



天康生物股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨焰、主管会计工作负责人耿立新及会计机构负责人(会计主管人员)杨俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

### 1、 畜禽疫病风险

公司生猪养殖规模不断扩大，目前已经成为公司重要的业务板块，同时饲料业务对畜禽养殖业的依赖度较大，未来如果出现大规模不可控的畜禽疫病，将在短期内引起公司经营业绩的波动。

### 2、 原材料价格波动的风险

公司的主要原材料包括玉米、豆粕等，大宗农产品的价格波动，将对公司饲料业务的业绩产生不利影响。

### 3、 畜禽产品价格波动的风险

近年来国内畜禽产品价格呈现周期性的波动，养殖效益的下滑将对公司生猪养殖和饲料业务的业绩产生不利的影

#### 4、 食品安全的风险

随着国家对食品安全监管力度的不断加大和消费者对食品安全问题的重视程度不断提高，一旦出现食品安全问题，将对公司的品牌和业绩产生不利的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	46
第十一节 备查文件目录 .....	171

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、天康生物	指	天康生物股份有限公司
兵团国资公司、实际控制人	指	新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司
融元宝通	指	北京融元宝通资产管理合伙企业（有限合伙）
天邦投资	指	新疆天邦鸿康股权投资有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	天康生物股份有限公司董事会
股东大会	指	天康生物股份有限公司股东大会
监事会	指	天康生物股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天康生物	股票代码	002100
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天康生物股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天康生物		
公司的外文名称（如有）	TECON BIOLOGY Co.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TECON		
公司的法定代表人	杨焰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭运江	
联系地址	新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号 天康企业大厦 11 层	
电话	0991-6626101	
传真	0991-6679242	
电子信箱	xj_gyj@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,714,170,240.43	2,286,098,674.60	18.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,011,586.86	108,064,818.61	-25.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,630,128.00	97,469,338.09	-24.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	542,238,516.56	37,256,860.74	1,355.41%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.11	-27.27%
加权平均净资产收益率	2.43%	3.57%	-1.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,214,314,959.73	8,508,742,207.44	8.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,533,946,469.23	3,209,604,751.62	10.11%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	434,163.28	
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	6,600,663.72	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	163,247.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,972.81	
减: 所得税影响额	597,021.45	
少数股东权益影响额(税后)	-71,378.36	
合计	6,381,458.86	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

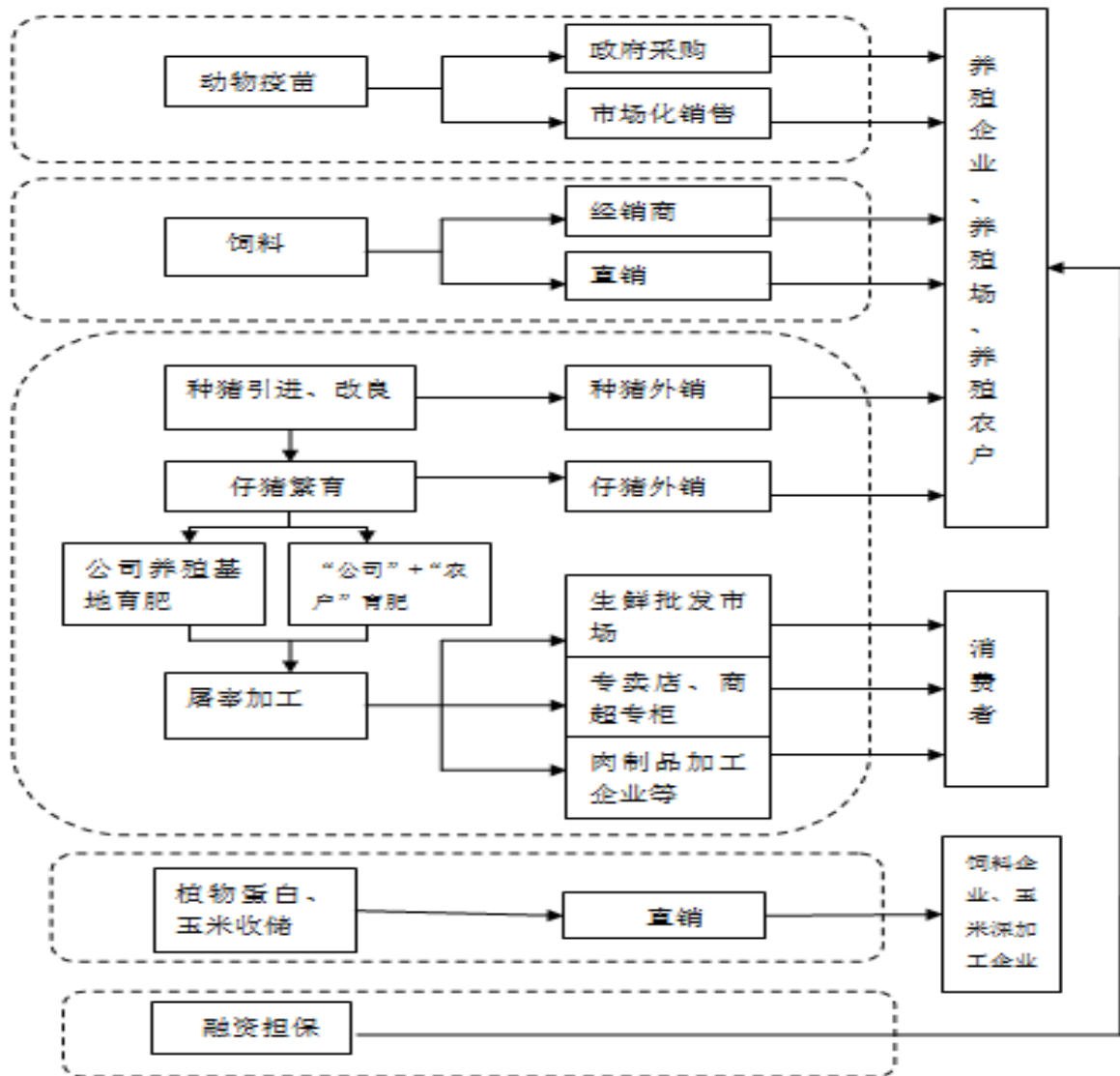
#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

畜禽水产养殖业

##### (一) 公司从事的主要业务及经营模式

公司以成为中国一流的健康养殖服务商和安全食品供应商为目标，实现了现代畜牧业畜禽良种繁育-饲料与饲养管理-动物药品及疫病防治-畜产品加工销售4个关键环节的完整闭合，形成动物疫苗、饲料及饲用植物蛋白、种猪繁育、生猪养殖、屠宰加工及肉制品销售的全产业链架构，公司的主营业务及经营模式如下图：



## (二)主要业绩驱动因素：

公司实现营业总收入271,417.02万元，比上年同期增长18.72%；归属于上市公司股东的净利润8,001.16万元，比上年同期下降25.96%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,363.01万元，比上年同期下降24.46%。影响公司业绩变动的主要因素如下：

### (1) 坚定不移做好产品加服务的双驱动发展战略，饲料销量平稳发展

在国内爆发“非洲猪瘟”的背景下，公司饲料业务保持平稳的发展，通过开展各种防非举措，提升了大客户的信任；产品线管理逐步在各料线发挥作用，聚焦、专注、专业，提升了在行业中的竞争力；全员统一思想，践行并落实以客户为中心，营销调动一切资源服务于客户，坚决执行产品加服务的双驱动发展战略；不断研发出性价比高、适合市场的好产品。以上举措使得饲料业务销量稳步增长，2019年上半年实现销量62万吨，同比增长24%。

### (2) 猪价回升、生猪出栏量不断增长，助力业绩提升

公司持续加大对生猪养殖业务的投入，生猪出栏数量稳步增长，2019年上半年度，公司累计销售生猪40.79万头，较去年同期增长28.68%。

受非洲猪瘟影响，2019年一季度全国生猪价格低迷不振，生猪养殖盈利能力不及预期，2019年4月，新疆乌鲁木齐市米东区发生“非洲猪瘟”疫情，疆内生猪调拨受到限制，生猪调拨出疆受阻，导致新疆区域生猪价格大幅下跌。截至5月底新疆没有新发疫情，疆内生猪调拨限制已经解除，新疆生猪价格快速上涨，目前新疆猪价已突破20元/kg，进入非瘟后的金猪时代。

### (3) 动保业务继续保持良好的发展势头

报告期内，公司动保业务保持稳健发展，陆续推出的猪瘟E2疫苗和0A二价疫苗等新产品受到市场一致好评；受非洲猪瘟的影响，公司猪用疫苗销量有所下降，但反刍疫苗（市场苗）有所提升；制药技术中心上半年通过技术转让、技术服务的方式，实现研发创造收入、效益。

### (4) 植物蛋白油脂业务始终坚持“购销同步”的经营策略

报告期内，公司植物蛋白油脂业务始终坚持“购销同步”的经营策略，经营管理得当，团队运作有序，目标达成向好，各项完成都是历年来最好的。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内长期股权投资较上年末增幅 101.88%，主要为公司玉米加工板块加快业务拓展，在报告期内新增股权投资。
固定资产	报告期内固定资产较上年末增幅 53.61%，主要为子公司股东以固定资产增资入股，同时饲料业务中五家渠厂及库尔勒厂项目在建工程竣工转入固定资产所致。
无形资产	报告期内无形资产较上年末增幅 16.87%，主要为子公司股东以无形资产增资入股所致。
在建工程	报告期内在建工程较上年末增幅 0.13%，为报告期新增生猪养殖汝南项目及芳草湖

	项目。
应收账款	报告期内应收账款较上年末增幅 128.57%，为公司生物疫苗产品主要通过政府采购方式销售，政府采购通常在年末结算所致。
预付款项	报告期内预付款项较上年末下降 30.53%，主要为公司油脂业务因榨季收购模式导致，上年预付的原料款在本期进行原料入库并加工生产。
其他应收款	报告期内其他应收款较上年末下降 71.19%，主要为塔城汇通等公司按期归还上年借款 1.50 亿。
预收款项	报告期内预收款项较上年末增幅 53.24%，主要为本报告期新增玉米销售预收款所致。
应交税费	报告期内应交税费较上年末下降 62.18%，主要为企业所得税汇算调整事项所致。
长期借款	报告期内长期借款较上年末增幅 204.17%，主要为经营规模扩大调整负债结构导致长期贷款增加。
应付债券	报告期内应付债券较上年末下降 32.9%，主要为公司可转债业务中，报告期内债券转股 3.41 亿所致。
其他权益工具	报告期内其他权益工具较上年末下降 34.11%，主要为公司可转债业务中，报告期内可转债转股导致的其他权益工具下降。
资本公积	报告期内资本公积较上年末增幅 55.31%，主要为报告期内子公司股东增资入股导致的资本公积增加。
少数股东权益	报告期内少数股东权益较上年末增幅 523.09%，主要为报告期内子公司股东增资入股导致的少数股东权益增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

公司是国家首批农业产业化重点龙头企业和高新技术企业。公司在全国拥有饲料生产企业二十余家，是全国饲料工业 30 强企业；公司是农业部在新疆唯一的兽用生物制品定点生产企业，是全国八家口蹄疫疫苗定点生产企业之一，是农业部指定的猪瘟疫苗、猪蓝耳病疫苗、小反刍兽疫疫苗的定点生产企业，目前公司已进入全国兽用生物制品企业10强。

公司实现了现代畜牧业畜禽良种繁育-饲料与饲养管理-动物药品及疫病防治-畜产品加工销售4个关键环节的完整闭合，形成动物疫苗、饲料及饲用植物蛋白、种猪繁育、生猪养殖、屠宰加工及肉制品销售的全产业链架构。

公司持续加大研发投入，提高科技创新能力，形成了丰富的产品和技术储备，公司研发中心是国家认定企业技术中心。

公司拥有一支团结、务实、朝气蓬勃的年轻管理团队，凝聚了浓厚的企业文化，基础管理扎实，为公司进一步的发展奠定了较好基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业总收入271,417.02万元，比上年同期增长18.72%，营业利润2,380.30万元，比上年同期下降78.51%；利润总额2,351.20万元，比上年同期下降78.78%；归属于上市公司股东的净利润8,001.16万元，比上年同期下降25.96%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,363.01万元，比上年同期下降24.46%。

2019年上半年，公司饲料业务销售收入为130,918.21万元，同比增长13.21%；制药业务销售收入为25,785.79万元，同比增长1.81%；屠宰加工及肉制品销售业务收入为25,289.33万元，同比增长16.02%；生猪养殖业务销售收入为22,637.94万元，同比增长79.86%；植物蛋白及油脂加工业务销售收入为42,641.69万元，同比下降8.06%。

2019年上半年，公司综合毛利率为19.31%，同比上升了0.29个百分点。其中制药业务毛利率为65.10%，同比增长了0.07个百分点；饲料业务毛利率为14.58%，同比上升了0.26个百分点；屠宰加工及肉制品销售业务毛利率为18.91%，同比上升了7.5个百分点；生猪养殖业务毛利率为11.43%，同比下降了2.33个百分点；植物蛋白及油脂加工业务毛利率为9.58%，同比下降了2.73个百分点。

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

报告期内，公司生猪养殖业务主要采取自繁自养的模式，从生猪育种、种猪扩繁、商品猪饲养，屠宰加工均由公司完成，今后随着公司生猪养殖规模的扩大，将逐步扩大“公司+农户”的饲养模式的比重。

2018年8月，我国确定第一例“非洲猪瘟”疫情，随后多地爆发非洲猪瘟疫情。2019年4月，农业农村部畜牧兽医局发布关于新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区发生“非洲猪瘟”疫情有关情况的通报，当地按照非洲猪瘟疫情应急预案和非洲猪瘟防治技术规范要求，采取了封锁、扑杀、消毒、无害化处理等疫情处置措施。疫区内应扑杀生猪扑杀完成后，经连续6周以上监测排查，疫区内未发现新的病例和监测阳性。农业农村部5月22日接到新疆维吾尔自治区畜牧兽医局报告，经评估验收合格，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区非洲猪瘟疫区解除封锁。

报告期内未发生对公司业务造成重大影响的自然灾害。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,714,170,240.43	2,286,098,674.60	18.72%	报告期内公司业务拓展

				导致收入增加
营业成本	2,189,967,988.19	1,851,169,259.68	18.30%	因收入增加导致成本增加
销售费用	178,987,715.13	129,256,308.11	38.48%	因业务拓展及运输方式的改变导致销售费用有较大增长
管理费用	159,289,075.35	123,388,098.48	29.10%	报告期新增玉米加工业务及受畜牧养殖业务疫病影响导致折旧及其他费用有所增长
财务费用	83,442,377.15	23,403,780.52	256.53%	因业务拓展导致贷款增加所致
所得税费用	-4,981,226.18	9,022,945.21	-155.21%	本期应税业务及汇算业务共同影响所致
研发投入	48,398,069.05	28,676,973.68	68.77%	本期公司持续增加研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	542,238,516.56	37,256,860.74	1,355.41%	因上年末新增玉米加工业务，经营模式为上年采购在本期销售释放资金所致
投资活动产生的现金流量净额	-462,755,609.98	-197,027,280.28	-108.87%	本期因业务需要，对资产投建较上年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	-32,868,981.23	176,048,644.09	-118.67%	本期归还贷款较上年有所增加
现金及现金等价物净增加额	46,613,925.35	16,278,224.55	186.36%	经营规模及新增业务的经营模式扩大所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,714,170,240.43	100%	2,286,098,674.60	100%	18.72%
分行业					
屠宰加工及肉制品销售	252,893,303.33	9.32%	217,967,218.38	9.53%	16.02%
生猪养殖	226,379,364.19	8.34%	125,864,339.55	5.51%	79.86%

饲料行业	1,309,182,100.48	48.24%	1,156,445,911.44	50.59%	13.21%
制药行业	257,857,904.17	9.50%	253,285,548.55	11.08%	1.81%
农产品加工行业	426,416,946.41	15.71%	463,791,223.89	20.29%	-8.06%
其他行业	234,016,602.63	8.62%	61,897,420.04	2.71%	278.07%
其他业务收入	7,424,019.22	0.27%	6,847,012.75	0.30%	8.43%
分产品					
担保费收入	7,042,675.53	0.26%	6,283,386.46	0.27%	12.08%
生猪屠宰及肉制品销售	252,893,303.33	9.32%	217,967,218.38	9.53%	16.02%
生猪	226,379,364.19	8.34%	125,864,339.55	5.51%	79.86%
饲料	1,309,182,100.48	48.24%	1,156,445,911.44	50.59%	13.21%
兽药	213,221,064.47	7.86%	253,285,548.55	11.08%	-15.82%
油脂加工	426,416,946.41	15.71%	463,791,223.89	20.29%	-8.06%
烘干玉米	144,383,232.32	5.32%	0.00	0.00%	100.00%
代养业务	82,590,694.78	3.04%	51,059,008.38	2.23%	61.76%
其他产品	44,636,839.70	1.64%	4,555,025.20	0.20%	879.95%
其他业务收入	7,424,019.22	0.27%	6,847,012.75	0.30%	8.43%
分地区					
新疆区内	1,343,162,837.84	49.49%	1,216,383,149.47	53.21%	10.42%
新疆区外	1,371,007,402.59	50.51%	1,069,715,525.13	46.79%	28.17%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
屠宰加工及肉制品销售	252,893,303.33	205,068,730.21	18.91%	16.02%	6.20%	7.50%
生猪养殖	226,379,364.19	200,504,545.90	11.43%	79.86%	84.73%	-2.33%
饲料行业	1,309,182,100.48	1,118,283,609.85	14.58%	13.21%	12.86%	0.26%
制药行业	213,221,064.47	74,406,612.65	65.10%	-15.82%	-15.98%	0.07%
分产品						
生猪屠宰及肉制品销售	252,893,303.33	205,068,730.21	18.91%	16.02%	6.20%	7.50%
生猪	226,379,364.19	200,504,545.90	11.43%	79.86%	84.73%	-2.33%

饲料	1,309,182,100.48	1,118,283,609.85	14.58%	13.21%	12.86%	0.26%
兽药	213,221,064.47	74,406,612.65	65.10%	-15.82%	-15.98%	0.07%
分地区						
新疆区内	1,204,797,245.86	1,003,099,608.86	16.74%	4.33%	6.65%	-1.81%
新疆区外	1,223,295,533.02	980,714,627.91	19.83%	15.13%	15.76%	-0.43%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,145,086,691.29	23.28%	1,823,887,401.70	29.45%	-6.17%	
应收账款	491,944,737.90	5.34%	424,786,858.32	6.86%	-1.52%	
存货	2,128,629,125.09	23.10%	954,314,872.29	15.41%	7.69%	经营规模的扩大带来的存货比重增加
长期股权投资	102,181,427.72	1.11%	42,298,140.33	0.68%	0.43%	本期玉米加工业务新增参股公司
固定资产	2,634,352,111.17	28.59%	1,671,364,968.39	26.99%	1.60%	新增玉米加工业务导致固定资产增加
在建工程	559,359,156.02	6.07%	335,733,758.08	5.42%	0.65%	公司各产业产能布局增加
短期借款	1,621,450,000.00	17.60%	1,035,000,000.00	16.71%	0.89%	因新增玉米加工业务合并业务增加所致
长期借款	1,825,000,000.00	19.81%	0.00	0.00%	19.81%	因业务扩大各业务产能布局建设配套的长期贷款增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产		-576,470.00					11,856,148.20
上述合计		-576,470.00					11,856,148.20
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期，公司办理抵押资产账面金额为6,837.44万，主要为银行贷款所需，货币资金中因担保保证金受限11920.67万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
566,518,857.74	298,613,850.71	89.72%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实	未达到计划进度和预	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	-----------	------	------	------	-----------	-----------	----------	----------

					实际投入 金额				现的收益	计收益 的原因		
兵团第 六师五 家渠市 58 万吨 综合饲 料加工 项目	自建	是	饲料加 工	20,539,4 33.78	186,167, 297.69	自有	94.42%	0.00	0.00	未投产		
合计	--	--	--	20,539,4 33.78	186,167, 297.69	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
期货		-576,470.00				163,247.76	11,856,148. 20	自有
合计		-576,470.00				163,247.76	11,856,148. 20	--

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	98,550
报告期投入募集资金总额	3,804.13
已累计投入募集资金总额	24,502.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准天康生物股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2201号）的核准，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，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 1,000,000,000.00 元，扣除承销费及保荐费尾款人民币 14,500,000.00 元后，截至 2017 年 12 月 28 日，公司实际收到可转换公司债券认购资金人民币 985,500,000.00 元。再扣除保荐费首付款、债券登记费、律师费、会计师、资信评级、信息披露等其他发行费用合计人民币 3,949,600.00 元后，实际募集资金净额为人民币 981,550,400.00 元，该募集资金净额已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“希会验字[2017]0120 号”验资报告。</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 24,502.75 万元（含发行费用支出），募集资金账户累计收到银行存款利息 784.58 万元，募集资金余额为 74,831.83 万元，存放于募集资金专户中。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高新区北区制药工业园二期工程	否	35,422	35,422	0	0	0.00%	不适用	0	不适用	否
生猪养殖产业化项目(新疆基地)	否	28,587	28,587	666.87	13,162.19	46.04%	不适用	0	不适用	否
生猪养殖产业化项目(河南基地)	否	30,000	30,000	3,042.58	10,488.39	34.96%	不适用	0	不适用	否
公司信息化建设项目	否	5,991	5,991	94.68	852.17	14.22%	不适用	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000	3,804.13	24,502.75	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	100,000	100,000	3,804.13	24,502.75	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	尚未完工。									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于 2018 年 11 月 27 日召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，公司决定对“生猪养殖产业化项目——查山分场项目”和“生猪养殖产业化项目——龙井分场项目”的实施地点进行变更，将“生猪养殖产业化项目——查山分场项目”的实施地点由“河南信阳市平桥区长台关乡樊庄村”变更为“河南驻马店市汝南县三桥镇殷店村”；将“生猪养殖产业化项目——龙井分场项目”的实施地点由“河南信阳市平桥区龙井乡大塘村”变更为“河南驻马店市汝南县门闸街道办事处大石庄村”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在 2018 年 4 月置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	后期用于募集项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《天康生物股份有限公司关于 2019 年半年度募集资金存放与使用专项报告》	2019 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) - 《天康生物股份有限公司关于 2019 年半年度募集资金存放与使用专项报告》(公告编号: 2019-064)

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天康饲料五家渠新建厂	19,716	2,053.94	18,616.73	94.42%	0		
合计	19,716	2,053.94	18,616.73	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	子公司	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	15,000 万元	392,213,152.74	173,356,775.04	212,655,215.95	13,973,274.75	13,944,719.75
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	子公司	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000 万元	386,682,517.52	117,471,209.62	266,308,128.80	8,894,762.65	8,894,762.65
河南宏展实业有限公司	子公司	饲料的生产、销售	8,000 万元	746,646,164.00	290,949,951.25	579,064,584.24	5,894,537.18	3,270,135.18
沈阳天康饲料有限公司	子公司	饲料的生产、销售	6,300 万元	26,032,298.20	9,466,417.85	1,176,434.28	245,172.53	245,172.53
新疆天康饲料	子公司	饲料的生	1,000 万元	777,649,119.	587,862,656.	1,088,185,17	44,062,510.8	43,685,299.2

料科技有限 公司		产、销售		72	75	1.88	6	6
新疆天康畜 牧科技有限 公司	子公司	畜牧业	8,000 万元	1,166,099,08 2.59	558,232,504. 72	309,044,741. 44	17,009,895.0 3	16,815,190.4 7
河南宏展畜 牧科技有限 公司	子公司	畜牧业	8,000 万元	422,696,349. 41	161,894,704. 31	79,190,736.8 6	35,423,415.9 8	35,423,415.9 8
新疆天康融 资担保有限 公司	子公司	投资与资产 管理	10,000 万元	167,558,918. 97	99,608,938.6 3	4,630,843.41	-1,662,723.2 5	-648,199.30
河南富桥投 资担保有限 公司	子公司	投资与资产 管理	10,000 万元	167,446,447. 81	116,437,953. 96	3,559,170.20	3,217,322.74	2,465,492.05
沈阳天康瑞 孚饲料科技 有限公司	子公司	饲料的生 产、销售	1,000 万元	13,054,210.6 1	7,828,016.95	25,532,527.2 8	-1,369,903.5 2	-1,369,863.9 5
河南天康宏 展农牧科技 有限公司	子公司	畜牧业	11,000 万元	204,456,430. 76	-48,028,327. 97	73,991,457.8 6	-103,630,268 .05	-103,850,268 .05
新疆天康饲 料有限公司	子公司	饲料的生 产、销售	2,000 万元	208,180,104. 19	19,731,362.8 5	0.00	-225,781.64	-225,781.64
乌鲁木齐天 康贸易有限 公司	子公司	批发兼零售	500 万元	25,904,010.4 0	-30,205,402. 58	13,358,739.2 2	-128,724.45	-128,724.45
天康生物(上 海)有限公司	子公司	兽用生物疫 苗的生产销 售	1,000 万元	10,555,778.7 9	-3,839,741.2 7	6,000,000.00	-2,180,868.4 6	-2,180,868.4 6
上海天远实 业有限公司	子公司	贸易经纪与 代理	3,000 万元	28,902,815.6 8	28,923,423.8 9	0.00	-1,131,724.2 6	-1,155,533.1 8
新疆天康汇 通农业有限 公司	子公司	农副产品收 购及销售	40,000 万元	2,120,009,89 6.18	841,093,183. 66	307,489,267. 23	-36,329,375. 38	-36,344,010. 38
吉林冠界生 物技术有限 公司	参股公司	兽用生物疫 苗的生产销 售	18,185.66 万 元	335,012,984. 76	161,875,679. 94	25,563,252.5 2	-4,101,279.1 8	-4,295,889.4 3

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

新疆亚泰金源房地产开发有限公司	注销	无
-----------------	----	---

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、畜禽疫病风险

公司生猪养殖规模不断扩大，目前已经成为公司重要的业务板块，同时饲料业务对畜禽养殖业的依赖度较大，未来如果出现大规模不可控的畜禽疫病，将在短期内引起公司经营业绩的波动。2018年8月，我国确定第一例“非洲猪瘟”疫情，随后多地爆发非洲猪瘟疫情。2019年4月，农业农村部畜牧兽医局发布关于新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区发生非洲猪瘟疫情有关情况的通报。2019年5月22日，农业农村部接到新疆维吾尔自治区畜牧兽医局报告，经评估验收合格，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区非洲猪瘟疫区解除封锁。

对策：公司在2018年爆发疫情后立即启动防疫应急预案，成立防控“非洲猪瘟”领导小组，对下属生猪养殖基地进行了逐一核查，同时通过对人员、车辆、物资及工程项目改扩建几个方面的严格管理，加强公司各生猪养殖基地的生物安全管理，降低、减少疫病的发生及损失。公司将不断加强生猪养殖过程中的疫病防治，减少疫病的发生，同时公司主营业务已经形成了动物疫苗和饲料、生猪养殖并重的格局，市场竞争能力和抗风险能力大大增强，动物疫苗业务和生猪养殖、饲料业务的互补性，将有利于化解畜禽疫病带来的经营风险。

### 2、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料包括玉米、豆粕等，大宗农产品的价格波动，将对公司饲料业务的业绩产生不利影响。

对策：公司在大宗原料主产区设立了专业的收储公司，在原材料价格相对低位时收储部分原材料，降低原材料价格波动的风险，同时公司将积极开辟新的原料供应渠道，努力降低原料成本。

### 3、畜禽产品价格波动的风险

近年来国内畜禽产品价格呈现周期性的波动，养殖效益的下滑将对公司生猪养殖和饲料业务的业绩产

生不利的影晌。

对策：公司生猪养殖业务将通过提高管理和饲喂技术水平，努力提高生产效率，降低生产成本，应对生猪价格波动的风险。同时公司近几年来积极推进向服务营销模式的转型，从单纯的产品竞争转为价值链的竞争，为养殖户提供优良品种、养殖技术、防疫体系、融资担保等全方位的服务，帮助养殖户提高养殖水平，降低养殖成本，增强养殖户抵御价格波动风险的能力，降低畜禽产品价格波动对公司经营的影响。

#### 4、食品安全的风险

随着国家对食品安全监管力度的不断加大和消费者对食品安全问题的重视程度不断提高，一旦出现食品安全问题，将对公司的品牌和业绩产生不利的影晌。

对策：公司将通过严格的饲养管理确保生猪安全，同时在公司内部推行了国际通用的HACCP管理模式，产品达到了HACCP出品的标准，并且建立了肉产品质量追溯系统，实施全过程质量管理，确保肉食品安全、放心。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.28%	2019 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) - 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-022)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	54.90%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) - 《2018 年年度股东大会决议公告》(2019-037)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司;新	股份限售承诺	兵团国资公司承诺通过本次交易取得的上市公司股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让;中新建招商、天邦投资承诺通过本次	2015 年 07 月 31 日	新疆生产建设兵团国有资产经营公司 36 个月、中	已履行完毕。

	<p>疆天邦投资有限公司;中新建招商股权投资有限公司</p>	<p>交易取得的上市公司股份自股份上市之日起 12 个月内不转让; 之后按中国证监会及深交所的有关规定执行; 该等股份若由于天康生物送红股、转增股本等原因而孳息的股份, 亦遵照前述锁定期进行锁定。若承诺的上述股份锁定期与证券监督管理机构的监管意见不相符, 同意根据相关证券监督管理机构的监管意见进行相应调整。</p>		<p>新建招商股权投资有限公司 12 个月、新疆天邦投资有限公司 12 个月</p>	
	<p>新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司;新疆天邦投资有限公司;中新建招商股权投资有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>一、兵团国资公司关于避免同业竞争的承诺 1、兵团国资公司没有直接或间接从事与天康生物及其下属公司现有主营业务相同或类似的业务。2、兵团国资公司保证, 本次交易完成后, 兵团国资公司将不会以任何方式开展、经营与天康生物及其下属公司主营业务相同或相似的业务; 其董事、监事、高级管理人员不在同天康生物及其下属公司存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问; 并避免产生其他任何形式的同业竞争。3、如因兵团国资公司违反上述承诺而给天康生物及其下属公司造成损失的, 取得的收益将归天康生物所有, 兵团国资公司将赔偿天康生物及其下属公司所受到的一切损失。本承诺函在兵团国资公司持有天康生物股份期间持续有效且不可变更或撤销。二、兵团国资公司、中新建招商和天邦投资关于减少和规范关联交易的承诺 1、兵团国资公司、天邦投资、中新建招商将按照公司法等法律法规、天康生物公司章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对涉及兵团国资公司、天邦投资、中新建招商的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务。2、兵团国资公司、天邦投资、中新建招商将避免一切非法占用天康生物及其下属公司的资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求天康生物及其下属公司向承诺人及其投资或控制的其他主体提供任何形式的违规和不公允的担保。3、兵团国资公司、天邦投资、中新建招商将尽可能地避免和减少与天康生物及其下属公司的关联交易; 对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场化的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照天康生物及其下属公司的章程、有关法律、法规、规范性文件履行信息披露义务和办理有关报批程序, 保证不通过关联交易损</p>	<p>2015 年 07 月 31 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

			害天康生物及其下属公司以及天康生物其他股东的合法权益。4、兵团国资公司、天邦投资、中新建招商对因其未履行本函所载承诺而给天康生物及其下属公司造成的一切损失承担赔偿责任。			
	新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	其他承诺	一、兵团国资公司关于保持上市公司独立性的承诺。本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规、规范性文件对新疆天康畜牧生物技术股份有限公司（以下简称“上市公司”）的要求，对上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。	2015年07月31日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司;中新建招商股权投资有限公司	股份限售承诺	实际控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司、股东中新建招商股权投资有限公司所认购公司本次非公开发行的股票自发行结束之日起，36个月内不得转让。	2013年07月30日	36个月	已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天康生物股份有限公司	分红承诺	1、未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润，在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对股东的回报力度。2、未来三年内，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利情况和资金状况提议公司进行中期现金分配。	2017年04月18日	36个月	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新疆友好(集团)股份有限公司	委托关联人代为销售产品	联营销售	冷鲜肉及肉制品	按市场同类价格	--	829.27	2.41%	1,500	否	货币结算	--	2019年04月26日	巨潮资讯网-《关于2019年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-031)
合计				--	--	829.27	--	1,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期末不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
吉林冠界生物技术有限公司	2016年01月29日	17,000	2016年05月23日	7,250	一般保证	六年	否	是

新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年09月26日	3,000	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年10月24日	7,000	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年08月20日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年11月22日	5,000	一般保证	六个月	是	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年06月26日	5,000	一般保证	十一个月	是	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年09月25日	5,000	一般保证	八个月	是	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年10月19日	8,000	一般保证	一年	否	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年09月17日	5,000	一般保证	一年	是	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年11月15日	4,000	一般保证	一年	否	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018年06月21日	40,000	2018年08月27日	5,000	一般保证	一年	是	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年10月26日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年10月17日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年09月29日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年09月17日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年10月19日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年09月29日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018年08月16日	200,000	2018年10月24日	5,000	一般保证	一年	否	否

业有限公司	月 16 日		日					
新疆天康汇通农业有限公司	2018 年 08 月 16 日	200,000	2018 年 09 月 25 日	60,000	一般保证	一年	否	否
新疆天康汇通农业有限公司	2018 年 08 月 16 日	200,000	2018 年 09 月 27 日	38,000	一般保证	一年	否	否
河南宏展实业有限公司	2018 年 06 月 21 日	5,000	2018 年 09 月 29 日	800	一般保证	六个月	是	否
河南宏展实业有限公司	2018 年 06 月 21 日	5,000	2018 年 07 月 26 日	1,000	一般保证	八个月	是	否
河南宏展实业有限公司	2018 年 06 月 21 日	5,000	2018 年 10 月 17 日	1,000	一般保证	六个月	是	否
河南宏展实业有限公司	2019 年 04 月 01 日	5,000	2019 年 05 月 07 日	3,000	一般保证	一年	否	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018 年 06 月 21 日	40,000	2019 年 03 月 22 日	1,700	一般保证	一年	否	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2018 年 06 月 21 日	40,000	2019 年 04 月 15 日	1,800	一般保证	一年	否	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2019 年 04 月 01 日	40,000	2019 年 06 月 27 日	4,200	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			142,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				205,750
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			142,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				137,993
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			142,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				205,750
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			142,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				137,993
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				39.05%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

天康生物股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司新疆奎屯天康植物蛋白有限公司（以下简称“奎屯天康”）收到第七师环境保护局出具的《行政处罚决定书》（师环罚字〔2019〕2号）。第七师环境监察支队于2019年1月7日对奎屯天康进行了现场勘查。发现奎屯天康棉籽仁壳分离装置产生的棉壳从距地面约10米高的廊道内直接散落至地面及周边，棉壳中含有大量棉绒（轻质、已飘散）、细颗粒状烟粉尘，从廊道出料口至地面无防止絮状物、烟粉尘逸散的措施，挡风墙、周边的树木上附着大量棉絮及烟粉尘。据以上事实和证据，奎屯天康的上述行为违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条规定，第七师环境保护局对奎屯天康作出如下行政处罚：处以人民币三万元罚款。公司高度重视此事项，迅速制定出整改方案并报第七师环境保护局。现对3000平米棉壳场按照国家环保要求进行全封闭防风、防尘工程设施招标，确保符合环保要求。招标完成后在2019年停机后进行施工整改。（详见刊登于2019年2月2日本公司指定信息披露网站巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上披露的《关于全资子公司收到环保行政处罚决定书的公告》）（公告编号2019-009）。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	963,405,009	100.00%	0	0	0	41,844,688	41,844,688	1,005,249,697	100.00%
1、人民币普通股	963,405,009	100.00%	0	0	0	41,844,688	41,844,688	1,005,249,697	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	963,405,009	100.00%	0	0	0	41,844,688	41,844,688	1,005,249,697	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行的可转换公司债券实现部分转股，总股本增加41,844,688股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年9月30日召开第六届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，该议案已经公司于2018年10月23日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过。公司于2018年11月16日披露了《天康生物股份有限公司关于以集中价交易方式回购股份的回购报告书》，于2018年11月22日披露了《关于首次回购公司股份的公告》，并分别于2018年12月5日、2019年1月3日、2019年2月2日、2019年3月5日、2019年4月2日披露了《关于回购公司股份的进展公告》。具体内容详见公司指定信息披露报纸《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

截至2019年4月23日，公司本次回购股份期限已届满。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，累计回购股份数量为6,363,400股，占公司总股本的0.6605%；其中，最高成交价为5.20元/股，最低成交价为4.24元/股，支付的总金额为29,983,499.44元（不含交易费用）。具体内容详见公司于2019年4月25日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《天康生物股份有限公司关于回购公司股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2019-026）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		62,603		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	国有法人	28.24%	283,929,184	0	0	283,929,184		
北京融元宝通资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	15.13%	152,133,929	0	0	152,133,929	质押	152,133,929
新疆天邦鸿康股权投资有限责任公司	境内非国有法人	6.23%	62,580,733	0	0	62,580,733	质押	25,000,000
中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	其他	3.68%	36,982,188	36,982,188	0	36,982,188		
朱文涛	境内自然人	3.16%	31,736,774	-11,286,200	0	31,736,774	质押	2,350,000
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	国有法人	2.91%	29,209,044	0	0	29,209,044		
新疆天达生物制品有限公司	境内非国有法人	2.28%	22,900,000	0	0	22,900,000	质押	1,250,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.83%	8,321,000	0	0	8,321,000		
汉富城开投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	6,855,424	6,855,424	0	6,855,424		

张彩娥	境内自然人	0.44%	4,407,600	4,407,600	0	4,407,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司为本公司控股股东，新疆天邦鸿康股权投资有限责任公司为本公司管理层持股的公司。北京融元宝通资产管理合伙企业（有限合伙）和汉富城开投资有限公司为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	283,929,184	人民币普通股	283,929,184					
北京融元宝通资产管理合伙企业（有限合伙）	152,133,929	人民币普通股	152,133,929					
新疆天邦鸿康股权投资有限责任公司	62,580,733	人民币普通股	62,580,733					
中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	36,982,188	人民币普通股	36,982,188					
朱文涛	31,736,774	人民币普通股	31,736,774					
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	29,209,044	人民币普通股	29,209,044					
新疆天达生物制品有限公司	22,900,000	人民币普通股	22,900,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,321,000	人民币普通股	8,321,000					
汉富城开投资有限公司	6,855,424	人民币普通股	6,855,424					
张彩娥	4,407,600	人民币普通股	4,407,600					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司为本公司控股股东，新疆天邦鸿康股权投资有限责任公司为本公司管理层持股的公司。北京融元宝通资产管理合伙企业（有限合伙）和汉富城开投资有限公司为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
可转换公司债券	天康转债	128030	2017年12月22日	2023年12月22日	65,879.16	第一年 0.30%、 第二年 0.50%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%。	每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	"天康转债"的发行对象为股权登记日在册的原 A 股股东，持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过深交所交易系统发售的方式进行。本次发行认购金额不足 10 亿元的部分由主承销商包销。保荐机构（主承销商）根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额，主承销商包销比例不超过本次发行总额的 30%，即 3 亿元。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	<p>"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 2019 年 6 月 10 日起由原来的 8.15 元/股调整为 8.05 元/股。</p> <p>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。</p>						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	74,831.83
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和深圳证券交易所《深圳证券交易所公司债券上市规则》的相关规定，天康生物股份有限公司委托信用评级机构联合信用评级有限公司对公司公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级。联合评级在对公司经营状况、行业发展情况等进行分析与评估的基础上，于2019年6月22日出具了《天康生物股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”；公司公开发行的“天康转债”的债券信用等级为 AA。（详见刊登于2019年6月25日本公司指定信息披露网站巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上披露的《天康生物股份有限公司可转换公司债券 2019 年跟踪评级报告》）。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

天康转债无增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	209.02%	165.16%	43.86%
资产负债率	56.97%	61.47%	-4.50%
速动比率	129.22%	94.62%	34.60%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.29	6.88	-66.72%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

(1) 流动比率上升43.86%，主要原因为2019年上半年贷款结构变动所致。

(2) 速动比率上升34.60%，主要原因为2019年上半年贷款结构变动所致。

(3) EBITDA利息保障倍数同比变动为-66.72%，主要原因为2019年上半年贷款增加，导致利息费用增加较大，而息税折旧摊销前利润减少，最终导致EBITDA利息保障倍数减少。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司不存在其他债券和债券融资工具的付息兑付情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况公司资信状况良好，无不良贷款记录，与各大商业银行建立了长期稳定的信贷业务关系，截至报告期末，公司及子公司取得的银行授信总额为人民币645,000万元，公司及子公司期末贷款余额人民币344,645万元。具体如下：

序号	银行名称	截至2019年6月30日取得银行授信额度 (万元)	截至2019年6月30日使用额度余额 (万元)
1	工行银行	72,000.00	69,200.00
2	乌市商行	20,000.00	20,000.00
3	进出口银行	70,000.00	64,200.00
4	建设银行	80,000.00	20,793.00
5	交通银行	30,000.00	
6	华夏银行	15,000.00	
7	中国银行	90,000.00	56,680.00
8	广发银行	20,000.00	
9	招商银行	20,000.00	3,000.00
10	兴业银行	45,000.00	44,800.00
11	昆仑银行	30,000.00	
12	天山农商行	33,000.00	10,472.00
13	农业银行	60,000.00	55,500.00
14	北京银行	20,000.00	
15	新疆银行	20,000.00	
16	民生银行	20,000.00	
	合计	645,000.00	344,645.00

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公开发行的可转换公司债券募集说明书的相关约定或承诺进行募集资金存放和使用等事项，不存在违反公开发行的可转换公司债券募集说明书的相关约定或承诺的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

无。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天康生物股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,145,086,691.29	2,148,179,275.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,856,148.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	68,936,479.83	70,722,125.94
应收账款	491,944,737.90	215,224,695.75
应收款项融资		
预付款项	296,984,418.55	427,521,223.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,298,483.54	174,576,545.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	2,128,629,125.09	2,501,764,113.23
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	381,905,893.37	319,670,541.21
流动资产合计	5,575,641,977.77	5,857,658,521.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	102,181,427.72	50,614,058.33
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	2,634,352,111.17	1,714,913,682.69
在建工程	559,359,156.02	558,658,875.93
生产性生物资产	58,280,381.76	72,574,140.01
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,691,063.30	165,727,135.42
开发支出	27,262,071.63	25,762,071.63
商誉		
长期待摊费用	53,309,065.60	54,724,274.53
递延所得税资产	10,237,704.76	8,109,447.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,638,672,981.96	2,651,083,686.26
资产总计	9,214,314,959.73	8,508,742,207.44
流动负债：		
短期借款	1,621,450,000.00	2,675,203,032.32
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,000,000.00
应付账款	211,675,739.68	197,025,405.71
预收款项	268,827,021.79	175,430,296.56
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	102,913,044.66	104,039,643.06
应交税费	8,736,053.96	23,098,401.14
其他应付款	425,898,447.83	338,848,538.77
其中：应付利息	9,016,527.21	2,036,970.64
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	27,954,930.56	27,954,930.57
流动负债合计	2,667,455,238.48	3,546,600,248.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,825,000,000.00	600,000,000.00
应付债券	654,999,921.17	976,192,129.43
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	101,242,874.98	106,688,428.18

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	2,581,692,241.76	1,683,330,003.22
负债合计	5,249,147,480.24	5,229,930,251.35
所有者权益：		
股本	1,005,249,697.00	963,405,009.00
其他权益工具	29,761,917.20	45,168,997.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	896,490,505.69	577,236,911.24
减：库存股	6,363,400.00	4,888,300.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	185,828,887.75	185,828,887.75
一般风险准备	1,434,375.95	1,434,375.95
未分配利润	1,421,544,485.64	1,441,418,870.28
归属于母公司所有者权益合计	3,533,946,469.23	3,209,604,751.62
少数股东权益	431,221,010.26	69,207,204.47
所有者权益合计	3,965,167,479.49	3,278,811,956.09
负债和所有者权益总计	9,214,314,959.73	8,508,742,207.44

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,390,656,796.73	1,344,278,449.35
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	2,800,000.00
应收账款	193,022,237.21	160,532,524.98
应收款项融资		

预付款项	67,345,588.36	45,963,987.51
其他应收款	1,912,893,119.71	1,664,816,558.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	226,280,508.07	188,403,931.81
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	71,023,403.97	16,055,420.74
流动资产合计	3,862,221,654.05	3,422,850,872.69
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,979,582,494.14	1,625,719,212.88
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	548,500,725.65	572,411,480.21
在建工程	60,947,378.33	22,142,033.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,310,401.14	52,296,420.66
开发支出	27,262,071.63	25,762,071.63
商誉		
长期待摊费用	18,462,876.84	21,150,058.24
递延所得税资产	4,165,296.09	4,877,438.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,686,231,243.82	2,324,358,716.51
资产总计	6,548,452,897.87	5,747,209,589.20
流动负债：		

短期借款	291,800,000.00	791,800,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,336,015.33	34,568,350.22
预收款项	68,671,190.16	45,581,557.60
合同负债		
应付职工薪酬	54,331,401.19	50,740,384.63
应交税费	3,381,993.55	14,499,157.65
其他应付款	537,992,121.52	522,563,795.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	990,512,721.75	1,459,753,245.89
非流动负债：		
长期借款	1,825,000,000.00	600,000,000.00
应付债券	654,999,921.17	976,192,129.43
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	77,339,179.17	82,309,816.67
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	2,557,788,545.95	1,658,951,391.71
负债合计	3,548,301,267.70	3,118,704,637.60
所有者权益：		
股本	1,005,249,697.00	963,405,009.00

其他权益工具	29,761,917.20	45,168,997.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	936,459,402.20	544,659,301.33
减：库存股	6,363,400.00	4,888,300.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	185,828,887.75	185,828,887.75
未分配利润	849,215,126.02	894,331,056.12
所有者权益合计	3,000,151,630.17	2,628,504,951.60
负债和所有者权益总计	6,548,452,897.87	5,747,209,589.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,714,170,240.43	2,286,098,674.60
其中：营业收入	2,714,170,240.43	2,286,098,674.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,672,229,638.83	2,164,999,727.33
其中：营业成本	2,189,967,988.19	1,851,169,259.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,144,413.96	9,105,306.86
销售费用	178,987,715.13	129,256,308.11
管理费用	159,289,075.35	123,388,098.48
研发费用	48,398,069.05	28,676,973.68
财务费用	83,442,377.15	23,403,780.52

其中：利息费用	94,229,977.41	26,951,355.91
利息收入	11,593,040.27	4,117,449.12
加：其他收益	6,600,663.72	9,451,770.97
投资收益（损失以“－”号填列）	491,516.06	1,941,339.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	338,020.39	-2,382,860.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-576,470.00	-684,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,443,413.14	-17,586,232.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,209,928.41	-3,459,510.05
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,802,969.83	110,762,315.11
加：营业外收入	217,573.74	160,532.94
减：营业外支出	508,546.55	125,398.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,511,997.02	110,797,449.89
减：所得税费用	-4,981,226.18	9,022,945.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,493,223.20	101,774,504.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,515,485.70	101,774,504.68
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	80,011,586.86	108,064,818.61
2.少数股东损益	-51,518,363.66	-6,290,313.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,493,223.20	101,774,504.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,011,586.86	108,064,818.61
归属于少数股东的综合收益总额	-51,518,363.66	-6,290,313.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.11
（二）稀释每股收益	0.08	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	257,179,096.22	257,129,455.49
减：营业成本	77,521,795.80	91,923,700.55
税金及附加	3,135,126.95	2,546,951.50
销售费用	46,028,449.14	29,509,452.93
管理费用	26,542,222.36	26,360,487.08
研发费用	34,404,041.56	28,676,973.68
财务费用	35,207,639.22	770,930.47
其中：利息费用	56,066,426.70	7,609,331.78
利息收入	8,512,604.58	2,241,933.42
加：其他收益	4,970,637.50	7,519,845.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-664,840.52	1,867,200.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-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）		-684,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,811,863.67	-7,044,151.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	384,958.02	207,430.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,842,439.86	79,207,284.02
加：营业外收入	10,472.61	28,858.64
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,852,912.47	79,236,142.66

减：所得税费用	-7,917,128.93	5,088,530.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,770,041.40	74,147,612.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,770,041.40	74,147,612.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	54,770,041.40	74,147,612.20
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,552,446,252.99	1,961,670,343.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,878,427.35
收到其他与经营活动有关的现金	119,195,263.39	40,627,845.68
经营活动现金流入小计	2,671,641,516.38	2,004,176,616.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,604,357,261.18	1,556,605,044.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	183,664,139.78	189,089,668.02

支付的各项税费	56,541,970.87	68,899,275.73
支付其他与经营活动有关的现金	284,839,627.99	152,325,768.18
经营活动现金流出小计	2,129,402,999.82	1,966,919,755.93
经营活动产生的现金流量净额	542,238,516.56	37,256,860.74
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	117,854.24	4,324,199.84
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	150,000,000.00	
投资活动现金流入小计	150,163,247.76	4,324,199.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	515,289,507.74	181,351,480.12
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	46,400,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	612,918,857.74	201,351,480.12
投资活动产生的现金流量净额	-462,755,609.98	-197,027,280.28
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	1,447,779,121.20	630,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,447,779,121.20	630,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,276,532,153.52	427,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	194,115,948.91	26,951,355.91
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	1,480,648,102.43	453,951,355.91
筹资活动产生的现金流量净额	-32,868,981.23	176,048,644.09
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	46,613,925.35	16,278,224.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,979,266,065.27	1,696,041,933.14
六、期末现金及现金等价物余额	2,025,879,990.62	1,712,320,157.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,993,561.63	158,711,418.27
收到的税费返还		1,878,427.35
收到其他与经营活动有关的现金	389,864,301.70	65,212,721.44
经营活动现金流入小计	647,857,863.33	225,802,567.06
购买商品、接受劳务支付的现金	95,925,756.03	100,696,346.74
支付给职工以及为职工支付的现金	39,896,909.80	37,683,973.68
支付的各项税费	34,200,847.77	40,386,802.45
支付其他与经营活动有关的现金	483,887,478.58	160,104,364.31
经营活动现金流出小计	653,910,992.18	338,871,487.18
经营活动产生的现金流量净额	-6,053,128.85	-113,068,920.12
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	4,130,612.43
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		
投资活动现金流入小计	54,035.22	4,130,612.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,779,499.75	17,177,611.28
投资支付的现金	15,000,000.00	36,200,000.00

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	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	521,483,756.75	93,377,611.28
投资活动产生的现金流量净额	-521,429,721.53	-89,246,998.85
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	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,337,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	612,000,000.00	302,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,540,783.87	6,676,139.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	755,540,783.87	308,676,139.07
筹资活动产生的现金流量净额	581,459,216.13	191,323,860.93
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	53,976,365.75	-10,992,058.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,336,680,430.98	1,246,059,560.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,390,656,796.73	1,235,067,502.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	963,405,009.00			45,168,997.40	577,236,911.24	4,888,300.00			185,828,887.75	1,434,375.95	1,441,418,870.28		3,209,604,751.62	69,207,204.47	3,278,811,956.09
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	963,4 05,00 9.00		45,16 8,997 .40	577,23 6,911. 24	4,888, 300.00			185,82 8,887. 75	1,434, 375.95	1,441, 418,87 0.28		3,209, 604,75 1.62	69,207 ,204.4 7	3,278, 811,95 6.09	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	41,84 4,688 .00		-15,4 07,08 0.20	319,25 3,594. 45	1,475, 100.00					-19,87 4,384. 64		324,34 1,717. 61	362,01 3,805. 79	686,35 5,523. 40	
(一)综合收益 总额										80,011 ,586.8 6		80,011 ,586.8 6	-51,51 8,363. 66	28,493 ,223.2 0	
(二)所有者投 入和减少资本	41,84 4,688 .00		-15,4 07,08 0.20	319,25 3,594. 45	1,475, 100.00							344,21 6,102. 25	413,53 2,169. 45	757,74 8,271. 70	
1. 所有者投入 的普通股	41,84 4,688 .00			315,22 7,616. 54								357,07 2,304. 54	413,53 2,169. 45	770,60 4,473. 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			-15,4 07,08 0.20	4,025, 977.91	1,475, 100.00							-12,85 6,202. 29		-12,85 6,202. 29	
(三)利润分配										-99,88 5,971. 50		-99,88 5,971. 50		-99,88 5,971. 50	
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										-99,88 5,971. 50		-99,88 5,971. 50		-99,88 5,971. 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	1,421,544,485.64		3,533,946.46	431,221,010.26	3,965,167,479.49	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	963,384,608.00			45,176,510.25	566,073,382.47				164,482,597.29	1,236,269.36	1,245,575,475.39		2,985,928,842.76	69,248,699.01	3,055,177,541.77	
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	963,384.60 8.00		45,176,510.25	566,073,382.47				164,482,597.29	1,236,269.36	1,245,575.47 5.39	2,985,928.84 2.76	69,248,699.01	3,055,177,541.77	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				128,407.22						11,726,357.81	11,854,765.03	12,549,944.19	24,404,709.22	
（一）综合收 益总额										108,064,818.61	108,064,818.61	-6,290,313.93	101,774,504.68	
（二）所有者 投入和减少资 本				128,407.22							128,407.22	18,840,258.12	18,968,665.34	
1. 所有者投入 的普通股				128,407.22							128,407.22	18,840,258.12	18,968,665.34	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配										-96,338,460.80	-96,338,460.80		-96,338,460.80	
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										-96,338,460.80	-96,338,460.80			
4. 其他														



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	963,405,009.00			45,168,997.40	544,659,301.33	4,888,300.00			185,828,887.75	894,331,056.12		2,628,504,951.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,844,688.00			-15,407,080.20	391,800,100.87	1,475,100.00				-45,115,930.10		371,646,678.57
（一）综合收益总额										54,770,041.40		54,770,041.40
（二）所有者投入和减少资本	41,844,688.00			-15,407,080.20	391,800,100.87	1,475,100.00						416,762,608.67
1. 所有者投入的普通股	41,844,688.00				315,227,616.54							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				-15,407,080.20	76,572,484.33	1,475,100.00						59,690,304.13
（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

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	963,384,608.00			45,176,510.25	562,029,813.51				164,482,597.29	798,552,902.75		2,533,626,431.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	963,384,608.00			45,176,510.25	562,029,813.51				164,482,597.29	798,552,902.75		2,533,626,431.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-22,190,848.60		-22,190,848.60
(一) 综合收益总额										74,147,612.20		74,147,612.20

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-96,338,460.80			-96,338,460.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-96,338,460.80			-96,338,460.80
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	963,384,608.00			45,176,510.25	562,029,813.51				164,482,597.29	776,362,054.15		2,511,435,583.20

### 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2019年8月27日经公司董事会批准报出。

本公司现共下设11个全资子公司、5个非全资子公司及1个联营公司，11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、天康生物(上海)有限公司、河南富桥投资担保有限公司、乌鲁木齐天康贸易有限公司，5个非全资子公司分别为新疆天康融资担保有限公司、上海天远实业有限公司、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、新疆天康汇通农业有限公司，联营公司为吉林冠界生物技术有限公司。详细情况见附注八“合并范围的变更”、附注九“在其他主体的权益”。

### 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三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12月31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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公

司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 2) 其他金融负债

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

## （3）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，主要包括拆出资金、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款、债权投资、其他债权投资、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。对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，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。对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

## 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

## 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

## 5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司对单项评估未发生预期信用减值的债权投资、长期应收款不确认损失准备，其他单项评估未发生预期信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

## ① 信用风险特征组合的确定依据

组合名称	确定依据
账龄组合	除合并范围内关联方组合和已单独计量坏账准备的应收款项外，本公司按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失率
合并范围内关联方组合	预期信用损失率

账龄组合的预期信用损失率：

账龄组合的预期信用损失率：	应收账款预期信用损失率	其他收账款预期信用损失率
1年以内	5.00%	5.00%
1-2年	15.00%	15.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

合并范围内关联方组合的预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0%。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

3) 该金融资产已转移, 虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊, 并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产, 或将持有的金融资产背书转让, 需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产; 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续判断企业是否对该资产保留了控制, 并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

#### (7) 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。

1) 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。

2) 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。

#### (8) 权益工具

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

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本章节附注10“金融工具”。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本章节附注10“金融工具”。

## 13、应收款项融资

不适用

## 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见本章节附注10“金融工具”。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

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

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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后

的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；B、可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 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；

## (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	年限平均法	20-40 年	3	4.85-2.43
机器设备	年限平均法	5-10 年	3	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5-10 年	3	19.40-9.70
电子设备	年限平均法	3 年	3	32.33
其他	年限平均法	5-10 年	3	19.40-9.70

## (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；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；

## 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

## 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

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、软件等。

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

无形资产的摊销

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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合理地摊销，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：

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

## 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

### 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：

- 1.该义务是企业承担的现时义务；
- 2.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

#### 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。

#### 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。

## 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。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 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
(1) 公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通	第六届董事会第二十七次会议	"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款",上期期末"应收票据及应

知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求,编制2019年半年度财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。		收账款"金额285,946,821.69元;本期期初"应收票据"金额70,722,125.94元,"应收账款"期初金额215,224,695.75元。"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款",上期期末"应付票据及应付账款"金额202,025,405.71元;本期期初"应付票据"金额5,000,000.00元,"应付账款"金额197,025,405.71元。
(2)公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号--金融资产转移》《企业会计准则第24号--套期保值》以及《企业会计准则第37号--金融工具列报》(以下简称"新金融工具准则")。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	第六届董事会第二十七次会议	

(1) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司执行上述规定的主要影响见上表。

(2) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。执行上述规定的主要影响见上表。

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**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、豆粕收入	3%、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	25.00%
商丘宏展饲料有限公司	25.00%

信阳宏展实业有限公司	25.00%
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	25.00%
郑州开创饲料有限公司	25.00%
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	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%
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%

## 2、税收优惠

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。

## 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”，备案期为2012年度-2019年度，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）本公司子公司河南宏展实业有限公司子公司宏展添加剂2013年3月取得高新技术企业批准，并在当地税务部门备案核准，自2012年1月1日起所得税率减按15%执行。

（12）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	144,905.94	1,942,784.22
银行存款	2,015,467,991.32	1,977,323,281.05
其他货币资金	129,473,794.03	168,913,210.45
合计	2,145,086,691.29	2,148,179,275.72

其他说明

使用受限制的其他货币资金为：

项目	期末余额	年初余额
担保业务保证金	119,206,700.67	128,522,244.01
汇票保证金		3,000,000.00
股票回购资金余额		7,598,018.37
<b>合计</b>	<b>119,206,700.67</b>	<b>168,913,210.45</b>

## 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	11,856,148.20	
合计	11,856,148.20	

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	10,800,000.00	4,271,000.00
商业承兑票据	58,136,479.83	66,451,125.94
合计	68,936,479.83	70,722,125.94

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
商业承兑票据	22,357,646.11
合计	22,357,646.11

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	522,504,238.83	100.00%	30,559,500.93	5.85%	491,944,737.90	232,637,171.38	100.00%	17,412,475.63	7.48%	215,224,695.75
其中：										
合计	522,504,238.83	100.00%	30,559,500.93	5.85%	491,944,737.90	232,637,171.38	100.00%	17,412,475.63	7.48%	215,224,695.75

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	500,593,902.56	25,029,695.12	5.00%
1至2年	17,433,166.73	2,614,975.01	15.00%
2至3年	3,124,677.49	1,562,338.75	50.00%
3年以上	1,352,492.05	1,352,492.05	100.00%

合计	522,504,238.83	30,559,500.93	--
----	----------------	---------------	----

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）	500,593,902.56
1 年以内（含 1 年）	500,593,902.56
1 至 2 年	17,433,166.73
2 至 3 年	3,124,677.49
3 年以上	1,352,492.05
3 至 4 年	1,352,492.05
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	522,504,238.83

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1 年以内小计	10,589,671.33	14,440,023.79			25,029,695.12
1 至 2 年	2,117,714.02	497,260.99			2,614,975.01
2 至 3 年	2,020,561.08		458,222.33		1,562,338.75
3 年以上	2,684,529.20		1,332,037.15		1,352,492.05
合计	17,412,475.63	14,937,284.78	1,790,259.48		30,559,500.93

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

客户一	458,222.33	应收账款收回
客户二	1,332,037.15	应收账款收回
合计	1,790,259.48	--

本期计提坏账准备金额14937284.78元；本期收回或转回坏账准备金额1790259.48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：

应收账款核销说明：本期无核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	26,784,194.42	5.13	1,339,209.72
第二名	22,393,667.91	4.29	1,119,683.40
第三名	21,157,504.63	4.05	1,057,875.23
第四名	20,016,000.00	3.83	1,000,800.00
第五名	19,875,964.80	3.80	993,798.24
合计	110,227,331.76	21.10	5,511,366.59

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	243,797,264.31	82.09%	333,023,727.29	77.90%
1 至 2 年	10,796,845.79	3.64%	74,794,072.42	17.49%
2 至 3 年	25,293,966.53	8.52%	6,756,015.67	1.58%
3 年以上	17,096,341.92	5.76%	12,947,408.34	3.03%
合计	296,984,418.55	--	427,521,223.72	--

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
第一名	9,000,000.00	未到期
第二名	6,850,000.00	土地保证金
第三名	6,000,000.00	未到期
第四名	4,915,191.00	未到期
第五名	4,552,080.00	未到期
合计	31,317,271.00	

## (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	12.46
第二名	16,170,142.00	5.44
第三名	15,000,000.00	5.05
第四名	10,626,277.50	3.58
第五名	10,036,400.00	3.38
合计	88,832,819.50	29.91

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,298,483.54	174,576,545.61
合计	50,298,483.54	174,576,545.61

**(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	4,795,365.12	4,549,661.93
保证金	58,419,460.58	20,631,762.97
押金		2,209,597.18
资金往来	31,023,097.97	190,226,466.07
其他	2,329,116.59	4,737,435.26
合计	96,567,040.26	222,354,923.41

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		14,479,136.90	33,299,240.90	47,778,377.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提			4,551,469.48	4,551,469.48
本期转回		6,061,290.56		6,061,290.56
2019 年 6 月 30 日余额		8,417,846.34	37,850,710.38	46,268,556.72

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）	50,939,154.68
1 年以内（含 1 年）	50,939,154.68
1 至 2 年	1,383,019.05
2 至 3 年	1,461,440.84
3 年以上	42,783,425.69
3 至 4 年	42,783,425.69
合计	96,567,040.26

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	
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	13,845,729.03		6,061,290.56	7,784,438.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	633,407.87	4,551,469.48		5,184,877.35
合计	47,778,377.80	4,551,469.48	6,061,290.56	46,268,556.72

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
拜城县汇丰农产品农民专业合作社	往来款	33,299,240.90	3 年以上	34.48%	33,299,240.90
农信(厦门)商业保理有限责任公司	担保保证金	14,000,000.00	1 年以内	14.50%	700,000.00
乌鲁木齐市创天物业发展有限公司	往来款	3,478,566.76	1 年以内	3.60%	173,928.34
李冬冬	往来款	3,300,000.00	1 年以内	3.42%	165,000.00
荥阳市豫晟华运输有限公司	往来款	1,800,000.00	1 年以内	1.86%	90,000.00
合计	--	55,877,807.66	--	57.86%	34,428,169.24

## 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**

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	383,345,090.28		383,345,090.28	611,160,743.81		611,160,743.81
在产品	109,443,723.18		109,443,723.18	64,902,263.19		64,902,263.19
库存商品	1,160,863,059.99		1,160,863,059.99	1,368,462,402.35		1,368,462,402.35
周转材料	52,043,581.08		52,043,581.08	49,856,013.83		49,856,013.83
消耗性生物资产	304,325,276.86	513,097.82	303,812,179.04	287,004,280.68	513,097.82	286,491,182.86
开发成本	119,121,491.52		119,121,491.52	120,891,507.19		120,891,507.19
合计	2,129,142,222.91	513,097.82	2,128,629,125.09	2,502,277,211.05	513,097.82	2,501,764,113.23

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

否

**(2) 存货跌价准备**

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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**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

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	68,755,229.87	22,859,114.93
银行理财产品	8,000,000.00	14,211,000.00
待抵扣增值税进项税	195,461,888.75	198,096,078.07
应收代偿款	76,818,554.68	69,684,048.72
预交税款	10,573,403.97	9,414.43
一年内贷款	30,200,000.00	22,500,000.00
减：贷款减值准备	-7,903,183.90	-7,689,114.94
合计	381,905,893.37	319,670,541.21

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)	
2019 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)	

2019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)	
2019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	43,574,824.44			-718,875.74						42,855,948.70	

有限公司											
新疆麦康生物股份有限公司	742,104.94			-65,133.90						676,971.04	
乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	164,829.12			-21,819.60						143,009.52	
新疆托峰冰川牧业有限公司	6,132,299.83			1,143,849.63						7,276,149.46	
拜城县国合绿丰粮业有限公司		12,159,780.00								12,159,780.00	
察布查尔锡伯自治县国合农业有限公司		13,301,159.00								13,301,159.00	
伊宁县国合企业有限公司		25,768,410.00								25,768,410.00	
小计	50,614,058.33	51,229,349.00		338,020.39						102,181,427.72	
合计	50,614,058.33	51,229,349.00		338,020.39						102,181,427.72	

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	2,634,352,111.17	1,714,913,682.69
合计	2,634,352,111.17	1,714,913,682.69

**(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	1,377,905,287.69	1,190,456,095.16	80,548,415.60	22,043,295.10	55,290,283.12	2,726,243,376.67
2.本期增加金额	584,696,261.32	419,759,690.61	9,104,930.21	12,187,763.86	6,693,643.05	1,032,442,289.05
(1) 购置	283,871,473.04	124,851,353.88	5,991,794.76	6,855,203.86	2,856,407.05	424,426,232.59
(2) 在建工程转入	102,978,343.28	118,124,222.73	1,453,216.00	187,000.00	3,634,161.00	226,376,943.01

(3) 企业合并增加						
(4) 其他	197,846,445.00	176,784,114.00	1,659,919.45	5,145,560.00	203,075.00	381,639,113.45
3.本期减少金额	125,869.43	2,048,943.64	489,081.61	1,111,964.04	67,952.66	3,843,811.38
(1) 处置或报废	125,869.43	2,048,943.64	489,081.61	1,111,964.04	67,952.66	3,843,811.38
4.期末余额	1,962,475,679.58	1,608,166,842.13	89,164,264.20	33,119,094.92	61,915,973.51	3,754,841,854.34
二、累计折旧						
1.期初余额	377,839,968.32	528,138,462.37	56,123,884.03	18,084,529.66	27,500,460.99	1,007,687,305.37
2.本期增加金额	38,729,494.45	61,293,365.38	5,691,443.14	160,908.98	5,839,845.86	111,715,057.81
(1) 计提	36,343,141.18	53,593,473.81	5,441,638.96	1,400,980.66	3,800,686.17	100,579,920.78
(2) 其他	2,386,353.27	7,699,891.57	249,804.18	759,928.32	39,159.69	11,135,137.03
3.本期减少金额	24,928.44	993,330.93	965,510.23	515,916.49	55,322.53	2,555,008.62
(1) 处置或报废	24,928.44	993,330.93	965,510.23	515,916.49	55,322.53	2,555,008.62
4.期末余额	416,544,534.33	588,438,496.82	60,849,816.94	17,729,522.15	33,284,984.32	1,116,847,354.56
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	1,542,590,214.08	1,019,476,521.00	28,307,645.26	15,346,741.64	28,630,989.19	2,634,352,111.17

值						
2.期初账面价值	996,724,388.20	662,065,808.48	24,417,729.57	3,915,934.31	27,789,822.13	1,714,913,682.69

**(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
处置固定资产清理		

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	559,359,156.02	558,658,875.93
合计	559,359,156.02	558,658,875.93

## (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
财务信息化建设	1,456,283.70		1,456,283.70			
新疆天康原种猪现代祖代场	11,798,592.18		11,798,592.18	10,479,742.67		10,479,742.67
天康饲料五家渠新建厂	4,445,235.60		4,445,235.60	165,627,863.91		165,627,863.91
驻马店宏展饲料立筒仓建设项目	1,125,747.00		1,125,747.00	1,125,747.00		1,125,747.00
中盛天康现代祖代猪场(9600头)建设项目	76,495,749.42		76,495,749.42	72,867,153.15		72,867,153.15
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	99,061,277.14		99,061,277.14	88,046,715.63		88,046,715.63
库尔勒天康年产20万吨畜禽饲料项目	25,447,168.38		25,447,168.38	38,065,782.86		38,065,782.86
汝南宏展畜牧建设项目	153,929,585.61		153,929,585.61	72,369,596.47		72,369,596.47
信阳种畜五里镇分厂建设项目	10,390,175.94		10,390,175.94	10,218,422.16		10,218,422.16
高新北区制药工业园外管网消防系统工程			0.00	4,756,370.00		4,756,370.00
天康经济开发区(头区)制药工业园消防安装工程			0.00	4,118,125.00		4,118,125.00
芳草湖天康畜牧20万头育肥场	83,719,667.74		83,719,667.74	52,270,253.44		52,270,253.44
宏展实业商丘年产9万吨禽料建设项目	6,063,980.00		6,063,980.00	5,728,650.00		5,728,650.00
天康制药兽用生物安全三级防护	59,491,094.63		59,491,094.63	12,913,591.90		12,913,591.90

升级改造项目						
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
昌吉天康畜牧燃气锅炉改造项目	1,735,660.97		1,735,660.97	2,060,660.97		2,060,660.97
玛纳斯天康畜牧燃气锅炉改造项目	1,864,127.95		1,864,127.95	1,864,127.95		1,864,127.95
宏展农牧汝州育肥场项目	1,023,800.00		1,023,800.00	1,023,800.00		1,023,800.00
北泉天康原料生产车间建设	2,848,900.00		2,848,900.00	2,848,900.00		2,848,900.00
饲料科技新建青年牛舍项目	663,650.00		663,650.00	1,434,853.80		1,434,853.80
阿克苏新建饲料厂项目	5,941,782.92		5,941,782.92	0.00		0.00
其他零星工程	10,839,576.84		10,839,576.84	9,821,419.02		9,821,419.02
合计	559,359,156.02	0.00	559,359,156.02	558,658,875.93		558,658,875.93

## (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
财务信息化建设	1,500,000.00		1,456,283.70			1,456,283.70	97.09%	100				其他
新疆天康原种猪现代祖代场	15,090,000.00	10,479,742.67	1,318,849.51			11,798,592.18	78.19%	78.19	2,708,713.81	965,452.06	5.50%	募股资金
天康饲料五家渠新建厂	197,160,000.00	165,627,863.91	20,539,433.78	181,722,062.09		4,445,235.60	94.42%	94.42				其他
驻马店宏展饲料立筒	1,130,000.00	1,125,747.00				1,125,747.00	99.62%	99.62				其他

仓建设 项目												
中盛天 康现代 祖代猪 场(9600 头)建设 项目	96,230,0 00.00	72,867,1 53.15	6,984,80 9.07	3,356,21 2.80		76,495,7 49.42	82.98%	82.98	11,841,0 33.22	4,220,43 4.76	5.50%	募股资 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	88,046,7 15.63	11,014,5 61.51			99,061,2 77.14	84.57%	84.57				其他
库尔勒 天康年 产 20 万 吨畜禽 饲料项 目	54,380,0 00.00	38,065,7 82.86	8,292,93 6.64	20,911,5 51.12		25,447,1 68.38	85.25%	85.25				其他
汝南宏 展畜牧 建设项 目	155,000, 000.00	72,369,5 96.47	81,559,9 89.14			153,929, 585.61	99.31%	99.31	10,290,6 36.99	4,575,18 8.15	5.50%	募股资 金
信阳种 畜五里 镇分厂 建设项 目	90,000,0 00.00	10,218,4 22.16	171,753. 78			10,390,1 75.94	11.54%	11.54	4,736,41 3.28	1,688,17 3.90	5.50%	募股资 金
高新北 区制药 工业园 外管网 消防系 统工程	5,700,00 0.00	4,756,37 0.00	424,355. 00	5,180,72 5.00		0.00	90.89%	100				其他
天康经 济开发 区(头 区)制药	6,980,00 0.00	4,118,12 5.00	2,245,98 5.00	6,364,11 0.00		0.00	91.18%	100				其他

工业园 消防安 装工程												
芳草湖 天康畜 牧 20 万 头育肥 场	188,120, 000.00	52,270,2 53.44	31,449,4 14.30			83,719,6 67.74	44.50%	44.5				其他
宏展实 业商丘 年产9万 吨禽料 建设项 目	6,200,00 0.00	5,728,65 0.00	335,330. 00			6,063,98 0.00	97.81%	97.81				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	12,913,5 91.90	46,577,5 02.73			59,491,0 94.63	31.90%	31.9				其他
武陟富 海禽业 蛋鸡舍 建设项 目	1,020,00 0.00	1,017,10 0.00				1,017,10 0.00	99.72%	99.72				其他
昌吉天 康畜牧 燃气锅 炉改造 项目	2,300,00 0.00	2,060,66 0.97	126,000. 00	451,000. 00		1,735,66 0.97	95.07%	95.07				其他
玛纳斯 天康畜 牧燃气 锅炉改 造项目	2,000,00 0.00	1,864,12 7.95				1,864,12 7.95	93.21%	93.21				其他
宏展农 牧汝州 育肥场 项目	1,050,00 0.00	1,023,80 0.00				1,023,80 0.00	97.50%	97.5				其他
北泉天 康原料	3,000,00 0.00	2,848,90 0.00				2,848,90 0.00	94.96%	94.96				其他

生产车间建设												
饲料科技新建青年牛舍项目	2,200,000.00	1,434,853.80	675,000.00	1,446,203.80		663,650.00	95.90%	95.9				其他
阿克苏新建饲料厂项目	49,400,000.00		5,941,782.92			5,941,782.92	12.03%	12.03				
其他零星工程		9,821,419.02	7,963,236.02	6,945,078.20		10,839,576.84						其他
合计	1,182,100,000.00	558,658,875.93	227,077,223.10	226,376,943.01		559,359,156.02	--	--	29,576,797.30	11,449,248.87		--

### (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

本期在建工程减少主要系转入固定资产所致。

### (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			
一、账面原值				树木		
1.期初余额		77,295,090.82	9,508,556.73	8,685,991.34		95,489,638.89
2.本期增加金		26,824,135.77	8,444,985.46	12,326.92		35,281,448.15

额						
(1)外购			6,476,985.46			6,476,985.46
(2)自行培育		26,824,135.77	1,968,000.00	12,326.92		28,804,462.69
3.本期减少金额		49,474,799.91	7,416,298.15	0.00		56,891,098.06
(1)处置		49,474,799.91	7,416,298.15			56,891,098.06
(2)其他						
4.期末余额		54,644,426.68	10,537,244.04	8,698,318.26		73,879,988.98
二、累计折旧						
1.期初余额		18,209,432.42	2,528,341.45	2,177,725.01		22,915,498.88
2.本期增加金额		14,335,387.36	667,858.32	2,146,841.37		17,150,087.05
(1)计提		14,335,387.36	667,858.32	2,146,841.37		17,150,087.05
3.本期减少金额		23,786,902.88	441,252.87	237,822.96		24,465,978.71
(1)处置		23,786,902.88	441,252.87	237,822.96		24,465,978.71
(2)其他						
4.期末余额		8,757,916.90	2,754,946.90	4,086,743.42		15,599,607.22
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		45,886,509.78	7,782,297.14	4,611,574.84		58,280,381.76
2.期初账面价值		59,085,658.40	6,980,215.28	6,508,266.33		72,574,140.01

## (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	158,018,479.97	16,409,580.00	46,630,144.24	14,027,596.00	2,786,128.66	237,871,928.87
2.本期增加金额	34,631,178.49	0.00	0.00	213,200.00	0.00	34,844,378.49
(1) 购置	34,631,178.49			213,200.00		34,844,378.49
(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	192,649,658.46	16,409,580.00	46,630,144.24	14,240,796.00	2,786,128.66	272,716,307.36

二、累计摊销						
1.期初余额	32,210,683.26	15,821,465.00	17,200,394.62	4,447,611.42	1,876,524.15	71,556,678.45
2.本期增加金额	2,020,008.01	0.00	3,438,014.46	1,382,775.25	39,652.89	6,880,450.61
(1) 计提	2,020,008.01		3,438,014.46	1,382,775.25	39,652.89	6,880,450.61
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,230,691.27	15,821,465.00	20,638,409.08	5,830,386.67	1,916,177.04	78,437,129.06
三、减值准备						
1.期初余额		588,115.00				588,115.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		588,115.00				588,115.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	158,418,967.19	0.00	25,991,735.16	8,410,409.33	869,951.62	193,691,063.30
2.期初账面价值	125,807,796.71	0.00	29,429,749.62	9,579,984.58	909,604.51	165,727,135.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

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
牛布鲁氏菌 A19-VirB12 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)	4,500,000.00						4,500,000.00	
猪用疫苗研 发	19,762,071.6 3	1,500,000.00					21,262,071.6 3	
合计	25,762,071.6 3	1,500,000.00					27,262,071.6 3	

其他说明

开发支出系公司与外部研发单位共同开发的疫苗生产工艺。

## 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
河南宏展实业有 限公司	57,784,904.11					57,784,904.11
合计	57,784,904.11					57,784,904.11

### (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

河南宏展实业有限公司	57,784,904.11					57,784,904.11
合计	57,784,904.11					57,784,904.11

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	26,648,003.80	1,769,323.00	1,662,639.83		26,754,686.97
工程维修费	13,710,040.01	412,000.00	1,108,941.00		13,013,099.01
合成肽技术服务费	9,526,971.61		1,750,000.02		7,776,971.59
装修费	2,605,221.00		88,276.14		2,516,944.86
其他	2,234,038.11	2,124,676.36	1,111,351.30		3,247,363.17
合计	54,724,274.53	4,305,999.36	5,721,208.29	0.00	53,309,065.60

其他说明

- 1.土地租赁费主要系本公司租入新疆维吾尔自治区畜牧科学院公胜渠土地用于牛胚胎生产基地而支付的租金，按10年摊销。本期增加主要系子公司的土地租赁费。
- 2.合成肽技术服务费系本公司向郑州智合生物技术有限公司支付合成肽三价苗技术转让费。

## 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	70,570,702.39	10,237,704.76	72,886,770.37	8,109,447.72
合计	70,570,702.39	10,237,704.76	72,886,770.37	8,109,447.72

### (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		10,237,704.76		
递延所得税负债		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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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
抵押借款	14,720,000.00	40,000,000.00
保证借款	1,314,930,000.00	1,843,403,032.32
信用借款	291,800,000.00	791,800,000.00

合计	1,621,450,000.00	2,675,203,032.32
----	------------------	------------------

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
新疆奎屯天康植物蛋白	工商银行	70,000,000.00	2018.10.25-2019.10.25	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯天康植物蛋白	工商银行	30,000,000.00	2018.9.27-2019.9.27	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆奎屯天康植物蛋白	乌鲁木齐银行	50,000,000.00	2018.8.20-2019.8.20	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.10.24-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.11.2-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.11.6-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.11.13-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.11.23-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.11.27-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	13,220,878.80	2018.11.30-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2018.12.12-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	3,779,121.20	2019.3.15-2019.10.21	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2019.3.25-2020.3.25	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	8,000,000.00	2019.3.28-2020.3.25	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2019.4.17-2020.3.25	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	工商银行	9,000,000.00	2019.5.5-2020.3.25	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	建设银行	40,000,000.00	2018.11.15-2019.11.15	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
新疆阿克苏植物蛋白	中国进出口银行	42,000,000.00	2019.6.27-2020.6.27	4.35	购原料	担保	天康生物股份有限公司
河南宏展实业有限公司	招商银行	30,000,000.00	2019.05.09-2020.05.09	5.22	购原料	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	475,000,000.00	2018.9.28-2019.8.31	4.35	收购玉米	保证	天康生物股份有限公司、遵德堡、张文庄、范
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	87,930,000.00	2018.9.29-2019.9.28	4.35	收购玉米	保证	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	80,000,000.00	2018.9.29-2019.9.28	4.35	收购玉米	保证	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	2018.10.17-2019.10.16	4.35	收购玉米	保证	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	2018.10.19-2019.10.18	4.35	收购玉米	保证	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	2018.10.24-2019.11.23	4.35	收购玉米	保证	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	40,000,000.00	2018.11.2-2019.10.15	4.35	收购玉米	保证	天康生物股份有限公司、塔城金花农业开发有限公司、新疆丝路绿乡发展有限公司
新疆天康汇通农业有限公司	塔城农村商业银行股份有限公司塔城支行	14,720,000.00	2018.10.29-2019.8.14	8.6	收购玉米	抵押	玉米35000T
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	105,000,000.00	2018.9.21-2019.9.21	4.35	收购玉米	保证	天康生物股份有限公司
天康生物股份有限公司	中国工商银行	50,000,000.00	2018.9.28-2019.9.27	4.35	采购原材料	信用	
天康生物股份有限公司	中国工商银行	50,000,000.00	2018.9.28-2019.9.28	4.35	采购原材料	信用	
天康生物股份有限公司	中国工商银行	50,000,000.00	2018.7.30-2019.7.25	4.35	采购原材料	信用	
天康生物股份有限公司	中国工商银行	50,000,000.00	2018.7.30-2019.7.26	4.35	采购原材料	信用	
天康生物股份有限公司	中国银行	91,800,000.00	2018.10.12-2019.10.8	4.35	用于借款人、天康生物股份有限公司制造一分公司	信用	
合计		1,621,450,000.00					

## (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 0.00 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
商业承兑汇票	0.00	5,000,000.00
合计		5,000,000.00

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	177,898,226.97	178,337,488.71
1 至 2 年	26,044,941.76	10,211,511.40
2 至 3 年	2,048,864.67	2,385,677.39
3 年以上	5,683,706.28	6,090,728.21
合计	211,675,739.68	197,025,405.71

#### (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
北京盖雅环境科技有限公司	440,000.00	未结算
王阳春	417,000.36	未结算
中谷集团饲料有限公司	383,134.80	未结算
中国饲料集团	360,002.14	未结算

郑州百合饲料有限公司	335,324.00	未结算
合计	1,935,461.30	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	236,849,666.44	168,934,632.22
1 至 2 年	28,706,407.51	5,508,862.72
2 至 3 年	2,881,830.37	673,179.83
3 年以上	389,117.47	313,621.79
合计	268,827,021.79	175,430,296.56

#### (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
忻州市动物疫病预防控制中心	932,038.83	未结算
新疆青牧源畜牧发展有限公司	300,000.00	未结算
甘南县畜牧兽医局	99,320.39	未结算
石河子市振兴牧业有限责任公司	57,855.00	未结算
李明（博乐）	50,000.00	未结算
合计	1,439,214.22	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

### 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	104,039,643.06	171,858,310.19	173,134,176.69	102,763,776.56
二、离职后福利-设定提存计划		10,277,945.09	10,128,676.99	149,268.10
三、辞退福利		401,286.10	401,286.10	0.00
合计	104,039,643.06	182,537,541.38	183,664,139.78	102,913,044.66

#### (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	102,727,272.81	148,900,512.55	150,388,842.22	101,238,943.14
2、职工福利费		11,018,351.85	10,777,444.85	240,907.00
3、社会保险费	0.00	6,522,197.08	6,499,710.66	22,486.42
其中：医疗保险费		5,618,915.71	5,610,949.53	7,966.18
工伤保险费		500,535.99	490,649.14	9,886.85
生育保险费		402,745.37	398,111.98	4,633.39
4、住房公积金		3,709,668.00	3,692,257.00	17,411.00
5、工会经费和职工教育经费	1,312,370.25	1,707,580.71	1,775,921.96	1,244,029.00
8、非货币性福利				
合计	104,039,643.06	171,858,310.19	173,134,176.69	102,763,776.56

#### (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	0.00	9,983,462.12	9,837,303.37	146,158.75
2、失业保险费		294,482.97	291,373.62	3,109.35
合计		10,277,945.09	10,128,676.99	149,268.10

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	3,000,377.45	4,867,052.37
企业所得税	2,561,640.41	11,235,112.14
个人所得税	1,163,891.50	5,141,548.00
城市维护建设税	192,490.89	415,095.94
教育费附加	145,221.82	257,179.16
人民教育基金	34,465.83	34,250.49
土地使用税	506,076.54	277,974.31
房产税	953,524.72	557,666.64
印花税	145,103.43	241,307.82
其他	33,261.37	71,214.27
合计	8,736,053.96	23,098,401.14

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	9,016,527.21	2,036,970.64
其他应付款	416,881,920.62	336,811,568.13
合计	425,898,447.83	338,848,538.77

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,326,532.35	253,333.33

短期借款应付利息	7,689,994.86	1,783,637.31
合计	9,016,527.21	2,036,970.64

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

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	123,335,701.94	141,906,504.31
质保金、保证金及押金	142,932,773.79	166,333,530.90
其他	150,613,444.89	28,571,532.92
合计	416,881,920.62	336,811,568.13

### 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
技术服务费	112,469,654.78	未到期
河南宏展保证金	7,850,000.00	保证金
北区细菌与支原体疫苗尾款	2,278,500.00	工程尾款
北区炭疽芽孢活疫苗尾款	1,427,800.00	工程尾款
头区三车间悬浮项目尾款	1,368,600.00	工程尾款
合计	125,394,554.78	--

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

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备	22,002,234.82	22,002,234.82
未到期责任准备	5,952,695.74	5,952,695.75
合计	27,954,930.56	27,954,930.57

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	637,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	1,188,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,825,000,000.00	600,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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	天山农商行	90,000,000.00	2018.8.29-2020.8.28	5.7	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	中国进出口银行	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	兴业银行	448,000,000.00	2019.1.14-2022.1.13	5.23%	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	工商银行	237,000,000.00	2019.3.19-2024.3.7	5.13%	经营周转	抵押
天康生物股份有限公司	进出口银行	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	进出口银行	100,000,000.00	2019.5.23-2021.5.17	4.75%	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	农业银行	100,000,000.00	2019.5.24-2022.5.20	4.75%	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	农业银行	200,000,000.00	2019.6.20-2022.5.20	4.75%	经营周转	信用
天康生物股份有限公司	商业银行	150,000,000.00	2019.6.27-2020.6.27	4.75%	经营周转	信用
	<b>合计</b>	<b>1,825,000,000.00</b>				

## 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	654,999,921.17	976,192,129.43
合计	654,999,921.17	976,192,129.43

### (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
天康转债	1,000,000,000.00	2017/12/22	6年	1,000,000,000.00	976,192,129.43		2,500,000.00	21,344,609.95	341,041,700	654,999,921.17

### (3) 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2019年6月10日起由原来的8.15元/股调整为8.05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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	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	106,688,428.18		5,445,553.20	101,242,874.98	与资产相关
合计	106,688,428.18		5,445,553.20	101,242,874.98	--

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	2,000,800.00			499,800.00			1,501,000.00	与资产相关
口蹄疫疫苗生物反应器无血清悬浮培养生产线（2014年新疆专项第二批中央基建投资预算拨款	6,366,666.67			200,000.00			6,166,666.67	与资产相关
锅炉煤改气项目补贴款	480,956.00			60,119.50			420,836.50	与资产相关
土地补偿款	12,689,377.68			139,497.96			12,549,879.72	与资产相关
生物制品GMP车间建设项目	1,321,575.00			80,664.00			1,240,911.00	与资产相关
生物制品	6,296,275.00			459,552.00			5,836,723.00	与资产相关

GMP 车间建设项目								
泰力饲用复合酶制剂项目	1,321,575.00			80,664.00			1,240,911.00	与资产相关
肉用种牛场改扩建项目	660,775.00			40,320.00			620,455.00	与资产相关
冻库项目补贴	9,187,500.00			105,000.00			9,082,500.00	与资产相关
年出栏五万头猪场建设项目	1,818,277.83			125,298.24			1,692,979.59	与资产相关
阿克苏食用油仓储物流配送设施建设项目	1,400,000.00			100,000.00			1,300,000.00	与资产相关
奎屯食用油仓储物流配送设施建设项目	2,800,000.00			200,000.00			2,600,000.00	与资产相关
高新区兽用生物制药工业园项目资金	60,142,150.00			3,309,637.50			56,832,512.50	与资产相关
喀什天康 6 万吨设备补助款	202,500.00			45,000.00			157,500.00	与资产相关
合计	106,688,428.18			5,445,553.20			101,242,874.98	

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。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	963,405,009.00				41,844,688.00	41,844,688.00	1,005,249,697.00

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)	9,998,333	45,168,997.40			3,410,417	15,407,080.20	6,587,916	29,761,917.20
合计	9,998,333	45,168,997.40			3,410,417	15,407,080.20	6,587,916	29,761,917.20

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)	473,709,552.69	309,111,589.15		782,821,141.84
其他资本公积	103,527,358.55	10,142,005.30		113,669,363.85
合计	577,236,911.24	319,253,594.45	0.00	896,490,505.69

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回购、债转股及汇通租赁所致。

## 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	4,888,300.00	1,475,100.00		6,363,400.00
合计	4,888,300.00	1,475,100.00		6,363,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加为报告期内公司回购股票。

## 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	

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	185,828,887.75			185,828,887.75
合计	185,828,887.75			185,828,887.75

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	1,441,418,870.28	1,245,575,475.39
调整后期初未分配利润	1,441,418,870.28	1,245,575,475.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,011,586.86	313,726,252.74
减：提取法定盈余公积	0.00	21,346,290.46
提取一般风险准备	0.00	198,106.59
应付普通股股利	99,885,971.50	96,338,460.80
期末未分配利润	1,421,544,485.64	1,441,418,870.28

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	2,706,746,221.21	2,186,525,316.27	2,279,251,661.85	1,848,014,031.08

其他业务	7,424,019.22	3,442,671.92	6,847,012.75	3,155,228.60
合计	2,714,170,240.43	2,189,967,988.19	2,286,098,674.60	1,851,169,259.68

是否已执行新收入准则

是  否

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	717,322.59	553,136.72
教育费附加	336,083.59	237,946.08
资源税	7,821.80	8,026.50
房产税	3,831,473.39	2,950,494.64
土地使用税	4,738,553.90	3,358,114.04
车船使用税	28,026.88	20,665.56
印花税	1,844,633.85	1,493,532.71
应交环境保护税	318,758.95	235,782.67
地方教育费附加	179,394.26	157,977.16
其他	142,344.75	89,630.78
合计	12,144,413.96	9,105,306.86

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	43,129,595.94	46,617,555.95
折旧费	689,444.08	736,769.00
差旅费	14,633,818.87	10,984,162.12
车管费	2,993,156.43	6,441,316.88
运输费	64,224,196.56	32,008,274.03
技术服务费	23,608,451.37	11,091,935.99
业务招待费	8,568,319.58	4,446,070.73
会务费	2,363,897.43	1,154,413.85
劳务费	3,473,016.18	2,192,341.68

物料消耗	322,762.69	902,521.28
劳保费	47,022.50	46,761.00
办公费	170,681.22	141,814.58
其他	14,763,352.28	12,492,371.02
合计	178,987,715.13	129,256,308.11

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	62,584,588.35	55,742,201.08
折旧费	11,217,167.63	4,564,027.21
项目费	5,904.00	15,718,191.80
办公费	1,110,095.29	1,276,806.50
无形资产摊销	2,972,416.61	4,475,459.98
停产期间费用	2,409,446.55	337,123.65
长期待摊费用摊销	2,232,892.96	3,299,356.91
业务招待费	1,706,792.05	2,131,396.59
劳务费	3,594,815.61	2,441,288.15
差旅费	1,932,380.56	2,344,600.19
商业保险费	7,238,911.64	1,388,622.85
物料消耗	453,896.44	333,679.67
租赁费	1,252,296.00	
中介费用	3,319,982.90	1,835,760.70
会务费	829,206.32	446,057.29
劳动保护费	3,505,882.52	57,855.36
其他	52,922,399.92	26,995,670.55
合计	159,289,075.35	123,388,098.48

其他说明：

管理费用中其他主要系养殖板块业务当期死亡损耗的生物资产。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	11,658,838.67	4,712,327.39
材料费	13,032,616.07	11,813,713.15
实验检验费	6,666,064.09	2,801,256.77
折旧摊销	9,232,983.19	6,725,738.43
差旅费	1,091,882.78	429,188.28
中介服务费	363,780.00	112,000.00
水电费	1,681,438.13	1,093,221.88
租赁费	2,702,087.62	0.00
办公费	167,908.52	162,359.92
其他	1,800,469.98	827,167.86
合计	48,398,069.05	28,676,973.68

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	94,229,977.41	26,951,355.91
减：利息收入	11,593,040.27	4,117,449.12
担保费及公证费		
手续费	805,440.01	569,873.73
其他		
合计	83,442,377.15	23,403,780.52

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	944,446.44	716,620.00
递延收益转入	5,445,553.20	5,455,943.20
公司锅炉补贴款		30,000.00
其他政府补贴	664.08	
兵团经贸发展专项进口贴息资金		670,780.42
2017 年技术中心退税款		1,878,427.35
小微企业融资担保降费减补资金	210,000.00	

锅炉煤改气项目补贴款	60,119.50	
政府奖励资金(高新企业)		700,000.00
合计	6,600,663.72	9,451,770.97

## 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	338,020.39	-2,382,860.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,752.09	4,130,612.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	163,247.76	193,587.41
合计	491,516.06	1,941,339.12

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	-576,470.00	-684,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-576,470.00	-684,000.00
合计	-576,470.00	-684,000.00

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

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-12,229,343.18	-17,213,840.77
十四、其他	-214,069.96	-372,391.43
合计	-12,443,413.14	-17,586,232.20

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	445,377.29	200,204.58
无形资产处置利得		21,645.91
生产性生物资产处置利得	-12,655,305.70	-3,681,360.54
合计	-12,209,928.41	-3,459,510.05

**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
政府补助	0.00	0.00	
罚款收入	13,116.00	0.00	13,116.00
其他	204,457.74	160,532.94	204,457.74
合计	217,573.74	160,532.94	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
合计								

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	13,500.00	500.00	
罚款支出	77,000.00		
其他	418,046.55	124,898.16	
合计	508,546.55	125,398.16	

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	-2,852,969.14	11,388,728.82
递延所得税费用	-2,128,257.04	-2,365,783.61
合计	-4,981,226.18	9,022,945.21

### (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	23,511,997.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,116,079.73
子公司适用不同税率的影响	-16,700,210.90
调整以前期间所得税的影响	-12,110,082.13
非应税收入的影响	-52,500.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,746,409.90
所得税费用	-4,981,226.18

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	2,753,154.88	4,117,449.12
收到的政府补助	1,272,446.44	3,995,827.77
保证金返还及往来款	115,169,662.07	32,514,568.79
合计	119,195,263.39	40,627,845.68

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	134,798,889.92	68,149,550.98
管理费用付现	52,450,506.52	50,562,177.26
代偿款	16,147,163.09	8,150,463.65
手续费	805,440.01	631,981.57
营业外支出	508,546.55	123,510.40
往来款	80,129,081.90	24,708,084.32
合计	284,839,627.99	152,325,768.18

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
塔城汇通等归还借款	150,000,000.00	
合计	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	20,000,000.00

合计	46,400,000.00	20,000,000.00
----	---------------	---------------

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	28,493,223.20	101,774,504.68
加：资产减值准备	12,443,413.14	17,586,232.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,865,144.86	110,487,856.46
无形资产摊销	6,880,450.61	4,626,610.69
长期待摊费用摊销	5,721,208.29	6,975,248.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-576,470.00	684,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	83,442,377.15	23,403,780.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-491,516.06	-1,941,339.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,840,399.94	-2,304,223.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-61,560.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	373,134,988.14	-53,269,852.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,142,711.33	-177,518,371.41

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,691,191.50	6,813,974.37
经营活动产生的现金流量净额	542,238,516.56	37,256,860.74
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	2,025,879,990.62	1,712,320,157.69
减：现金等价物的期初余额	1,979,266,065.27	1,696,041,933.14
现金及现金等价物净增加额	46,613,925.35	16,278,224.55

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	51,229,350.00
其中：	--
天康汇通取得子公司	51,229,350.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	51,229,350.00

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
其中：库存现金	144,905.94	1,942,784.22
可随时用于支付的银行存款	2,025,735,084.68	1,977,323,281.05

二、现金等价物	2,025,879,990.62	1,979,266,065.27
三、期末现金及现金等价物余额	2,025,879,990.62	1,979,266,065.27

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	119,206,700.67	担保保证金
固定资产	63,989,837.77	资产抵押
无形资产	4,384,553.18	资产抵押
合计	187,581,091.62	--

其他说明：

因银行贷款需要，资产抵押账面净值为6837.44万。

## 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
政府奖励类补助	1,272,446.44	其他收益	1,272,446.44

#### (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：

公司报告期清算注销子公司新疆亚泰金源房地产开发有限公司。

**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	
新疆天康饲料科技有限公司	新疆 乌鲁木齐	新疆 乌鲁木齐	饲料的生产、销售	100.00%		投资设立
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	新疆 阿克苏	新疆 阿克苏	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	100.00%		投资设立
新疆奎屯天康植	新疆 奎屯	新疆 奎屯	植物蛋白、粕及	100.00%		投资设立

物蛋白有限公司			食用植物油生产、销售			
沈阳天康饲料有限公司	辽宁 沈阳	辽宁 沈阳	饲料的生产、销售	100.00%		投资设立
河南宏展实业有限公司	河南	河南 郑州	饲料的生产、销售	100.00%		购买
河南宏展畜牧科技有限公司	河南	河南 信阳	种畜繁育及相关产品的销售	100.00%		购买
新疆天康畜牧科技有限公司	新疆 昌吉	新疆 昌吉	种畜繁育及相关产品的销售	100.00%		购买
新疆天康融资担保有限公司	新疆 乌鲁木齐	新疆 乌鲁木齐	贷款担保	97.00%		购买
河南富桥投资担保有限公司	河南	河南 信阳	贷款担保	100.00%		购买
河南天康宏展农牧科技有限公司	河南	河南 汝州	生猪养殖、销售	70.00%		购买
新疆天康饲料有限公司	新疆 五家渠	新疆 五家渠	饲料生产、销售	100.00%		投资设立
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	沈阳	沈阳	饲料生产、销售	50.00%		投资设立
河南天康宏展实业有限公司	河南	河南	饲料生产、销售		100.00%	投资设立
河南宏展生物科技有限公司	河南	河南	饲料添加剂生产、销售		100.00%	投资设立
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
河南富桥投资担保有限公司	河南	河南	贷款担保		100.00%	投资设立
霍尔果斯市天盈康畜牧科技有限公司	新疆	新疆	饲料的加工与销售		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
乌鲁木齐天康贸	新疆	新疆 乌鲁木齐	饲料批发、销售	100.00%		投资设立

易有限公司						
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
新疆润康缘养殖 有限公司	新疆	新疆 五家渠	畜牧业		100.00%	投资设立
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
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
新乡市天康宏展 畜牧科技有限公 司	河南	河南 封丘县	生猪养殖、销售		70.00%	投资设立
新疆天康典当有 限公司	新疆	新疆 乌鲁木齐	货币金融服务		83.33%	投资设立

限责任公司						
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
新疆天康汇通农业有限公司	新疆塔城	新疆塔城	农副产品收购及销售		51.00%	投资设立
上海天远实业有限公司	上海	上海	贸易经纪与代理		65.00%	投资设立
天康生物(上海)有限公司	上海	上海	生物制品的研发		100.00%	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%	-12,075.37		2,835,960.62
河南天康宏展农牧科技有限公司	30.00%	-31,155,080.42		-14,408,498.39
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	50.00%	-684,931.98		3,914,008.48
新疆天康汇通农业有限公司	49.00%	-17,808,565.09		412,135,659.99

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	164,085,313.14	3,473,605.83	167,558,918.97	67,949,980.34		67,949,980.34	165,233,730.45	2,346,258.04	167,579,988.49	67,322,850.56		67,322,850.56
河南天康宏展农牧科技有限公司	43,935,413.67	160,521,017.09	204,456,430.76	252,484,758.73		252,484,758.73	128,357,791.95	185,057,294.21	313,415,086.16	257,593,146.08		257,593,146.08
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	12,671,483.02	382,727.59	13,054,210.61	5,226,193.66		5,226,193.66	12,880,854.47	448,977.66	13,329,832.13	4,131,951.23		4,131,951.23
新疆天康汇通农业有限公司	1,273,815,310.32	846,194,585.86	2,120,009,896.18	1,278,916,712.52		1,278,916,712.52	1,486,048,535.01	2,608,731.58	1,488,657,266.59	1,447,212,034.29		1,447,212,034.29

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	4,630,843.41	-648,199.30	-648,199.30	-16,250,861.8	5,688,237.81	-2,230,925.72	-2,230,925.72	17,067,698.9

资担保有限公司				0				0
河南天康宏展农牧科技有限公司	73,991,457.86	-103,850,268.05	-103,850,268.05	11,824,771.19	179,392,012.23	-34,825,338.64	-34,825,338.64	16,576,140.78
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	25,532,527.28	-1,369,863.95	-1,369,863.95	-1,392,678.02	63,958,912.77	-844,800.91	-844,800.91	755,379.37
新疆天康汇通农业有限公司	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
流动资产	70,241,880.11	43,164,762.69
其中：现金和现金等价物	17,112,244.17	10,697,663.82
非流动资产	264,771,104.65	265,641,164.58
资产合计	335,012,984.76	308,805,927.27
流动负债	105,991,823.02	68,267,604.14
非流动负债	67,145,481.80	74,366,753.76
负债合计	173,137,304.82	142,634,357.90
归属于母公司股东权益	161,875,679.94	166,171,569.37
按持股比例计算的净资产份额	46,328,819.60	47,551,579.22
--其他	-3,472,870.90	-3,976,754.78
对合营企业权益投资的账面价值	42,855,948.70	43,574,824.44
营业收入	25,563,252.52	67,728,617.97
净利润	-4,295,889.43	1,015,545.25

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

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认的损失	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	11,856,148.20			11,856,148.20
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,856,148.20			11,856,148.20

(3) 衍生金融资产	11,856,148.20			11,856,148.20
持续以公允价值计量的资产总额	11,856,148.20			11,856,148.20
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公司	国有	乌鲁木齐	135,156.44	29.47%	29.47%

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）在合营安排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	8,292,700.00	9,805,600.00

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				
吉林冠界生物技术有限 公司	6,000,000.00	2018年08月27日	2019年08月26日	
吉林冠界生物技术有限 公司	10,000,000.00	2018年11月17日	2019年11月16日	
吉林冠界生物技术有限 公司	20,000,000.00	2019年01月23日	2020年01月22日	
吉林冠界生物技术有限 公司	24,000,000.00	2019年02月20日	2020年02月19日	

**(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	60,000,000.00		16,000,000.00	

## (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

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.截止2019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	是否反担保	期末担保余额（万元）	是否逾期
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	15,000.00	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	19,700.00	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	6,500.00	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	93,793.00	否
<b>合计</b>				<b>137,993.00</b>	

2.截止2019年6月30日，河南富桥投资担保有限公司共有在保项目99个，在保金额为21,235.00万元，各担保项目均采取反担保措施；

3.截止2019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17笔，代偿余额2007.25万元。

4.截止2019年6月30日，天康融资担保公司共有在保项目104个，在保金额为15662.17万元，各担保项目均采取反担保措施；

5.截止2019年6月30日，天康融资担保公司共代偿逾期担保款项31笔，代偿余额5547.93万元。

##### (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	205,100,090.55	100.00%	12,077,853.34	5.89%	193,022,237.21	173,140,955.93	100.00%	12,608,430.95	7.28%	160,532,524.98
其中:										
合计	205,100,090.55	100.00%	12,077,853.34	5.89%	193,022,237.21	173,140,955.93	100.00%	12,608,430.95	7.28%	160,532,524.98

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			
1 年以内小计	199,102,943.82	9,955,147.19	5.00%
1 至 2 年	2,929,506.32	439,425.94	15.00%
2 至 3 年	2,768,720.41	1,384,360.21	50.00%
3 年以上	298,920.00	298,920.00	100.00%
合计	205,100,090.55	12,077,853.34	--

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)	199,102,943.82
1 年内	199,102,943.82

1 至 2 年	2,929,506.32
2 至 3 年	2,768,720.41
3 年以上	298,920.00
3 至 4 年	298,920.00
合计	205,100,090.55

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1 年内	7,850,507.30	2,104,639.88			9,955,147.18
1 至 2 年	1,749,917.85		1,310,491.90		439,425.95
2 至 3 年	1,456,685.20		72,324.99		1,384,360.21
3 年以上	1,551,320.60		1,252,400.60		298,920.00
合计	12,608,430.95	2,104,639.88	2,635,217.49		12,077,853.34

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2,104,639.88元；本期收回或转回坏账准备金额2,635,217.49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

单位名称	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
第一名	20016000.00	9.76	1,000,800.00
第二名	17283514.8	8.43	864,175.74
第三名	13773514.00	6.72	688,675.70
第四名	9491500	4.63	474,575.00
第五名	8686350	0.04	434,317.50
合计	69,250,878.80	29.57	3,462,543.94

## (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	1,912,893,119.71	1,664,816,558.30
合计	1,912,893,119.71	1,664,816,558.30

## (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	1,232,970.21	70,681.07
资金往来	1,906,045,460.40	1,704,478,821.21
保证金		
其他往来	39,918,737.69	1,852,391.66
合计	1,947,197,168.30	1,706,401,893.94

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		8,286,094.74	33,299,240.90	41,585,335.64
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		167,617.56		167,617.56
本期转回		7,448,904.61		7,448,904.61
2019 年 6 月 30 日余额				34,304,048.59

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)	5,897,826.44
一年内	5,897,826.44
1 至 2 年	949,832.87
合计	6,847,659.31

## 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	
一年内	7,759,316.53		7,448,904.61	310,411.92
1 至 2 年		167,617.56		167,617.56
2 至 3 年				0.00
3 年以上	526,778.21			526,778.21
合计	8,286,094.74	167,617.56	7,448,904.61	1,004,807.69

本期计提坏账准备金额167,617.56元；本期收回或转回坏账准备金额7,448,904.61元。

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
新疆天康畜牧科技有限公司	往来款	498,114,549.83	1 年以内/1-2 年	25.58%	
新疆天康汇通农业有限公司	往来款	344,678,345.53	1 年以内	17.70%	
河南宏展实业有限公司	往来款	327,161,004.60	1 年以内	16.80%	
河南天康宏展农牧科技有限公司	往来款	245,957,922.90	1 年以内/1-2 年/2-3 年	12.63%	
河南宏展畜牧科技有限公司	往来款	206,223,022.99	1 年以内	10.59%	

合计	--	1,622,134,845.85	--	83.31%	
----	----	------------------	----	--------	--

## 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	1,582,144,388.44		1,582,144,388.44
对联营、合营企业投资	42,855,948.70		42,855,948.70	43,574,824.44		43,574,824.44
合计	1,979,582,495.14	1.00	1,979,582,494.14	1,625,719,212.88	0.00	1,625,719,212.88

## (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	0.00
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	158,990,000.00					158,990,000.00	0.00
新疆天康食品有限责任公司	24,122,100.00		24,122,100.00			0.00	0.00
新疆天康融资担保有限公司	97,000,000.00					97,000,000.00	0.00
乌鲁木齐天康贸易有限公司		1.00		1.00			1.00
河南宏展畜牧科技有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	0.00
河南富桥投资	100,300,000.00					100,300,000.00	0.00

担保有限公司	0								
河南宏展实业有限公司	188,970,000.00							188,970,000.00	0.00
沈阳天康饲料有限公司	63,000,000.00							63,000,000.00	0.00
新疆天康畜牧科技有限公司	321,074,043.58							321,074,043.58	0.00
新疆天康饲料科技有限公司	183,578,244.86							183,578,244.86	0.00
河南天康宏展农牧科技有限公司	77,000,000.00							77,000,000.00	0.00
沈阳天康瑞孚饲料科技有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	0.00
新疆天康饲料有限公司(全价料)	20,000,000.00							20,000,000.00	0.00
新疆亚泰金源房地产开发有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00					0.00	0.00
天康生物(上海)有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	0.00
新疆天康汇通农业有限公司	30,600,000.00	408,704,257.00						439,304,257.00	0.00
上海天远实业有限公司	19,500,000.00							19,500,000.00	0.00
合计	1,582,144,388.44	408,704,258.00	54,122,100.00			1.00		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	43,574.82 4.44			-718,875. 74						42,855.94 8.70	
小计	43,574.82 4.44			-718,875. 74						42,855.94 8.70	
合计	43,574.82 4.44			-718,875. 74						42,855.94 8.70	

### (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	255,579,254.17	77,438,595.80	256,583,738.55	91,860,751.69
其他业务	1,599,842.05	83,200.00	545,716.94	62,948.86
合计	257,179,096.22	77,521,795.80	257,129,455.49	91,923,700.55

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	-710,234.04	-2,263,412.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	45,393.52	4,130,612.43
合计	-664,840.52	1,867,200.30

## 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	434,163.28	
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）	6,600,663.72	
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	163,247.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,972.81	
减：所得税影响额	597,021.45	
少数股东权益影响额	-71,378.36	
合计	6,381,458.86	--

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	2.43%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.08	0.08

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2019 年半年度报告文本。

天康生物股份有限公司

董事长：杨焰

二〇一九年八月二十八日