



天康生物股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天康生物股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,977,325,644.87	2,001,458,308.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,095,966.64	87,171,450.00
衍生金融资产		
应收票据	8,523,000.00	1,196,706.07
应收账款	498,012,834.95	314,104,296.86
应收款项融资		
预付款项	520,256,036.29	673,274,847.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	72,981,371.45	51,885,578.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,060,637,870.63	3,097,205,560.05

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	362,309,365.15	468,126,417.73
流动资产合计	6,509,142,089.98	6,694,423,165.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,633,803.73	80,706,122.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,382,355,269.84	3,215,173,098.20
在建工程	510,817,691.29	616,220,642.19
生产性生物资产	278,246,104.31	197,889,129.42
油气资产		
使用权资产		
无形资产	232,919,864.09	240,457,429.90
开发支出	24,283,714.06	24,283,714.06
商誉		
长期待摊费用	75,894,183.56	68,171,723.63
递延所得税资产	10,125,893.96	7,553,125.11
其他非流动资产		9,585,916.18
非流动资产合计	4,597,276,524.84	4,460,040,901.32
资产总计	11,106,418,614.82	11,154,464,066.40
流动负债：		
短期借款	1,981,360,000.00	2,707,960,027.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	289,498,974.68	250,973,027.91
预收款项		276,012,060.26
合同负债	338,826,373.64	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	172,829,717.05	228,437,961.70
应交税费	7,870,678.59	12,164,491.84
其他应付款	461,231,762.18	394,678,726.80
其中：应付利息		3,741,761.06
应付股利	26,267,113.6	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	741,500,000.00	400,000,000.00
其他流动负债	32,474,475.40	30,729,057.03
流动负债合计	4,025,591,981.54	4,300,955,352.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,016,500,000.00	1,402,500,000.00
应付债券	122,427,421.74	183,996,043.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	96,430,918.60	101,744,868.45
递延所得税负债	449,445.61	449,445.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,235,807,785.95	1,688,690,357.64
负债合计	5,261,399,767.49	5,989,645,710.31
所有者权益：		

股本	1,073,774,325.00	1,065,709,511.00
其他权益工具	4,655,175.37	7,774,162.17
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,446,603,336.80	1,376,028,760.21
减：库存股	29,993,109.02	29,993,109.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	213,688,124.16	213,688,124.16
一般风险准备	1,867,111.60	1,867,111.60
未分配利润	2,579,148,782.28	1,957,727,639.94
归属于母公司所有者权益合计	5,289,743,746.19	4,592,802,200.06
少数股东权益	555,275,101.14	572,016,156.03
所有者权益合计	5,845,018,847.33	5,164,818,356.09
负债和所有者权益总计	11,106,418,614.82	11,154,464,066.40

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,175,757,916.66	1,319,488,405.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		500,000.00
应收账款	281,734,146.33	194,991,320.88
应收款项融资		
预付款项	64,492,976.02	53,138,389.05
其他应收款	2,138,696,416.62	1,979,487,577.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	176,189,039.21	168,601,595.89
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,394,425.77	75,654,000.85
流动资产合计	3,843,264,920.61	3,791,861,289.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,998,568,861.65	1,999,141,798.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	492,918,174.99	530,480,875.65
在建工程	157,707,567.20	125,020,904.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,417,806.22	50,252,369.41
开发支出	24,283,714.06	24,283,714.06
商誉		
长期待摊费用	13,129,914.04	15,803,095.44
递延所得税资产	4,883,289.31	4,028,189.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,736,909,327.47	2,749,010,947.08
资产总计	6,580,174,248.08	6,540,872,236.71
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	42,973,235.06	30,643,724.08
预收款项		53,085,626.92
合同负债	45,920,018.76	
应付职工薪酬	99,248,013.97	120,003,844.46
应交税费	651,360.34	7,920,748.39

其他应付款	655,419,289.75	442,145,437.67
其中：应付利息		
应付股利	26,267,113.6	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	735,000,000.00	400,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,779,211,917.88	1,253,799,381.52
非流动负债：		
长期借款	890,000,000.00	1,309,500,000.00
应付债券	122,427,421.74	183,996,043.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	73,109,054.19	77,840,088.34
递延所得税负债	449,445.61	449,445.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,085,985,921.54	1,571,785,577.53
负债合计	2,865,197,839.42	2,825,584,959.05
所有者权益：		
股本	1,073,774,325.00	1,065,709,511.00
其他权益工具	4,655,175.37	7,774,162.17
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,478,903,205.26	1,412,930,377.05
减：库存股	29,993,109.02	29,993,109.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	213,688,124.16	213,688,124.16
未分配利润	973,948,687.89	1,045,178,212.30
所有者权益合计	3,714,976,408.66	3,715,287,277.66
负债和所有者权益总计	6,580,174,248.08	6,540,872,236.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	4,703,279,226.34	2,714,170,240.43
其中：营业收入	4,703,279,226.34	2,714,170,240.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,835,793,552.23	2,672,229,638.83
其中：营业成本	3,194,485,317.39	2,189,967,988.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,882,844.71	12,144,413.96
销售费用	216,844,994.81	178,987,715.13
管理费用	256,898,478.83	159,289,075.35
研发费用	58,272,886.09	48,398,069.05
财务费用	94,409,030.40	83,442,377.15
其中：利息费用	104,476,058.39	94,229,977.41
利息收入	14,041,097.31	11,593,040.27
加：其他收益	9,537,537.54	6,600,663.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-653,417.48	491,516.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,927,681.10	338,020.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	2,602,895.48	-576,470.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-21,213,481.05	-12,443,413.14
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-28,475,124.60	-12,209,928.41
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	829,284,084.00	23,802,969.83
加:营业外收入	700,319.73	217,573.74
减:营业外支出	1,513,035.75	508,546.55
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	828,471,367.98	23,511,997.02
减:所得税费用	11,415,692.93	-4,981,226.18
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	817,055,675.05	28,493,223.20
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	817,055,675.05	28,515,485.70
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-22,262.50
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	833,796,729.94	80,011,586.86
2.少数股东损益	-16,741,054.89	-51,518,363.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	817,055,675.05	28,493,223.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	833,796,729.94	80,011,586.86
归属于少数股东的综合收益总额	-16,741,054.89	-51,518,363.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.78	0.08
(二) 稀释每股收益	0.77	0.08

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

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	366,079,189.37	257,179,096.22
减：营业成本	108,649,318.35	77,521,795.80
税金及附加	3,570,259.41	3,135,126.95
销售费用	48,797,994.70	46,028,449.14
管理费用	21,410,699.72	26,542,222.36

研发费用	36,530,829.36	34,404,041.56
财务费用	-1,740,062.91	35,207,639.22
其中：利息费用	8,180,346.13	56,066,426.70
利息收入	9,996,712.78	8,512,604.58
加：其他收益	5,432,561.57	4,970,637.50
投资收益（损失以“-”号填列）	1,714,027.22	-664,840.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-572,937.02	-718,875.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,295,106.20	7,811,863.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		384,958.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,711,633.33	46,842,439.86
加：营业外收入	17,012.58	10,472.61
减：营业外支出	1,075,081.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,653,564.15	46,852,912.47
减：所得税费用	9,507,500.96	-7,917,128.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,146,063.19	54,770,041.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,146,063.19	54,770,041.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	141,146,063.19	54,770,041.40
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,563,980,008.05	2,552,446,252.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	96,262,901.65	119,195,263.39
经营活动现金流入小计	4,660,242,909.70	2,671,641,516.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,759,827,921.17	1,604,357,261.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	280,762,605.28	183,664,139.78
支付的各项税费	88,253,140.94	56,541,970.87
支付其他与经营活动有关的现金	308,206,858.08	284,839,627.99
经营活动现金流出小计	3,437,050,525.47	2,129,402,999.82
经营活动产生的现金流量净额	1,223,192,384.23	542,238,516.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		45,393.52
取得投资收益收到的现金	2,824,676.00	117,854.24

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	142,075,483.36	150,000,000.00
投资活动现金流入小计	144,900,159.36	150,163,247.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,268,547.97	515,289,507.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		51,229,350.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,904,250.00	46,400,000.00
投资活动现金流出小计	323,172,797.97	612,918,857.74
投资活动产生的现金流量净额	-178,272,638.61	-462,755,609.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,015,833.33	1,447,779,121.20
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	115,015,833.33	1,447,779,121.20
偿还债务支付的现金	886,115,860.46	1,276,532,153.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	291,701,015.13	194,115,948.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,177,816,875.59	1,480,648,102.43
筹资活动产生的现金流量净额	-1,062,801,042.26	-32,868,981.23
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	-17,881,296.64	46,613,925.35

加：期初现金及现金等价物余额	1,857,630,090.26	1,979,266,065.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,839,748,793.62	2,025,879,990.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	283,653,131.44	257,993,561.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,311,524.92	389,864,301.70
经营活动现金流入小计	475,964,656.36	647,857,863.33
购买商品、接受劳务支付的现金	50,911,201.18	95,925,756.03
支付给职工以及为职工支付的现金	57,120,474.03	39,896,909.80
支付的各项税费	50,581,295.83	34,200,847.77
支付其他与经营活动有关的现金	171,740,181.88	483,887,478.58
经营活动现金流出小计	330,353,152.92	653,910,992.18
经营活动产生的现金流量净额	145,611,503.44	-6,053,128.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		45,393.52
取得投资收益收到的现金		8,641.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	64,000,000.00	
投资活动现金流入小计	64,000,000.00	54,035.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,197,813.59	53,779,499.75
投资支付的现金		15,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		408,704,257.00
支付其他与投资活动有关的现金		44,000,000.00
投资活动现金流出小计	34,197,813.59	521,483,756.75
投资活动产生的现金流量净额	29,802,186.41	-521,429,721.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,337,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	1,337,000,000.00
偿还债务支付的现金	84,500,000.00	612,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	234,644,178.82	143,540,783.87
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	319,144,178.82	755,540,783.87
筹资活动产生的现金流量净额	-319,144,178.82	581,459,216.13
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	-143,730,488.97	53,976,365.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,319,488,405.63	1,336,680,430.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,175,757,916.66	1,390,656,796.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末	1,0			7,7	1,37	29,9			213,	1,86	1,95		4,59	572,	5,16

余额	65,709,511.00			74,162.17	6,028,760.21	93,109.02			688,124.16	7,111.60	7,727,639.94		2,802,200.06	016,156.03	4,818,356.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,065,709,511.00			7,774,162.17	1,376,028,760.21	29,993,109.02			213,688,124.16	1,867,111.60	1,957,727,639.94		4,592,200.06	572,016.03	5,164,818,356.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	8,064,814.00			-3,118,986.80	70,574,576.59						621,421,142.34		696,941,546.13	-16,741,054.89	680,200,491.24
(一) 综合收益总额											833,796,729.94		833,796,729.94	-16,741,054.89	817,055,675.05
(二) 所有者投入和减少资本	8,064,814.00			-3,118,986.80	70,574,576.59								75,520,403.79		75,520,403.79
1. 所有者投入的普通股	8,064,814.00				65,972,828.21								74,037,642.21		74,037,642.21
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				-3, 11 8,9 86. 80	4,60 1,74 8.38								1,48 2,76 1.58		1,48 2,76 1.58
(三) 利润分 配										-212 ,375, 587. 60		-212 ,375, 587. 60		-212 ,375, 587. 60	
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-212 ,375, 587. 60		-212 ,375, 587. 60		-212 ,375, 587. 60	
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,073,774.32		4,655.17	1,446.60	29,993.10			213,688.124	1,867.11	2,579.14		5,289.74	555,275.101	5,845.018,847.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	963,405.09			45,168.99	577,236.911	4,888.30			185,828.887	1,434.37	1,441.87	3,209.60	69,204.7	3,278,811.956
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	963,405.09			45,168.99	577,236.911	4,888.30			185,828.887	1,434.37	1,441.87	3,209.60	69,204.7	3,278,811.956
三、本期增减	41,			-15	319,	1,47					-19,	324,	362,0	686,3

变动金额(减少以“-”号填列)	844,688.00			,407,080.20	253,594.45	5,100.00					874,384.64		341,717.61	13,805.79	55,523.40
(一)综合收益总额											80,011,586.86		80,011,586.86	-51,518,363.66	28,493,223.20
(二)所有者投入和减少资本	41,844,688.00			-15,407,080.20	319,253,594.45	1,475,100.00							344,216,102.25	413,532,169.45	757,748,271.70
1. 所有者投入的普通股	41,844,688.00				315,227,616.54								357,072,304.54	413,532,169.45	770,604,473.99
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				-15,407,080.20	4,025,977.91	1,475,100.00							-12,856,202.29		-12,856,202.29
(三)利润分配											-99,885,971.50		-99,885,971.50		-99,885,971.50
1. 提取盈余公积								27,859,236.41			-27,859,236.41				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的											-99,885,971.50		-99,885,971.50		-99,885,971.50

分配											971.50		971.50		1.50
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末 余额	1,005,249.697.00			29,761,917.20	896,490,505.69	6,363,400.00				185,828,887.75	1,434,375.95	1,421,544.48	3,533,946.46	431,221,010.26	3,965,167,479.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	1,065,709,511.00			7,774,162.17	1,412,930,377.05	29,993,109.02			213,688,124.16	1,045,178,212.30		3,715,287,277.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,065,709,511.00			7,774,162.17	1,412,930,377.05	29,993,109.02			213,688,124.16	1,045,178,212.30		3,715,287,277.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,064,814.00			-3,118,986.80	65,972,828.21					-71,229,524.41		-310,869.00
（一）综合收益总额										141,146,063.19		141,146,063.19
（二）所有者投入和减少资本	8,064,814.00			-3,118,986.80	65,972,828.21							70,918,655.41
1. 所有者投入的普通股	8,064,814.00				65,972,828.21							74,037,642.21
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				-3,118,986.80								-3,118,986.80
（三）利润分配										-212,375.60		-212,375.60

										587. 60		
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有 者（或股 东）的 分配										-212, 375, 587. 60		-212,375 ,587.60
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	1,073 ,774, 325.0 0			4,65 5,17 5.37	1,478, 903,20 5.26	29,993 ,109.0 2				213,68 8,124. 16	973, 948, 687. 89	3,714,97 6,408.66

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者		

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	963, 405, 009. 00			45,1 68,9 97.4 0	544,6 59,30 1.33	4,888, 300.0 0			185,8 28,88 7.75	894,33 1,056.1 2		2,628,50 4,951.60
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	963, 405, 009. 00			45,1 68,9 97.4 0	544,6 59,30 1.33	4,888, 300.0 0			185,8 28,88 7.75	894,33 1,056.1 2		2,628,50 4,951.60
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	41,8 44,6 88.0 0			-15, 407, 080. 20	391,8 00,10 0.87	1,475, 100.0 0				-45,115 ,930.10		371,646, 678.57
(一)综合收 益总额										54,770, 041.40		54,770,0 41.40
(二)所有者 投入和减少 资本	41,8 44,6 88.0 0			-15, 407, 080. 20	391,8 00,10 0.87	1,475, 100.0 0						416,762, 608.67
1. 所有者投 入的普通股	41,8 44,6 88.0 0				315,2 27,61 6.54							357,072, 304.54
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				-15, 407, 080.	76,57 2,484. 33	1,475, 100.0 0						59,690,3 04.13

				20								
(三)利润分配										-99,885,971.50		-99,885,971.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-99,885,971.50		-99,885,971.50
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,005,249,697.00			29,761,917.20	936,459,402.20	6,363,400.00				185,828,887.75	849,215,126.02	3,000,151,630.17

三、公司基本情况

天康生物是依照《中华人民共和国公司法》的规定，经新疆维吾尔自治区人民政府新政函(2000)275号文件批准，由新疆兵团草业开发技术服务中心(以下简称“兵团草业中心”)对其下属的新疆天康技术发展公司(以下称“天康技术”)进行改制，以饲料业务相关的经营性净资产出资，并联合新疆维吾尔自治区畜牧科学院、新疆生物药品厂、新疆农垦科学院、乌鲁木齐中实智帮企业顾问有限公司和自然人陈静波、钟诚、朱文涛共同发起设立的股份有限公司。天康生物于2000年12月28日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局注册登记成立。

公司总部注册地址为新疆乌鲁木齐市高新区长春南路528号，法定代表人杨焰。

公司经营范围:兽药的生产、销售;饲料的生产、销售;粮食收购;添加剂预混合饲料的生产;饲料添加剂的生产、销售;农副产品的销售;肥料的生产销售;仓储业;(荷斯坦牛的销售(以上项目具体经营范围和有效期限以相关部门核发的许可证为准));自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);与经营范围相关的技术咨询服务;农畜产品销售。

公司报表及合并报表于 2020 年8月25日经公司董事会批准报出。

公司下设12个全资子公司、4个非全资子公司及1个联营公司，12个全资子公司分别为新疆天康饲料科技有限公司、新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司、新疆奎屯天康植物蛋白有限公司、沈阳天康饲料有限公司、河南宏展实业有限公司、新疆天康畜牧科技有限公司、河南宏展畜牧科技有限公司、新疆天康饲料有限公司、乌鲁木齐天康贸易有限公司、天康生物(上海)有限公司、新疆天康汇通农业有限公司、上海天远实业有限公司，4个非全资子公司分别为新疆天康融资担保有限公司、河南富桥投资担保有限公司、河南天康宏展农牧科技有限公司、沈阳天康瑞孚饲料有限公司，联营公司为吉林冠界生物技术有限公司。

公司本报告期子公司新疆天康饲料有限公司投资成立新疆旭康养殖有限公司、新疆润康缘食品有限公司，子公司新疆天康畜牧科技有限公司投资成立新疆天康生猪遗传改良有限公司，子公司河南宏展实业有限公司设立河南碧野康农业科技有限公司，控股子公司沈阳天康瑞孚饲料有限公司投资成立黑龙江天康瑞孚饲料有限公司，本期纳入合并范围。详细情况见附注八“合并范围的变更”、附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事畜牧养殖销售及饲料、制药、农产品等业务，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，会计政策和会计估计，详见本附注“存货”、“收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日至6月30日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并财务报表编制的原则、程序及方法

本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业务已抵销。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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营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，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算方法

(1) 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；

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表及利润表中其他综合收益项目中列示；

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，本公司将资产负债表日一年以内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年以内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

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

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债务投资、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预提信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的

账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、等，在组合的基础上评估信用风险

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险，如已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

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

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方的应收账款具有类似较低的信用风险特征	不计提预期信用损失
--------------	----------------------------	-----------

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率
1年以内	5.00%
1-2年	15.00%
2-3年	50.00%
3年以上	100.00%

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方的其他应收款具有类似较低的信用风险特征	不计提预期信用损失

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率
1年以内	5.00%
1-2年	15.00%
2-3年	50.00%
3年以上	100.00%

15、存货

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

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

存货的分类：存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品及包装物以

及消耗性生物资产七大类。消耗性生物资产分为生猪类和林木类，生猪类消耗性生物资产包括乳猪、仔猪、育肥猪、商品种猪；林木类消耗性生物资产指绿化环保用林木。

存货的计价方法：（1）公司在取得主要原材料、低值易耗品及包装物等时，按实际成本进行初始计量，主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定；（2）公司辅助材料中的营养品、维生素、矿物质按计划成本进行核算，月末摊销材料成本差异；其他辅助材料按实际成本收发计价；（3）在产品、产成品、库存商品、包装物入库按实际成本核算，发出时按加权平均法核算。（4）期末公司对乳猪、仔猪、育肥猪和未成熟商品种猪盘点头数和日龄，在发出时按头数采用月末一次加权平均法计价；成熟商品种猪采用个别计价法核算发出与结存的成熟种猪成本。

消耗性生物资产具体的计量如下：

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

①乳猪。本公司将出生至1月龄的生猪统称为乳猪。这部分生猪用途具有多样性，因此本公司将其归集在“乳猪”科目统一核算。乳猪饲养至1月龄后通过筛选转栏，分别按照仔猪、商品种猪饲养，或直接销售。

乳猪成本包括分娩舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按头数权重将成本在出栏（销售）、转群仔猪和期末存栏仔猪之间分配，死亡乳猪成本转入管理费用。

②仔猪。本公司将由乳猪转群用于育肥猪养殖的、生长时间在1-2月龄的生猪统称为仔猪或保育猪。保育猪直接对外出售或饲养至2月龄后转入育肥舍饲养。保育猪成本包括转入乳猪成本、保育舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按头数权重将成本在出栏（销售）、转群保育猪和期末存栏保育猪之间分配，死亡保育猪成本转入管理费用。

③育肥猪。本公司将由保育舍转入育肥舍饲养的、生长时间在2-6月龄的生猪统称为育肥猪。育肥猪饲养至110公斤左右后对外出售。育肥猪成本包括保育猪转入成本、育肥舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按头数权重将成本在出栏（销售）和期末存栏育肥猪之间分配，死亡育肥猪成本转入管理费用。

④商品种猪。本公司将由乳猪转群用于种猪饲养销售的、生长时间在1月龄以上的生猪统称为商品种猪。

商品种猪直接对外出售或转入生产性生物资产。商品种猪的成本包括转入的乳猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按头数权重将成本在出栏（销售）、转群商品种猪和期末存栏商品种猪之间分配，死亡商品种猪成本转入管理费用。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中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，在正常生产经营过程中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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

包装物、低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司合同取得成本，在发生时直接计入当期损益。本公司合同履约成本，在满足下列条件时合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本增加了本公司未来用履行履约义务的资源；（2）该成本预期能够收回。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断

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

初始计量

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 本公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以非货币性交易换入的，按公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的，或以应收债权换入的，以将享有股份的公允价值确认初始投资成本。

后续计量

(1) 持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理。

(2) 本公司对子公司的投资采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

(3) 本公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。

(4) 长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整初始投资成本。

(5) 投资方取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司无法合理确定被投资单位各项可辨认资产等的公允价值时，以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

长期股权投资的处置

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

(2) 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。共同控制、重大影响的判断标准。

(3) 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

长期股权投资的减值：本公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产的确认 (1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；(2) 固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益；固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物		20-40 年	3%	
机器设备		5-10 年	3%	
运输设备		5-10 年	3%	
电子设备		3 年	3%	
其他		5-10 年	3%	

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用；融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；

25、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量；

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧；

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：(1) 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，(2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，

在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；

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

借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

27、生物资产

生物资产同时满足下列条件的予以确认

- (1) 公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量；

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产；

生物资产按照成本进行初始计量；

生产性生物资产折旧采用年限平均法。各类生产性生物资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧资产	3-10年	3	32.33-9.70
林木资产	10年	0	10.0

5.资产负债表日对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，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，减记的金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，具体查看本附注“七、（二十三）”。

公益性生物资产不计提减值准备。

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

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试；

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产

的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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地计量。

31、长期资产减值

在资产负债表日对于固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额；

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备；

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业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。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

36、预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

该义务是企业承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付；

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量；

权益工具的公允价值按照以下方法确定：（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定；

确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

销售商品收入的确认具体如下：

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

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

提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、贷款贴息和税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的

金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

财政拨款为与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政拨款为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异；能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本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，其减记金额也应计入所有者权益。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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

本公司作为承租人

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

本公司作为承租人

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因		审批程序		备注
根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)要求，公司作为境内上市企业，将自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则		经公司于 2020 年 4 月 22 日召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第三次会议审议通过		详见如下说明
项目	合并报表		母公司报表	
	调整后	调整前	调整后	调整前
预收账款		276,012,060.26		53,085,626.92

合同负债	276,012,060.26		53,085,626.92	
------	----------------	--	---------------	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,001,458,308.06	2,001,458,308.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	87,171,450.00	87,171,450.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,196,706.07	1,196,706.07	
应收账款	314,104,296.86	314,104,296.86	
应收款项融资			
预付款项	673,274,847.65	673,274,847.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,885,578.66	51,885,578.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,097,205,560.05	3,097,205,560.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	468,126,417.73	468,126,417.73	

流动资产合计	6,694,423,165.08	6,694,423,165.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	80,706,122.63	80,706,122.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,215,173,098.20	3,215,173,098.20	
在建工程	616,220,642.19	616,220,642.19	
生产性生物资产	197,889,129.42	197,889,129.42	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	240,457,429.90	240,457,429.90	
开发支出	24,283,714.06	24,283,714.06	
商誉			
长期待摊费用	68,171,723.63	68,171,723.63	
递延所得税资产	7,553,125.11	7,553,125.11	
其他非流动资产	9,585,916.18	9,585,916.18	
非流动资产合计	4,460,040,901.32	4,460,040,901.32	
资产总计	11,154,464,066.40	11,154,464,066.40	
流动负债：			
短期借款	2,707,960,027.13	2,707,960,027.13	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	250,973,027.91	250,973,027.91	
预收款项	276,012,060.26		-276,012,060.26
合同负债		276,012,060.26	276,012,060.26
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	228,437,961.70	228,437,961.70	
应交税费	12,164,491.84	12,164,491.84	
其他应付款	394,678,726.80	394,678,726.80	
其中：应付利息	3,741,761.06	3,741,761.06	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他流动负债	30,729,057.03	30,729,057.03	
流动负债合计	4,300,955,352.67	4,300,955,352.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,402,500,000.00	1,402,500,000.00	
应付债券	183,996,043.58	183,996,043.58	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	101,744,868.45	101,744,868.45	
递延所得税负债	449,445.61	449,445.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,688,690,357.64	1,688,690,357.64	
负债合计	5,989,645,710.31	5,989,645,710.31	
所有者权益：			
股本	1,065,709,511.00	1,065,709,511.00	
其他权益工具	7,774,162.17	7,774,162.17	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,376,028,760.21	1,376,028,760.21	
减：库存股	29,993,109.02	29,993,109.02	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	213,688,124.16	213,688,124.16	
一般风险准备	1,867,111.60	1,867,111.60	
未分配利润	1,957,727,639.94	1,957,727,639.94	
归属于母公司所有者权益合计	4,592,802,200.06	4,592,802,200.06	
少数股东权益	572,016,156.03	572,016,156.03	
所有者权益合计	5,164,818,356.09	5,164,818,356.09	
负债和所有者权益总计	11,154,464,066.40	11,154,464,066.40	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,319,488,405.63	1,319,488,405.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	500,000.00	500,000.00	
应收账款	194,991,320.88	194,991,320.88	
应收款项融资			
预付款项	53,138,389.05	53,138,389.05	
其他应收款	1,979,487,577.33	1,979,487,577.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	168,601,595.89	168,601,595.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	75,654,000.85	75,654,000.85	
流动资产合计	3,791,861,289.63	3,791,861,289.63	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,999,141,798.67	1,999,141,798.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	530,480,875.65	530,480,875.65	
在建工程	125,020,904.65	125,020,904.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,252,369.41	50,252,369.41	
开发支出	24,283,714.06	24,283,714.06	
商誉			
长期待摊费用	15,803,095.44	15,803,095.44	
递延所得税资产	4,028,189.20	4,028,189.20	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,749,010,947.08	2,749,010,947.08	
资产总计	6,540,872,236.71	6,540,872,236.71	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,643,724.08	30,643,724.08	
预收款项	53,085,626.92		-53,085,626.92
合同负债		53,085,626.92	53,085,626.92
应付职工薪酬	120,003,844.46	120,003,844.46	
应交税费	7,920,748.39	7,920,748.39	
其他应付款	442,145,437.67	442,145,437.67	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,253,799,381.52	1,253,799,381.52	
非流动负债：			
长期借款	1,309,500,000.00	1,309,500,000.00	
应付债券	183,996,043.58	183,996,043.58	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	77,840,088.34	77,840,088.34	
递延所得税负债	449,445.61	449,445.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,571,785,577.53	1,571,785,577.53	
负债合计	2,825,584,959.05	2,825,584,959.05	
所有者权益：			
股本	1,065,709,511.00	1,065,709,511.00	
其他权益工具	7,774,162.17	7,774,162.17	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,412,930,377.05	1,412,930,377.05	
减：库存股	29,993,109.02	29,993,109.02	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	213,688,124.16	213,688,124.16	
未分配利润	1,045,178,212.30	1,045,178,212.30	
所有者权益合计	3,715,287,277.66	3,715,287,277.66	
负债和所有者权益总计	6,540,872,236.71	6,540,872,236.71	

调整情况说明

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

□ 适用 √ 不适用

45、其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	兽用生物制品、化学制品收入、棉油、豆油、葵花油、豆粕、玉米收入	3%、13%、9%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天康生物股份有限公司	9.00%
新疆天康饲料科技有限公司	0.00%
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	0.00%
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	0.00%
沈阳天康饲料有限公司	25.00%
河南富桥投资担保有限公司	25.00%
伊犁天康畜牧科技有限公司	0.00%
库尔勒天康饲料科技有限公司	0.00%
阿克苏天康畜牧有限责任公司	0.00%
喀什天康饲料科技有限公司	0.00%
乌鲁木齐天康贸易有限公司	25.00%
新疆天康融资担保有限公司	25.00%
驻马店宏展饲料有限公司	15.00%
商丘宏展饲料有限公司	25.00%
信阳宏展实业有限公司	25.00%
南阳宏展饲料有限公司	25.00%
许昌宏展饲料有限公司	25.00%

河南天康宏展实业有限公司	25.00%
河南宏展生物科技有限公司	15.00%
新疆天康畜牧科技有限公司	0.00%
河南宏展畜牧科技有限公司	0.00%
河南天康宏展农牧科技有限公司	0.00%
汝州富桥禽业有限公司	0.00%
新疆天康饲料有限公司	0.00%
新疆润康缘养殖有限公司	0.00%
新疆青湖天康食品有限公司（免税）	0.00%
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	25.00%
通辽天康饲料有限公司	25.00%
唐山天康饲料有限公司	25.00%
天康生物（上海）有限公司	25.00%
新疆天康汇通农业有限公司	0.00%
上海天远实业有限公司	25.00%
河南华康农业科技有限公司	0.00%
武陟富海禽业有限公司	0.00%
新乡市天康宏展畜牧科技有限公司	0.00%
汝州富桥禽业有限公司	0.00%
平顶山天康宏展畜牧科技有限公司	0.00%
新疆丝路康检测技术服务有限责任公司	25.00%
新疆芳草湖天康畜牧科技有限公司	0.00%
甘肃天康农牧科技有限公司	0.00%
昌吉亚泰金源房地产开发有限公司	25.00%
伊宁县国合农业有限公司	0.00%
察布查尔锡伯自治县国合农业有限公司	0.00%
拜城县国合绿丰粮业有限公司	0.00%
新源县汇丰永盛粮业有限公司	0.00%
新疆天康汇通物流服务有限公司	25.00%
漯河天康民社农牧科技有限公司	0.00%
新县天康宏展农牧科技有限公司	0.00%

2、税收优惠

1. 增值税，本公司及控股子公司生产销售的各项产品适用不同的增值税税收政策。

(1) 饲料产品(包括浓缩饲料、预混饲料、配合饲料)的生产销售。根据《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(国家税务总局财税[2001]121号)及《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》(国税函(2004)884号)的规定,本公司生产销售的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料以及本公司子公司饲料科技公司及下属子公司库尔勒天康饲料科技有限公司、伊犁天康畜牧科技有限公司、喀什天康饲料科技有限公司、阿克苏天康畜牧有限公司、本公司子公司沈阳天康饲料有限公司及其子公司通辽市天康饲料有限公司、唐山天康饲料有限公司、本公司子公司河南宏展公司及其子公司郑州开创饲料有限公司、郑州宏展饲料添加剂有限公司、驻马店宏展饲料有限公司、商丘宏展饲料有限公司、许昌宏展饲料有限公司、信阳宏展饲料有限公司、信阳宏展实业有限公司生产的浓缩料、预混料、配合料等经当地税务机关备案确认免征增值税。

(2) 兽药产品(包括兽用生物制品和兽用化学药品)的生产销售。①兽用生物制品。根据财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》,自2014年7月1日起,本公司兽用生物制品收入、兽用化学制品收入增值税征收率由6%调整为3%;②兽用化学药品。自2019年4月1日起,本公司生产的兽用化学药品按照应税收入的16%调整为13%计缴。

(3) 牛奶、牛、猪的生产销售。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定,①本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司生产销售的牛奶、牛,经公司所在地国税局备案,免征增值税。②本公司子公司新疆天康畜牧科技有限公司、河南天康宏展农牧科技有限公司、河南宏展畜牧科技有限公司生产销售的猪,经公司所在地国税局备案,免征增值税。

(4) 饲料添加剂的生产销售。根据乌新国税减免字[2008]第75号批复,公司生产的饲料添加剂自2008年5月1日起减征增值税,减征率100%。

(5) 饲料用棉籽粕、葵花籽粕、菜籽粕的生产销售。①根据财税(2001)121号文件和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,经奎屯市国家税务局奎国税减免备字(2008)46号文件批准,本公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司生产销售的饲料用棉籽粕、葵花籽粕、菜籽粕免征增值税。②根据财税(2001)121号文件和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,经阿克苏市国家税务局阿国税减免备字(2011)28号文件批准,本公司控股子公司阿克苏天康植物蛋白公司生产销售的饲料用棉籽粕免征增值税。

(6) 棉油、豆油的生产销售。根据《增值税暂行条例》第二条的规定,本公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司生产销售的棉油、豆油,适用9%的税率。

根据财政部、国家税务总局财税(2012)38号文件《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》:①经阿克苏市国家税务局阿市国税通(2012)号文件核准,自2012年7月1日起,本公司的子公司阿克苏天康植物蛋白公司购进农产品为原料生产销售的植物油实行增值税进项税额核定扣除办法;②经奎屯市国家税务局奎国税通(2012)31号文件核准,自2012年7月1日起,本公司的子公司奎屯天康植物蛋白公司购进农产品为原料生产销售的植物油实行增值税进项税额核定扣除办法,即:

当期允许抵扣农产品增值税进项税额依据农产品单耗数量、当期销售货物数量、农产品平均购买单价(含税,下同)和农产品增值税进项税额扣除率(以下简称“扣除率”)计算。公式为:

当期允许抵扣农产品增值税进项税额=当期农产品耗用数量×农产品平均购买单价×扣除率/(1+扣除率);

(7) 本公司及子公司其他增值税应税产品或劳务按税法规定计缴。

2. 企业所得税

(1) 依据新政发(2010)105号《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(对有重大技术改造、生产工艺和产品创新和延伸下游产业链的企业,可继续免征5年企业所得税地方分享部分),本公司按9%的税率进行征税。

(2) 2009年5月19日,根据石河子经济技术开发区国家税务局《税收减免登记备案告知书》(石开国税减免备字(2009)年4号),本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司之分公司石河子分公司自2008年1月1日起免征企业所得税。

(3) 2009年3月, 经巴开国税减免备字(2009)1号文件批复, 本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司库尔勒天康公司自2008年1月1日起减免企业所得税。

(4) 经阿克苏市国家税务局阿市国税函(2007)165号批复, 自2007年1月1日起, 对本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司阿克苏天康畜牧公司暂免征收企业所得税。2013年3月, 阿克苏天康公司在当地国税局取得了享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”备案, 备案期为2013年-2019年。

(5) 2009年4月, 依据乌鲁木齐高新区国家税务局乌高新国税(2009)004号《减、免税批准通知书》, 本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司所生产的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料、鲜奶、牛胚胎等产品属农产品初加工项目, 从2008年1月1日起减免企业所得税。本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司伊犁天康公司根据伊犁州地方税务局《关于减免伊犁天康畜牧科技有限责任公司企业所得税的批复》(伊州地税函[2008]2号)的规定, 自2007年度起减按15%缴纳企业所得税。2009年4月经伊宁县地方税务局备案批准, 伊犁天康公司自2008年1月1日起减免企业所得税。

(6) 本公司子公司奎屯天康植物蛋白公司生产的饼、粕及植物毛油产品根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第(一)项, 并经奎屯市国家税务局2018年2月1日备案批准, 享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”, 自2018年01月01日至2019年12月31日减免征收企业所得税。

(7) 本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司喀什天康饲料科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、国税函(2008)850号文件及财税发(2008)149号文件规定, 并经喀什城区疏勒县国家税务局2013年7月17日备案批准, 享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”, 免征企业所得税。

(8) 本公司子公司阿克苏植物蛋白公司生产的棉籽油、棉籽饼及短绒产品根据《企业所得税法实施条例》第六十八条和财税发(2008)149号规定, 并经阿克苏市国家税务局2012年6月1日备案批准, 享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”, 自2012年度起享受减免企业所得税。

(9) 本公司子公司新疆天康畜牧科技有限公司、河南天康宏展农牧科技有限公司、河南宏展畜牧科技有限公司生猪养殖销售, 根据《企业所得税法实施条例》第六十八条和财税发(2008)149号规定, 并经所在地国家税务局2016年度备案批准, 享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”, 免征企业所得税。

(10) 本公司子公司河南宏展实业有限公司取得高新技术企业批准, 并向郑州市管城回族区地方税务局备案, 按照《中华人民共和国企业所得税法》和豫地税发(2009)34号文河南省地方税务局关于企业所得税优惠管理问题的通知, 所得税率减按15%执行。

(11) 本公司子公司新疆天康饲料有限公司根据《企业所得税法实施条例》第六十八条和财税发(2008)149号规定, 并经五家渠国家税务局2016年8月2日备案批准, 享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”, 免征企业所得税。

(12) 本公司子公司驻马店市宏展饲料有限公司2020年1月取得高新技术企业证书, 证书编号GR201941000889 并在当地税务部门备案核准, 自2019年1月1日起所得税率减按15%执行, 有效期三年

(13) 本公司子公司河南宏展生物科技有限公司2020年取得高新技术企业证书, 证书编号GR201941001300 并在当地税务部门备案核准, 自2019年1月1日起所得税率减按15%执行, 有效期三年

(14) 本公司其余各子、分公司均执行25%的所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	165,143.20	84,832.48
银行存款	1,839,583,650.42	1,857,545,257.58
其他货币资金	137,576,851.25	143,828,218.00
合计	1,977,325,644.87	2,001,458,308.06
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	137,576,851.25	143,828,217.80

其他说明

使用受限制的其他货币资金为：

项目	期末余额	上年年末余额
担保业务保证金	104,158,038.20	120,068,574.57
投资保证金	33,418,813.05	23,759,643.23
合计	137,576,851.25	143,828,217.80

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,095,966.64	87,171,450.00
其中：		
银行理财产品		85,281,000.00
保证合约	9,095,966.64	1,890,450.00
其中：		
合计	9,095,966.64	87,171,450.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,523,000.00	1,196,706.07
合计	8,523,000.00	1,196,706.07

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	541,501,939.63	100.00%	43,489,104.68	8.03%	498,012,834.95	339,408,070.69	100.00%	25,303,773.83	7.46%	314,104,296.86
其中：										

账龄组合	541,501,939.63	100.00%	43,489,104.68	8.03%	498,012,834.95	339,408,070.69	1.00%	25,303,773.83	0.07%	314,104,296.86
合计	541,501,939.63	100.00%	43,489,104.68	8.03%	498,012,834.95	339,408,070.69	100.00%	25,303,773.83	7.46%	314,104,296.86

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	437,531,804.79	21,876,590.24	5.00%
1-2 年	89,942,763.97	13,491,414.60	15.00%
2-3 年	11,812,542.05	5,906,271.03	50.00%
3 年以上	2,214,828.82	2,214,828.82	100.00%
合计	541,501,939.63	43,489,104.68	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	437,531,804.79
1 至 2 年	89,942,763.97
2 至 3 年	11,812,542.05
3 年以上	2,214,828.82
合计	541,501,939.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	25,303,773.83	19,524,942.36	1,339,611.51			43,489,104.68
合计	25,303,773.83	19,524,942.36	1,339,611.51			43,489,104.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期应收账款坏账准备变动金额18,185,330.85元，其中本期计提应收账款坏账准备19,524,942.36元。坏账准备转回1,339,611.51元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,362,640.00	5.24%	1,418,132.00
第二名	22,016,419.42	4.07%	1,100,820.97
第三名	20,709,263.00	3.82%	1,035,463.15
第四名	19,163,860.88	3.54%	958,193.04
第五名	16,043,150.00	2.96%	802,157.50
合计	106,295,333.30	19.63%	

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	405,520,903.73	89.48%	560,939,299.40	83.32%
1 至 2 年	76,533,470.75	3.18%	72,941,177.94	10.83%
2 至 3 年	3,294,083.88	0.63%	21,660,860.55	3.22%
3 年以上	34,907,577.93	6.71%	17,733,509.76	2.63%
合计	520,256,036.29	--	673,274,847.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
塔城地区汇通有限责任公司	37,000,000.00	未到期
塔城市金花农业开发有限责任公司	15,000,000.00	未到期
中国农业科学院上海兽医研究所	9,000,000.00	保证金
新疆丝路绿乡农业发展有限公司	8,000,000.00	未到期
中亚保健土地款	6,850,000.00	未到期
合计	75,850,000.00	

(2) 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	金额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	37,000,000.00	7.11
第二名	33,460,332.92	6.43
第三名	15,143,900.00	2.91
第四名	15,000,000.00	2.88
第五名	9,435,000.00	1.81
合计	110,039,232.92	21.14

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,981,371.45	51,885,578.66
合计	72,981,371.45	51,885,578.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,390,866.08	755,250.90
保证金	19,456,234.50	23,356,000.00
押金	9,128,475.50	128,600.00
资金往来	80,029,350.21	59,515,641.26
其他	7,438,182.56	10,701,636.90
合计	117,443,108.85	94,457,129.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		8,658,901.63	33,912,648.77	42,571,550.40
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

本期计提		3,774,181.49		3,774,181.49
本期转回		1,883,994.49		1,883,994.49
2020年6月30日余额		10,549,088.63	33,912,648.77	44,461,737.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	64,600,954.24
1至2年	11,098,701.95
2至3年	4,353,136.54
3年以上	37,390,316.12
合计	117,443,108.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	33,912,648.77					33,912,648.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,658,901.63	3,774,181.49	1,883,994.49			10,549,088.63
合计	42,571,550.40	3,774,181.49	1,883,994.49	0.00	0.00	44,461,737.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	33,299,240.90	3 年以上	28.35%	33,299,240.90
第二名	保证金	14,500,000.00	1 年以内	12.35%	725,000.00
第三名	押金	7,200,000.00	1 年以内	6.13%	360,000.00
第四名	往来款	3,488,546.25	1 年以内	2.97%	174,427.31
第五名	往来款	3,478,556.76	1 年以内	2.96%	173,927.84
合计	--	61,966,343.91	--	52.76%	34,732,596.05

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	499,265,775.51		499,265,775.51	564,752,625.74		564,752,625.74
在产品	61,092,301.76		61,092,301.76	63,428,827.59		63,428,827.59
库存商品	1,512,661,832.33		1,512,661,832.33	1,905,750,812.82		1,905,750,812.82
周转材料	56,414,208.39		56,414,208.39	55,430,667.36		55,430,667.36
消耗性生物资产	730,795,381.17	513,097.82	730,282,283.35	315,565,756.86	513,097.82	315,052,659.04
开发成本	200,921,469.29		200,921,469.29	192,789,967.50		192,789,967.50
合计	3,061,150,968.45	513,097.82	3,060,637,870.63	3,097,718,657.87	513,097.82	3,097,205,560.05

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
消耗性生物资产	513,097.82					513,097.82
合计	513,097.82					513,097.82

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	5,530,229.87	69,230,229.87
待抵扣增值税进项税	244,186,479.55	292,427,752.13
应收代偿款	86,121,113.35	83,716,149.00
预交税款	8,027,272.25	11,809,016.60
一年内贷款	26,150,000.00	17,550,000.00
贷款减值准备	-7,705,729.87	-6,606,729.87
合计	362,309,365.15	468,126,417.73

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
吉林冠界生物技术有限公司	62,415,253.23			-572,937.02						61,842,316.21	
新疆麦康生物股份有限公司	659,083.55			-49,298.36						609,785.19	
乌鲁木齐天润爱科检测咨询	143,506.33			-8,708.03						134,798.30	

有限公司											
新疆托峰冰川牧业有限公司	17,488,279.52			2,558,624.51						20,046,904.03	
小计	80,706,122.63	0.00	0.00	1,927,681.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,633,803.73	
合计	80,706,122.63	0.00	0.00	1,927,681.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,633,803.73	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,382,355,269.84	3,215,173,098.20
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,382,355,269.84	3,215,173,098.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,516,222,895.31	1,780,194,520.94	97,451,227.01	35,688,997.47	67,202,962.35	4,496,760,603.08
2.本期增加金额	202,069,672.11	102,453,018.14	4,986,056.39	4,207,211.55	12,091,406.78	325,807,364.97
(1) 购置	1,494,059.56	7,654,153.26	2,006,424.03	3,732,756.68	1,198,215.03	16,085,608.56
(2) 在建工程转入	200,575,612.55	94,798,864.88	2,979,632.36	474,454.87	10,893,191.75	309,721,756.41
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	234,815.20	938,595.79	1,165,597.38	74,521.00	2,413,529.37
(1) 处置或报废	0.00	234,815.20	938,595.79	1,165,597.38	74,521.00	2,413,529.37
4.期末余额	2,718,292,567.42	1,882,412,723.88	101,498,687.61	38,730,611.64	79,219,848.13	4,820,154,438.68
二、累计折旧						
1.期初余额	477,021,331.26	676,932,663.22	67,907,041.47	22,520,525.16	33,563,555.16	1,277,945,116.

						27
2.本期增加金额	54,188,579.51	88,462,969.19	7,027,193.47	4,212,673.49	3,841,448.20	157,732,863.86
(1) 计提	54,188,579.51	88,462,969.19	7,027,193.47	4,212,673.49	3,841,448.20	157,732,863.86
						0.00
3.本期减少金额		50,798.74	431,669.04	1,023,376.05	15,356.07	1,521,199.90
(1) 处置或报废		50,798.74	431,669.04	1,023,376.05	15,356.07	1,521,199.90
						0.00
4.期末余额	531,209,910.77	765,344,833.67	74,502,565.90	25,709,822.60	37,389,647.29	1,434,156,780.23
三、减值准备						
1.期初余额	3,340,931.17	251,824.31	6,802.00	42,831.13		3,642,388.61
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	3,340,931.17	251,824.31	6,802.00	42,831.13		3,642,388.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,183,741,725.48	1,116,816,065.90	26,989,319.71	12,977,957.91	41,830,200.84	3,382,355,269.84
2.期初账面价值	2,035,860,632.88	1,103,010,033.41	29,537,383.54	13,125,641.18	33,639,407.19	3,215,173,098.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	510,817,691.29	616,220,642.19
合计	510,817,691.29	616,220,642.19

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿克苏天康畜牧有限责任公司年产 24 万吨畜禽饲料生产线项目	40,183,699.22		40,183,699.22	27,395,968.14		27,395,968.14
天康饲料五家渠新建厂	8,786,002.06		8,786,002.06	8,634,319.66		8,634,319.66
驻马店宏展饲	1,125,747.00		1,125,747.00	1,125,747.00		1,125,747.00

料立筒仓建设 项目						
兵团第六师五 家渠市天康绿 色食品与循环 经济产业示范 园项目	5,487,825.16		5,487,825.16			
汝南宏展畜牧 建设项目	40,072,497.25		40,072,497.25	175,238,613.70		175,238,613.70
信阳种畜五里 镇分厂建设项 目	26,141,052.52		26,141,052.52	13,898,251.57		13,898,251.57
芳草湖天康畜 牧 20 万头育肥 场	1,520,815.74		1,520,815.74	90,325,340.85		90,325,340.85
甘肃金昌（永 昌）天康繁育 基地建设项目	99,794,444.99		99,794,444.99	62,179,566.43		62,179,566.43
宏展实业商丘 年产 9 万吨禽 料建设项目	6,303,940.00		6,303,940.00	6,162,980.00		6,162,980.00
天康制药兽用 生物安全三级 防护升级改造 项目	155,062,582.30		155,062,582.30	122,678,020.95		122,678,020.95
武陟富海禽业 蛋鸡舍建设项 目	1,017,100.00		1,017,100.00	1,017,100.00		1,017,100.00
北泉天康原料 生产车间建设	15,000.00		15,000.00	15,000.00		15,000.00
饲料科技新建 青年牛舍项目	383,650.00		383,650.00	383,650.00		383,650.00
新疆天康汇通 物流服务有限 公司铁路站台 工程项目	6,162,672.58		6,162,672.58	5,673,283.86		5,673,283.86
塔城分公司筒 仓建设	62,838,783.51		62,838,783.51	64,810,000.00		64,810,000.00
伊宁国合在建 工程	18,832,422.74		18,832,422.74	17,479,760.65		17,479,760.65

武威天康年产 6万吨饲料扩 建项目	5,828,328.80		5,828,328.80	4,845,282.00		4,845,282.00
其他零星工程	31,261,127.42		31,261,127.42	14,357,757.38		14,357,757.38
合计	510,817,691.29		510,817,691.29	616,220,642.19		616,220,642.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阿克苏天康畜牧有限责任公司年产24万吨畜禽饲料生产线项目	52,000,000.00	27,395,968.14	13,892,636.36	1,104,905.28		40,183,699.22	77.28%	77.28%				其他
天康饲料五家渠新建厂	197,160,000.00	8,634,319.66	6,387,534.70	6,235,852.30		8,786,002.06	99.00%	99%				其他
驻马店宏展饲料立筒仓建设项目	1,130,000.00	1,125,747.00				1,125,747.00	99.62%	99.62%				其他
中盛	96,230	0.00	2,351,	2,351,			100.00	100.00				募股

天康现代祖代猪场(9600头)建设项目	,000.00		337.60	337.60			%	%				资金
兵团第六师五家渠市天康绿色食品与循环经济产业示范园项目	117,140,000.00	0.00	5,487,825.16			5,487,825.16	99.00%	99%				其他
汝南宏展畜牧建设项目	220,000.00	175,238,613.70	38,372,340.02	173,538,456.47		40,072,497.25	97.09%	97.09%				其他
信阳种畜五里镇分厂建设项目	90,000,000.00	13,898,251.57	12,242,800.95			26,141,052.52	29.05%	29.05%				募股资金
芳草湖天康畜牧20万头育肥场	188,120,000.00	90,325,340.85	24,775,684.38	113,580,209.49		1,520,815.74	63.55%	63.55%				募股资金
甘肃金昌	180,652,700.00	62,179,566.40	37,902,878.50	288,000.00		99,794,444.90	127.96%	55.24%				募股资金

(永昌)天康繁育基地建设项	00	3	6			9						
宏展实业商丘年产9万吨禽料建设项目	10,000,000.00	6,162,980.00	140,960.00			6,303,940.00	63.04%	63.04%				其他
天康制药兽用生物安全三级防护升级改造项目	186,500,000.00	122,678,020.95	32,384,561.35			155,062,582.30	83.14%	83.14%				募股资金
武陟富海禽业蛋鸡舍建设项目	1,020,000.00	1,017,100.00				1,017,100.00	99.72%	99.72%				其他
北京天康原料生产车间建设	3,000,000.00	15,000.00				15,000.00	0.50%	0.50%				其他
饲料科技新建青年牛舍	1,500,000.00	383,650.00				383,650.00	25.58%	25.58%				其他

项目												
新疆天康汇通物流服务有限公司铁路站台工程项目	8,525,800.00	5,673,283.86	489,388.72			6,162,672.58	72.28%	72.28%				其他
塔城分公司在建工程	73,981,800.00	64,810,000.00	865,494.30	2,836,710.79		62,838,783.51	84.94%	84.94%				其他
伊宁国合在建工程	19,000,000.00	17,479,760.65	2,780,095.74	1,427,433.65		18,832,422.74	99.12%	99.12%				其他
武威天康年产6万吨饲料扩建项目	6,230,000.00	4,845,282.00	1,540,046.80	557,000.00		5,828,328.80	93.55%	93.55%				其他
其他零星工程		14,357,757.38	25,047,420.87	7,801,850.83	342,200.00	31,261,127.42						其他
合计	1,452,190,300.00	616,220,642.19	204,661,005.51	309,721,756.41	342,200.00	510,817,691.29	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业			林业	水产业	合计
		种猪	奶牛	鸡			
一、账面原值							
1.期初余额		213,374,258.75	8,617,158.74	7,132,219.67	250,056.65		229,373,693.81
2.本期增加金额		192,334,848.77	1,820,501.26	17,952,426.01	12,289.92		212,120,065.96
(1)外购		47,622,952.54	1,820,501.26	17,952,426.01	12,289.92		67,408,169.73
(2)自行培育		144,711,896.23					144,711,896.23
3.本期减少金额		102,928,393.80	1,102,500.00	12,069,906.82			116,100,800.62
(1)处置		102,928,393.80	1,102,500.00	12,069,906.82			116,100,800.62
(2)其他							
4.期末余额		302,780,713.72	9,335,160.00	13,014,738.86	262,346.57		325,392,959.15
二、累计折旧							
1.期初余额		26,505,677.09	3,646,948.20	1,331,939.10			31,484,564.39
2.本期增		40,719,316.6	795,639.68	2,349,664.25			43,864,620.5

加金额		3					6
(1)计提		40,719,316.6 3	795,639.68	2,349,664.25			43,864,620.5 6
3.本期减少金额		24,603,872.2 4	2,358,664.31	1,239,793.56			28,202,330.1 1
(1)处置		24,603,872.2 4	2,358,664.31	1,239,793.56			28,202,330.1 1
(2)其他							
4.期末余额		42,621,121.4 8	2,083,923.57	2,441,809.79	0.00		47,146,854.8 4
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值		260,159,592. 24	7,251,236.43	10,572,929.0 7	262,346.57		278,246,104. 31
2.期初账面价值		186,868,581. 66	4,970,210.54	5,800,280.57	250,056.65		197,889,129. 42

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	239,972,789.37	16,454,879.15	52,601,530.68	16,390,605.36	3,106,128.66	328,525,933.22
2.本期增加金额				342,200.00	0.00	342,200.00
(1) 购置				342,200.00		342,200.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	239,972,789.37	16,454,879.15	52,601,530.68	16,732,805.36	3,106,128.66	328,868,133.22
二、累计摊销						
1.期初余额	38,247,486.33	15,835,809.67	23,975,944.98	7,292,634.23	2,128,513.11	87,480,388.32
2.本期增	2,832,773.68	7,172.34	3,452,970.78	1,558,965.69	27,883.32	7,879,765.81

加金额						
(1) 计提	2,832,773.68	7,172.34	3,452,970.78	1,558,965.69	27,883.32	7,879,765.81
						0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	41,080,260.01	15,842,982.01	27,428,915.76	8,851,599.92	2,156,396.43	95,360,154.13
三、减值准备						
1.期初余额		588,115.00				588,115.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	0.00	588,115.00	0.00	0.00	0.00	588,115.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	198,892,529.36	23,782.14	25,172,614.92	7,881,205.44	949,732.23	232,919,864.09
2.期初账面价值	201,725,303.04	30,954.48	28,625,585.70	9,097,971.13	977,615.55	240,457,429.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
牛布鲁氏菌病 A19-VirB1 2 标记疫苗研制	1,000,000.00							1,000,000.00
羊腐败梭菌、C 型产气荚膜梭菌和 D 型产气荚膜梭菌三联类毒素研发	500,000.00							500,000.00
牛病毒性腹泻/黏膜病灭活疫苗 (NM01 株)	6,500,000.00							6,500,000.00
猪用疫苗研发	16,283,714.06							16,283,714.06
合计	24,283,714.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,283,714.06

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
河南宏展实业有限公司	57,781,904.11					57,781,904.11
合计	57,781,904.11					57,781,904.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
河南宏展实业有限公司	57,781,904.11					57,781,904.11
合计	57,781,904.11					57,781,904.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	41,901,714.05	16,443,446.00	7,392,179.97		50,952,980.08
工程维修费	13,570,574.08	964,738.80	1,532,903.84		13,002,409.04
合成肽技术服务费	6,163,999.91	0.00	1,750,000.02		4,413,999.89
装修费	4,362,613.32	0.00	88,276.14		4,274,337.18
其他	2,172,822.27	3,081,154.00	2,003,518.90		3,250,457.37
合计	68,171,723.63	20,489,338.80	12,766,878.87		75,894,183.56

其他说明

1. 本期增加主要系子公司的土地租赁费。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,077,544.00	10,125,893.96	66,758,072.15	7,553,125.11
合计	103,077,544.00	10,125,893.96	66,758,072.15	7,553,125.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,996,304.07	449,445.61	2,996,304.07	449,445.61
合计	2,996,304.07	449,445.61	2,996,304.07	449,445.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,125,893.96		7,553,125.11
递延所得税负债		449,445.61		449,445.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款				9,585,916.18		9,585,916.18
合计				9,585,916.18		9,585,916.18

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,781,360,000.00	2,507,960,027.13
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,981,360,000.00	2,707,960,027.13

短期借款分类的说明：

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款用途	借款条件	保证方
天康生物股份有限公司	中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐分行昆仑路支行	200,000,000.00	2019.9.30-2020.9.27	4.35%	购原料	信用担保	
河南宏展实业有限公司	招商银行股份有限公司郑州分行	30,000,000.00	2020.4.8-2020.10.8	4.785%	购买饲料原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	9,000,000.00	2019.11.15-2020.11.12	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	9,000,000.00	2019.11.19-2020.11.12	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	9,000,000.00	2019.11.22-2020.11.12	4.30%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	3,000,000.00	2019.11.27-2020.11.12	4.30%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	9,500,000.00	2019.12.12-2020.12.10	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	8,500,000.00	2019.12.19-2020.12.10	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	8,000,000.00	2019.12.19-2020.12.10	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司	4,000,000.00	2019.12.24-2020.12.10	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	中国银行股份有限公司	35,000,000.00	2019.9.27-2020.8.25	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	交通银行股份	50,000,000.00	2019.11.4-2020.11.4	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有

蛋白有限公司	有限公司						有限公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	交通银行股份有限公司	50,000,000.00	2019.11.11-2020.11.11	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯植物蛋白有限公司	中国建设银行股份有限公司奎屯市乌苏路支行	100,000,000.00	2019.10.24-2020.10.24	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司奎屯市支行营业部	40,000,000.00	2019.10.15-2020.10.15	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯植物蛋白有限公司	中国工商银行股份有限公司奎屯市支行营业部	30,000,000.00	2019.11.6-2020.11.6	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯植物蛋白有限公司	乌鲁木齐市商业银行天元支行	50,000,000.00	2019.8.26-2020.8.26	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯植物蛋白有限公司	新疆乌苏农村商业银行股份有限公司天北新区支行	10,000,000.00	2019.10.15-2020.10.14	4.35%	购原料	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	62,000,000.00	2019.9.12-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	50,000,000.00	2019.9.13-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	50,000,000.00	2019.9.25-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	100,000,000.00	2019.10.1-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	100,000,000.00	2019.10.10-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司	50,000,000.00	2019.10.14-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司

	塔城市支行						
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	50,000,000.00	2019.10.17-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	60,000,000.00	2019.10.23-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	10,000,000.00	2019.11.5-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国农业银行股份有限公司塔城市支行	10,000,000.00	2019.11.6-2020.9.11	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国银行塔城地区分行营业部	20,000,000.00	2019.9.27-2020.9.26	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国银行塔城地区分行营业部	150,000,000.00	2019.10.11-2020.9.26	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国银行塔城地区分行营业部	90,000,000.00	2019.10.30-2020.9.26	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国建设银行股份有限公司塔城地区分行	100,000,000.00	2019.9.27-2020.9.27	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国建设银行股份有限公司塔城地区分行	200,000,000.00	2019.9.30-2020.9.27	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国建设银行股份有限公司塔城地区分行	9,000,000.00	2019.10.21-2020.9.27	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国建设银行股份有限公司塔城地区分行	30,000,000.00	2019.10.30-2020.9.27	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国工商银行股份有限公司塔城分行	6,640,000.00	2019.9.30-2020.9.29	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国工商银行股份有限公司	0.00	2019.10.14-2020.9.29	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司

	塔城分行						
新疆天康汇通农业有限公司	中国工商银行股份有限公司塔城分行	10,000,000.00	2019.10.25-2020.9.29	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	中国工商银行股份有限公司塔城分行	23,000,000.00	2019.10.28-2020.9.29	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
察布查尔锡伯自治县国合农业有限公司	中国建设银行股份有限公司伊犁州分行阿合买提江街支行	50,000,000.00	2019.10.30-2020.10.30	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
拜城县国合绿丰粮业有限公司	拜城县农村信用合作联社	17,800,000.00	2019.10.25-2020.10.24	4.57%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
伊宁县国合农业有限公司	中国农业银行伊宁县支行	9,000,000.00	2019.11.14-2020.6.30	4.05%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
伊宁县国合农业有限公司	中国银行伊宁市新华西路支行	68,920,000.00	2019.10.14-2020.8.30	4.35%	收购玉米	信用担保	天康生物股份有限公司
	合计	1,981,360,000.00					

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	275,791,406.90	238,694,010.55
1 至 2 年	4,214,091.89	4,430,318.95
2 至 3 年	2,572,703.96	1,221,717.28
3 年以上	6,920,771.93	6,626,981.13
合计	289,498,974.68	250,973,027.91

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	450,340.90	未结算
第二名	440,000.00	未结算
第三名	280,376.82	未结算
第四名	265,188.96	未结算
第五名	200,000.00	未结算
合计	1,635,906.68	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	338,826,373.64	276,012,060.26
合计	338,826,373.64	276,012,060.26

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合同负债	62,814,313.38	销售进入旺季，农产品玉米销售业务预收客户增加
合计	62,814,313.38	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	228,437,961.70	223,305,919.89	278,914,164.54	172,829,717.05
二、离职后福利-设定提存计划		2,127,403.55	2,127,403.55	0.00
三、辞退福利		319,734.77	319,734.77	0.00
四、一年内到期的其他福利		382,530.21	382,530.21	0.00
合计	228,437,961.70	226,135,588.42	281,743,833.07	172,829,717.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	227,530,236.31	194,333,975.94	249,956,728.11	171,907,484.14
2、职工福利费		14,961,974.75	14,961,974.75	0.00

3、社会保险费		4,379,451.70	4,379,451.70	0.00
其中：医疗保险费		4,229,561.00	4,229,561.00	0.00
工伤保险费		57,764.52	57,764.52	0.00
生育保险费		92,126.18	92,126.18	0.00
4、住房公积金		4,334,263.28	4,334,263.28	
5、工会经费和职工教育经费	907,725.39	5,296,254.22	5,281,746.70	922,232.91
合计	228,437,961.70	223,305,919.89	278,914,164.54	172,829,717.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,952,753.68	1,952,753.68	
2、失业保险费		174,649.87	174,649.87	
合计		2,127,403.55	2,127,403.55	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,461,607.30	5,296,228.98
企业所得税	556,170.02	2,140,275.47
个人所得税	2,984,954.70	2,255,946.38
城市维护建设税	175,915.91	405,029.89
教育费附加	133,800.35	248,825.11
人民教育基金	472.74	43,944.76
土地使用税	411,004.80	365,963.71
房产税	894,659.99	999,478.04
印花税	221,508.54	264,309.99
其他	30,584.24	144,489.51
合计	7,870,678.59	12,164,491.84

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,741,761.06
应付股利	26,267,113.6	
其他应付款	434,964,648.58	390,936,965.74
合计	461,231,762.18	394,678,726.80

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,423,250.67
短期借款应付利息		2,318,510.39
合计		3,741,761.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,267,113.60	
合计	26,267,113.60	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	86,435,117.07	99,186,867.55
质保金、保证金及押金	245,357,000.21	174,494,203.81
其他	103,172,531.30	117,255,894.38

合计	434,964,648.58	390,936,965.74
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆吉汇兴建设工程有限公司	7,822,000.00	工程尾款
昌吉州建发实业有限责任公司	4,217,500.00	工程尾款
王会影	2,651,000.00	押金
新疆迪盛国际实业有限公司	1,836,710.24	工程尾款
新疆宏远建设有限公司	1,817,751.49	工程尾款
合计	18,344,961.73	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	741,500,000.00	400,000,000.00
合计	741,500,000.00	400,000,000.00

其他说明：

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款用途	借款条件
天康生物股份有限公司	中国进出口银行新疆分行	400,000,000.00	2018.12.14-2020.12.14	4.75%	经营周转	抵押
天康生物股份有限公司	乌鲁木齐市商业银行天元支行	135,000,000.00	2019.6.27-2021.6.27	4.75%	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	中国进出口银行新疆分行	100,000,000.00	2019.4.23-2021.4.21	4.75%	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	中国进出口银行新疆分行	100,000,000.00	2019.5.23-2021.5.17	4.75%	经营周转	信用
伊宁县国合农业有限公	中国光大银行乌鲁木齐分行	3,000,000.00	2015.11.12-2020.12.25	5.25%	经营周转	抵押

司						
伊宁县国合 农业有限公 司	中国光大银行乌鲁 木齐分行	3,500,000.00	2015.11.12-2021.6.25	5.25%	经营周转	抵押
	合计	741,500,000.00				

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备	25,323,134.86	25,323,134.86
未到期责任准备	7,151,340.54	5,405,922.17
合计	32,474,475.40	30,729,057.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名 称	面值	发行日 期	债券期 限	发行金 额	期初余 额	本期发 行	按面值 计提利 息	溢折价 摊销	本期偿 还		期末余 额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,500,000.00	13,000,000.00
信用借款	1,013,000,000.00	1,389,500,000.00
合计	1,016,500,000.00	1,402,500,000.00

长期借款分类的说明：

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止日	年利率	借款用途	借款条件
新疆青湖天康食 品有限公司	新疆天山农村商业银行股份有 限公司经济技术开发区支行	76,000,000.00	2019.7.18-2024.7.16	4.75%	固定资产建 设	信用担 保
天康生物股份有 限公司	中国农业银行股份有限公司乌 鲁木齐北京路（兵团）支行	40,000,000.00	2019.5.24-2022.5.20	4.75%	经营周转	信用
天康生物股份有	中国农业银行股份有限公司乌	180,000,000.00	2019.6.20-2022.5.20	4.75%	经营周转	信用

限公司	鲁木齐北京路（兵团）支行					
天康生物股份有 限公司	中国工商银行股份有限公司乌 鲁木齐分行昆仑路支行	227,000,000.00	2019.3.19-2024.3.7	5.13%	收购子公司 股权	抵押
天康生物股份有 限公司	兴业银行股份有限公司乌鲁木 齐北京路支行	443,000,000.00	2019.1.14-2022.1.13	5.23%	经营周转	信用
伊宁县国合农业 有限公司	中国光大银行乌鲁木齐分行	3,500,000.00	2015.11.12-2021.11.11	5.25%	经营周转	抵押
阿克苏天康饲料 有限公司	中国进出口银行喀什分行	47,000,000.00	2020.6.24-2025.6.21	4.19%	固定资产建 设	信用担 保
	合计	1,016,500,000.00				

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天康转债	122,427,421.74	183,996,043.58
合计	122,427,421.74	183,996,043.58

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

单位：元

债券名 称	面值	发行日 期	债券期 限	发行金 额	期初余 额	本期发 行	按面值 计提利 息	溢折价 摊销	本期偿 还	期末余 额
天可转 债	1,000,0 00,000. 00	2017/1 2/22	6 年	1,000,0 00,000. 00	183,99 6,043.5 8		465,41 9.61	2,247,6 78.16	63,816, 300.00	122,42 7,421.7 4
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

“天康转债”投资者可以在特定时间转股，转股期自可转债发行结束之日2017年12月28日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2018年6月28日至2023年12月22日。报告期内，“天康转债”的转股价格于2020年6月15日起由原来的8.05元/股调整为7.85元/股。同时，“天康转债”设有回售条款、赎回条款，发行人可以对转股价格向下修正条款。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	101,744,868.45	760,000.00	6,073,949.85	96,430,918.60	与资产相关
合计	101,744,868.45	760,000.00	6,073,949.85	96,430,918.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
阿克苏脱酚蛋白生产线建设项目补助	1,001,200.00			499,800.00			501,400.00	与资产相关
口蹄疫疫苗生物反应器无血	5,966,666.67			200,000.00			5,766,666.67	与资产相关

清悬浮培 养生产线 (2014 年 新疆专项 第二批中 央基建投 资预算拨 款								
锅炉煤改 气项目补 贴款	360,717.00			60,119.50			300,597.50	与资产相 关
土地补偿 款	12,410,381 .76			139,497.96			12,270,883 .80	与资产相 关
生物制品 GMP 车间 建设项目	1,155,975. 00			80,664.00			1,075,311. 00	与资产相 关
生物制品 GMP 车间 建设项目	5,387,875. 00			459,552.00			4,928,323. 00	与资产相 关
泰力饲用 复合酶制 剂项目	1,155,975. 00			80,664.00			1,075,311. 00	与资产相 关
肉用种牛 场改扩建 项目	577,975.00			40,320.00			537,655.00	与资产相 关
冻库项目 补贴	8,977,500. 00			105,000.00			8,872,500. 00	与资产相 关
年出栏五 万头猪场 建设项目	1,567,681. 35			125,298.24			1,442,383. 11	与资产相 关
阿克苏食 用油仓储 物流配送 设施建设 项目	1,200,000. 00			100,000.00			1,100,000. 00	与资产相 关
奎屯食用 油仓储物 流配送设 施建设项 目	2,400,000. 00			200,000.00			2,200,000. 00	与资产相 关
高新区兽	53,522,875			3,309,637.			50,213,237	与资产相

用生物制药工业园项目资金	.00			50			.50	关
喀什天康6万吨设备补助款	112,500.00			45,000.00			67,500.00	与资产相关
兵团养殖云平台产业智能物联网款	5,471,546.67			260,396.65			5,211,150.02	与资产相关
天康汇通物流补助	476,000.00			368,000.00			108,000.00	与资产相关
2019年自治区战略性新兴产业专项		500,000.00					500,000.00	与资产相关
替抗益生菌发酵项目款		260,000.00					260,000.00	与资产相关
合计	101,744,868.45	760,000.00		6,073,949.85			96,430,918.60	与资产相关

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

其他说明：

1.根据国家发改委、兵团办公厅（【2011】33号）文件精神，2011年公司将已完工的阿克苏12万吨棉籽脱酚蛋白生产线建设项目补助款总计10,000,000.00元。

2.根据财政部财预【2014】324号文件，对新疆天康畜牧生物技术股份有限公司口蹄疫疫苗生物反应器无血清悬浮培养生产线关键技术产业化项目拨款8,000,000.00元。

3.根据2012年乌鲁木齐市燃煤供热锅炉实施天然气改造相关优惠措施的规定，乌鲁木齐分公司2012年实施了锅炉煤改气项目，按照10年综合受益期确认为递延收益。

4.根据石河子北泉镇委员会党办字【2014】4号文件，对新疆北泉天康饲料科技有限公司位于石河子国家级农业科技园区用地拨付财政奖补资金11,151,400.00元，按照50年综合收益期确认为递延收益；2015年12月河南宏展实业收到土地财政奖补资金2,677,000.00元，按照50年综合收益期确认为递延收益。

5.2005年国家发展改革委员会为本公司生物制品GMP车间建设项目拨款1000万元，项目已经完工验收，转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销。

6.2006年新疆生产建设兵团财务局为本公司泰力饲用复合酶制剂项目拨款200万元，项目已经完工验收，转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销。

7.2006年新疆生产建设兵团财务局为本公司肉用种牛场改扩建项目拨款100万元，项目已经完工验收，转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销。

8.根据兵财建【2010】158号文件精神，本公司于2012年收到5000吨肉食品冷链项目补助拨款10,500,000.00元，按照50年综合受益期确认为递延收益。

9.2015年9月收到河南信阳平桥区财政局为本公司年出栏五万头猪场建设项目的补贴款2,126,000.00元，项目已经完工验收，转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销。

10. 根据乌建〔2019〕-628号下达2019年自治区战略性新兴产业专项资金，主要针对制药头屯河区P3改造项目的补助款50万元。

11. 根据兵团财政科技计划管理改革实施方案发布的关于高新科技研发项目专项资金要求，抗益生菌发酵项目申请2020项目补助款26万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,065,709,51 1.00	8,064,814.00				8,064,814.00	1,073,774,32 5.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2201号”文核准，公司于2017年12月22日公开发行了1,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额10亿元。本次发行可转债票面利率：第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。参照同类债券市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间分摊。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（天康转债）	1,720,841	7,774,162. 17			638,163	3,118,986. 80	1,082,678	4,655,175. 37
合计	1,720,841	7,774,162. 17			638,163	3,118,986. 80	1,082,678	4,655,175. 37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,259,292,116.69	65,972,828.21		1,327,344,944.90
其他资本公积	116,736,643.52	4,601,748.38		121,338,391.90
合计	1,376,028,760.21	70,574,576.59		1,446,603,336.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要系债转股和子公司无偿使用其少数股东固定资产所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	29,993,109.02			29,993,109.02
合计	29,993,109.02			29,993,109.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	213,688,124.16			213,688,124.16
合计	213,688,124.16			213,688,124.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,957,727,639.94	1,441,418,870.28
调整后期初未分配利润	1,957,727,639.94	1,441,418,870.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	833,796,729.94	644,486,713.22
减：提取法定盈余公积		27,859,236.41
提取一般风险准备		432,735.65
应付普通股股利	212,375,587.60	99,885,971.50
期末未分配利润	2,579,148,782.28	1,957,727,639.94

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,697,007,828.26	3,192,096,152.11	2,706,746,221.21	2,186,525,316.27
其他业务	6,271,398.08	2,389,165.28	7,424,019.22	3,442,671.92
合计	4,703,279,226.34	3,194,485,317.39	2,714,170,240.43	2,189,967,988.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,132,263.11	717,322.59
教育费附加	505,176.30	336,083.59
资源税	30,291.50	7,821.80
房产税	4,742,306.99	3,831,473.39
土地使用税	3,494,979.17	4,738,553.90
车船使用税	359,449.50	28,026.88
印花税	3,633,131.96	1,844,633.85
应交环境保护税	609,280.51	318,758.95
地方教育费附加	286,546.01	179,394.26
其他	89,419.66	142,344.75
合计	14,882,844.71	12,144,413.96

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,653,806.84	43,129,595.94
折旧费	595,121.19	689,444.08
差旅费	13,282,009.99	14,633,818.87
车管费	2,444,796.69	2,993,156.43
运输费	76,335,219.95	64,224,196.56

技术服务费	24,462,837.89	23,608,451.37
业务招待费	8,416,897.35	8,568,319.58
会务费	1,379,851.27	2,363,897.43
劳务费	5,998,429.12	3,473,016.18
物料消耗	887,128.98	322,762.69
劳保费	526,800.93	47,022.50
办公费	250,534.76	170,681.22
其他	18,611,559.85	14,763,352.28
合计	216,844,994.81	178,987,715.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,312,112.42	62,584,588.35
折旧费	13,901,610.46	11,217,167.63
项目费	256,946.33	5,904.00
办公费	5,064,331.36	1,110,095.29
无形资产摊销	3,877,878.96	2,972,416.61
停产期间费用	5,648,042.69	2,409,446.55
长期待摊费用摊销	2,259,079.95	2,232,892.96
业务招待费	1,657,922.16	1,706,792.05
劳务费	5,932,590.75	3,594,815.61
差旅费	1,394,024.51	1,932,380.56
商业保险费	5,322,767.08	7,238,911.64
物料消耗	2,290,101.69	453,896.44
租赁费	4,094,157.28	1,252,296.00
中介费用	2,013,172.81	3,319,982.90
会务费	494,920.12	829,206.32
劳动保护费	496,922.38	3,505,882.52
其他	124,881,897.88	52,922,399.92
合计	256,898,478.83	159,289,075.35

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,584,734.51	11,658,838.67
材料费	19,550,758.55	13,032,616.07
实验检验费	1,758,295.14	6,666,064.09
折旧摊销	14,667,327.87	9,232,983.19
差旅费	746,421.05	1,091,882.78
中介服务费	203,600.00	363,780.00
水电费	2,822,608.91	1,681,438.13
租赁费	2,701,849.53	2,702,087.62
办公费	216,025.24	167,908.52
其他	3,021,265.29	1,800,469.98
合计	58,272,886.09	48,398,069.05

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,476,058.39	94,229,977.41
减：利息收入	14,041,097.31	11,593,040.27
担保费及公证费		
手续费	3,974,069.32	805,440.01
其他		
合计	94,409,030.40	83,442,377.15

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
无害化处理补贴	969,920.00	944,446.44
递延收益转入	6,073,949.85	5,445,553.20
其他政府补贴	1,503,667.69	664.08
小微企业融资担保降费减补资金	350,000.00	210,000.00

锅炉煤改气项目补贴款	40,000.00	
政府奖励资金(高新企业)	600,000.00	
合计	9,537,537.54	6,600,663.72

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,927,681.10	338,020.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,752.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,581,098.58	163,247.76
合计	-653,417.48	491,516.06

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,602,895.48	-576,470.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,602,895.48	-576,470.00
合计	2,602,895.48	-576,470.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-20,114,481.05	-12,229,343.18
其他债权投资减值损失	-1,099,000.00	-214,069.96
合计	-21,213,481.05	-12,443,413.14

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,553.60	445,377.29
无形资产处置利得		
生产性生物资产处置利得	-28,472,571.00	-12,655,305.70
合计	-28,475,124.60	-12,209,928.41

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	19,953.44	13,116.00	
其他	680,366.29	204,457.74	
合计	700,319.73	217,573.74	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,405,355.00	13,500.00	
罚款支出	23,095.10	77,000.00	
其他	84,585.65	418,046.55	

合计	1,513,035.75	508,546.55	
----	--------------	------------	--

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,988,462.48	-2,852,969.14
递延所得税费用	-2,572,769.55	-2,128,257.04
合计	11,415,692.93	-4,981,226.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	828,471,367.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,562,423.12
子公司适用不同税率的影响	-63,146,730.19
所得税费用	11,415,692.93

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	14,040,318.77	2,753,154.88
收到的政府补助	3,463,587.69	1,272,446.44
保证金返还及往来款	78,758,995.19	115,169,662.07
合计	96,262,901.65	119,195,263.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用付现	146,847,945.40	134,798,889.92
管理费用付现	67,408,339.64	52,450,506.52
代偿款	18,888,757.51	16,147,163.09
手续费	4,255,271.13	805,440.01
营业外支出	1,513,035.75	508,546.55
往来款	69,293,508.65	80,129,081.90
合计	308,206,858.08	284,839,627.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回财务资助款		150,000,000.00
委贷	64,000,000.00	
交易性金融资产投资	78,075,483.36	
合计	142,075,483.36	150,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委贷		46,400,000.00
期货保证金	15,904,250.00	
合计	15,904,250.00	46,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	817,055,675.05	28,493,223.20
加：资产减值准备	21,213,481.05	12,443,413.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,597,484.42	128,865,144.86
无形资产摊销	7,879,765.81	6,880,450.61
长期待摊费用摊销	12,766,878.87	5,721,208.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	28,472,571.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,602,895.48	-576,470.00
财务费用（收益以“-”号填列）	94,409,030.40	83,442,377.15
投资损失（收益以“-”号填列）	653,417.48	-491,516.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,572,768.85	-2,840,399.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,567,689.42	373,134,988.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,788,813.45	-70,142,711.33

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	58,540,868.51	-22,691,191.50
经营活动产生的现金流量净额	1,223,192,384.23	542,238,516.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,839,748,793.62	2,025,879,990.62
减：现金的期初余额	1,857,630,090.26	1,979,266,065.27
现金及现金等价物净增加额	-17,881,296.64	46,613,925.35

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,839,748,793.62	1,857,630,090.26
其中：库存现金	165,143.20	84,832.48
可随时用于支付的银行存款	1,839,583,650.42	1,857,545,257.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,839,748,793.62	1,857,630,090.26

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,576,851.25	担保业务在银行存有的担保保证金及投资保证金
固定资产	66,393,349.73	银行长期贷款所需
合计	203,970,200.98	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年自治区战略性新兴产业专项	500,000.00	递延收益	0.00
替抗益生菌发酵项目款	260,000.00	递延收益	0.00
无害化处理补贴	969,920.00	其他收益	969,920.00
小微企业融资担保降费减补资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
锅炉煤改气项目补贴款	40,000.00	其他收益	40,000.00
政府奖励资金(高新企业)	600,000.00	其他收益	600,000.00
稳岗补贴	140,865.10	其他收益	140,865.10
河南商丘饲料基地项目改造补助	390,000.00	其他收益	390,000.00
农业部拨实验室补助	187,500.00	其他收益	187,500.00
粪污资源化利用项目补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
冻库改造项目补贴	105,000.00	其他收益	105,000.00
年出栏五万头猪场建设项目	125,298.24	其他收益	125,298.24
乌鲁木齐高新技术产业开发区（乌鲁木齐市头屯河区）财政国库收付中心拨付开工企业防疫补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他与日常经营有关的政府补助	5,004.35	其他收益	5,004.35
合计	4,223,587.69		3,463,587.69

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、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**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期合并范围的其他增加：

公司本报告期子公司新疆天康饲料有限公司投资成立新疆旭康养殖有限公司、新疆润康缘食品有限公司，子公司新疆天康畜牧科技有限公司投资成立新疆天康生猪遗传改良有限公司，子公司河南宏展实业有限公司设立河南碧野康农业科技有限公司，控股子公司沈阳天康瑞孚饲料有限公司投资成立黑龙江天康瑞孚饲料有限公司，本期纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
汝南天康宏展农牧科技有限公司	河南	河南	生猪养殖、销售		100.00%	投资设立
河南富桥担保有限公司	河南	河南·信阳	贷款担保		100.00%	投资设立
喀什天康饲料科技有限公司	新疆	新疆·喀什	饲料的加工与销售		100.00%	投资设立
伊犁天康畜牧科技有限公司	新疆	新疆·伊犁	饲料生产、销售		100.00%	投资设立
新疆丝路康检测技术服务有限责任公司	新疆	新疆·五家渠	饲料生产、销售		100.00%	投资设立
阿克苏天康畜牧有限责任公司	新疆	新疆·阿克苏	饲料生产、销售		100.00%	投资设立
新疆北泉天康饲料科技有限公司	新疆	新疆·石河子	饲料生产、销售		100.00%	投资设立
库尔勒天康饲料科技有限公司	新疆	新疆·库尔勒	饲料生产		100.00%	投资设立
新疆润康缘养	新疆	新疆·五家渠	畜牧业		100.00%	投资设立

殖有限公司						
喀什天康育种有限公司	新疆	新疆·喀什	饲料的加工与销售		100.00%	投资设立
新疆天康原种猪育种有限公司	新疆	新疆·昌吉	生猪育肥及销售、养殖技术服务		100.00%	投资设立
新疆天康食品有限责任公司	新疆	新疆·乌鲁木齐	食品批发、销售		100.00%	投资设立
玛纳斯天康畜牧科技有限公司	新疆	新疆·乌鲁木齐	仔猪、商品猪生产、销售		100.00%	投资设立
昌吉天康畜牧科技有限公司	新疆	新疆·昌吉	农业技术推广服务；生物技术推广服务		100.00%	投资设立
新疆中盛天康畜牧科技有限公司	新疆	新疆·五家渠	牲畜繁殖、销售；畜产品加工、销售		100.00%	投资设立
新疆青湖天康食品有限公司	新疆	新疆·五家渠	农副食品加工工业		100.00%	投资设立
甘肃天康农牧科技有限公司	甘肃	甘肃·金昌市	仔猪、生猪育肥及销售；养殖技术咨询服务		100.00%	投资设立
昌吉亚泰金源房地产开发有限公司	新疆	新疆·昌吉	房地产业		100.00%	投资设立
新疆芳草湖天康畜牧科技有限公司	新疆	新疆·昌吉	仔猪、生猪育肥及销售		100.00%	投资设立
汝南天康畜牧科技有限公司	河南	河南·汝南县	种猪繁育与销售		100.00%	投资设立
新疆天康典当有限责任公司	新疆	新疆·乌鲁木齐	货币金融服务		83.33%	投资设立
通辽市天康饲料有限公司	内蒙古自治区	内蒙古·通辽市	农副食品加工工业		100.00%	购买
唐山天康饲料有限公司	河北	河北·唐山	农副食品加工工业		100.00%	购买
信阳宏展实业有限公司	河南	河南·信阳市	浓缩饲料生产、销售		100.00%	投资设立

郑州开创饲料有限公司	河南	河南·郑州市	饲料生产销售		100.00%	投资设立
许昌宏展饲料有限公司	河南	河南·许昌	农副食品加工工业		100.00%	投资设立
驻马店市宏展饲料有限公司	河南	河南·遂平县	饲料生产、销售		100.00%	投资设立
商丘宏展饲料有限公司	河南	河南·商丘	农副食品加工工业		100.00%	投资设立
武陟富海禽业有限公司	河南	河南·武陟县	蛋鸡的养殖、销售；果树种植、销售。		51.02%	购买
汝州富桥禽业有限公司	河南	河南·汝州市	畜牧业		51.00%	购买
河南华康农业科技有限公司	河南	河南·遂平县	畜牧业		51.00%	购买
拜城县国合绿丰粮业有限公司	新疆	新疆·拜城县	农副产品收购及销售		51.00%	购买
察布查尔锡伯自治县国合农业有限公司	新疆	新疆·察布查尔锡伯自治县	农副产品收购及销售		51.00%	购买
伊宁县国合农业有限公司	新疆	新疆·伊宁县	农副产品收购及销售		51.00%	购买
新源县汇丰永盛粮业有限公司	新疆	新疆·新源县	农副产品收购及销售		52.00%	购买
可克达拉市天康汇通农业有限公司	新疆	新疆·可克达拉市	农副产品收购及销售		100.00%	投资设立
新疆天康汇通物流服务有限公司	新疆	新疆·塔城	货物运输业务		100.00%	投资设立
新源县天康汇通农业有限公司	新疆	新疆·新源县	农副产品收购及销售		100.00%	投资设立
漯河天康民社农牧科技有限公司	河南	河南·漯河市	生猪、种猪、农产品的销售		51.00%	投资设立
新县天康宏展农牧科技有限	河南	河南·新县	猪的饲养,种猪繁育与销售		51.00%	投资设立

公司						
新疆旭康养殖有限公司	新疆	新疆·五家渠市	畜牧业		100.00%	投资设立
新疆润康缘食品有限公司	新疆	新疆·石河子市	家禽饲养、销售, 鲜蛋、鲜肉零售		100.00%	投资设立
河南碧野康农业科技有限公司	河南	河南·信阳市	畜禽养殖销售		100.00%	投资设立
新疆天康生猪遗传改良有限公司	新疆	新疆·五家渠	种猪生产销售		100.00%	投资设立
黑龙江天康瑞孚饲料有限公司	黑龙江	黑龙江·哈尔滨市	饲料销售		50.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆天康融资担保有限公司	3.00%	6,250.17		2,937,648.36
河南天康宏展农牧科技有限公司	30.00%	-12,636,085.72		-33,434,566.30
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	50.00%	962,475.52		5,845,502.18
新疆天康汇通农业有限公司	49.00%	2,418,976.16		421,778,869.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天康融资担保有限公司	165,513,515.17	2,275,575.68	167,789,090.85	64,109,408.42	0.00	64,109,408.42	169,330,460.40	2,033,824.90	171,364,285.30	67,947,824.21		67,947,824.21
河南天康宏展农牧科技有限公司	41,900,147.76	178,090,498.46	219,990,646.22	331,439,200.53		331,439,200.53	26,170,595.83	199,092,701.42	225,263,297.25	294,591,565.84		294,591,565.84
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	15,775,771.73	426,408.83	16,202,180.56	4,511,176.19		4,511,176.19	16,368,025.98	358,500.95	16,726,526.93	6,960,473.62		6,960,473.62
新疆天康汇通农业有限公司	1,725,548,179.47	1,083,937,351.82	2,809,485,531.29	1,826,983,678.22	10,238,000.00	1,837,221,678.22	2,243,691,498.38	1,122,270,281.35	3,365,961,779.73	2,243,691,498.38	13,476,000.00	2,257,167,498.38

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天康融资担保有限公司	4,771,375.22	263,221.33	263,221.33	32,951,440.14	4,630,843.41	-648,199.30	-648,199.30	-16,250,861.80
河南天康宏展农牧科技有限公司	34,721,615.02	-42,120,285.72	-42,120,285.72	13,137,468.77	73,991,457.86	-103,850,268.05	-103,850,268.05	11,824,771.19

沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	45,856,663.51	1,924,951.06	1,924,951.06	-326,962.44	25,532,527.28	-1,369,863.95	-1,369,863.95	-1,392,678.02
新疆天康汇通农业有限公司	706,355,379.41	-536,161.95	-536,161.95	553,236.099.47	307,489,267.23	-36,344,010.38	-36,344,010.38	252,717,420.22

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
吉林冠界生物技术有限公司	吉林	吉林梅河口市	兽用生物制品的研发、咨询、生产和销售等	28.62%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	128,329,947.06	167,162,914.77
非流动资产	244,672,398.32	251,016,365.21
资产合计	373,002,345.38	418,179,279.98
流动负债	76,251,445.99	131,721,634.04
非流动负债	46,409,742.08	53,785,404.84
负债合计	122,661,188.07	185,507,038.88
少数股东权益	0.00	
归属于母公司股东权益	250,341,157.31	232,672,241.10
按持股比例计算的净资产份额	71,647,639.22	66,590,795.40
对联营企业权益投资的账面价值	61,842,316.21	62,415,253.23
营业收入	43,401,922.31	25,563,252.52
净利润	-1,759,474.97	-4,295,889.43
综合收益总额	-1,759,474.97	-4,295,889.43

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	9,095,966.64			9,095,966.64
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的	9,095,966.64			9,095,966.64

金融资产				
(3) 衍生金融资产	9,095,966.64			9,095,966.64
持续以公允价值计量的资产总额	9,095,966.64			9,095,966.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	乌鲁木齐	国有	135,156.44	26.44%	26.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（三）在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
新疆友好（集团）股份有限公司	公司法务总监何玉斌先生担任友好集团第九届董事会独立董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆友好（集团）股份有限公司	委托关联人代为销售产品	16,309,000.00	8,292,700.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产	吉林冠界生物技术有限公司	0.00		64,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截止2020年6月30日，公司对集团内企业担保情况如下：

担保单位	担保对象名称	担保方式	是否	期末担保余额（万元）	是否逾期
			反担保		
天康生物股份有限公司	新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	保证	否	23,000.00	否
天康生物股份有限公司	阿克苏天康植物蛋白公司	保证	否	19,500.00	否
天康生物股份有限公司	河南宏展实业有限公司	保证	否	3,000.00	否
天康生物股份有限公司	吉林冠界生物技术有限公司	保证	否	4,500.00	否
天康生物股份有限公司	新疆天康汇通农业有限公司	保证	否	118,064.00	否
天康生物股份有限公司	阿克苏天康畜牧有限责任公司	保证	否	4,700.00	否
天康生物股份有限公司	拜城县国合绿丰粮业有限公司	保证	否	1,780.00	否
天康生物股份有限公司	伊宁县国合农业有限公司	保证	否	7,792.00	否
天康生物股份有限公司	察布查尔锡伯自治县国合农业有限公司	保证	否	5,000.00	否
天康生物股份有限公司	新疆青湖天康食品有限公司	保证	否	7,600.00	否
合计				194,936.00	

2. 截止2020年6月30日，河南富桥投资担保有限公司共有在保项目76个，在保金额为20768.66万元，各担保项目均采取反担保措施；

3. 截止2020年6月30日，河南富桥投资担保有限公司共代偿逾期担保款项33笔，代偿余额3737.6万元。

4. 截止2020年6月30日，天康融资担保公司共有在保项目115个，在保金额21974.86万元，各担保项目均采取反担保措施；

5. 截止2020年6月30日，天康融资担保公司共代偿逾期担保款项26笔，代偿余额4874.51万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	302,278,039.58	100.00%	20,543,893.25	100.00%	281,734,146.33	211,340,729.51	100.00%	16,349,408.63	7.74%	194,991,320.88
其中：										
合计	302,278,039.58	100.00%	20,543,893.25	100.00%	281,734,146.33	211,340,729.51	100.00%	16,349,408.63	7.74%	194,991,320.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项	265,150,379.67	13,257,518.98	5.00%
1 年以内小计	265,150,379.67	13,257,518.98	5.00%

1 至 2 年	33,860,170.51	5,079,025.58	15.00%
2 至 3 年	2,120,281.40	1,060,140.70	50.00%
3 年以上	1,147,208.00	1,147,208.00	100.00%
合计	302,278,039.58	20,543,893.25	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	265,150,379.67
1 至 2 年	33,860,170.51
2 至 3 年	2,120,281.40
3 年以上	1,147,208.00
合计	302,278,039.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1 年内	9,333,694.97	4,997,780.64	1,073,956.64			13,257,518.97
1 至 2 年	2,874,184.72	2,747,086.64	542,245.78			5,079,025.58
2 至 3 年	1,364,069.45	0.00	303,928.75			1,060,140.70
3 年以上	2,777,459.49	0.00	1,630,251.49			1,147,208.00
合计	16,349,408.63	7,744,867.28	3,550,382.66			20,543,893.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金 7744867.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 3550382.66 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,362,640.00	9.38%	1,418,132.00
第二名	20,709,263.00	6.85%	1,035,463.15
第三名	11,838,280.00	3.92%	591,914.00
第四名	9,410,900.00	3.11%	470,545.00
第五名	8,650,000.00	2.86%	432,500.00
合计	78,971,083.00	26.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,138,696,416.62	1,979,487,577.33
合计	2,138,696,416.62	1,979,487,577.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	407,796.78	
资金往来	2,171,843,612.54	2,012,557,469.82
其他往来		384,478.63
合计	2,172,251,409.32	2,012,941,948.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		155,130.22	33,299,240.90	33,454,371.12
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提		142,316.36		142,316.36
本期转回		41,694.77		41,694.77
2020 年 6 月 30 日余额		255,751.81	33,299,240.90	33,554,992.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,105.23
1 至 2 年	180,818.29
2 至 3 年	3,828.29
3 年以上	33,303,240.90
合计	33,554,992.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	33,299,240.90					33,299,240.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	155,130.22	142,316.36	41,694.77			255,751.81
合计	33,454,371.12	142,316.36	41,694.77			33,554,992.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆天康饲料有限公司	往来款	461,283,553.80	1 年以内	21.24%	
新疆天康汇通农业有限公司	往来款	395,958,639.40	1 年以内	18.23%	
河南天康宏展农牧科技有限公司	往来款	326,929,862.70	1 年以内	15.05%	
河南宏展畜牧科技有限公司	往来款	306,136,438.90	1 年以内	14.09%	
河南宏展实业有限公司	往来款	283,355,645.30	1 年以内	13.04%	
合计	--	1,773,664,140.10	--	81.65%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,936,726,546.44	1.00	1,936,726,545.44	1,936,726,546.44	1.00	1,936,726,545.44
对联营、合营企业投资	61,842,316.21		61,842,316.21	62,415,253.23		62,415,253.23
合计	1,998,568,862.65	1.00	1,998,568,861.65	1,999,141,799.67	1.00	1,999,141,798.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	173,010,000.00					173,010,000.00	
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	158,990,000.00					158,990,000.00	
新疆天康融资担保有限公司	97,000,000.00					97,000,000.00	
河南宏展畜牧科技有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
信阳平桥区富桥担保有限公司	100,300,000.00					100,300,000.00	
河南宏展实	188,970,000.00					188,970,000.00	

业有限公司	00						00	
沈阳天康饲料有限公司	63,000,000.00						63,000,000.00	
新疆天康畜牧科技有限公司	321,074,043.58						321,074,043.58	
新疆天康饲料科技有限公司	183,578,244.86						183,578,244.86	
河南天康宏展农牧科技有限公司	77,000,000.00						77,000,000.00	
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
新疆天康饲料有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
天康生物(上海)有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
新疆天康汇通农业有限公司	439,304,257.00						439,304,257.00	
上海天远实业有限公司	19,500,000.00						19,500,000.00	
乌鲁木齐天康贸易有限公司							0.00	1.00
合计	1,936,726,545.44						1,936,726,545.44	1.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

吉林冠 界生物 技术有 限公司	62,415, 253.23			-572,93 7.02						61,842, 316.21	
小计	62,415, 253.23			-572,93 7.02						61,842, 316.21	
合计	62,415, 253.23			-572,93 7.02						61,842, 316.21	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	365,472,386.32	108,649,318.35	255,579,254.17	77,438,595.80
其他业务	606,803.05		1,599,842.05	83,200.00
合计	366,079,189.37	108,649,318.35	257,179,096.22	77,521,795.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-572,937.02	-710,234.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,286,964.24	45,393.52
合计	1,714,027.22	-664,840.52

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-28,475,124.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,537,537.54	
委托他人投资或管理资产的损益	324,057.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,905,156.42	
对外委托贷款取得的损益	600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-812,716.02	
减：所得税影响额	761,737.90	
少数股东权益影响额	34,266.73	
合计	-22,527,406.25	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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

		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	16.64%	0.78	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.09%	0.80	0.79

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

