县	新田县龙泉镇龙泉路与陶然街交叉口东侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古自治区赤峰市元宝山区绿色农畜产品加工园区（美丽河镇）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古自治区赤峰市松山区赤峰商贸物流城滨河路以南、东方红大街以北、新景路以东	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
宁城温氏农牧有限公司	内蒙古宁城县	宁城县大明镇（原镇政府院内）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
建平温氏农牧有限公司	辽宁省建平县	辽宁省朝阳市建平县建平镇本街	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
北票温氏农牧有限公司	辽宁省北票市	辽宁省朝阳市北票市大三家镇兴隆沟村 2-1A	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
公主岭温氏农牧有限公司	吉林省公主岭市	公主岭市先锋尚城 7 号楼 125-225 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
伊通温氏农牧有限公司	吉林省伊通满族自治县	吉林省伊通满族自治县马鞍山镇东风村与北岗村交汇处	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
莆田温氏家禽有限公司	福建省莆田市	莆田市城厢区灵川镇下尾村	畜牧养殖、销售	70	-	投资设立
丰顺温氏家禽有限公司	广东省丰顺县	丰顺县附城镇环城路赤草	畜牧养殖、销售	95.6	-	投资设立
揭阳市温氏畜牧有限公司	广东省揭东县	揭阳产业转移工业园龙尾镇美联村高澜洋	畜牧养殖、销售	51	30	投资设立
漳州温氏农牧有限公司	福建省南靖县	南靖县山城镇葛山村	畜牧养殖、销售	90	10	投资设立

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	
平远温氏畜牧有限公司	广东省平远县	平远县大柘镇工业园区	畜牧养殖、销售	95	5	投资设立
长子温氏畜牧有限公司	山西省长子县	长治市长子县丹朱镇同旺村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
芮城温氏畜牧有限公司	山西省芮城县	芮城县洞宾东街（畜牧兽医中心）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
将乐温氏家禽有限公司	福建省将乐县	福建省三明市将乐县万安镇万安村翔安小区 1 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
太仓广东温氏家禽有限公司	江苏省太仓市	太仓市城厢镇新毛区白云南路 1008 号	畜牧养殖、销售	87.5	12.5	投资设立
镇江温氏畜牧有限公司	江苏省镇江市	镇江市丹徒区辛丰镇黄墟楼安村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南京温氏畜禽有限公司	江苏省南京市	南京市溧水区石湫镇机场科技工业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
盐城温氏畜牧有限公司	江苏省盐城市	盐城市大丰区新丰镇工业集中区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
泰安温氏畜牧有限公司	山东省宁阳县	山东省泰安市宁阳县蒋集镇中心小学向北 200 米岗彭路东侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南通温氏家禽有限公司	江苏省如皋市	如皋市石庄镇草张庄居十五组	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
亳州温氏家禽有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市涡阳县楚店镇李楼行政村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
沧州温氏畜牧有限公司	河北省沧县	沧县汪家铺乡彭店村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
淮安温氏畜牧有限公司	江苏省盱眙县	盱眙县工业开发区葵花大道东侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
连云港温氏畜牧有限公司	江苏省东海县	东海县白塔埠镇铁路南站南路 9 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
宿迁温氏畜牧有限公司	江苏省泗洪县	泗洪县青阳镇 245 省道新濉河大桥西边北侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
徐州温氏畜牧有限公司	江苏省睢宁县	睢宁县睢城镇徐沙河南、南环路北侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
滨海温氏畜牧有限公司	江苏省滨海县	滨海县滨海港镇龙潭港村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
响水温氏畜牧有限公司	江苏省响水县	响水县小尖 326 省道北侧、县农产品加工区中心路西侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
江苏淮阴温氏畜牧有限公司	江苏省淮安市	淮安市淮阴区淮安国家农业科技园区（码头镇）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
湖州广东温氏畜牧有限公司	浙江省湖州市	湖州市东林镇工业园区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
衢州温氏畜牧有限公司	浙江省龙游县	龙游县模环乡中小型企业聚集地	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
江山温氏畜牧有限公司	浙江省江山市	浙江省江山市贺村镇丰益村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
常山温氏畜牧有限公司	浙江省常山县	常山县白石镇小白石村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
嵊州温氏畜牧有限公司	浙江省嵊州市	嵊州市崇仁镇马仁村 498 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
芜湖温氏畜牧有限公司	安徽省南陵县	安徽省芜湖市南陵县经济开发区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
望江温氏畜牧有限公司	安徽省望江县	望江县高士镇高士街（工业集中区）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
汉川温氏畜牧有限公司	湖北省孝感市	汉川市分水镇北工业区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
监利温氏畜牧有限公司	湖北省监利县	监利县毛市镇陈铺村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
咸宁温氏畜牧有限公司	湖北省咸宁市	咸宁市咸安区贺胜桥镇	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
松滋温氏畜牧有限公司	湖北省松滋市	松滋市八宝镇东岳原种场	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
孝昌温氏畜牧有限公司	湖北省孝昌县	孝昌县开发区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
洪湖温氏畜牧有限公司	湖北省洪湖市	湖北省洪湖市燕窝镇新新路	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
湘阴温氏畜牧有限公司	湖南省湘阴县	湖南省岳阳市湘阴县玉华乡来龙村长湘公路西侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
安仁温氏畜牧有限公司	湖南省安仁县	安仁县灵官镇荷树村坪上组（S212 省道边安仁县扶贫产业区）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
宁乡广东温氏禽畜有限公司	湖南省宁乡县	宁乡县回龙铺镇万寿山村十组	畜牧养殖、销售	85.88	-	投资设立
耒阳温氏禽畜有限公司	湖南省耒阳市	耒阳市蔡子池办事处上岭村	畜牧养殖、销售	80	20	投资设立
汉川广东温氏家禽有限公司	湖北省汉川市	汉川市分水镇北工业区	畜牧养殖、销售	91.67	-	投资设立
武汉温氏畜禽有限公司	湖北省武汉市	武汉市江夏区郑店街劳七村	畜牧养殖、销售	85	15	投资设立
监利温氏畜禽有限公司	湖北省监利县	监利县工业园区	畜牧养殖、销售	72	18	投资设立
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市咸安区贺胜桥镇	畜牧养殖、销售	85	15	投资设立
重庆广东温氏家禽有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区璧泉街道虎峰村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
德阳广东温氏家禽有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市天元镇	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
眉山温氏畜牧有限公司	四川省眉山市	眉山市东坡区富牛镇	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
中江温氏畜牧有限公司	四川省中江县	四川省德阳市中江县南华镇二环路北一段 289 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
清镇温氏畜牧有限公司	贵州省清镇市	贵州省贵阳市清镇市红枫湖镇陈亮村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
凯里温氏农牧有限公司	贵州省凯里市	贵州省黔东南苗族侗族自治州凯里市三棵树镇南花街	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
石林温氏畜牧有限公司	云南省石林县	云南省昆明市石林县鹿阜街道办事处生态工业集中区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
祥云温氏畜牧有限公司	云南省祥云县	云南省大理白族自治州祥云县祥城镇财富工业园区烟坡片区（杨贵村）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
中江仓山温氏畜牧有限公司	四川省中江县	四川省德阳市中江县仓山镇罗桂路 134 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
潼南温氏畜牧有限公司	重庆市潼南县	重庆市潼南区梓潼街道办事处创业大道 128 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
平昌温氏畜牧有限公司	四川省平昌县	四川省平昌县江口镇星光工业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
重庆长寿温氏畜牧有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区葛兰镇枯井开发区 8 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
仪陇温氏畜牧有限公司	四川省仪陇县	仪陇县新政镇河西工业区桑梓街 8 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
麻江温氏农牧有限公司	贵州省麻江县	贵州省黔东南苗族侗族自治州麻江县杏山镇良田村羊昌坡	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
玉屏温氏畜牧有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市玉屏侗族自治县平溪镇飞凤园区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
靖州温氏畜牧有限公司	湖南省靖州县	靖州县甘太工业园（甘棠镇平原村）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
曲靖市沾益区温氏畜牧有限公司	云南省沾益县	云南省曲靖市沾益区沾益工业园区城西片区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	广西玉林市	石南镇香山商贸区	畜牧养殖、销售	80	-	投资设立
桂林广东温氏家禽有限公司	广西临桂县	临桂县临桂镇乐和村委回龙村（321 国道旁）	畜牧养殖、销售	85	-	投资设立
南宁市广东温氏畜禽有限公司	广西南宁市	南宁市邕宁区五象大道东段 61 号	畜牧养殖、销售	75	25	投资设立
陆川县广东温氏畜禽有限公司	广西陆川县	广西陆川县良田镇	畜牧养殖、销售	80	20	投资设立
钟山温氏畜禽有限公司	广西钟山县	广西贺州市钟山县城迎宾大道东侧（气象局对	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
		面)				
咸阳温氏畜牧有限公司	陕西省淳化县	陕西省咸阳市淳化县润镇工业园区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
永寿温氏畜牧有限公司	陕西省永寿县	陕西省咸阳市永寿县监军镇绿色食品加工园区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
合肥温氏畜牧有限公司	安徽省肥西县	安徽省合肥市肥西县花岗镇农副产品加工产业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
滁州温氏畜牧有限公司	安徽省全椒县	安徽省滁州市全椒县综合经济开发区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南陵温氏养猪有限公司	安徽省南陵县	安徽省芜湖市南陵县经济开发区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
肥东温氏畜牧有限公司	安徽省肥东县	安徽省合肥市肥东县梁园镇路口村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
亳州温氏畜牧有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市涡阳县楚店镇李楼行政村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
埇桥温氏畜牧有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市埇桥区灰古镇付湖村二徐路西侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
天津温氏畜牧有限公司	天津市宁河县	天津市宁河区经济开发区五纬路六经路交口处	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
盐山温氏畜牧有限公司	河北省盐山县	盐山县正港工业区内, 正港路南侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南皮温氏畜牧有限公司	河北省沧州市	南皮经济开发区东区(南皮县乌马营镇永达路南)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
献县温氏畜牧有限公司	河北省献县	河北省沧州市献县经济开发区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
滁州华农畜牧有限公司	安徽省全椒县	安徽省滁州市全椒县襄河镇杨桥路 288 号-1	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
清远温氏种猪科技有限公司	广东省清远市	广东省连州市城南民族工业园温氏公司 2 号楼	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	100	-	投资设立



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	
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	河北省涿州市	涿州市东城坊镇中国农业大学涿州农业科技园区内	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	67	-	非同一控制下企业合并
洪湖温氏种猪科技有限公司	湖北省洪湖市	洪湖市燕窝镇燕兴路镇政府宿舍三单位	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	100	-	投资设立
咸阳温氏种猪科技有限公司	陕西省淳化县	淳化县工业园内	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	100	-	投资设立
新兴县国研科技有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路 5 号温氏集团研究院（员工活动中心）二楼（办公住所）	畜禽、兽医研究服务	100	-	投资设立
北票温氏育种有限公司	辽宁省北票市	辽宁省朝阳市北票市大三家镇兴隆沟村 2-1A	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
广东温氏大华农生物科技有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路 6 号	疫苗生产、销售	100	-	投资设立
广东大渔生物有限公司	广东省肇庆市	肇庆市大旺区大华农生物药品有限公司办公楼一楼（仅作办公场所）	疫苗生产、销售	90	-	同一控制下企业合并
新兴大华农禽蛋有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇温氏科技园内（办公楼）二楼	畜牧养殖、销售	100	-	同一控制下企业合并
佛山市正典生物技术有限公司	广东省佛山市	佛山市三水区乐平镇范湖桂花街 2 号	疫苗生产、销售	60	-	同一控制下企业合并
肇庆大华农生物药品有限公司	广东省肇庆市	肇庆高新区创业路 5 号	疫苗生产、销售	100	-	同一控制下企业合并
广东温氏佳味食品有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇新成工业园内 B2-07 地块	肉制品加工、销售	-	100	投资设立
肇庆市鼎湖温氏畜牧有限公司	广东省肇庆市	肇庆市鼎湖区莲花镇大埗村蛇岗布（原西江蛋鸡场旧址）	奶牛饲养、销售；原奶生产、销售	-	100	投资设立
温氏（朝阳）农牧有限公司	辽宁省朝阳县	辽宁省朝阳市朝阳县柳城街道腰而营子村（朝阳市朝牧种畜场院内）	畜牧养殖、销售	-	100	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南雄市温氏畜牧有限公司	广东省南雄市	南雄市东莞大岭山(南雄)产业转移工业园新323国道北6号	畜牧养殖、销售	-	100	投资设立
韶关市曲江温氏畜牧有限公司	广东省韶关市	韶关市曲江大塘镇红新村委会四队	畜牧养殖、销售	-	100	投资设立
阳春市温氏畜牧有限公司	广东省阳江市	阳江市岗侨管理区岗美办事处七队	畜牧养殖、销售	-	100	投资设立
新兴温氏新三板投资合伙企业(有限合伙)	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路9号总部大楼五楼501室	投资	-	98.59	投资设立
深圳市温氏食品营销有限公司	广东省深圳市	深圳市龙岗区横岗街道金源路16号南区办公楼附楼1-2	贸易	-	100	投资设立
韶关霞兴温氏畜牧有限公司	广东省仁化县	仁化县丹霞大道69号	畜牧养殖、销售	-	100	投资设立
苍溪温氏畜牧有限公司	四川省苍溪县	苍溪县陵江镇肖家坝大道215号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
巴中温氏畜牧有限公司	四川省巴中市	四川省巴中市巴州区清江镇塘坝村六社	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
江苏淮州温氏畜牧有限公司	江苏省淮安市	淮安市淮安区茭陵乡果园村234省道北侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
广东温氏种猪科技有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路7号之一(温氏集团饲料采购中心)(办公住所)	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	100	-	投资设立
思南温氏畜牧有限公司	贵州省思南县	贵州省铜仁市思南县思唐镇安化街477号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
旬邑温氏畜牧有限公司	陕西省旬邑县	陕西省咸阳市旬邑县太村工业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
蓝山温氏畜牧有限公司	湖南省蓝山县	湖南省永州市蓝山县塔峰镇富阳村三组	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
宁阳温氏畜牧有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市宁阳县蒋集镇蒙馆路北宝意社区北	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
纳溪温氏畜牧有限公司	四川省泸州市	泸州市纳溪区护国镇大洲驿社区乾隆路	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
广东温氏信息科技有限公司	广东省广州市	广州市天河区天河北路 233 号 6405 室（仅限办公用途）	软件开发、销售	100	-	投资设立
阜宁温氏畜牧有限公司	江苏省阜宁县	阜宁县香港路 729 号（C）	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
福泉温氏畜牧有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州福泉市马场坪街道办事处经济开发区西环路	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
余庆温氏畜牧有限公司	贵州省余庆县	贵州省遵义市余庆县子营街道文化路 13 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
湖南温氏乳业有限公司	湖南省宁乡县	宁乡县金洲大道创业大楼 15 楼创客空间	乳制品、饮料的生产、加工、销售。	100	-	投资设立
敖汉温氏农牧有限公司	内蒙古自治区赤峰市	内蒙古自治区赤峰市敖汉旗畜牧局三楼 303 室	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
祁阳温氏畜牧有限公司	湖南省祁阳县	湖南祁阳经济开发区长流路	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
道县温氏畜牧有限公司	湖南省永州市	湖南省永州市道县道江镇富塘西路 95 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
灵宝温氏禽业有限公司	河南省灵宝市	灵宝市焦村镇杨家村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
喀左温氏农牧有限公司	辽宁省喀左县	辽宁省朝阳市喀左县甘招镇甘招村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
东光温氏畜牧有限公司	河北省东光县	河北省沧州市东光县找王镇杨卷毛村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
莱芜温氏畜牧有限公司	山东省莱芜市	山东省莱芜市钢城区辛庄镇新镇区驻地	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
定襄温氏畜牧有限公司	山西省定襄县	忻州定襄县晋昌镇忻阜路 2 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
弥勒温氏畜牧有限公司	云南省弥勒市	云南省红河哈尼族彝族自治州弥勒市新哨镇新街延伸街	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
遵义温氏畜牧有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市播州区苟江镇苟江未来城 7 号地 7-E-09、10、11、12 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
冠县温氏畜牧有限公司	山东省冠县	山东省聊城市冠县崇文街道办事处冉子路东段	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
蒙自温氏畜牧有限公司	云南省蒙自市	红河州蒙自市新安所大新寨 75 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
建水温氏畜牧有限公司	云南省建水县	云南省红河哈尼族彝族自治州建水县临安镇圣兴村委会武家铺村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
沧县温氏畜牧有限公司	河北省沧县	河北省沧州市沧县沧东经济开发区华山东路	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
会泽温氏畜牧有限公司	云南省会泽县	云南省曲靖市会泽县古城街道钟屏路 126 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
黎平温氏畜牧有限公司	贵州省黎平县	贵州省黎平县高屯镇桂花台茶厂廉租房一楼 5 号门面	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
东安温氏畜牧有限公司	湖南省东安县	湖南省永州市东安县白牙市镇环城北路	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
安龙温氏畜牧有限公司	贵州省安龙县	贵州省黔西南布依族苗族自治州安龙县招堤街道办杨柳街 1 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
义县温氏农牧有限公司	辽宁省义县	辽宁省锦州市义县义州镇振兴街	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
凌海温氏农牧有限公司	辽宁省凌海市	辽宁省锦州市凌海市大凌河街道大锦村大锦线南侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
合江温氏畜牧有限公司	四川省合江县	合江县临港工业园区食品园区(泸州凯发玻璃有限公司对面)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
金安温氏畜牧有限公司	安徽省六安市	六安市金安区孙岗镇连墩村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
开远温氏畜牧有限公司	云南省开远市	云南省红河哈尼族彝族自治州开远市环城南路 16 号(为民楼 1401)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
师宗温氏畜牧有限公司	云南省师宗县	云南省曲靖市师宗县漾月街道漾月西路 59 号(畜牧局内)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
高密温氏家禽有限公司	山东省高密市	山东省潍坊市高密市大牟家镇政府街 8 号(供电所对面)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
北安温氏畜牧有限公司	黑龙江省北安市	黑龙江省北安市畜牧医局	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
安岳温氏畜牧有限公司	四川省安岳县	安岳县岳阳镇兴柠街 1 号附 1 号四幢一单元 301 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
莘县温氏畜牧有限公司	山东省莘县	山东省聊城市莘县莘亭街道办事处大里王安置房 1 号楼	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
乐陵温氏畜牧有限公司	山东省乐陵市	山东省德州市乐陵市安居路 119 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
阳城温氏畜牧有限公司	山西省阳城县	山西省晋城市阳城县府后街 2 排 6 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
禹城温氏畜牧有限公司	山东省禹城市	山东省德州市禹城市解放路畜牧兽医局办公楼北楼一楼	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
珙县温氏畜牧有限公司	四川省珙县	珙县巡场镇安民街 57 号(珙县畜牧局办公楼)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新兴县温氏慧农猪业科技有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路 7 号之一(温氏集团饲料采购中心)(办公住所)	畜禽饲养技术研发、咨询	-	100	投资设立
湖州南浔温氏佳味食品有限公司	浙江省湖州市	湖州市南浔区千金镇千金村女儿桥南堍	肉制品加工、销售	100	-	投资设立
新兴创新壹号投资合伙企业(有限合伙)	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路 9 号广东温氏集团总部五楼 502 室	投资	-	95.27	投资设立
德州陵城温氏畜牧有限公司	山东省德州市	德州市陵城区安德街道办事处芦坊小区 4 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
营山温氏畜牧有限公司	四川省营山县	营山县工业集中区内	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
定远温氏畜牧有限公司	安徽省定远县	安徽省滁州市定远县定城镇经开区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立

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	
万荣温氏畜牧有限公司	山西省万荣县	山西省运城市万荣县畜牧兽医中心	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
珠海温氏安赐产业并购股权投资 基金企业(有限合伙)	广东省珠海市	珠海市横琴新区宝华路6号105室-25488(集 中办公区)	投资	-	96.96	投资设立
安顺温氏畜牧有限公司	贵州省安顺市	贵州省安顺市西秀区蔡官镇张家庄	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
马龙温氏畜牧有限公司	云南省马龙县	云南省曲靖市马龙县通泉街道龙翔路云华园 一期商铺2-21号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
弥勒温氏家禽有限公司	云南省弥勒市	云南省红河哈尼族彝族自治州弥勒市弥阳镇 章保村委会徐家寨村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
山东温氏种猪科技有限公司	山东省(华东地 区)	山东省聊城市冠县崇文街道办事处冉子路东 段冠昌小区商铺	种猪、肉猪、猪苗 的生产与销售	100	-	投资设立
广州市温氏食品有限公司	广东省广州市	广州市天河区元岗路310号自编3栋C5A02、 C5A03、C5A05、C5A06单元(仅限办公用途)	食品营销	-	100	投资设立
贵州温氏种猪科技有限公司	贵州省(西南地 区)	贵州省遵义市播州区苟江镇经济开发区苟江 大道未来城7-E-05、06号	种猪、肉猪、猪苗 的生产与销售	100	-	投资设立
广东精捷检验检测有限公司	广东省(华南地 区)	新兴县簕竹镇榄根圩3号温氏大院2号科技楼 (办公住所)	食品检测	100	-	投资设立
青岛南牧机械设备有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市城阳区艳阳路100号	设备制造、销售	100	-	投资设立
新兴温氏成长壹号股权投资合 伙企业(有限合伙)	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路9号广东温氏集团总 部五楼503室	投资	-	85	投资设立
广东东成种猪科技有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路7号之一(温氏集团饲 料采购中心)(办公住所)	种猪、肉猪、猪苗 的生产与销售	-	85	投资设立
新兴县温氏佳丰食品有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇雨洞(广东温氏食品集团股份有 限公司房屋)	家禽屠宰及销售	100	-	投资设立

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	
水城温氏畜牧有限公司	贵州省水城县	贵州省六盘水市水城县董地街道办文阁村合兴组	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南充市高坪温氏畜牧有限公司	四川省南充市	四川省南充市高坪区航空港工业集中区金顺路南段东侧	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
珠海新兴创新贰号投资合伙企业(有限合伙)	广东省珠海市	珠海市横琴新区宝华路6号105室-35291(集中办公区)	投资	-	95.25	投资设立
茌平温氏畜牧有限公司	山东省茌平县	山东省聊城市茌平县温陈街道刘佩村南工业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
寿县温氏畜牧有限公司	安徽省寿县	安徽省淮南市寿县双桥镇二十铺村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
团风温氏畜牧有限公司	湖北省团风县	团风县方高坪镇稻湾村	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
林西温氏农牧有限公司	内蒙古自治区林西县	内蒙古赤峰市林西县松漠大街9号206室(原农牧业局)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
垣曲温氏畜牧有限公司	山西省垣曲县	山西省运城市垣曲县新城镇历山路48号(垣曲县畜牧兽医发展中心四楼)	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
宁远温氏种猪科技有限公司	湖南省宁远县	湖南省永州市宁远县保安乡坪石村委新头岭自然村	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	100	-	投资设立
翁牛特旗温氏农牧有限公司	内蒙古自治区翁牛特旗	内蒙古自治区赤峰市翁牛特旗乌丹镇党政综合楼210室	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
盐城温氏佳和食品有限公司	江苏省盐城市	东台市许河镇工业集中区	食品生产、家禽收购、活禽屠宰	100	-	非同一控制下企业合并
河源市温氏食品有限公司	广东省河源市	河源市高埔岗河埔大道边	肉制品加工、销售、家禽收购、活禽屠宰	-	100	非同一控制下企业合并

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	
广州无两生物科技有限公司	广东省广州市	广州市天河区天源路 180 号之一 209B-1 号铺位	生物防治技术开发与咨询服务	60	-	非同一控制下企业合并
中山温氏晶宝食品有限公司	广东省中山市	中山市西区沙朗八冲经济社二楼	批发、零售生猪及鲜冻猪等	65	-	非同一控制下企业合并
射阳温氏畜牧有限公司	江苏省射阳县	射阳县临海镇双洋村四组	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
灵璧温氏畜牧有限公司	安徽省灵璧县	宿州市灵璧县北部经济开发区	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
咸宁温氏佳丰食品有限公司	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市咸安区贺胜桥镇黎首村	家禽屠宰及销售	100	-	投资设立
邹城温氏畜牧有限公司	山东省邹城市	山东省济宁市邹城市香城镇临菏路 187 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
新泰温氏畜牧有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市新泰市泉沟镇运舟湖村村北	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
无为温氏家禽有限公司	安徽省无为县	安徽省芜湖市无为县经济开发区经二路 18 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
泗水温氏畜牧有限公司	山东省泗水县	山东省济宁市泗水县金庄镇人民政府院内	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
永州冷水滩区温氏畜牧有限公司	湖南省永州市冷水滩区	湖南省永州市冷水滩区伊塘镇国家农业科技园上太路 1066 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
铜仁市万山区温氏畜牧有限公司	贵州省铜仁市	铜仁市万山区仁山办事处产业园	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
南雄市温氏生态养殖有限公司	广东省南雄市	南雄市东莞大岭山(南雄)产业转移工业园新 323 国道北 6 号办公楼	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	-	100	投资设立
曲靖温氏种猪科技有限公司	云南省曲靖市	云南省曲靖市会泽县古城街道通宝路以北瑞祥小区 2-C1-4 号	种猪、肉猪、猪苗的生产与销售	100	-	投资设立
珠海横琴温氏叁号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	广东省珠海市	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-59767(集中办公区)	投资	-	67.5	投资设立



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	
苍梧温氏家禽有限公司	广西苍梧县	苍梧县石桥镇龙圣新城开发区易亚甫屋	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
梧州市龙圩区温氏家禽有限公司	广西梧州市	梧州市龙圩区大坡镇罗井街 101、103 号	畜牧养殖、销售	100	-	投资设立
温氏（深圳）股权投资管理有限公司	广东省深圳市	深圳市前海深港合作区临海大道 59 号海运中心主塔楼 13 楼-13225	投资	100	-	投资设立
广东温氏集团财务有限公司	广东省新兴县	新兴县新城镇东堤北路 9 号广东温氏集团总部第 6 层(办公住所)	金融业	91	9	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

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	少数股东权益期末余额
广东华农温氏畜牧股份有限公司	6.67	72,642,809.52	160,000,005.00	277,350,666.36
郁南广东温氏家禽有限公司	23.18	29,766,327.39	7,655,443.03	50,108,145.03
海南温氏禽畜有限公司	10	5,411,358.64	6,700,000.00	10,310,725.62
新兴县新大地禽畜有限公司	41.63	18,214,258.36	5,188,013.60	29,946,511.85
新兴县温氏食品联营有限公司	38.54	48,248,496.95	25,821,348.48	93,867,089.55
河源市温氏禽畜有限公司	10	11,931,883.65	3,959,591.48	20,630,452.73

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	少数股东权益期末余额
莆田温氏家禽有限公司	30	13,842,800.49	8,700,000.00	25,978,428.22
丰顺温氏家禽有限公司	4.4	5,939,385.94	4,928,000.00	9,610,588.01
揭阳市温氏畜牧有限公司	19	5,127,138.44	30,780,000.00	25,401,232.97
宁乡广东温氏禽畜有限公司	14.12	12,209,207.67	3,530,000.00	21,973,449.67
汉川广东温氏家禽有限公司	8.33	5,906,438.42	-	7,349,458.22
监利温氏畜禽有限公司	10	5,198,829.80	-	8,304,185.94
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	20	29,661,460.90	25,400,000.00	47,679,427.90
桂林广东温氏家禽有限公司	15	15,614,696.47	12,750,000.00	28,823,803.01
佛山市正典生物技术有限公司	40	29,339,819.30	8,000,000.00	79,502,121.51
广东温氏乳业有限公司	15	-2,403,670.39	-	99,496,157.61

广东温氏乳业有限公司上年为温氏股份全资子公司。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	期末余额
-------	------

温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

	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
广东华农温氏畜牧股份有限公司	3,196,349,697.71	2,193,706,112.39	5,390,055,810.10	1,239,082,368.81	13,554,825.79	1,252,637,194.60
郁南广东温氏家禽有限公司	231,464,810.66	71,804,278.90	303,269,089.56	87,127,326.09	-	87,127,326.09
海南温氏禽畜有限公司	109,816,561.18	78,586,368.14	188,402,929.32	83,396,401.45	1,899,271.66	85,295,673.11
新兴县新大地禽畜有限公司	76,079,175.43	35,769,592.07	111,848,767.50	39,911,062.14	-	39,911,062.14
新兴县温氏食品联营有限公司	217,395,745.66	107,534,401.66	324,930,147.32	85,038,894.99	-	85,038,894.99
河源市温氏禽畜有限公司	252,119,633.32	51,536,271.70	303,655,905.02	97,351,377.69	-	97,351,377.69
莆田温氏家禽有限公司	68,316,578.70	33,958,780.51	102,275,359.21	25,444,922.01	2,484,045.73	27,928,967.74
丰顺温氏家禽有限公司	207,978,184.24	56,106,410.56	264,084,594.80	60,276,200.17	894,634.15	61,170,834.32
揭阳市温氏畜牧有限公司	105,728,935.11	100,172,772.71	205,901,707.82	70,851,831.09	1,359,176.90	72,211,007.99
宁乡广东温氏禽畜有限公司	146,072,823.87	80,424,172.68	226,496,996.55	71,106,144.59	-	71,106,144.59
汉川广东温氏家禽有限公司	63,472,300.48	41,047,708.97	104,520,009.45	39,789,707.47	-	39,789,707.47
监利温氏畜禽有限公司	88,671,071.04	31,039,259.20	119,710,330.24	36,668,470.86	-	36,668,470.86
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	181,260,658.00	77,212,195.78	258,472,853.78	72,746,719.00	-	72,746,719.00
桂林广东温氏家禽有限公司	179,621,112.29	57,950,682.85	237,571,795.14	68,238,125.09	-	68,238,125.09

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市正典生物技术有限公司	166,181,185.91	53,691,600.71	219,872,786.62	21,479,931.46	751,138.89	22,231,070.35
广东温氏乳业有限公司	966,657,328.52	941,418,045.38	1,908,075,373.90	1,244,351,980.70	415,675.80	1,244,767,656.50

续上表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东华农温氏畜牧股份有限公司	4,611,143,225.23	2,163,493,331.53	6,774,636,556.76	1,377,037,156.07	10,225,239.61	1,387,262,395.68
郁南广东温氏家禽有限公司	129,861,187.56	60,261,066.25	190,122,253.81	71,065,313.53	-	71,065,313.53
海南温氏禽畜有限公司	128,542,563.07	81,534,177.99	210,076,741.06	93,031,688.42	2,265,518.83	95,297,207.25
新兴县新大地禽畜有限公司	43,060,008.43	34,451,602.54	77,511,610.97	37,647,283.42	86,240.00	37,733,523.42
新兴县温氏食品联营有限公司	148,731,407.13	113,874,292.26	262,605,699.39	89,748,461.71	98,097.03	89,846,558.74
河源市温氏禽畜有限公司	145,282,828.17	52,363,682.94	197,646,511.11	72,488,873.51	-	72,488,873.51
莆田温氏家禽有限公司	45,318,552.43	36,858,981.80	82,177,534.23	20,611,441.55	2,415,848.72	23,027,290.27
丰顺温氏家禽有限公司	172,543,296.43	54,408,990.83	226,952,287.26	68,306,400.38	1,100,293.56	69,406,693.94

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
揭阳市温氏畜牧有限公司	225,225,879.07	116,197,734.79	341,423,613.86	73,013,942.55	640,510.65	73,654,453.20
宁乡广东温氏禽畜有限公司	96,580,780.83	69,678,919.18	166,259,700.01	76,664,004.47	-	76,664,004.47
汉川广东温氏家禽有限公司	28,758,029.90	40,337,191.31	69,095,221.21	55,711,018.10	-	55,711,018.10
监利温氏畜禽有限公司	38,887,130.31	25,034,276.56	63,921,406.87	33,884,245.44	-	33,884,245.44
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	173,044,479.57	70,017,880.71	243,062,360.28	75,655,715.05	-	75,655,715.05
桂林广东温氏家禽有限公司	140,247,200.66	58,257,583.79	198,504,784.45	72,096,395.78	-	72,096,395.78
佛山市正典生物技术有限公司	129,696,651.75	37,104,044.11	166,800,695.86	24,423,039.88	309,861.06	24,732,900.94

续上表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东华农温氏畜牧股份有限公司	7,620,899,109.55	1,123,020,596.02	1,123,020,596.02	1,168,143,541.72
郁南广东温氏家禽有限公司	744,535,355.87	133,950,437.76	133,950,437.76	129,434,068.85
海南温氏禽畜有限公司	548,442,232.79	60,248,761.37	60,248,761.37	62,420,587.27

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新兴县新大地禽畜有限公司	321,317,687.04	46,232,457.11	46,232,457.11	44,739,283.28
新兴县温氏食品联营有限公司	804,765,766.18	138,981,750.18	138,981,750.18	113,713,453.47
河源市温氏禽畜有限公司	756,857,187.64	144,722,921.73	144,722,921.73	128,235,158.84
莆田温氏家禽有限公司	221,877,291.56	45,459,693.63	45,459,693.63	53,117,175.01
丰顺温氏家禽有限公司	606,046,437.16	161,795,157.28	161,795,157.28	118,807,020.84
揭阳市温氏畜牧有限公司	526,062,391.81	35,047,262.90	35,047,262.90	48,093,216.68
宁乡广东温氏禽畜有限公司	599,549,380.02	92,009,329.42	92,009,329.42	65,538,587.86
汉川广东温氏家禽有限公司	278,665,954.68	50,336,418.87	50,336,418.87	55,014,359.85
监利温氏畜禽有限公司	271,102,037.57	51,988,297.95	51,988,297.95	51,415,382.55
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	617,472,212.75	149,955,690.16	149,955,690.16	105,397,440.40
桂林广东温氏家禽有限公司	550,718,939.30	131,836,189.05	131,836,189.05	91,015,632.68
佛山市正典生物技术有限公司	222,242,365.68	73,563,321.35	73,563,321.35	72,499,076.53
广东温氏乳业有限公司	632,344,407.58	-8,522,277.82	-8,522,277.82	142,254,670.47

续上表

子公司名称	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
广东华农温氏畜牧股份有限公司	8,839,113,791.71	2,075,600,378.31	2,075,600,378.31	2,056,529,662.90
郁南广东温氏家禽有限公司	555,166,153.90	37,397,550.76	37,397,550.76	46,794,677.62
海南温氏禽畜有限公司	613,939,781.75	73,436,019.30	73,436,019.30	101,871,016.90
新兴县新大地禽畜有限公司	247,775,064.91	14,832,408.67	14,832,408.67	20,353,422.82
新兴县温氏食品联营有限公司	717,955,906.69	74,907,705.46	74,907,705.46	77,101,820.66
河源市温氏禽畜有限公司	560,612,715.56	66,863,259.49	66,863,259.49	92,141,324.80
莆田温氏家禽有限公司	196,826,931.32	31,434,225.64	31,434,225.64	19,711,913.99
丰顺温氏家禽有限公司	544,599,659.36	117,780,414.99	117,780,414.99	74,889,613.93
揭阳市温氏畜牧有限公司	806,617,298.89	169,977,195.16	169,977,195.16	212,119,180.88
宁乡广东温氏禽畜有限公司	554,369,549.72	34,345,329.44	34,345,329.44	36,999,494.71
汉川广东温氏家禽有限公司	225,788,230.33	-4,821,118.96	-4,821,118.96	1,562,869.20
监利温氏畜禽有限公司	239,491,596.79	11,801,656.66	11,801,656.66	14,259,147.38

子公司名称	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
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	584,139,004.50	133,608,955.55	133,608,955.55	67,984,989.94
桂林广东温氏家禽有限公司	491,892,877.33	89,882,369.99	89,882,369.99	24,582,590.60
佛山市正典生物技术有限公司	212,864,465.79	61,496,739.41	61,496,739.41	61,720,255.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

一海南温氏禽畜有限公司、丰顺温氏家禽有限公司、揭阳市温氏畜牧有限公司、莆田温氏家禽有限公司、桂林广东温氏家禽有限公司、广西玉林市广东温氏家禽有限公司、新兴县温氏食品联营有限公司、河源市温氏禽畜有限公司、宁乡广东温氏禽畜有限公司、新兴县新大地禽畜有限公司、郁南广东温氏家禽有限公司股利分配为按照投资协议约定分配，温氏股份分红比例高于实际出资比例。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

### (1) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变更时间	变更前持股比例	变动后持股比例
深圳市温氏食品营销有限公司	2018 年 4 月份	55.00%	100.00%
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	2018 年 4 月份	67.49%	50.85%
广东温氏食品营销有限公司	2018 年 6 月份	100.00%	90.00%
广东温氏乳业有限公司	2018 年 8 月份	100.00%	85.00%
新兴温氏新三板投资合伙企业（有限合伙）	2018 年 12 月份	98.73%	98.59%



(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	深圳市温氏食品 营销有限公司	新兴县石头冲裕林 林业专业合作社	广东温氏食品营 销有限公司	广东温氏乳业有 限公司	新兴温氏新三板 投资合伙企业 (有限合伙)
	购买股权	增资	增资	增资	减资
购买成本/处置对价	14,058,605.00	1,500,000.00	80,000,000.00	585,000,000.00	-8,000,000.00
现金	14,058,605.00	1,500,000.00	80,000,000.00	585,000,000.00	-8,000,000.00
购买成本/处置对价合计	14,058,605.00	1,500,000.00	80,000,000.00	585,000,000.00	-8,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-16,322,127.58	1,388,731.57	92,428,361.77	590,265,356.63	-8,057,587.50
差额	30,380,732.58	111,268.43	-12,428,361.77	-5,265,356.63	57,587.50
其中：调整资本公积	-30,380,732.58	-111,268.43	12,428,361.77	5,265,356.63	-57,587.50

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新兴县合源小额贷款有限公司	云浮市	新兴县新城镇东堤北路3号温氏科技园商业服务楼C4幢	办理各项小额贷款	28.82	-	权益法
珠海安赐文创壹号股权投资	珠海市	珠海市横琴新区宝华路6号105室-903	股权投资及服务		27.78	权益法

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	
基金企业（有限合伙）						
湖南大博云投资合伙企业（有限合伙）	长沙市	长沙高新开发区麓松路 500 号产业化基地 检测中心三楼 308 号	股权投资及服务		48.88	权益法
横琴粤科中星技术专项投资合伙企业（有限合伙）	珠海市	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-33657 (集中办公区)	股权投资及服务		18.70	权益法

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

企业名称	持股比例(%)		是否重大影响	依据
	直接	间接		
横琴粤科中星技术专项投资合伙企业（有限合伙）		18.70	是	根据《横琴粤科中星技术专项投资合伙企业（有限合伙）之有限合伙协议》，公司全资子公司广东温氏投资有限公司作为横琴粤科中星技术专项投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，在合伙企业投资、举债、再投资等重大经营决策方面具有重大影响。
宁波梅山保税港区启道致润投资管理合伙企业(有限合伙)		54.08	否	宁波梅山保税港区启道致润投资管理合伙企业(有限合伙)及深圳软硬蜂巢孵化加速基金管理企业（有限合伙）投资比例为实际出资金额比例，根据合伙协议约定，合伙企业由普通合伙人深圳前海启道基金管理有限公司负责管理运营，公司对其无控制及重大影响。
深圳软硬蜂巢孵化加速基金管理企业（有限合伙）		48.78	否	

(2) 重要联营企业的主要财务信息

① 期末余额/本期发生额

单位名称	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	少数 股东 权益	归属于母公司股 东权益	按持股比例计算 的净资产份额
新兴县合源小额贷款有限公司	140,770,202.33	3,100,576.97	143,870,779.30	964,090.56	-	964,090.56	-	142,906,688.74	41,185,707.69
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业(有限合伙)	216,094,401.43	41,481,455.62	257,575,857.05	1,729,297.40	-	1,729,297.40	-	255,846,559.65	71,068,488.79
湖南大博云投资合伙企业(有限合伙)	26,526,800.00	305,553,700.36	332,080,500.36	24,058,869.24	-	24,058,869.24	-	308,021,631.12	150,548,206.17
横琴粤科中星技术专项投资合伙企业(有限合伙)	3,889,361.49	800,000,000.00	803,889,361.49	-	-	-	-	803,889,361.49	150,353,371.85

续上表

单位名称	调整事项			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	净利润	终止经 营的净 利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到 的来自联营 企业的股利
	商 誉	内部交 易未实 现利润	其 他								
新兴县合源小额贷款有限公司	-	-	-	41,907,559.41	-	12,258,807.94	7,177,403.95	-	-	7,177,403.95	2,005,517.66

单位名称	调整事项			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	净利润	终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自联营企业的股利
	商誉	内部交易未实现利润	其他								
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业(有限合伙)	-	-	-	71,068,488.79	-	-	66,838,367.39	-	-672,652,701.59	-605,814,334.20	-
湖南大博云投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	150,548,206.17	-	-	-9,411,600.04	-	-167,404,669.68	-176,816,269.72	-
横琴粤科中星技术专项投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	150,353,371.85	-	-	105,027.31	-	-	105,027.31	-

② 期初余额/上期发生额

单位名称	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	少数股东权益	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额
新兴县合源小额贷款有限公司	141,541,685.69	1,887,166.57	143,428,852.26	740,047.47	-	740,047.47		142,688,804.79	41,122,913.54
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业(有限合伙)	133,026,784.09	861,689,388.33	994,716,172.42	65,278.57	132,990,000.00	133,055,278.57	-	861,660,893.85	239,350,400.36

温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

单位名称	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	少数 股东 权益	归属于母公司股 东权益	按持股比例计算 的净资产份额
湖南大博云 投资合伙企业（有限合 伙）	56,526,800.00	480,447,962.55	536,974,762.55	52,136,861.71	-	52,136,861.71	-	484,837,900.84	236,968,669.98
横琴粤科中 星技术专项 投资合伙企业（有限合 伙）	3,784,334.18	800,000,000.00	803,784,334.18					803,784,334.18	150,333,728.34

续上表

单位名称	调整事项			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	净利润	终止经 营的净 利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的 来自联营企业 的股利
	商 誉	内部交 易未实 现利润	其 他								
新兴县合源 小额贷款有 限公司				41,844,549.25		11,434,409.98	7,443,237.51		-	7,443,237.51	1,630,332.00
珠海安赐文 创壹号股权 投资基金企 业（有限合 伙）				239,350,400.36			-152,873.42		213,234,458.25	213,081,584.83	

单位名称	调整事项			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	净利润	终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自联营企业的股利
	商誉	内部交易未实现利润	其他								
湖南大博云投资合伙企业（有限合伙）				236,968,669.99			-9,426,071.17		-13,518,110.97	-22,944,182.14	
横琴粤科中星技术专项投资合伙企业（有限合伙）				150,333,728.34		-	1,784,334.18		-	1,784,334.18	

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	47,987,843.42	2,568,405.69
下边各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	469,437.73	2,194,651.64
——其他综合收益		

温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
——综合收益总额	469,437.73	2,194,651.64

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、拆出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收及其他应收款、其他流动资产中的人民币结构性理财产品、借款、应付及其他应付款、应付债券以及其他流动负债等。这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险主要是信用风险、流动风险和市场风险，本公司为管理及监控这些风险，以减少对财务业绩的潜在不利影响，所采取的风险管理政策如下所述：

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司销售鲜活肉鸡和肉猪主要采用预收的形式，应收票据、应收账款主要为应收兽药、冰鲜鸡、海鱼及牛奶款，面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

其他应收款主要为养户养殖借款、保证金、押金、备用金及其他代收代付款。本公司在形成债权前评价信用风险，后续定期对主要债务方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方积极催收，使本公司整体信用风险在可控范围内。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司各区域的管理单位负责监控区域内各子公司的现金流量预测，集团总部在汇总各区域中心子公司现金流量预测的基础上，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，持续监控短期和长期的资金需求，以确保在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

(1) 本公司流动负债包括短期借款、应付账款、应付利息、其他应付款、其他流动负债中的短期融资券，均预计在 1 年内到期偿付。



(2) 本公司非流动负债（含一年内到期的非流动负债）包括长期借款、应付债券，本金到期期限分析如下：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	430,000,000.00	70,000,000.00
1-2 年	1,965,000,000.00	370,000,000.00
2-3 年	450,000,000.00	525,000,000.00
3-4 年	2,500,000,000.00	-
4-5 年	-	2,500,000,000.00
合计	5,345,000,000.00	3,465,000,000.00

### 3、市场风险

公司所面临的市场风险主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款及应付债券等固定利率带息债务，本公司认为公允利率风险并不重大。同时公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。由于本公司存在外币借款、海外销售及以港币为记账本位币的子公司，所以本公司所持有与美元及港元有关的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等均涉及因汇率变动所导致的汇率风险。但本公司认为，公司在外币业务时就综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，运用远期结售汇，避免或减少因外币汇率变动而引致的风险。故本公司所面临的外汇风险并不重大。资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末外币余额	期末人民币余额	期末外币余额	期末人民币余额
美元	1,992,677.48	13,676,144.10	-	-
港币	70,214,673.55	61,522,096.96	17,702,347.12	15,510,796.55

进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围，故汇率在可能发生的范围内变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响			港币影响			合计变动影响
	资产变动	负债变动	美元变动小计	资产变动	负债变动	港币变动小计	
人民币升值	-683,807.21	-	-683,807.21	-3,076,104.85	775,539.83	-2,300,565.02	-2,984,372.23
人民币贬值	683,807.21	-	683,807.21	3,076,104.85	-775,539.83	2,300,565.02	2,984,372.23

### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票、基金，可供出售金融资产包括股票和基金。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司认为公司面临之价格风险已被缓解。资产负债表日，如价格升高/降低 5%，本公司的净利润或其他综合收益的税后净额变动情况如下：

项目	期末余额			期初余额		
	余额	价格升高 5%	价格降低 5%	余额	价格升高 5%	价格降低 5%
股票投资	1,832,717,544.03	91,635,877.20	-91,635,877.20	2,445,926,579.37	122,296,328.97	-122,296,328.97

项目	期末余额			期初余额		
	余额	价格升高 5%	价格降低 5%	余额	价格升高 5%	价格降低 5%
基金投资	469,961,634.70	23,498,081.74	-23,498,081.74	388,745,490.32	19,437,274.52	-19,437,274.52
合计	2,302,679,178.73	115,133,958.94	-115,133,958.94	2,834,672,069.69	141,733,603.48	-141,733,603.48

### 九、公允价值的披露

—公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

——第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

——第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

——第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定

—以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额公允价值			
	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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	55,019,198.24	-	-	55,019,198.24

项目	期末余额公允价值			
	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
其中：债务工具投资	-	-	-	-
权益工具投资	55,019,198.24	-	-	55,019,198.24
（二）可供出售金融资产	491,427,933.95	1,756,232,046.54	-	2,247,659,980.49
其中：权益工具投资	491,427,933.95	1,756,232,046.54	-	2,247,659,980.49
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>546,447,132.19</b>	<b>1,756,232,046.54</b>	<b>-</b>	<b>2,302,679,178.73</b>
（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：衍生金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 1、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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中权益工具投资期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所 2018 年最后交易日收盘价进行计量。可供出售金融资产权益类工具期末公允价值是基于上海证券交易所、深圳证券交易所和全国中小企业股份转让系统 2018 年最后交易日收盘价进行计量。

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

公司参照中国证券监督管理委员会于 2017 年 9 月 5 日下发的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2017]13 号）及中国证券投资基金业协会于 2017 年 9 月 6 日下发的《证券投资基金投资流通受限股票估值业务指引(试行)》（中基协发[2017]6 号）的规定对流通受限的股票进行估值；对于新三板股票，依据全国中小企业股份转让系统转让方式和季度成交换手率等参数进行估值。

### 3、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

无。

### 4、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

无。

### 5、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

无。

### 6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

### 7、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

无。

### 8、其他

无。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

温氏家族对本公司的直接持股比例为 16.46%，为本公司的最终实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

### 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“附注七、在其他主体中的权益”。

本期与公司发生关联方交易，或前期与公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
新兴县合源小额贷款有限公司	联营企业
广东新牧网络科技有限公司	联营企业
生物源生物技术（深圳）股份有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新兴县良洞塑料包装有限公司	公司的参股公司（2018 年已出售）
广东筠诚投资控股股份有限公司（筠诚控股）	与公司受同一控制人控制
广东筠城置业有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
云浮市秉诚建筑安装工程有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东益康生环保科技有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东益康生环保设备有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
云浮绿诚林木育苗有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东精宏建设有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东润田肥业有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
郁南县金百合实业投资有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云浮筠城旭日实业投资有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东益康生环保服务有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东筠业投资有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东筠诚生物科技有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东筠宏混凝土有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东筠诺环保设备有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东筠塑新材料科技有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
云浮市物联网研究院有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
云浮筠顺贸易有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
深圳市金元环保工程有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股下属子公司）
广东泛仕达农牧风机有限公司	与公司受同一控制人控制（筠诚控股参股公司）
温志芬等 44 位关联自然人（公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关联方）（以下简称“关联自然人”）	关联自然人
新兴县新城镇帝华酒业商行	温氏家族成员伍翠珍的亲属控制的企业
广东省新兴县北英慈善基金会	温氏家族的温均生、陈健兴、温志芬担任北英基金会的理事，温氏股份的董事严居然、黎沃灿、黄松德、严居能以及副总裁罗旭芳担任北英基金会的理事

## 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：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
筠诚控股及其下属子公司	建筑安装劳务、咨询服务、技术服务、设备、有机肥、编织袋等	1,347,414,473.38	1,164,389,343.61
新兴县新城镇帝华酒业商行	烟、酒	811,368.00	533,362.00
生物源生物技术（深圳）股份有限公司	生物饲料产品等	28,173,297.50	-
广东新牧网络科技有限公司	技术服务	266,508.48	430,000.00

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
筠诚控股及其下属子公司	鸡蛋、生鲜食品、动物粪、设备等	1,740,261.25	516,628.05
生物源生物技术(深圳)股份有限公司	微生物原料、生鲜食品、牛奶	358,321.00	-
关联自然人	私募管理业务收入	470,000.00	-
关联自然人	偶发性资产转让	111,058,598.00	-

## (2) 关联土地承包及房产租赁情况

本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认的 租赁收入	上期确认的租赁收 入
新兴县合源小额贷款有限公司	投资性房地产	85,164.83	94,105.22
筠诚控股及其下属子公司	投资性房地产	1,469,758.59	533,699.08

## (3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额		上期发生额	
	人数	金额	人数	金额
关键管理人员报酬	29	61,176,727.77	31	55,184,340.41

## (4) 其他关联交易

### —与关联方共同增资公司的子公司

2018年4月,公司与温鹏程、温均生、温子荣等62人共同对新兴县石头冲裕林林业专业合作社进行增资。新兴县石头冲裕林林业专业合作社增加注册资本3,677,500.00元,其中:公司增资1,500,000.00元,对新兴县石头冲裕林林业专业合作社的持股比例由67.49%变为50.85%;温鹏程增资50,000.00元,持股比例由2.25%变为1.69%;温均生增资50,000.00元,持股比例由2.25%变为1.69%;温子荣增资100,000.00元持股比例由0.00%变为1.69%。

2018年7月,公司与广东筠诚投资控股股份有限公司(以下简称“筠诚控股”)签订《关于广东温氏乳业有限公司之增资协议》,公司与筠诚控股共同对公司的子公司温氏乳业进行增资。其中:公司以现金新增注册资本58,500万元,筠诚控股以现金新增注册资本10,500万元。本次交易完成后,温氏乳业注册资本为70,000万元,其中:公司持有温氏乳业85%股权,筠诚控股持有温氏乳业15%股权。



## — 捐赠

受赠方	本期发生额捐赠金额	上期发生额捐赠金额
广东省新兴县北英慈善基金会	20,000,000.00	50,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

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	广东精宏建设有限公司	223,485.00	11,174.25	-	-
应收账款	广东筠诚生物科技有 限公司	18,260.00	913.00	7,015.00	350.75
应收账款	广东筠诚投资控股股 份有限公司	428.40	21.42	-	-
应收账款	广东筠诺环保设备有 限公司	1,400.00	70.00	-	-
应收账款	广东筠塑新材料科技有 限公司	36,512.00	1,825.60	42,930.00	2,146.50
应收账款	广东润田肥业有限公司	78,582.80	3,929.14	12,122.00	606.10
应收账款	广东益康生环保服务有 限公司	38,700.00	1,935.00	-	-
应收账款	广东益康生环保科技有 限公司	10,400.00	520.00	23,200.00	1,160.00
应收账款	广东益康生环保设备有 限公司	71,400.00	3,570.00	70,000.00	3,500.00
应收账款	生物源生物技术(深圳) 股份有限公司	141,480.00	7,074.00	-	-

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	郁南县金百合实业投资有限公司	-	-	4,200.00	210.00
应收账款小计		620,648.20	31,032.41	159,467.00	7,973.35
预付款项	广东益康生环保科技有限公司	-	-	2,107,207.65	-
预付款项	生物源生物技术(深圳)股份有限公司	32,400.00	-	-	-
预付款项小计		32,400.00	-	2,107,207.65	--
其他应收款	云浮筠顺贸易有限公司	20,000.00	1,000.00	-	-
其他应收款	广东益康生环保科技有限公司	3,320.00	332.00	3,320.00	166.00
其他应收款	广东精宏建设有限公司	-	-	42,812.61	4,281.26
其他应收款	广东益康生环保设备有限公司	-	-	85,000.00	4,250.00
其他应收款小计		23,320.00	1,332.00	131,132.61	8,697.26
其他非流动资产	广东益康生环保服务有限公司	4,947,800.00	-	61,000.00	-
其他非流动资产	广东益康生环保设备有限公司	1,757,860.00	-	474,050.00	-
其他非流动资产	云浮市秉诚建筑安装工程有限责任公司	7,335,200.00	-	-	-
其他非流动资产	广东益康生环保科技有限公司	154,000.00	-	4,768,407.65	-
其他非流动资产小计		14,194,860.00	-	5,303,457.65	-

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广东泛仕达农牧风机有限公司	87,600.00	-
应付账款	广东精宏建设有限公司	41,967,354.90	13,670,502.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广东筠诚投资控股股份有限公司	7,998.00	1,543,464.00
应付账款	广东筠诺环保设备有限公司	1,600.00	-
应付账款	广东筠塑新材料科技有限公司	3,935,221.78	3,870,845.50
应付账款	广东润田肥业有限公司	89,539.20	-
应付账款	广东新牧网络科技有限公司	4,500.00	-
应付账款	广东益康生环保服务有限公司	31,603,333.39	2,881,486.77
应付账款	广东益康生环保科技有限公司	35,684,410.97	16,803,290.00
应付账款	广东益康生环保设备有限公司	13,585,729.00	12,179,881.00
应付账款	生物源生物技术(深圳)股份有限公司	9,181,730.00	-
应付账款	新兴县良洞塑料包装有限公司	106,616.56	1,500,879.08
应付账款	云浮秉诚建筑安装工程有限公司	49,653,882.32	8,490,000.00
应付账款	云浮市物联网研究院有限公司	1,180,995.55	-
应付账款	广东筠诚生物科技有限公司	-	4,068.00
应付账款小计		187,090,511.67	60,944,416.35
预收款项	新兴县合源小额贷款有限公司	-	59,286.00
预收款项	广东精宏建设有限公司	64,000.00	75,200.00
预收款项小计		64,000.00	134,486.00
其他应付款	广东精宏建设有限公司	37,124,959.12	6,599,875.10
其他应付款	广东筠诚投资控股股份有限公司	52,500,000.00	-
其他应付款	广东益康生环保服务有限公司	287,190.00	103,937.20
其他应付款	广东益康生环保科技有限公司	7,361,936.63	4,750,599.58
其他应付款	广东益康生环保设备有限公司	1,392,426.68	335,350.00
其他应付款	深圳市金元环保工程有限公司	-	447,000.00
其他应付款	云浮绿诚林木育苗有限公司	10,000.00	10,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	云浮市物联网研究院有限公司	32,719.48	-
其他应付款小计		98,709,231.91	12,246,761.88

## 十一、股份支付

### —股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额	93,482,800.00
本期行权的各项权益工具总额	-
本期失效的各项权益工具总额	730,000.00
公司期末发行在外的股份期权 范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的 9,275.28 万股首次授予的限制性股票期权行权价格为 13.17 元/股，限制性股票激励计划在自激励对象获授限制性股票之日起 12 个月，为禁售期。限制性股票禁售期满后的 36 个月为解锁期，解锁期内采取分期解锁，限制性股票激励计划在自授予限制性股票的授予日起解锁期满 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，本计划有效期自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。
公司期末其他权益工具的范围和 合同剩余期限	-

——根据公司第二届董事会第三十一次会议决议审议通过的《关于〈广东温氏食品集团股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》规定，公司拟向 2,559 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）10,035 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 13.17 元。公司第二届董事会第三十三次会议决议及 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于〈广东温氏食品集团股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》同意公司根据实际情况对《广东温氏食品集团股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要中的相关内容进行修订。根据《关于〈广东温氏食品集团股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》规定，公司拟向 2,518 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）9,878 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 13.17 元。根据第二届董事会第三十七次会议审议通过的《关于调整首期限限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》，激励对象中 49 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，212 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的部分限制性股票，14 名激励对象因离职不符合《广东温氏食品集团股份有限公司首期限限制性股票激励计划

（草案修订稿）》激励对象范围，本次激励计划拟授予的激励对象由 2,518 人调整为 2,455 人，授予数量由 9,878 万股调整为 9,348.28 万股。公司以 2018 年 4 月 27 日为授予日，向符合条件的 2,455 名激励对象授予权益 9,348.28 万股限制性股票，授予价格为 13.17 元/股，限制性股票激励计划在自授予限制性股票解锁期满 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 40%，40%，20%。根据贵公司 2018 年第二届董事会第四十三次会议决议和第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于回购注销首期限限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司 18 名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，同意以 12.777037 元/股的价格回购注销上述 18 人已获授但尚未解锁的限制性股票 730,000.00 股。因此截至 2018 年 12 月 31 日止，公司期末发行在外的限制性股票为 9,275.28 万股。

——截至 2018 年 12 月 31 日止，发行在外的限制性股票为 9,275.28 万股。

——公司授予的限制性股票的解除锁定安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例	时间起止日	(1) 公司层面解锁业绩条件
第一个解锁期	自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%	2019. 4. 27-2020. 4. 27	2018 年度商品肉猪销售头数较 2017 年度商品肉猪销售头数的增长率不低于 12%； 2018 年度净资产收益率比 2018 年度同行业对标上市公司加权平均净资产收益率高于三个百分点。
第二个解锁期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%	2020. 4. 27-2021. 4. 27	2019 年度商品肉猪销售头数较 2017 年度商品肉猪销售头数的增长率不低于 30%； 2019 年度净资产收益率比 2019 年度同行业对标上市公司加权平均净资产收益率高于三个百分点。
第三个解锁期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%	2021. 4. 27-2022. 4. 27	2020 年度商品肉猪销售头数较 2017 年度商品肉猪销售头数的增长率不低于 55%； 2020 年度净资产收益率比 2020 年度同行业对标上市公司加权平均净资产收益率高于三个百分点。

在解锁期，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，不满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票不得解锁，由公司按激励对象授予价格回购注销。

肉猪养殖行业对标上市公司为：牧原股份、雏鹰农牧和正邦科技；肉鸡养殖行业对标上市公司为：圣农发展、仙坛股份和民和股份。

(2) 个人业绩条件：公司对激励对象的年度工作情况和业绩结果进行评分

考核结果 (S)	达标				不达标
	$S \geq 95$	$95 > S \geq 85$	$85 > S \geq 75$	$75 > S \geq 60$	$S < 60$
评价标准	A 卓越	B 优秀	C 良好	D 合格	E 不合格
解除限售的比例	100%			80%	0%

#### 一以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价值的差额
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	等待期内每个资产负债表日，根据最新可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息进行预计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	313,598,296.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	311,649,408.00

以权益结算的股份支付计入资本公积的金额包括股份支付确认费用金额 311,649,408.00 元及超出股份支付已确认费用部分暂时性差异对应的递延所得税金额 1,948,888.89 元。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无。

### 2、或有事项

无。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无。

#### 2、利润分配情况

根据 2019 年 4 月 9 日召开的公司第三届董事会第四次会议决议，公司拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 5,313,109,027.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 5 元（含税），合计派发现金股利 2,656,554,513.50 元。以上方案实施后剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配预案尚须经公司 2018 年度股东大会审议批准。

#### 3、销售退回

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2019 年 3 月 4 日，公司与浙江华统肉制品股份有限公司在广东省云浮市新兴县签署了《战略合作框架协议》，双方就生猪养殖、屠宰业务等方面合作达成了战略合作意向。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

#### 2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

#### 3、资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

#### 4、年金计划

本会计期间公司未发生此事项。

#### 5、终止经营

本会计期间公司未发生此事项。



## 6、分部信息(本部分涉及金额单位为：人民币万元)

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了养殖、设备制造、肉制品加工、乳品、兽药和其他共六大报告分部。其中养殖分部又分为两广区域、东北区域、华东区域、西南区域、华中区域、华北区域和西北区域七个分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

两广区域包含如下城市公司：广州、深圳、珠海、云浮、韶关、佛山、肇庆、阳江、江门、河源、惠州、清远、梅州、揭阳、南宁、玉林、贺州、梧州、桂林、儋州、琼海、东方、三亚；  
东北区域包含如下城市公司：大连、长春、齐齐哈尔、朝阳、四平、黑河、公主岭、锦州；  
华东区域包含如下城市公司：吉安、南昌、赣州、上饶、南京、莆田、漳州、三明、苏州、镇江、盐城、泰安、南通、合肥、滁州、亳州、淮安、连云港、宿迁、徐州、湖州、衢州、绍兴、芜湖、安庆、莱芜、六

安、聊城、潍坊、宿州、德州、宁波、杭州、苏州、淮南；

西南区域包含如下城市公司：眉山、重庆、德阳、巴中、南充、贵阳、昆明、大理、黔东南、铜仁、遵义、广元、泸州、曲靖、红河、黔西南、资阳、宜宾、黔南、安顺、弥勒、六盘水；华中区域包含如下城市公司：咸宁、永州、孝感、荆州、岳阳、郴州、长沙、衡阳、武汉、怀化、三门峡、宜宾、黄冈、射阳；

华北区域包含如下城市公司：赤峰、长治、运城、沧州、天津、保定、忻州、晋城、聊城、德州市、邹城、新泰市、济宁、青岛；

西北区域包含如下城市公司：咸阳；

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，公司管理层会定期审阅归属于各分部资产、收入、成本、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括企业在分部的经营中使用的、可直接归属于该分部的资产，以及能够以合理的基础分配给该分部的资产，未分配项目主要包括总部资产和递延所得税资产。

分部负债，是指分部经营活动形成的可归属于该分部的负债，包括归属于各分部的应付款项、预收款项和银行借款等，未分配项目主要包括总部负债和递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的成本、费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。未分配项目主要为总部的收入和支出。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息列示如下：

项目	本期发生额							
	行业分部						养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳品行业	兽药行业	其他行业	两广区域	东北区域
分部收入	6,904,292.92	88,720.67	36,323.04	89,407.53	151,608.35	39,875.33	3,141,188.11	253,835.70
其中：								
外部销售收入	5,546,364.34	9,108.82	23,270.13	59,190.72	50,008.95	36,067.87	2,498,861.88	74,541.36
分部间销售收入	1,357,928.58	79,611.85	13,052.91	30,216.80	101,599.39	3,807.48	642,326.23	179,294.34
分部费用	6,437,529.51	86,659.62	37,503.31	89,955.37	115,325.22	49,983.40	2,809,570.47	270,711.36
其中：分部销售成本	6,022,461.57	76,490.53	34,933.26	81,730.50	80,657.05	37,760.67	2,653,347.83	262,435.11
分部利润	466,763.41	2,061.05	-1,180.26	-547.84	36,283.13	-10,108.08	331,617.64	-16,875.66
分部资产	4,399,189.06	64,974.61	18,298.16	218,214.50	194,232.45	622,662.18	1,508,972.78	143,622.91
分部负债	3,220,293.31	55,162.29	9,861.60	124,477.77	24,279.14	469,618.67	652,044.90	153,380.64

续上表

项目	本期发生额							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部收入	1,634,877.16	793,036.32	740,251.83	257,471.75	83,632.05	891.54	-1,586,712.67	5,724,406.71
其中：								

项目	本期发生额							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
外部销售收入	1,428,638.63	636,093.07	650,069.06	192,736.68	65,423.66	395.88	-	5,724,406.71
分部间销售收入	206,238.53	156,943.24	90,182.78	64,735.07	18,208.39	495.66	-1,586,712.67	-0.00
分部费用	1,539,855.38	737,858.90	709,190.37	283,342.99	87,000.04	50,105.85	-1,577,900.23	5,289,162.05
其中：分部销售成本	1,422,512.15	685,393.57	661,220.31	258,688.17	78,864.43	421.01	-1,575,460.32	4,758,994.27
分部利润	95,021.78	55,177.42	31,061.46	-25,871.24	-3,367.99	-49,214.31	-8,812.44	435,244.66
分部资产	1,085,307.39	683,138.38	561,229.58	313,122.27	103,795.75	6,887,885.42	-7,010,454.72	5,395,001.66
分部负债	901,505.67	592,297.36	484,204.45	332,271.15	104,589.14	3,919,010.50	-5,985,052.35	1,837,650.93

项目	上期发生额							
	行业分部						养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳品行业	兽药行业	其他行业	两广区域	东北区域
分部收入	6,521,112.15	94,555.20	30,569.01	80,811.15	148,583.57	33,510.23	3,229,132.61	137,220.06
其中：								

项目	上期发生额							
	行业分部						养殖行业-地区分部	
	养殖行业	设备制造业	肉制品加工	乳品行业	兽药行业	其他行业	两广区域	东北区域
外部销售收入	5,406,035.72	9,679.26	18,622.69	48,959.34	48,734.24	33,301.34	2,652,339.31	59,745.10
分部间销售收入	1,115,076.43	84,875.94	11,946.32	31,851.81	99,849.33	208.89	576,793.30	77,474.96
分部费用	5,817,947.36	90,798.36	30,895.05	79,134.15	114,130.41	43,399.65	2,838,032.52	140,247.02
其中：分部销售成本	5,471,485.98	80,736.35	27,499.90	71,403.35	82,723.11	32,663.69	2,674,618.92	134,496.24
分部利润	703,164.79	3,756.84	-326.04	1,677.00	34,453.16	-9,889.42	391,100.09	-3,026.96
分部资产	3,801,489.94	59,244.79	10,805.42	109,416.01	182,411.78	551,028.49	1,578,937.86	98,703.71
分部负债	2,353,690.33	45,644.37	5,556.05	78,193.08	21,727.35	469,276.03	611,124.94	93,004.34

续上表

项目	上期发生额							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
分部收入	1,495,313.08	634,950.21	715,878.57	222,789.73	85,827.90	383.43	-1,343,808.72	5,565,716.01
其中：								

项目	上期发生额							
	养殖行业-地区分部					未分配项目	抵消	合计
	华东区域	西南区域	华中区域	华北区域	西北区域			
外部销售收入	1,316,328.20	532,238.40	620,909.20	166,906.78	57,568.74	383.43	-	5,565,716.01
分部间销售收入	178,984.88	102,711.81	94,969.37	55,882.95	28,259.16	-	-1,343,808.72	-
分部费用	1,328,013.13	580,769.36	640,869.92	207,629.23	82,386.17	39,303.03	-1,346,184.64	4,869,423.37
其中：分部销售成本	1,244,099.32	543,355.77	604,687.27	192,835.44	77,393.03	428.03	-1,317,875.15	4,449,065.25
分部利润	167,299.94	54,180.84	75,008.65	15,160.50	3,441.72	-38,919.60	2,375.92	696,292.65
分部资产	902,553.30	438,610.41	453,971.26	238,018.26	90,695.15	5,562,868.13	-5,373,306.01	4,903,958.57
分部负债	652,543.44	348,077.39	345,178.38	219,004.01	84,757.83	3,195,573.26	-4,602,624.45	1,567,036.02

注：分部利润与财务报表营业利润总额的衔接如下：

项目	本期发生额	上期发生额
分部利润	435,244.66	696,292.65
加:公允价值变动收益	-1,273.76	143.35
投资收益	-5,005.68	16,948.92
其他收益	6,799.40	9,776.47
资产处置收益	1,999.77	-592.38
营业利润	437,764.39	722,569.01

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	1,083,905.00	349,798.95
合计	1,083,905.00	349,798.95

1.1 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,083,905.00	100.00	-	-	1,083,905.00	369,122.63	100.00	19,323.68	5.24	349,798.95
其中：账龄组合	-	-	-	-	-	369,122.63	100.00	19,323.68	5.24	349,798.95
合并范围内关联方组合	1,083,905.00	100.00	-	-	1,083,905.00	-	-	-	-	-



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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,083,905.00	100.00	-	-	1,083,905.00	369,122.63	100.00	19,323.68	5.24	349,798.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

—本期发生额计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 19,323.68 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	货款	1,083,905.00	1 年以内	100.00	-
合计		1,083,905.00		100.00	-

**2、其他应收款**

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	30,142,432.91
其他应收款	28,361,961,624.05	19,806,898,887.16
合计	28,361,961,624.05	19,837,041,320.07

**2.1 应收股利**

项目	期末余额	期初余额
参股公司已宣告未发放股利	-	30,142,432.91
合计	-	30,142,432.91

**2.2 其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	216,465,253.44	0.76	-	-	216,465,253.44	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,155,245,563.87	99.24	9,749,193.26	0.03	28,145,496,370.61	19,864,886,752.01	100.00	57,987,864.85	0.29	19,806,898,887.16
其中：账龄组合	35,481,693.65	0.13	8,950,412.92	25.23	26,531,280.73	48,221,612.73	0.24	5,354,905.15	11.10	42,866,707.58
养户家庭农场无息借款组合	15,975,606.74	0.06	798,780.34	5.00	15,176,826.40	-	-	-	-	-
合并范围内关联方组合	28,103,788,263.48	99.06	-	-	28,103,788,263.48	19,816,665,139.28	99.76	52,632,959.70	0.27	19,764,032,179.58
合计	28,371,710,817.31	100.00	9,749,193.26	0.03	28,361,961,624.05	19,864,886,752.01	100.00	57,987,864.85	0.29	19,806,898,887.16

## —期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工集资购房款	216,465,253.44	-	-	预计能全部收回
合计	216,465,253.44	-	-	

## —组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,482,277.01	274,113.85	5.00
1 至 2 年	2,261,742.12	226,174.21	10.00
2 至 3 年	27,120,029.52	8,136,008.86	30.00
3 至 4 年	600,000.00	300,000.00	50.00
4 至 5 年	17,645.00	14,116.00	80.00
合计	35,481,693.65	8,950,412.92	25.23

## —组合中，采用期末应收款项余额的 5% 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,620,492.36	531,024.62	5.00
1 至 2 年	4,999,598.63	249,979.93	5.00
2 至 3 年	175,986.50	8,799.33	5.00
3 至 4 年	-	-	5.00
4 至 5 年	110,562.00	5,528.10	5.00
5 年以上	68,967.25	3,448.36	5.00
合计	15,975,606.74	798,780.34	5.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

—本期发生额计提坏账准备金额 28,126,615.00 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况：**

公司本期实际核销的其他应收款为 76,365,286.59 元，其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东方大麟海洋生物有限公司	子公司往来	18,168,817.96	子公司转让	管理层批准	是
广东大麟海洋生物有限公司	子公司往来	36,462,369.74	子公司转让	管理层批准	是

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	28,103,788,263.48	19,816,665,139.28
备用金	931,050.00	420,121.56
养户养殖借款	15,975,606.74	11,991,064.96
员工集资购房款	216,465,253.44	-
保证金、押金	7,539,783.89	4,449,578.50
其他	27,010,859.76	31,360,847.71
合计	28,371,710,817.31	19,864,886,752.01

**(5) 按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来	4,362,993,616.55	1 年以内	15.38	合并范围内

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备期 末余额
第二名	子公司往来	460,959,109.53	1 年以内	1.62	关联方不计 提坏账
第三名	子公司往来	451,800,682.97	1 年以内	1.59	
第四名	子公司往来	421,396,212.66	1 年以内	1.49	
第五名	子公司往来	410,350,272.19	1 年以内	1.45	
合计		6,107,499,893.90		21.53	

3、长期股权投资

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	8,772,401,338.11	-	8,772,401,338.11	6,703,472,888.71	79,060,107.92	6,624,412,780.79
对联营、合营企业投资	78,556,607.02	-	78,556,607.02	43,899,806.95	-	43,899,806.95
合计	8,850,957,945.13	-	8,850,957,945.13	6,747,372,695.66	79,060,107.92	6,668,312,587.74

(1) 对子公司投资

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
亳州温氏家禽有限公司	10,000,000.00	833,280.00	-	10,833,280.00	-	-
亳州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,078,224.00	-	11,078,224.00	-	-
定远温氏畜牧有限公司	-	10,268,800.00	-	10,268,800.00	-	-
肥东温氏畜牧有限公司	135,000,000.00	1,795,400.00	-	136,795,400.00	-	-
金安温氏畜牧有限公司	8,530,000.00	1,927,800.00	-	10,457,800.00	-	-
灵璧温氏畜牧有限公司	-	3,427,800.00	-	3,427,800.00	-	-
寿县温氏畜牧有限公司	-	10,268,800.00	-	10,268,800.00	-	-
埇桥温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	436,800.00	-	10,436,800.00	-	-
海南温氏禽畜有限公司	18,000,000.00	1,214,136.00	-	19,214,136.00	-	-

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
云浮市南江温氏农牧有限公司	10,000,000.00	2,328,480.00	-	12,328,480.00	-	-
梧州市温氏农牧有限公司	10,000,000.00	226,800.00	-	10,226,800.00	-	-
琼海温氏禽畜有限公司	45,000,000.00	1,100,064.00	-	46,100,064.00	-	-
佛山市三水温氏家禽有限公司	12,000,000.00	533,400.00	-	12,533,400.00	-	-
新兴县车岗温氏家禽有限公司	128,350,574.49	1,247,400.00	-	129,597,974.49	-	-
阳西温氏禽畜有限公司	25,000,000.00	1,826,496.00	-	26,826,496.00	-	-
广东温氏集团财务有限公司	-	910,000,000.00	-	910,000,000.00	-	-
长春温氏粮食有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
林西温氏农牧有限公司	100,000.00	5,874,500.00	-	5,974,500.00	-	-
齐齐哈尔温氏粮食有限公司	1,000,000.00	302,400.00	-	1,302,400.00	-	-
龙江温氏穗丰粮食有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
义县温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
凌海温氏农牧有限公司	10,000,000.00	321,720.00	-	10,321,720.00	-	-
长子温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	201,600.00	-	5,201,600.00	-	-
定襄温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	356,580.00	-	10,356,580.00	-	-
丰顺温氏家禽有限公司	25,790,000.00	1,016,400.00	-	26,806,400.00	-	-
揭阳市温氏畜牧有限公司	30,600,000.00	936,600.00	-	31,536,600.00	-	-



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
将乐温氏家禽有限公司	9,000,000.00	546,000.00	-	9,546,000.00	-	-
莆田温氏家禽有限公司	8,992,117.65	701,400.00	-	9,693,517.65	-	-
平远温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	37,800.00	-	9,537,800.00	-	-
芮城温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	470,736.00	-	5,470,736.00	-	-
漳州温氏农牧有限公司	9,000,000.00	3,529,680.00	-	12,529,680.00	-	-
广东华农温氏畜牧股份有限公司	781,700,188.78	25,810,764.00	-	807,510,952.78	-	-
安龙温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	306,600.00	-	10,306,600.00	-	-
北安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	386,400.00	-	10,386,400.00	-	-
北票温氏农牧有限公司	148,000,000.00	27,336,000.00	-	175,336,000.00	-	-
北票温氏育种有限公司	10,000,000.00	428,400.00	-	10,428,400.00	-	-
滁州华农畜牧有限公司	5,000,000.00	798,000.00	-	5,798,000.00	-	-
会泽温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	370,440.00	-	10,370,440.00	-	-
建平温氏农牧有限公司	10,000,000.00	546,000.00	-	10,546,000.00	-	-
建水温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	369,600.00	-	10,369,600.00	-	-
开远温氏畜牧有限公司	6,100,000.00	3,900,000.00	-	10,000,000.00	-	-
蓝山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	403,200.00	-	10,403,200.00	-	-
凌源温氏农牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

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
弥勒温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	199,080.00	-	10,199,080.00	-	-
马龙温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	348,600.00	-	10,348,600.00	-	-
蒙自温氏畜牧有限公司	6,800,000.00	3,439,400.00	-	10,239,400.00	-	-
清远温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	835,800.00	-	10,835,800.00	-	-
师宗温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	378,000.00	-	10,378,000.00	-	-
富川广东温氏畜牧有限公司	72,000,000.00	1,045,800.00	-	73,045,800.00	-	-
桂林广东温氏家禽有限公司	21,069,620.00	999,600.00	-	22,069,220.00	-	-
桂林温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	867,804.00	-	9,867,804.00	-	-
钟山温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	1,003,800.00	-	11,003,800.00	-	-
陆川县广东温氏畜禽有限公司	8,000,000.00	722,400.00	-	8,722,400.00	-	-
南宁市广东温氏畜禽有限公司	11,250,000.00	3,478,608.00	-	14,728,608.00	-	-
广西温氏畜牧有限公司	14,700,000.00	781,200.00	-	15,481,200.00	-	-
旬邑温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	466,200.00	-	10,466,200.00	-	-
咸阳温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	2,404,920.00	-	12,404,920.00	-	-
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	17,898,800.00	1,201,200.00	-	19,100,000.00	-	-
永寿温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	571,200.00	-	5,571,200.00	-	-
永州冷水滩区温氏畜牧有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-

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
德州陵城温氏畜牧有限公司	8,500,000.00	1,568,040.00	-	10,068,040.00	-	-
沧县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	2,753,520.00	-	12,753,520.00	-	-
沧州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	571,200.00	-	10,571,200.00	-	-
东光温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	295,680.00	-	10,295,680.00	-	-
乐陵温氏畜牧有限公司	4,500,000.00	5,537,800.00	-	10,037,800.00	-	-
南皮温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	764,400.00	-	5,764,400.00	-	-
天津温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
献县温氏畜牧有限公司	45,000,000.00	459,480.00	-	45,459,480.00	-	-
盐山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	909,048.00	-	10,909,048.00	-	-
汉川广东温氏家禽有限公司	13,750,000.00	1,009,680.00	-	14,759,680.00	-	-
汉川温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	835,800.00	-	10,835,800.00	-	-
洪湖温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	214,368.00	-	5,214,368.00	-	-
监利温氏畜禽有限公司	17,890,000.00	1,016,400.00	-	18,906,400.00	-	-
监利温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	4,288,200.00	-	14,288,200.00	-	-
松滋温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	546,000.00	-	10,546,000.00	-	-
团风温氏畜牧有限公司	1,500,000.00	1,881,000.00	-	3,381,000.00	-	-
武汉温氏畜禽有限公司	5,640,000.00	294,000.00	-	5,934,000.00	-	-

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
孝昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	772,800.00	-	10,772,800.00	-	-
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	5,560,000.00	781,200.00	-	6,341,200.00	-	-
咸宁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	562,800.00	-	10,562,800.00	-	-
禹城温氏畜牧有限公司	8,000,000.00	2,349,440.00	-	10,349,440.00	-	-
广东温氏大华农生物科技有限公司	915,176,472.54	8,097,600.00	-	923,274,072.54	-	-
灵宝温氏禽业有限公司	10,000,000.00	168,000.00	-	10,168,000.00	-	-
广东大麟洋海洋生物有限公司	81,060,107.92	-	81,060,107.92	-	-	-
肇庆大麟洋海洋生物技术有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-
广东大渔生物有限公司	10,010,569.46	-	-	10,010,569.46	-	-
新兴大华农禽蛋有限公司	27,963,201.17	365,400.00	-	28,328,601.17	-	-
咸宁温氏佳丰食品有限公司	-	7,772,800.00	-	7,772,800.00	-	-
佛山市正典生物技术有限公司	179,784,599.13	37,814,400.00	-	217,598,999.13	-	-
肇庆大华农生物药品有限公司	350,013,181.32	4,321,800.00	-	354,334,981.32	-	-
广东惠牧贸易有限责任公司	1,712,194.68	-	1,712,194.68	-	-	-
湖州南浔温氏佳味食品有限公司	2,000,000.00	8,890,400.00	-	10,890,400.00	-	-
鹏福发展有限公司	319,449,963.36	2,821,560.00	-	322,271,523.36	-	-
新兴县温氏荣康家禽有限公司	5,000,000.00	1,751,400.00	-	6,751,400.00	-	-

温氏食品集团股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
新兴县温氏佳丰食品有限公司	10,000,000.00	1,142,400.00	-	11,142,400.00	-	-
广东温氏佳润食品有限公司	180,000,000.00	3,712,800.00	-	183,712,800.00	-	-
江苏淮阴温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	588,000.00	-	10,588,000.00	-	-
江苏淮州温氏畜牧有限公司	-	10,369,600.00	-	10,369,600.00	-	-
响水温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	949,200.00	-	10,949,200.00	-	-
大余温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	940,800.00	-	10,940,800.00	-	-
吉安县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	701,400.00	-	10,701,400.00	-	-
龙南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	376,320.00	-	10,376,320.00	-	-
永丰温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	537,600.00	-	10,537,600.00	-	-
铅山县温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	306,600.00	-	5,306,600.00	-	-
新兴县佳裕贸易有限公司	11,000,000.00	369,600.00	-	11,369,600.00	-	-
敖汉温氏农牧有限公司	10,000,000.00	226,800.00	-	10,226,800.00	-	-
茌平温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	5,088,200.00	-	10,088,200.00	-	-
冠县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	105,000.00	-	10,105,000.00	-	-
公主岭温氏农牧有限公司	10,000,000.00	448,056.00	-	10,448,056.00	-	-
莱芜温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	283,920.00	-	10,283,920.00	-	-
宁阳温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	3,250,800.00	-	13,250,800.00	-	-

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
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	283,500.00	-	10,283,500.00	-	-
新泰温氏畜牧有限公司	-	8,100,800.00	-	8,100,800.00	-	-
伊通温氏农牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
邹城温氏畜牧有限公司	-	4,180,000.00	-	4,180,000.00	-	-
莘县温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	3,168,000.00	-	10,168,000.00	-	-
博罗县温氏畜牧有限公司	10,200,000.00	672,000.00	-	10,872,000.00	-	-
新兴县温氏食品联营有限公司	14,135,955.00	2,318,400.00	-	16,454,355.00	-	-
河源市温氏禽畜有限公司	16,050,000.00	1,423,968.00	-	17,473,968.00	-	-
吉安温氏禽畜有限公司	12,490,000.00	663,600.00	-	13,153,600.00	-	-
进贤温氏禽畜有限公司	10,480,000.00	638,400.00	-	11,118,400.00	-	-
信丰温氏畜牧有限公司	9,500,000.00	3,528,000.00	-	13,028,000.00	-	-
安仁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	940,800.00	-	10,940,800.00	-	-
湘阴温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	698,880.00	-	10,698,880.00	-	-
耒阳温氏禽畜有限公司	8,420,000.00	1,142,400.00	-	9,562,400.00	-	-
宁乡广东温氏禽畜有限公司	34,352,000.00	4,327,680.00	-	38,679,680.00	-	-
新兴县温氏新旺羊业有限公司	5,000,000.00	65,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-
新兴县荣安温氏家禽有限公司	15,350,691.68	1,062,600.00	-	16,413,291.68	-	-

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
永州温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	282,240.00	-	5,282,240.00	-	-
新兴县稔村温氏家禽有限公司	122,976,369.77	1,545,600.00	-	124,521,969.77	-	-
滁州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	2,013,900.00	-	12,013,900.00	-	-
佛山市高明区温氏家禽有限公司	20,000,000.00	1,096,200.00	-	21,096,200.00	-	-
合肥温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	4,833,360.00	-	14,833,360.00	-	-
开平市温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	2,116,968.00	-	9,116,968.00	-	-
开平市温氏禽业有限公司	10,000,000.00	277,200.00	-	10,277,200.00	-	-
南陵温氏养猪有限公司	10,000,000.00	785,400.00	-	10,785,400.00	-	-
芜湖温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,002,960.00	-	11,002,960.00	-	-
阳江市阳东温氏畜牧有限公司	7,000,000.00	1,366,680.00	-	8,366,680.00	-	-
英德温氏禽业有限公司	10,000,000.00	302,400.00	-	10,302,400.00	-	-
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	100,400,000.00	1,475,880.00	100,400,000.00	1,475,880.00	-	-
湖南温氏乳业有限公司	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	-	-
贺州温氏乳业有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江华温氏乳业有限公司	2,000,000.00	100,800.00	2,000,000.00	100,800.00	-	-
连州温氏乳业有限公司	127,000,000.00	126,000.00	127,000,000.00	126,000.00	-	-
广东温氏乳业有限公司	10,000,000.00	588,089,520.00	-	598,089,520.00	-	-

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
四会温氏家禽有限公司	10,000,000.00	1,038,240.00	-	11,038,240.00	-	-
肇庆市高要温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
钟山温氏乳业有限公司	5,000,000.00	225,120.00	5,000,000.00	225,120.00	-	-
朝阳南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	428,400.00	-	3,428,400.00	-	-
南充南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	302,400.00	-	3,302,400.00	-	-
青岛南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	344,400.00	-	3,344,400.00	-	-
芜湖南牧机械设备有限公司	3,000,000.00	571,200.00	-	3,571,200.00	-	-
广东南牧机械设备有限公司	101,174,000.00	2,184,000.00	-	103,358,000.00	-	-
泗水温氏畜牧有限公司	-	4,300,000.00	-	4,300,000.00	-	-
万荣温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	268,800.00	-	10,268,800.00	-	-
阳城温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	361,536.00	-	10,361,536.00	-	-
垣曲温氏畜牧有限公司	-	10,243,600.00	-	10,243,600.00	-	-
太仓广东温氏家禽有限公司	91,177,700.00	3,475,248.00	-	94,652,948.00	-	-
滨海温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,029,000.00	-	11,029,000.00	-	-
淮安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	4,827,900.00	-	14,827,900.00	-	-
湖州广东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐城温氏佳和食品有限公司	36,800,000.00	1,239,000.00	-	38,039,000.00	-	-



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
江山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	840,000.00	-	10,840,000.00	-	-
连云港温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,524,600.00	-	11,524,600.00	-	-
南通温氏家禽有限公司	10,000,000.00	949,200.00	-	10,949,200.00	-	-
湖州南浔温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	4,052,160.00	-	14,052,160.00	-	-
衢州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,142,400.00	-	11,142,400.00	-	-
宿迁温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	999,600.00	-	10,999,600.00	-	-
泰安温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	810,600.00	-	10,810,600.00	-	-
徐州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,323,000.00	-	11,323,000.00	-	-
盐城温氏畜牧有限公司	100,000,000.00	1,864,800.00	-	101,864,800.00	-	-
镇江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	903,000.00	-	10,903,000.00	-	-
广东温氏投资有限公司	500,000,000.00	1,877,400.00	-	501,877,400.00	-	-
广东筠源投资合伙企业（有限合伙）	80,000.00	-	-	80,000.00	-	-
新兴县石头冲裕林林业专业合作社	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
广东精捷检验检测有限公司	1,500,000.00	1,970,400.00	-	3,470,400.00	-	-
广州无两生物科技有限公司	-	17,750,000.00	-	17,750,000.00	-	-
广东温氏饲料有限公司	30,000,000.00	6,518,400.00	-	36,518,400.00	-	-
新兴县佳通水运有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-

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
广东温氏信息科技有限公司	7,000,000.00	3,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
新兴县国研科技有限公司	1,000,000.00	100,800.00	-	1,100,800.00	-	-
广东温氏食品营销有限公司	10,000,000.00	83,696,000.00	-	93,696,000.00	-	-
杭州温氏食品有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-
苏州温氏食品有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-
温氏（深圳）股权投资管理有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
新兴县新大地禽畜有限公司	4,546,928.00	867,888.00	-	5,414,816.00	-	-
安岳温氏畜牧有限公司	4,870,000.00	5,436,600.00	-	10,306,600.00	-	-
重庆广东温氏家禽有限公司	16,480,000.00	1,029,168.00	-	17,509,168.00	-	-
中江仓山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,407,000.00	-	11,407,000.00	-	-
重庆长寿温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	472,920.00	-	10,472,920.00	-	-
德阳广东温氏家禽有限公司	15,000,000.00	2,945,880.00	-	17,945,880.00	-	-
南充市高坪温氏畜牧有限公司	-	10,336,000.00	-	10,336,000.00	-	-
珙县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	201,600.00	-	10,201,600.00	-	-
弥勒温氏家禽有限公司	7,500,000.00	2,600,800.00	-	10,100,800.00	-	-
眉山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	840,000.00	-	10,840,000.00	-	-
平昌温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	857,640.00	-	10,857,640.00	-	-

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
清镇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	638,400.00	-	10,638,400.00	-	-
石林温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	907,200.00	-	10,907,200.00	-	-
潼南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	1,109,472.00	-	11,109,472.00	-	-
仪陇温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	3,991,680.00	-	13,991,680.00	-	-
营山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	205,800.00	-	10,205,800.00	-	-
巴中温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	201,600.00	-	10,201,600.00	-	-
苍溪温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	389,256.00	-	10,389,256.00	-	-
合江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	113,400.00	-	10,113,400.00	-	-
中江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	971,040.00	-	10,971,040.00	-	-
纳溪温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	444,528.00	-	10,444,528.00	-	-
安顺温氏畜牧有限公司	6,500,000.00	3,638,600.00	-	10,138,600.00	-	-
福泉温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	466,200.00	-	10,466,200.00	-	-
靖州温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	470,400.00	-	5,470,400.00	-	-
麻江温氏农牧有限公司	10,000,000.00	579,600.00	-	10,579,600.00	-	-
黎平温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	163,800.00	-	10,163,800.00	-	-
凯里温氏农牧有限公司	5,000,000.00	100,800.00	-	5,100,800.00	-	-
水城温氏畜牧有限公司	1,530,000.00	2,038,000.00	-	3,568,000.00	-	-

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
思南温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	369,600.00	-	10,369,600.00	-	-
铜仁市万山区温氏畜牧有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
祥云温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	571,200.00	-	10,571,200.00	-	-
玉屏温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	2,583,000.00	-	12,583,000.00	-	-
余庆温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	672,000.00	-	10,672,000.00	-	-
遵义温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	285,600.00	-	10,285,600.00	-	-
曲靖市沾益区温氏畜牧有限公司	5,000,000.00	1,701,000.00	-	6,701,000.00	-	-
东安温氏畜牧有限公司	9,000,000.00	223,440.00	-	9,223,440.00	-	-
郁南广东温氏家禽有限公司	17,677,800.00	1,709,400.00	-	19,387,200.00	-	-
道县温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	621,600.00	-	10,621,600.00	-	-
怀集广东温氏畜禽有限公司	47,850,000.00	953,568.00	-	48,803,568.00	-	-
贺州广东温氏畜禽有限公司	9,000,000.00	4,580,520.00	-	13,580,520.00	-	-
江华温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	907,620.00	-	10,907,620.00	-	-
江永温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	936,600.00	-	10,936,600.00	-	-
宁城温氏农牧有限公司	10,000,000.00	915,600.00	-	10,915,600.00	-	-
宁远温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	288,960.00	-	10,288,960.00	-	-
祁阳温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	528,528.00	-	10,528,528.00	-	-

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
罗定广东温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	810,600.00	-	10,810,600.00	-	-
新田温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	80,402,360.00	-	90,402,360.00	-	-
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	10,000,000.00	470,400.00	-	10,470,400.00	-	-
广东温氏南方家禽育种有限公司	61,819,357.21	10,773,840.00	-	72,593,197.21	-	-
开平温氏农牧有限公司	5,000,000.00	1,714,272.00	-	6,714,272.00	-	-
眉山温氏家禽育种有限公司	7,348,896.55	840,000.00	-	8,188,896.55	-	-
南京温氏家禽育种有限公司	11,150,000.00	485,520.00	-	11,635,520.00	-	-
南京温氏畜禽有限公司	10,000,000.00	201,600.00	-	10,201,600.00	-	-
咸宁温氏家禽育种有限公司	10,000,000.00	495,600.00	-	10,495,600.00	-	-
云浮市云城温氏畜牧有限公司	10,670,000.00	3,027,360.00	-	13,697,360.00	-	-
阳山温氏家禽育种有限公司	2,000,000.00	105,000.00	-	2,105,000.00	-	-
常山温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	533,400.00	-	10,533,400.00	-	-
嵊州温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	764,400.00	-	10,764,400.00	-	-
望江温氏畜牧有限公司	10,000,000.00	508,200.00	-	10,508,200.00	-	-
无为温氏家禽有限公司	-	1,660,000.00	-	1,660,000.00	-	-
中山温氏晶宝食品有限公司	-	73,000,000.00	-	73,000,000.00	-	-
广东温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	6,024,480.00	-	16,024,480.00	-	-

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
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	35,281,600.00	-	-	35,281,600.00	-	-
贵州温氏种猪科技有限公司	3,770,000.00	6,650,000.00	-	10,420,000.00	-	-
洪湖温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	669,648.00	-	10,669,648.00	-	-
宁远温氏种猪科技有限公司	-	10,113,400.00	-	10,113,400.00	-	-
曲靖温氏种猪科技有限公司	-	9,800,000.00	-	9,800,000.00	-	-
山东温氏种猪科技有限公司	5,900,000.00	4,343,600.00	-	10,243,600.00	-	-
高密温氏家禽有限公司	-	218,400.00	-	218,400.00	-	-
咸阳温氏种猪科技有限公司	10,000,000.00	470,400.00	-	10,470,400.00	-	-
合计	6,703,472,888.71	2,426,100,752.00	357,172,302.60	8,772,401,338.11	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

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											

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		
广东新牧网络科技有限公司	2,055,257.70	-	-	218,789.91	-	-	-	-	-	2,274,047.61	-
新兴县合源小额贷款有限公司	41,844,549.25	-	-	2,068,527.82	-	-	2,005,517.66	-	-	41,907,559.41	-
生物源生物技术(深圳)股份有限公司	-	34,375,000.00	-	-	-	-	-	-	-	34,375,000.00	-
小计	43,899,806.95	34,375,000.00	-	2,287,317.73	-	-	2,005,517.66	-	-	78,556,607.02	-
合计	43,899,806.95	34,375,000.00	-	2,287,317.73	-	-	2,005,517.66	-	-	78,556,607.02	-

**4、营业收入与营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,426,883,487.44	1,237,823,144.07	1,383,741,760.52	1,268,583,250.48
其他业务	5,574,706.26	1,811,275.93	4,702,510.76	2,119,330.07
合计	1,432,458,193.70	1,239,634,420.00	1,388,444,271.28	1,270,702,580.55

**5、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,112,781,420.63	11,528,726,263.52
权益法核算的长期股权投资收益	2,287,317.73	1,503,885.75
处置长期股权投资产生的投资收益	23,255,268.62	-6,567,108.58
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	36,013,353.23	38,655,987.21
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	6,693,689.00	-1,396,504.93
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	62,508,704.03	-
合计	8,243,539,753.24	11,560,922,522.97

**十六、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	24,183,538.53	-11,031,238.54
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		-
3、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	84,576,315.23	123,449,410.80
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取		-



项目	本期发生额	上期发生额
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		
6、非货币性资产交换损益		-
7、委托他人投资或管理资产的损益		-
8、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		-
9、债务重组损益		-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
11、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		-
12、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（业务合并影响）		-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,361,944.36	231,553,557.12
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
16、对外委托贷款取得的损益		-
17、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		-
18、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		-
19、受托经营取得的托管费收入		-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-110,497,757.39	-157,983,203.73
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	-7,099,847.99	185,988,525.65
减：非经常性损益相应的所得税	-52,259,017.17	12,234,987.48

项目	本期发生额	上期发生额
减：少数股东损益影响数	654,680.47	-390,293.87
非经常性损益影响的净利润	44,504,488.71	174,143,832.04
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	3,912,930,781.80	6,576,975,194.00

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 2、净资产收益率及每股收益

—本期发生额

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	11.89	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.76	0.74	0.74

—上期发生额

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	21.65	1.29	1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.16	1.26	1.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

## 4、会计政策变更相关补充资料

无。

## 5、其他

无。