

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2009 年度报告正文



股票简称：天康生物

股票代码：002100

披露日期：2010 年 4 月 27 日

重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司董事王力俭先生、董事周逸群先生、独立董事余雄先生均因外地出差，未能亲自出席审议本次年报的董事会会议，分别委托董事李滨先生、董事成辉先生、独立董事孙卫红女士出席本次会议。

1.4 希格玛会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司负责人杨焰先生、主管会计工作负责人耿立新先生及会计机构负责人杨俊女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

第一节	公司基本情况	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第五节	公司治理结构	21
第六节	股东大会情况简介	29
第七节	董事会报告	31
第七节	监事会报告	58
第九节	重要事项	61
第十节	财务报告	69
第十一节	备查文件目录	138

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

中文简称：天康生物

公司法定英文名称：XINJIANG TECON ANIMAL HUSBANDRY BIO-TECHNOLOGY Co., LTD.

英文简称：TECON

二、公司法定代表人：杨 焰

三、公司董事会秘书及其证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	郭运江	董建珍
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	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	0991-6679232
传 真	0991-6679242	0991-6679242
电子信箱	xj_gyj@163.com	dongboat@vip.sina.com

四、公司注册地址：乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号

公司办公地址：乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦

邮政编码：830011

公司国际互联网网址：www.tcsw.com.cn

电子邮箱：tcsw@xj.cninfo.net

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦 11 层证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：天康生物

股票代码：002100

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 6 月 2 日

公司变更注册登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：650000040000048

公司税务登记号码：650104722362767

公司组织机构代码：72236276-7

公司聘请的会计师事务所名称：希格玛会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：西安市高新路 25 号希格玛大厦三、四层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	2009 年
营业收入	2,074,691,883.42
利润总额	111,977,905.53
归属于上市公司股东的净利润	98,446,426.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,771,992.48
经营活动产生的现金流量净额	-517,678,001.24

扣除非经常性损益的项目、涉及金额如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	73,527.70
政府补助	6,172,921.18
其他项目损益	-83,921.78
合计	6,162,527.10

二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减（%）	2007 年
		调整前	调整后	调整后	
营业总收入	2,074,691,883.42	1,068,392,241.87	1,068,392,241.87	94.19%	670,654,885.49
利润总额	111,977,905.53	88,115,840.87	88,115,840.87	27.08%	48,535,712.18
归属于上市公司股东的净利润	98,446,426.41	64,869,847.98	70,320,979.15	40.00%	48,342,756.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,771,992.48	59,022,777.94	66,034,016.82	40.49%	46,657,293.55
经营活动产生的现金流量净额	-517,678,001.24	131,729,885.95	131,729,885.95	-492.98%	51,097,476.46
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减（%）	2007 年末
		调整前	调整后	调整后	

总资产	1,723,242,919.38	1,038,745,656.12	1,038,745,656.12	65.90%	649,933,423.52
归属于上市公司股东的所有者权益	733,734,206.51	638,607,287.86	644,058,419.03	13.92%	388,253,367.13
股本	163,813,000.00	126,010,000.00	126,010,000.00	30.00%	96,000,000.00

2、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.60	0.43	0.47	27.66%	0.32	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.43	0.47	27.66%	0.32	0.32
用最新股本计算的每股 收益(元/股)	0.56	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/ 股)	0.57	0.39	0.44	29.55%	0.31	0.31
加权平均净资产收益 率 (%)	14.31%	14.80%	15.95%	-1.64%	13.15%	13.15%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收 益率 (%)	13.48%	13.47%	14.98%	-1.50%	12.69%	12.69%
每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	-3.16	1.05	1.05	-400.95%	0.53	0.53
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	4.48	5.07	5.11	-12.33%	4.04	4.04

3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)计算的净资产收益率及每股收益:

	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.42%	14.31%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.64%	13.48%	0.57	0.57

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	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	62,110,000	49.29%		18,633,000		-66,689,600	-48,056,600	14,053,400	8.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股	51,300,000	40.71%		15,390,000		-66,690,000	-51,300,000	0	0.00%
3、其他内资持股	10,810,000	8.58%		3,243,000			3,243,000	14,053,000	8.58%
其中：境内非国有法人持股	10,810,000	8.58%		3,243,000			3,243,000	14,053,000	8.58%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						400	400	400	0.0002%
二、无限售条件股份	63,900,000	50.71%		19,170,000		66,689,600	85,859,600	149,759,600	91.42%
1、人民币普通股	63,900,000	50.71%		19,170,000		66,689,600	85,859,600	149,759,600	91.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	126,010,000	100.00%		37,803,000		0	37,803,000	163,813,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆天康控股(集团)有限公司	51,300,000	66,690,000	15,390,000	0	大股东持股	2009年12月28日
河南宏展投资有限公司	10,810,000	0	3,243,000	14,053,000	定向增发	2011年11月20日
合计	62,110,000	66,690,000	18,633,000	14,053,000	—	—

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]144号文核准，公司首次公开发行不超过1,800万股人民币普通股。2006年12月11日，本公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众发行1,600万股，其中：网下配售320万股，网上定价发行1,280万股，发行价格为10.86元/股。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]158号文《关于新疆天康畜牧生物技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，同意本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，其中：本次公开发行中网上定价发行的1,280万股股票于2006年12月26日起上市交易；向网下询价对象配售的320万股股票锁定期为三个月，于2007年3月26日起上市交易。

3、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1199号文核准，同意公司向河南宏展投资有限公司发行1,081万股人民币普通股购买其持有的河南宏展实业有限公司100%股权及郑州开创饲料有限公司100%股权，发行价格为16.82元。2008年11月20日，本公司向河南宏展投资有限公司发行股份1,081万股在深圳证券交易所上市，新增股份1,081万股为有限售条件流通股，限售期间为2008年11月20日至2011年11月20日。

4、非公开发行股票的情况

2010年3月29日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]385号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，同意公司非公开发行不超过3000万新股。公司以网下询价方式向兵团国有资产经营公司等六名发行对象实际发行新股1060万股，发行价格21.37元/股。2010年4月23日，本次发行的新股1060万股在深圳证券交易所上市，新增股份1060万股为有限售条件流通股，其中：兵团国有资产经营公司认购的300万股锁定期为三十六个月，其他发行对象认购的760万股锁定期为十二个月。本次非公开发行完成后，公司的股本总额增加到17441.30万元。

8、公司无内部职工股。

三、报告期末股东情况

(一) 股东数量和持股情况

股东总数		12,599			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆天康控股（集团）有限公司	国有法人	40.71%	66,690,000	0	2,370,884
新疆天达生物制品有限公司	境内非国有法人	8.66%	14,180,400	0	12,740,000
河南宏展投资有限公司	境内非国有法人	8.58%	14,053,000	14,053,000	0
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	国有法人	8.39%	13,738,948	0	509,116
朱文涛	境内自然人	6.35%	10,408,692	0	0
徐斌	境内自然人	2.64%	4,324,320	0	0
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.74%	2,850,625	0	0
丰和价值证券投资基金	其他	1.52%	2,497,850	0	0
中国建设银行-中信红利精选股票型证券投资基金	其他	0.56%	917,667	0	0
中国银行-友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.49%	799,929	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
新疆天康控股（集团）有限公司	66,690,000		人民币普通股		
新疆天达生物制品有限公司	14,180,400		人民币普通股		
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	13,738,948		人民币普通股		
朱文涛	10,408,692		人民币普通股		
徐斌	4,324,320		人民币普通股		
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	2,850,625		人民币普通股		
丰和价值证券投资基金	2,497,850		人民币普通股		
中国建设银行-中信红利精选股票型证券投资基金	917,667		人民币普通股		
中国银行-友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	799,929		人民币普通股		
中国银行-招商先锋证券投资基金	775,957		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间、公司前 10 名流通股股东之间、前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人。
------------------	--

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

控股股东名称：新疆天康控股（集团）有限公司

法定代表人：杨焰

成立日期：2006 年 7 月 14 日

注册资本：11,656.55 万元

实收资本：11,656.55 万元

主要经营业务为投资业务及投资管理、牧草种子经营。农副产品、机械设备、鱼粉的销售。肥料的生产、销售。饲料原料的销售。

2、实际控制人情况

实际控制人名称：新疆生产建设兵团国有资产经营公司

法定代表人：张顺帮

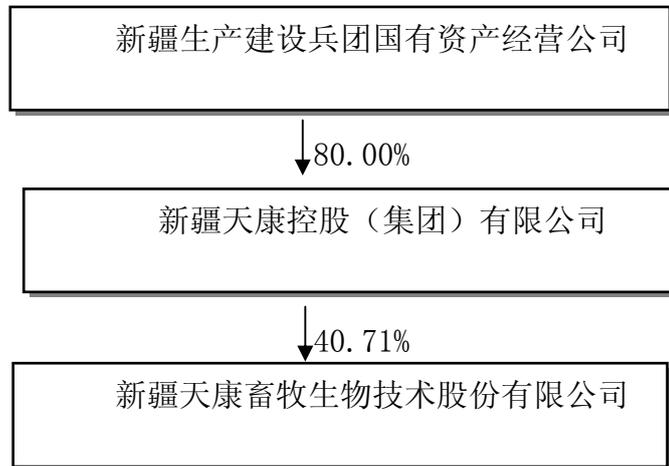
成立日期：2001 年 12 月 11 日

注册资本：112,300 万元

主要经营业务为新疆生产建设兵团授权范围内国有资产经营管理、国有资产（股）权交易、商业信息咨询。

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更情况。

4、报告期内，公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



截止报告期末，根据国家国资委有关文件通知，本公司控股股东新疆天康控股（集团）有限公司所持有的公司股份 2,370,884.00 股冻结划转至社保基金，除该部分股份冻结外，本公司控股股东没有其他原因导致股份冻结的情况，也不存在股份质押或托管情况。

2010 年 4 月 23 日，公司向新疆生产建设兵团国有资产经营公司等六名发行对象发行的 1060 万股新股在深圳证券交易所上市。截止新股上市日，公司控股股东新疆天康控股（集团）有限公司持有本公司股份 6,690 万股，占公司总股份数的 38.24%，公司实际控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有本公司股份 300 万股，占公司总股份数的 1.72%。

5、报告期内，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨焰	董事长	男	48	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	48.00	否
成辉	董事、总经理	男	45	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	40.00	否
王力俭	董事	男	53	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	1.20	是
李滨	董事	男	53	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	1.20	是
周逸群	董事	男	40	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	53.37	否
耿立新	董事、财务总监	男	43	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	28.00	否
郭运江	董事、董事会秘书	男	40	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	28.00	否
邓峰	独立董事	男	40	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	3.00	否
余雄	独立董事	男	52	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	3.00	否
何玉斌	独立董事	男	41	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	1.00	否
孙卫红	独立董事	女	47	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	3.00	否
车新辉	监事	男	47	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	0.00	是
王俊霞	监事	女	54	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	1.20	是
任晓珊	监事	女	35	2010年01月14日	2013年01月14日	0	0	-	8.00	否
吴铭齐	副总经理	男	46	2010年01月21日	2013年01月21日	0	0	-	32.00	否
合计	-	-	-	-	-			-	250.97	-

现任公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历如下：

1、董事会成员简历

杨焰先生，董事长，中国国籍，汉族，1962 年 8 月出生，农学硕士，高级畜牧师，硕士研究生导师，曾任新疆农业大学教师、兵团农业局畜牧兽医处副处长，现兼任新疆天康控股（集团）有限公司董事长、新疆兵团国有资产经营公司董事。

成辉先生，董事、总经理，中国国籍，汉族，1965 年 12 月出生，研究生学历，高级兽医师，自 2000 年 12 月起任新疆天康畜牧生物技术股份有限公司总经理，现兼任新疆天康控股（集团）有限公司董事。

王力俭先生，董事，中国国籍，汉族，1957 年 9 月出生，中共党员，研究生学历，曾在新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州畜牧兽医技术推广中心站、自治区兽医检疫总站、自治区畜牧厅兽医处从事兽医防治技术研究和兽医行政管理工作。1995 年至 2006 年任畜牧厅办公室副主任、主任，现任新疆畜牧科学院院长、党委副书记。

李滨先生，董事，中国国籍，汉族，1957 年 7 月出生，南京大学 MBA，研究员，曾任新疆生物药品厂厂长，现任新疆天达生物制品有限公司董事长。

耿立新先生，董事、财务总监，中国国籍，汉族，1967 年 3 月出生，大学本科学历，曾任新疆天康技术发展公司财务部经理，公司董事会秘书，无其他单位兼职情况。

周逸群先生，董事，中国国籍，汉族，1970 年 3 月出生，大专学历，曾在郑州畜牧工程高等专科学校校办产业处工作，现任本公司全资子公司河南宏展实业有限公司总经理。

郭运江先生，董事，董事会秘书，中国国籍，汉族，1970 年 7 月出生，大学本科学历，会计师，具有注册会计师、注册资产评估师、注册税务师资格，曾任新疆奎屯市经济体制改革委员会、奎屯市财政局科员，奎屯会计师事务所、奎屯正明有限责任会计师事务所所长、主任会计师，新疆华通有限责任会计师事务所审计部副经理、宏源证券股份有限公司投资银行部高级经理，公司财务总监，现兼任新疆西龙土工新材料股份有限公司独立董事。

邓峰先生，独立董事，中国国籍，汉族，1970 年 10 月出生，管理学博士，应用数学博士后，教授，曾任新疆大学经济与管理学院副院长，现任新疆大学经济与管理学院院长。

余雄先生，独立董事，中国国籍，汉族，1958 年 12 月出生，农学硕士，教授，曾任新疆农业大学动物科学学院副院长，现任新疆农业大学动物科学学院院长。

孙卫红女士，独立董事，中国国籍，汉族，1963 年出生，大学本科学历，注册会计师、高级会计师，曾任乌鲁木齐市会计师事务所所长，现任新疆驰远天合有限责任会计师事务所董事长、主任会计师，特变电工股份有限公司独立董事，新疆中基实业股份有限公司独立董事。

何玉斌先生，独立董事，中国国籍，汉族，1969 年 3 月出生，大学本科学历，律师，曾任赛德律师事务所主任、律师等职务，现任新疆源智律师事务所律师、合伙人。

2、监事会成员简历

车新辉先生，监事会主席，中国国籍，汉族，1963 年 7 月出生，大学本科学历，兽医师，曾任兵团畜牧兽医总站科员、兵团草业中心总经理，现任新疆天康控股（集团）有限公司总经理。

王俊霞女士，监事，中国国籍，汉族，1956 年 6 月出生，大专学历，高级会计师，曾任新疆生物药品厂财务科会计、财务科科长，现任新疆天达生物制品有限公司财务总监。

任晓珊女士，监事，中国国籍，汉族，1975 年 7 月出生，大学本科学历，会计师，曾任阿克苏天康畜牧科技有限公司财务部经理、新疆天康畜牧生物技术股份有限公司乌鲁木齐分公司财务部经理等职务，现任新疆天康畜牧生物技术股份有限公司审计稽核部经理。

3、高级管理人员简历

2010 年 1 月 21 日，经公司第四届董事会第一次会议审议通过聘任成辉先生为公司总经理、吴铭齐先生为公司副总经理、耿立新先生为公司财务总监、郭运

江先生为公司董事会秘书。

成辉先生、耿立新先生、郭运江先生简历见本节董事会成员简历。

吴铭齐先生简历如下：

吴铭齐先生，中国国籍，汉族，1964年11月出生，研究生学历，助理研究员，曾任新疆畜牧科学院副院长，自2001年起在本公司任职，现任本公司副总经理。

（二）现任董事、监事、高级管理人员在股东单位或其他单位任职情况

姓名	任职单位名称	所任职务	任职期间
杨 焰	新疆天康控股（集团）有限公司	董事长	自 2006 年起至今
	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	董事	自 2005 年起至今
成 辉	新疆天康控股（集团）有限公司	董事	自 2006 年起至今
王力俭	新疆畜科院	院长	自 2006 年 5 月起至今
李 滨	新疆天达生物制品有限公司	董事长	自 2004 年起至今
郭运江	新疆西龙土工新材料股份有限公司	独立董事	自 2005 年 4 月起至今
邓峰	新疆大学	新疆大学经济与管理学院院长	自 2008 年 1 月起至今
余雄	新疆农业大学	新疆农业大学动物科学学院院长	自 2007 年 7 月起至今
何玉斌	新疆源智律师事务所	律师、合伙人	自 2007 年 11 月起至今
孙卫红	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	董事长、主任会计师	自 2001 年起至今
	特变电工股份有限公司	独立董事	自 2006 年起至今
	新疆中基实业股份有限公司	独立董事	自 2008 年起至今
车新辉	新疆天康控股（集团）有限公司	总经理	自 2006 年起至今
王俊霞	新疆天达生物制品有限公司	财务总监	自 2004 年起至今

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员的报酬情况

1、报酬的决策程序、报酬确定依据

（1）在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务在公司领取岗位工资；根据董事会决议，公司董事长、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书

等按照《公司高管人员薪酬管理制度》执行。

(2) 根据公司 2008 年第七次临时股东大会决议，公司对董事、监事津贴进行了调整，向独立董事支付津贴 3.0 万元/年（含税），向未在公司担任其他职务的董事、监事支付津贴 1.2 万元/年。

(3) 根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司对董事、监事津贴进行了调整，向独立董事支付津贴 5.0 万元/年（含税），不再单独向非独立董事、监事支付董事、监事津贴。上述津贴标准从 2010 年 1 月 1 日起执行。

2、报告期内、公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况

姓名	公司职务	税前报酬总额 (万元)	是否在其他 公司领取报酬、 津贴
杨 焰	董事长	48	否
成 辉	董事、总经理	40	否
王力俭	董 事	1.2	是
李 滨	董 事	1.2	是
郭运江	董事、董事会秘书	28	否
聂东升	董 事（已离任）	0	是
陈开阳	董 事（已离任）	0	否
耿立新	董事、财务总监	28	否
邓 峰	独立董事	3	是
余 雄	独立董事	3	是
王新安	独立董事（已离任）	2	是
何玉斌	独立董事	1	是
孙卫红	独立董事	3	是
吴铭齐	副总经理	32	否
车新辉	监事会主席	0	是
任晓珊	职工代表监事	8	否
曹筠鹃	职工代表监事（已离任）	0	否
王俊霞	监 事	1.2	是
合计		219.60	

(四) 报告期内被选举或离任的董事和监事及聘任或解聘高级管理人员情况

1、2009 年 2 月 18 日，公司董事会收到陈开阳先生提交的书面辞职报告，由于其个人身体原因，请求辞去公司董事职务。根据《公司章程》及有关法律法规的规定，陈开阳先生的辞职申请自辞职报告送达公司董事会时生效。

2、2009 年 2 月 20 日，公司监事会收到曹筠鹃女士提交的书面辞职报告，由于工作调动原因，请求辞去公司职工代表监事职务。根据《公司章程》及有关法律法规规定，曹筠鹃女士的辞职申请于 2009 年 3 月 6 日公司职工代表大会推选任晓珊女士为公司监事会职工代表监事后生效。

3、2009 年 3 月 12 日，经公司 2009 年第一次临时股东大会审议，同意选举聂东升先生为公司董事。

4、2009 年 7 月 27 日，公司董事会收到王新安先生向公司提交的书面辞职报告，因任期届满，请求辞去独立董事职务。根据《公司章程》及有关法律法规的规定，王新安先生的辞职申请于 2009 年 8 月 19 日公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过选举何玉斌先生为公司独立董事后生效。

5、2009 年 8 月 12 日，公司董事会收到聂东升先生提交的书面辞职报告，由于其个人原因，请求辞去公司董事职务。根据《公司章程》及有关法律法规的规定，聂东升先生的辞职申请自辞职报告送达公司董事会时生效。

6、2009 年 8 月 19 日，经公司 2009 年第三次临时股东大会审议，同意选举何玉斌先生为公司独立董事。

7、2010 年 1 月 14 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议，同意选举杨焰先生、成辉先生、耿立新先生、郭运江先生、李滨先生、王力俭先生、周逸群先生为公司第四届董事会非独立董事，孙卫红女士、何玉斌先生、余雄先生、邓峰先生为公司第四届董事会独立董事，以上十一名董事共同组成公司第四届董事会。

8、2010 年 1 月 14 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议，同意选举车新辉先生、王俊霞女士为公司第四届监事会监事，与职工代表监事任晓珊女士共同组成公司第四届监事会。

9、2010 年 1 月 21 日，经公司第四届董事会第一次会议审议，同意选举杨焰先生为公司董事长，聘任成辉先生为公司总经理、吴铭齐先生为公司副总经理、耿立新先生为公司财务总监、郭运江先生为公司董事会秘书。

二、公司员工情况

(一) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司员工人数为 1913 人, 其专业构成、教育程度及需公司承担费用的离退休职工人数情况如下:

	分类	人数(人)	占公司总人数比例
专业构成	生产人员	874	45.68%
	销售人员	457	23.88%
	技术人员	162	8.46%
	财务人员	134	7.00%
	行政人员	174	9.08%
	其他人员	112	5.90%
合计		1913	100%
教育程度	研究生学历以上	25	1.31%
	大学本科	321	16.78%
	大学专科	563	29.43%
	其他	1004	52.48%
合计		1913	100%

报告期内, 公司执行新疆生产建设兵团、乌鲁木齐市社会保险制度, 离退休职工费用全部由新疆生产建设兵团、乌鲁木齐市统筹, 无需公司承担费用。河南宏展实业有限公司和郑州开创饲料有限公司无退休人员, 也无需公司承担费用。

第五节 公司治理结构

一、公司治理专项活动开展情况

1、报告期内，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、三会《议事规则》等内部规章制度，对公司存在的问题进行了认真自查，认真分析存在问题的原因，并制定了切实可行的整改措施。公司还设立了专门的电话、传真、电子邮箱和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议。

2、报告期内，深圳证券交易所对公司 2008 年度报告进行了事后审核，出具了《关于对新疆天康畜牧生物技术股份有限公司的年报问询函》（发审部年报问询函[2009]第 59 号），公司对深交所发审监管部提出的问题进行了认真核查落实，并以书面形式进行了回复，针对提出的问题公司进行了及时改正。

3、报告期内，中国证监会和新疆证监局分别下发了《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》（上市部[2009]088 号）和《关于做好 2009 年辖区上市公司治理相关工作的通知》（新证监局[2009]17 号），将 2009 年定为“上市公司治理整改年”。根据文件精神公司对 2008 年 12 月 1 日至 2009 年 7 月 31 日的公司治理进行了全面的自查，针对自查所发现的问题，公司制定了详细整改计划，成立了由董事长杨焰为第一责任人的公司治理整改工作小组，截止报告期末上述问题已完成整改。

4、报告期内，新疆证监局于 2009 年 9 月 8 日下发了《关于加快对公司治理未整改问题进行整改的通知》，针对新疆证监局所提出的问题，公司治理整改工作小组制定了整改工作计划，并以书面方式进行了回复。截止报告期末，对持续改进问题一对下属（疆外）控股子公司的控制力不足，公司成立了由董事长杨焰为组长的治理整改工作小组，目前公司已建立了统一的财务核算体系，对总经理和财务经理实行委派制，公司承诺于 2010 年 12 月 31 日完成整改。

二、公司董事、独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》的规定和要求，履行董事职责，

遵守董事行为规范，积极参加中国证监会新疆监管局、深圳证券交易所组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，涉及审议关联交易事项时，对关联交易的必要性、定价依据以及对公司的影响等作出独立明确判断，严格遵守关联董事回避制度，履行了关联董事回避表决程序，切实维护了公司利益和社会公众股股东权益。

2、报告期内，公司董事长杨焰先生在履行职责时，能够严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。董事长能够积极推动公司治理工作和内部各项制度的制订完善工作，确保公司规范运作；依法召集、主持董事会会议，确保董事会会议依法正常运作，严格执行了董事会集体决策机制，未出现以个人意见代替董事会决策的情形，也未影响其他董事独立决策；发生对公司经营产生重大影响的事项时，均审慎决策，按照公司决策程序，提交董事会和股东大会审议。董事长杨焰先生在履行职责期间，对董事会授权办理事项的进展情况及时告知公司其他董事，未出现超越其职权范围的行为。报告期内，董事长积极督促股东大会决议和董事会决议的执行，并及时将有关变化情况告知其他董事，保证了独立董事和董事会秘书的知情权，没有发生阻挠其依法行使职权的行为。

3、报告期内，公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的任职资格、职权、及重大事项发表独立意见等事项进行了明确规定。

2009年，独立董事均能勤勉尽责，严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，按时亲自或委托参加了年内召开的七次董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。对报告期内对外担保、关联交易、变更募集资金投资项目、聘任解聘高级管理人员、提名和任免董事等事项均发表了独立意见，不受公司和主要股东的影响，独立公正地履行职责，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司所有独立董事对公司董事会审议的议案及公司其他事项没有提出异议，并按照要求向公司年度股东大会提交了述职报告。

报告期内，公司共召开7次董事会，其中：现场会议6次，通讯方式召开会议1次，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杨焰	董事长	7	6	1	0	0	否
成辉	董事	7	6	1	0	0	否
王力俭	董事	7	4	1	2	0	否
李滨	董事	7	6	1	0	0	否
聂东升	董事	3	2	0	1	0	否
耿立新	董事	7	6	1	0	0	否
吴铭齐	董事	7	5	1	1	0	否
邓峰	独立董事	7	4	1	2	0	是
余雄	独立董事	7	4	1	2	0	否
孙卫红	独立董事	7	3	1	1	2	否
王新安	独立董事	4	1	1	2	0	否
何玉斌	独立董事	3	3	0	0	0	否

注：1、独立董事王新安先生因任期届满，于 2009 年 8 月 19 日辞去公司独立董事职务。

2、董事聂东升先生因个人原因，于 2009 年 8 月 12 日辞去公司董事职务

3、独立董事何玉斌先生于 2009 年 8 月 19 日起担任公司独立董事。

4、独立董事邓峰先生因工作原因连续 2 次未能亲自出席会议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均完全分开、独立运行。

1、业务完整、独立：公司的主要业务是饲料、兽用生物制品和植物蛋白的生产与销售，公司大股东新疆天康控股（集团）有限公司的主要业务为投资管理及牧草种子经营。公司拥有完整的产、供、销体系，生产经营独立于控股股东。

2、资产完整：公司及下属控股子公司的资产完整，权属清晰，不存在资产被大股东占用的情形，也不存在依赖于大股东资产进行生产经营的情况。

3、人员独立：公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在公司股东单位及股东控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，并只在公司领取薪酬。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司（含控股子公司）在册员工 1913 名，均与公司签订了劳动合同。

4、机构独立：公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，设立了企业技术中心、企管部、财务部、证券投资部、人力资源部、总经理办公室、采购部、审计稽核部和市场部等内部职能部门，且完全独立运作。

5、财务独立：公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立的银行账号，独立纳税，并制定了相应的财务管理制度。公司在生产经营过程中能完全自主支配资金和资产。

综上所述，公司拥有独立、完整的产、供、销系统，建立了独立的经营管理体系，独立开展饲料、兽用生物制品和植物蛋白的研发、生产、销售和服务业务，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）内部控制建设的总体方案

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和政府各有关监管机构颁发的有关规定赋予的职责和程序，对公司经营活动中的重大决策进行审议并做出决定，或提交股东大会。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司的财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。此外，公司还设副总经理1名，财务总监1名，由董事会聘任或解聘。

结合公司实际，公司建立了与管理职能及业务规模相适应的组织结构，同时建立了授权和分配责任的方法，各部门有既定的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工及报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管分别由不同的部门或个人互相监督地完成。

（二）内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

1、管理控制：公司有较为完善的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、专门委员会工作细则、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《重大经营决策制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《控股子公司管理制度》等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效地贯彻执行，保证了公司的规范运作，促进公司健康发展。

2、经营控制：公司针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的经营管理手册，逐步规范和完善各项制度、标准和流程。通过信息平台的建设，对上述流程、标准进一步固化、完善，经营管理的统一性进一步加强，公司远程掌控能力有效提高。公司还不定期的对总部各部门及分、子公司执行各项制度、流程的情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。同时，公司通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意识，更好地促进公司内部控制制度的实施。

3、财务控制：公司按照企业会计准则、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括《财务管理制度》、《会计制度》、《资金管理制度》、《预算管理制度》等。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

4、投资决策控制：公司制定了《重大经营决策制度》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款事项等进行了规范和科学决策。

5、信息披露控制：公司已制订了严格的《信息披露管理制度》，详细规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的内容和标准，信息披露的报告、流转、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理，投资者关系活动开展，信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

6、募集资金管理控制：为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专

户存储、募集资金使用的审批程序和管理监督等作了明确的规定。公司严格按照制度规定贯彻落实。

7、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，成立了专门的内部审计部门，直接向董事会审计委员会负责，开展内部审计工作。按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

8、人力资源管理控制：公司制定了一系列较为科学、完善的人员聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升等人事管理制度，并借助信息系统进一步固化和完善相关制度、流程，公司人力资源管理控制得到了贯彻落实。

（三）内部控制检查监督部门的设置情况及检查监督情况

根据公司内部控制检查工作的相关规定，公司设立了专门负责监督检查的内部审计部门。在董事会审计委员会直接领导下，内部审计部门负责内部控制的检查和监督工作，并向董事会审计委员会报告。内部审计部门负责常规综合审计、工程项目审计等日常审计工作，对有必要深入的事项追加实施专项审计，此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。同时，内部审计部门还负责公司及下属子公司的年度经济效益审计、内部控制审计、主要领导任期届满时的任期审计及其他专项审计。内部审计部门对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和执行中存在的问题，及时向董事会审计委员会报告，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。

（四）董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员通过对公司内部控制进行认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。经外部审计，希格玛会计师事务所有限公司对公司的内部控制自我评价报告出具了鉴证报告。

（五）内部控制存在的缺陷及整改情况

随着公司业务和规模的不断扩大，内部控制制度方面还需不断完善和提高；公司需不断加强内部控制教育和培训，提高员工特别是管理层对风险控制的认识。对于目前公司在内部控制方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进和提高：

1、进一步完善投资评价及决策体系，谨慎选择投资项目，全面考察被投资单位经营状况、存在的利弊环节及预期未来的收益情况。争取将资金投向能取得高回报的好项目。对已取得的投资项目也应积极参与经营决策，提高其盈利能力，争取获得较高的投资回报。

2、加强相关人员的法规学习，提高对加强内部控制意义的认识，培养内部控制的主动意识；及时根据相关法律法规的要求，持续不断地完善内部控制制度。

3、进一步完善符合公司管理需要的对子公司管理的内控制度。

4、加强企业文化建设，增进公司的凝聚力和战斗力。

五、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会依据对高管人员的半年度、年度述职报告及日常的MBO工作完成情况进行考核，奖优罚劣，同时，公司制定了《高管人员薪酬管理制度》，根据公司制定的《激励基金及使用管理办法》，建立了一套较为完善的、切实可行的激励竞争机制，并在报告期内得以实施。

公司将继续建立和完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核，使得高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

六、内部审计制度的建立及报告期内工作情况

公司设立了独立的内审部门，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作。公司内部审计制度的建立和执行与《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求不存在差异。

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职,由审计委员会提名,董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按时审议内部审计部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划,每个季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告,每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题。内部审计部门及时出具内部控制评价报告,及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告,能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

七、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会【2009】34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》及深圳证券交易所深证上[2009]201号《关于做好上市公司2009年的年度报告工作的通知》的要求,为提高公司的规范运作水平,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的透明度和质量,公司制定了《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司年报信息重大差错责任追究制度》,制度对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确要求。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会，具体情况如下：

一、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 3 月 12 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，会议采取现场记名投票表决方式逐项审议通过以下议案：

- 1、审议并通过聘任聂东升先生为公司董事的议案；
- 2、审议并通过公司关于向乌鲁木齐建设银行铁道支行申请人民币 4000 万元流动资金贷款的议案；

本次会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 13 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

二、2008 年年度股东大会

2009 年 4 月 15 日，公司召开 2008 年年度股东大会，会议采取现场记名投票方式逐项审议通过以下议案：

- 1、审议并通过 2008 年度报告正文及摘要的议案；
- 2、审议并通过公司《2008 年度董事会工作报告》的议案；
- 3、审议并通过公司《2008 年度监事会工作报告》的议案；
- 4、审议并通过公司《2008 年度财务决算报告》的议案；
- 5、审议并通过 2008 年度利润分配方案的议案；
- 6、审议并通过关于公司 2008 年度计提的激励基金发放议案；
- 7、审议并通过公司《2009 年度财务预算报告》的议案；
- 8、审议并通过公司《2009 年度日常关联交易事项》的议案；
- 9、审议并通过公司《2009 年度向银行借款总额及授权》的议案；
- 10、审议并通过继续聘任西安希格玛有限责任会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案；
- 11、审议并通过向公司全资子公司河南宏展实业有限公司提供银行贷款担保总额不超过 6000 万元的议案；

12、审议并通过公司以郑州开创饲料有限公司 100% 股权对河南宏展实业有限公司增资的议案；

本次会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

三、2009 第二次临时股东大会

2009 年 5 月 12 日，公司召开 2009 年第二次临时股东大会，会议采用现场记名投票表决方式审议通过以下议案：

1、审议并通过修改《公司章程》部分内容的议案；

本次会议决议公告刊登于 2009 年 5 月 13 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年 8 月 19 日，公司召开 2009 年第三次临时股东大会，会议采取现场投票和网络投票相结合方式逐项审议通过以下议案：

1、审议并通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；

2、审议并通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》；

3、审议并通过《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》；

4、审议并通过西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司出具的《关于公司前次募集资金使用情况报告》的议案；

5、审议并通过《关于公司与新疆生产建设兵团国有资产经营公司签订附生效条件股份认购协议书的议案》；

6、审议并通过《关于公司非公开发行股票预案的议案》；

7、审议并通过《关于提交股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；

8、审议并通过聘任任何玉斌先生担任公司独立董事的议案；

本次会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2009 年，国内畜牧养殖行业经受住了金融危机、甲型流感、三聚氰胺事件后续影响等一系列严峻考验，取得了平稳发展，全年畜牧养殖业总体保持盈利水平，主要畜产品供给充足，为国民经济回升向好做出了重要贡献。面对国内畜牧业结构调整加快、原料价格波动加剧等不确定因素，公司紧紧围绕“夯实基础、精耕细作”的经营方针，一是通过实行精细化管理，加强基础工作，改善生产现状，充分挖掘潜能，提高生产效率，降低生产成本；二是充分利用新疆和河南独特的区域优势，做好饲料原料的收储采购，实现协同效应；三是开展技术创新，加大兽用生物制品新产品的研发力度，增加技术改造投入，同时，积极向主管部门申请新产品的生产和销售许可，努力开辟新的盈利增长点；四是做好河南宏展实业和郑州开创并购后的整合工作，并取得了积极的成果；五是积极落实国家支持畜牧业发展的相关优惠政策，通过了自治区级高新技术企业的审核认定，保证公司持续、平稳、健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 207,469.19 万元，比上年同期增长 94.19%；实现利润总额 11,197.79 万元，比上年同期增长 27.08%；实现净利润 9,844.64 万元，比上年同期增长 40%。

报告期内，公司募投资金项目“喀什 6 万吨畜禽饲料生产线建设项目”和自筹项目“宏展饲料添加剂生产线建设项目”全部建成投产。

报告期内，公司及新疆地区的子公司收到当地管辖区域税务部门关于享受企业所得税优惠政策的文件，自 2008 年 1 月 1 日起，公司及新疆地区的子公司生产的饲料产品、各种饼粕、植物毛油、鲜奶及牛胚胎享受免征企业所得税的优惠政策，公司生产的兽药产品减按 15% 的税率征收企业所得税，此次税收政策的重大变化，对公司的经营业绩产生了有利的影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

公司经营范围：种畜胚胎移植生产（具体范围以许可证为准）、兽药的生产、销售（具体以许可证为准）、饲料的生产、销售（具体范围以许可证为准）、饲料添加剂的生产、销售（具体范围以许可证为准）。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，粮食收购。添加剂预混合饲料的生产。与经营范围相关的技术咨询服务。

(2) 主营业务产品、地区经营情况

a) 分行业经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
饲料行业	162,502.16	145,911.83	10.21%	99.48%	96.63%	1.30%
兽药行业	23,287.94	8,515.15	63.44%	-1.41%	2.09%	-1.25%
植物蛋白行业	17,490.31	14,209.00	18.76%	15,911.71%	13,775.27%	12.51%
其他行业	3,623.33	3,475.30	4.09%	127.78%	263.56%	-35.82%
合计	206,903.74	172,111.27	16.82%	93.76%	105.86%	-4.93%

b) 分地区经营情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
新疆区内	124,223.49	61.39%
新疆区外	82,680.25	177.37%
合计	206,903.74	93.76%

c) 报告期内，公司主营业务结构中较上年同期增加植物蛋白业务，此业务成为公司提升整体盈利能力的又一个新的增长点，2009 年共实现销售收入 17490.31 万元，净利润 1292.16 万元。

d) 报告期内，公司主要供应商分别是：三河汇福粮油集团饲料蛋白有限公司、秦皇岛金海粮油工业有限公司、中谷集团饲料有限公司、中牧实业股份有限公司、陕西石羊进出口有限责任公司；主要客户分别是：新疆天康畜牧科技有限公司、西藏自治区农牧厅、新疆维吾尔自治区畜牧厅、河南省畜牧局、贵州省动物疫病预防控制中心。

报告期内，公司向前 5 名供应商合计采购金额占本年度采购总金额的比例为 12.23%；占公司预付账款期末总金额的比重是 2.66%。

报告期内，公司向前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例是 5.74%，占公司应收账款期末总金额的比重是 13.25%；

报告期内，公司不存在大额应收账款不能收回的风险，近三年公司前五大供应商未发生重大变化。前五大销售客户中，新疆天康畜牧科技有限公司（以下简称“天康畜牧”）与本公司为同一母公司控制下的关联企业，由于天康畜牧从事生猪养殖业务，与本公司饲料业务存在产业链上下游关系，报告期内因其生猪养殖业务规模扩大，致使饲料采购量大幅增长，公司向天康畜牧共计销售饲料 4,946.78 万元，占公司饲料销售收入的 3.04%，致使公司前五大销售客户与上年度发生变化。

公司前五名供应商与本公司不存在关联关系，公司前五名客户中，新疆天康畜牧科技有限公司存在关联关系，与公司为同一母公司，除上述情形以外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益的情形。

2、报告期内公司资产构成和财务数据情况

（1）资产构成

资产项目	2009 年末占总资产的比例	2008 年末占总资产的比例	2007 年末占总资产的比例	比上年增减	同比增减达到 30% 的说明
应收账款	5.04%	3.32%	2.82%	1.72%	—
存货	43.09%	19.56%	26.23%	23.53%	—
长期股权投资	1.48%	2.65%	0.00%	-1.17%	—
固定资产	26.20%	35.39%	33.34%	-9.19%	—
在建工程	3.45%	7.56%	8.42%	-4.11%	—
短期借款	42.36%	12.03%	1.54%	30.33%	因原料囤积短借增加
长期借款	3.95%	7.51%	13.54%	-3.56%	—
总资产	100.00%	100.00%	100.00%	0.00%	—

（2）财务数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	2007 年	比上年增减比例
营业费用	106,532,536.41	55,367,424.69	29,966,721.60	92.41%
管理费用	109,618,643.79	70,741,611.87	58,776,362.74	54.96%
财务费用	22,047,884.94	19,638,619.78	9,490,760.23	12.27%

所得税	13,366,063.62	17,484,460.94	99,739.96	-23.55%
营业收入	2,074,691,883.42	1,068,392,241.87	670,654,885.49	94.19%
营业利润	105,815,378.43	83,455,331.69	46,902,858.61	26.79%
利润总额	111,977,905.53	88,115,840.87	48,535,712.18	27.08%
净利润	98,611,841.91	70,631,379.93	48,342,756.97	39.61%
总资产	1,723,242,919.38	1,038,745,656.12	649,933,423.52	65.90%

①营业费用较上年增长92.41%，主要系本年度合并范围增加和经营范围扩大，新增河南宏展及植物蛋白业务，营业收入大幅上升，相应销售费用中工资、广告费、运输费和劳务费等同比增加；

②管理费用较上年增长54.96%，主要系本年度合并范围增加和经营范围扩大，新增河南宏展及植物蛋白业务，相应管理费用中工资、办公费、差旅费、税金、通讯费等同比增加；

③营业收入较上期增长了94.19%，主要原因系：(a) 报告期内公司合并范围较上年增加河南宏展，致使营业收入增加；(b) 植物蛋白业务报告期内投产运营，使销售收入大幅增加；(c) 本期由于饲料原料价格上涨，饲料销售价格随之上调，导致销售收入增加；

④净利润较上年增长了 39.61%，主要原因系报告期内公司饲料业务中因河南宏展全年纳入合并范围导致净利润增加，同时新增植物蛋白业务使净利润增加，另外疆内饲料业务产销规模进一步扩大，也导致净利润较上年同期有所增加；

⑤总资产较上期增长了 65.90%，主要原因系植物蛋白业务在报告期内投产运营，流动资金借款大幅上升，同时公司本年度实现净利润 9844.64 万元，导致资产总额增加。

3、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-517,678,001.24	131,729,885.95	-492.98%
经营活动现金流入量	2,086,117,340.28	1,113,237,826.22	87.39%
经营活动现金流出量	2,603,795,341.52	981,507,940.27	165.29%
二、投资活动产生的现金流量净额	-99,976,564.39	-127,566,046.25	21.63%
投资活动现金流入量	527,042.09	3,919,934.35	-86.55%

投资活动现金流出量	100,503,606.48	131,485,980.60	-23.56%
三、筹资活动产生的现金流量净额	567,539,254.59	9,058,519.43	6165.25%
筹资活动现金流入量	922,000,000.00	310,000,000.00	197.42%
筹资活动现金流出量	354,460,745.41	300,941,480.57	17.78%
四、现金及现金等价物增加额	-50,115,311.04	13,222,359.13	-479.02%

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 492.98%，主要为公司植物蛋白业务收购原料支付的现金较上年大幅增加和制药业务年末政府采购的赊销款未收回所致。

(2) 投资活动产生现金流量净额同比上升 21.63%，主要原因系购建固定资产支付的现金比上年同期有所减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 6165.25%，主要原因系奎屯植物蛋白公司收购原料，所需流动资金大幅增加，使公司银行借款较上年大幅增加。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比减少 479.02%，主要原因系经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

4、主要原料价格及销售变动情况

报告期内，由于受全球金融危机持续影响，2009 年初饲料原材料价格处于全年最低点，二季度开始一路上扬，棉粕价格增长幅度达 100%，豆粕及其他粕类涨幅在 20%左右，玉米涨幅在 50%左右，导致饲料原材料价格波动较大，对此公司充分利用公司的地缘和资源优势，对大宗原料实行集中采购并保持合理库存，同时依托公司已建立的玉米收储基地和植物蛋白生产基地，保证公司饲料原料的稳定供应，以降低原材料价格波动风险。报告期内公司销售稳定，针对原料价格上升产生的成本压力，公司通过挖掘内部潜力，在保证产品质量的同时努力降低生产成本，节约各项费用开支，销售中突出产品的口碑和影响力，同时充分利用新疆的优质资源，积极开拓植物蛋白业务，使之成为公司新的利润增长点，确保公司销量稳步上升。

5、最近三年销售毛利率变动情况

主营业务	2009 年	2008 年	2007 年
饲料	10.21%	8.91%	8.62%
兽药	63.44%	64.69%	61.36%
植物蛋白	18.76%	—	—

报告期内，公司饲料业务中因河南宏展业务全年纳入合并报表，同时新增植物蛋白业务，进一步提升了公司盈利能力。报告期内饲料毛利率增长了1.30个百分点，主要原因系公司收购河南宏展后，产能规模进一步发挥，产品结构进一步优化，产品附加值也得到体现，从而带动公司整体饲料毛利上升，同时随着新疆地区养殖业规模的扩大，公司积极调整饲料产品结构，不断提高产品盈利能力，扩大了产品销量和市场占有率，疆内饲料销量较上年同期增长22.48%；公司主营业务结构中较上年同期增加植物蛋白业务，2009年综合毛利率为18.76%，成为提升整体盈利能力的又一个新的增长点。

6、报告期内，公司非经常性损益情况说明如下：

单位：（人民币）元

一、非经常性收益	2009 年	2008 年
非流动资产处置收益	255,605.91	331,483.22
超越审批权限和无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	6,172,921.18	6,018,464.75
营业外收入中的其他项目	309,111.92	494,199.06
其他		
小计	6,737,639.01	6,844,147.03
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	182,078.21	1,578,581.12
营业外支出中的其他项目	393,033.70	605,056.73
其他		
小计	575,111.91	2,183,637.85
影响利润总额	6,162,527.10	4,660,509.18
减：所得税	485,853.44	416,347.41
影响净利润	5,676,673.66	4,244,161.77
影响少数股东损益	2,239.73	-42,800.56

影响归属于母公司股东净利润	5,674,433.93	4,286,962.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	92,771,992.48	66,034,016.82

7、对报告期内公司资产情况分析

(1) 公司的主要厂房、主要设备资产主要集中在公司事业部和分公司，各控股子公司均有自己的土地、厂房和机器设备，分布在各控股子公司内。公司及其控股子公司的主要资产均未发生对外担保、诉讼、仲裁的情形，也没有对公司的生产经营造成影响。

(2) 公司核心资产主要是生产制造资产，公司营业收入及利润每年保持增长趋势，因此公司的核心资产盈利能力较好，未出现闲置资产，也没有出现替代资产导致公司核心资产盈利能力降低的情形。2009 年末，公司对核心资产进行了减值测算，根据测试结果，没有出现减值情形，无需计提资产减值准备。

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
土地	位于各公司注册地	公司所有	正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无
房屋、厂房	正常	公司所有	使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	以前年度计提减值准备 340 万元	无
重要设备	正常	公司所有	使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	以前年度计提减值准备 13 万元	无
其他重要资产	正常	公司所有	使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	以前年度计提减值准备 19.7 万元	无

8、主要存货分析

单位：（人民币）元

资产类别	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	492,508,816.22	28.58%	正常	正常	波动较大	无

产成品、库存商品	145,981,758.69	8.47%	正常	正常	正常	无
在产品	43,784,279.94	2.54%	正常	正常	正常	无
其他	60,280,789.99	3.50%	正常	正常	正常	898,161.52
合计	742,555,644.84	43.09%	正常	正常	正常	898,161.52

本报告期内存货占总资产 43.09%，较 2008 年存货占总资产比值上升 23.53%，主要系公司在报告期内新增植物蛋白业务，该业务主要原料棉籽的采购期集中在 9-11 月份，导致公司年底增加存货 3.34 亿元，同时由于饲料业务中的主要原料玉米价格持续上涨，公司为降低原材料采购成本，对原料玉米进行了大量囤积。

在存货价值计量上，对于存货中的各项资产，公司采取在资产负债表日成本与可变现净值孰低计量，对存货成本高于可变现净值的计提了资产存货跌价准备。报告期内，公司期末存货中的产成品、原材料价值相对比较稳定，与当期市场价值吻合，不存在资产存货跌价情况。

9、公司主要控股公司及参股公司经营情况及业绩分析

(1) 全资子公司——库尔勒天康饲料科技有限公司

该公司注册资本为 370 万元，主营业务为饲料的生产与销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 1,947.71 万元，净资产 315.73 万元，2009 年度实现营业收入 5,909.26 万元，实现净利润 19.08 万元。

(2) 控股子公司——伊犁天康畜牧科技有限公司

该公司注册资本为 417 万元，主营业务为饲料的生产与销售。本公司持有该公司 72.66% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 1,880.73 万元，净资产 651.79 万元，2009 年度实现营业收入 8,006.62 万元，实现净利润 83.43 万元。

(3) 全资子公司——阿克苏天康畜牧有限责任公司

该公司注册资本为 950 万元，主营业务为饲料的生产与销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 3,932.89 万元，净资产 1,141.85 万元，2009 年度实现营业收入 14,847.53 万元，实现净利润 97.92 万元。

(4) 全资子公司——新疆奎屯天康植物蛋白有限公司

该公司注册资本为 1000 万元，主营业务为植物蛋白、半精炼油、各类粕的生产与销售。油葵、菜籽、棉籽、大豆、红花籽、蓖麻、亚麻、花芸豆的收购及销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 50,290.33 万元，净资产 1,843.59 万元，2009 年度实现营业收入 22,466.29 万元，实现净利润 1,292.16 万元。

(5) 全资子公司——新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司

该公司注册资本为 1000 万元，主营业务为粕的生产、销售及食用植物油加工、销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 3,051.58 万元，净资产 954.83 万元，2009 年度实现营业收入 27.73 万元，实现净利润 5.54 万元。

(6) 全资子公司——河南宏展实业有限公司

该公司注册资本为 8000 万元，主营业务为饲料的生产、销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 23,862.41 万元，净资产 12497.44 万元，2009 年度实现营业收入 82,798.05 万元，实现净利润 3,046.79 万元。

(7) 全资子公司——喀什天康饲料科技有限公司

该公司注册资本为 1000 万元，主营业务为饲料的生产、饲料及饲料原料的销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 3,331.46 万元，净资产 833.54 万元，2009 年度实现营业收入 1,608.16 万元，实现净利润-166.46 万元。

(8) 参股子公司——新疆天康畜牧科技有限公司

该公司注册资本为 3600 万元，主营业务为种畜及相关产品的销售。本公司持有该公司 44.44% 的股权。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总计 17,862.24 万元，净资产 5,603.77 万元，2009 年度实现营业收入 4,504.22 万元，实现净利润-466.75 万元。

10、主要债权债务比较分析

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
长期借款	68,000,000.00	78,000,000.00	88,000,000.00
短期借款	730,000,000.00	125,000,000.00	10,000,000.00
应收账款	86,783,053.85	34,456,643.22	18,320,808.80

报告期内公司归还长期借款 1000 万元，短期借款同比增长 484%，主要为年末增加了棉籽、玉米等原料采购和储备，导致公司经营性流动资金贷款增加；应收账款同比上升 151.86%，主要为公司兽用生物疫苗销售为政府采购，政府财政部门一般在年中和年末与公司结算，报告期内，由于政府采购除欠款增加，结算期滞后，导致应收账款同比增加。

11、最近三年公司主要指标对比分析

(1) 财务指标变动趋势

项目	2009 年	2008 年	2007 年
流动比率	1.15	1.38	2.21
速动比率	0.18	0.70	1.10
资产负债率	57.11	37.74	39.86

利息保障倍数	5.89	5.44	6.02
--------	------	------	------

报告期内，公司因进行原材料采购和储备，增加了短期流动资金贷款，导致存货和短期负债增加，短期偿债能力有所下降，流动比率下降 16.67%，速动比率下降 74.29%；因短期借款增加，导致资产负债率比上年同期增加了 18.84 个百分点；报告期内，公司利息保障倍数比上年同期增长 0.45 个百分点，处于较高水平且相对稳定，体现出较强的偿债能力。

项目	2009 年	2008 年	2007 年
应收账款周转率(次/年)	34.22	40.49	42.82
存货周转率(次/年)	3.65	4.48	3.90

报告期末应收账款周转率比上年同期下降了 15.49%，主要原因为兽药业务销售收入增长，政府采购赊欠款增加，结算期滞后所致。

存货周转速度比上年同期下降了 18.53%，主要为 2009 年子公司奎屯植物蛋白公司全面投产，其主要原料棉籽的采购期集中在每年的 9-11 月份，为保证生产榨期内原料储备，囤积了大量原料所致。

12、公司研发投入和技术自主创新情况

(1) 最近三年研发支出总额

项目	2009 年(元)	2008 年(元)	2007 年(元)
研发支出总额	62,655,694.88	41,346,779.76	35,477,643.44
资本化的研发支出总额	-	4,260,811.52	2,022,391.43
占营业收入的比重	3.02%	3.87%	5.29%

(2) 获得专利情况

截止目前，公司共有 4 项技术获国家专利，分别是：

① 2005 年 10 月 26 日，“益绿素”饲料添加剂及其制备方法还获得了国家知识产权局颁发的发明专利证书，专利号为 ZL2003 1 0116712.1，专利期限为 20 年，专利权人为本公司。

② 宏展实业目前持有国家知识产权局于 2003 年 8 月 27 日颁发的第 319679 号《外观设计专利证书》，外观设计名称为饲料包装袋（1）；设计人为王立岩；

专利号为 ZL 02 3 75809.0；专利申请日为 2002 年 12 月 4 日；专利权人为宏展实业；授权公告日为 2003 年 8 月 27 日。

③ 宏展实业目前持有国家知识产权局于 2003 年 8 月 27 日颁发的第 319553 号《外观设计专利证书》，外观设计名称为饲料包装袋（2）；设计人为王立岩；专利号为 ZL 02 3 75808.2；专利申请日为 2002 年 12 月 4 日；专利权人为宏展实业；授权公告日为 2003 年 8 月 27 日。

④ 宏展实业目前持有国家知识产权局于 2006 年 3 月 8 日颁发的第 513687 号《外观设计专利证书》，外观设计名称为包装袋（领航 1860）；设计人为乔俊荣；专利号为 ZL 2005 3 0100365.3；专利申请日为 2005 年 5 月 20 日；专利权人为宏展实业；授权公告日为 2006 年 3 月 8 日。

（二） 对公司未来发展的展望

（1） 行业的发展趋势

2009 年，我国畜牧业在经历了金融危机、甲型流感、自然灾害、三聚氰胺事件后续影响等一系列严峻考验之后，保持了平稳的发展，畜牧业总产值占农业总产值的比重超过了 36%，在国民经济中占据了越来越重要的位置。

随着动物食品需求的刚性增长、现代畜牧业建设加速推进、产业上下游配套发展和行业领军企业不断创新，2010 年我国饲料生产将再次提速，区域集中度将进一步提高，大型企业的支撑地位将更加突出，饲料企业向上游饲料原料加工以及向下游养殖业、畜产品加工业延伸的趋势将更加明显，饲料行业的发展将迎来发展方式加速转变的新的战略机遇期。2010 年，《饲料和饲料添加剂管理条例》修订案将颁布实施，通过严格行政许可及加强发证后监管等措施，提高饲料行业的准入门槛，条件不达标的饲料企业将被淘汰，非法添加等行为将受到严厉打击，经营不规范、研发能力低、抵御市场风险能力差的企业将在政府的严格监管和市场的激烈竞争中退出市场，市场环境将越来越好。

随着近几年国内畜禽疫病的爆发，国家对畜禽疫病的防治工作高度重视，根据《2010 年国家动物疫病强制免疫计划》的要求，牲畜口蹄疫、猪瘟、高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病以及小反刍兽疫的群体免疫密度将达到 90%，其中应免畜禽免疫密度将达到 100%，随着国内畜禽养殖规模的扩大和免疫密度的提

高，动物疫苗行业的市场规模也将增长。

（2）公司在行业中的地位以及优势和劣势

公司是首批国家级农业产业化龙头企业，全国饲料企业 30 强、兽用生物制品企业 10 强之一，是国家级高新技术企业。公司是新疆及河南两个区域饲料市场的龙头企业，在新疆、甘肃、河南、内蒙古、辽宁等省区拥有饲料生产企业 20 家，生产布局合理，销售网络完善，公司品牌在市场上已取得良好的美誉度，饲料产品销往西北、中原、华北、东北 13 个省区；公司是国家 6 家定点生产口蹄疫疫苗的企业之一，是国家定点生产猪瘟疫疫苗和小反刍兽疫疫苗的企业，疫苗产品销往全国 32 个省区市；公司至今已经有 17 年的生产经营历史，具有丰富的行业经验和成熟的管理经验，并且在管理、生产和营销等方面打造了一支凝聚力高、执行力强的优秀经营管理团队；公司的技术研发中心是自治区级企业技术研发中心，目前已经申报国家级的企业技术研发中心，公司技术研发中心动物营养成分中心被农业部认定为国家农产品加工技术研发专业分中心，生物制药分中心是乌鲁木齐市兽用生物制药重点实验室，公司在牛羊料、牛羊口蹄疫疫苗等方面的研发在全国居于领先水平。

公司的竞争劣势主要是：公司的疫苗产品目前已经销往全国 32 个省区市，但是公司的疫苗生产在新疆进行，由于新疆距离内地运距远，并且疫苗产品对运输条件和时间的要求较高，导致公司疫苗产品的运输成本较高，另外，由于公司地处新疆地区，在人才吸引、信息反馈方面与内地同行业相比处于相对劣势。

（3）公司的发展战略

公司将继续全力拓展主营业务——饲料与兽用生物制品，同时积极发展优质植物蛋白饲料业务，着力打造和谐产业链，进一步提高公司的核心竞争力和抗风险能力。饲料业务将以新疆和河南两个区域市场为龙头积极向周边市场拓展，逐步发展到全国市场，力争 2-3 年内饲料产销量达到 100 万吨，进入全国大型饲料企业行列；兽用生物制品业务将坚持走科技创新、机制创新的发展道路，不断开发科技含量高、免疫效果好的新产品，继续巩固和扩大全国市场份额，争取 2-3 年内兽用生物制品业务进入全国 5 强；公司未来 2-3 年内拟在新疆主要的产棉区进行植物蛋白业务的战略布局，完成在北疆、南疆及伊犁地区棉籽脱酚蛋白生产线的建设，成为新疆地区最大的棉籽脱酚蛋白加工企业。

(4) 公司 2010 年经营计划和主要目标

1) 公司 2010 年度的财务预算

单位：万元

项目	2010 年度预算数	2009 年度实际完成数	增减幅度
营业总收入	267,632.00	207,469.19	29.00%
营业总成本	257,962.00	196,680.72	31.16%
其中:营业成本	228,913.00	172,442.33	32.75%
营业税金及附加	170.00	163.62	3.90%
营业费用	12,673.00	10,653.25	18.96%
管理费用	11,800.00	10,961.86	7.65%
财务费用	4,406.00	2,204.79	99.84%
营业利润	9,670.00	10,581.54	-8.61%
利润总额	9,670.00	11,197.79	-13.64%
所得税费用	1,259.00	1,336.61	-5.81%
净利润	8,411.00	9,861.18	-14.71%

2) 公司 2010 年主要产品销售目标

项目	2010 年计划数
1、饲料	72 万吨
2、口蹄疫疫苗	6 亿毫升
3、猪瘟疫苗	6000 万头份
4、植物蛋白原料加工生产量	15 万吨

3) 2010 年重大投资计划

2010 年，公司重点是做好非公开发行股票募集资金项目—阿克苏 12 万吨棉籽脱酚蛋白生产线项目的建设，该项目建设地点位于新疆阿克苏市纺织及农副产品工业园，项目建成后年加工处理棉籽 12 万吨，年产 51,573 吨高蛋白脱酚棉粕、18,747 吨棉籽二级油、47,040 吨棉籽壳等。项目总投资 14,899 万元，其中：固定资产投资 9,709 万元，铺底流动资金 5,190 万元，资金来源为公司非公开发行股票募集资金。项目预计 2010 年 8 月建成投产，项目达产后年销售收入 29,226.8 万元，净利润 4,480.7 万元。

4) 2010 年公司拟采取的措施和行动

2010 年，公司制定了“创新经营、精细管理”的经营方针，将重点做好以下几方面的工作：

①2009 年，公司在乌鲁木齐分公司开展了精细化管理试点工作，力求通过精

细化管理改善生产现状，提高生产效率，降低生产成本，2010年，公司计划将试点经验在公司内部全面推开，并且通过绩效考核来推动公司精细化管理的深入开展。

②成本管理是精细化管理的本质要求，也是企业效益最大化根本所在。2010年，公司降本增益管理工作将重点抓好库存控制、产品成本控制、日常各项费用控制等工作，并加强对应收帐款的催讨，努力降低各项管理费用支出。

③进一步完善技术研发管理方式，创新激励机制，加快建立与企业发展相适应的科技创新体系，继续加大研发投入力度，在新产品的研发上达到有效突破。

④充分利用公司的产品品牌、产能、人才、渠道等优势，提升产品在同行业市场的占有率与影响力；根据畜牧产业结构调整的现状，改变单纯产品营销，开展技术营销，营销服务对象面向终端养殖场，实现专业化、终端化销售服务；进一步建立健全市场营销体系，加强市场营销队伍的培育和建设。

⑤按计划完成阿克苏植物蛋白项目的建设，在2010—2011年榨期投入运营，力争取得良好的业绩。

⑥继续充分利用上市公司的资本平台和融资渠道，做大做强具有竞争优势的产业和产品，助推企业发展战略的实施。

5) 资金需求及使用计划

随着公司对河南宏展和郑州开创收购的完成、奎屯植物蛋白加工项目建成投产以及即将建设投产的阿克苏植物蛋白项目，公司对流动资金的需求大幅增加，本年度公司计划向银行申请不超过 13.9 亿元的银行贷款，用于补充公司经营性流动资金。公司将根据生产经营的实际情况，优化融资结构，降低资金成本，统筹安排、合理使用资金，提高资金效率，使资金能够发挥最大的效益。

6) 公司可能面临的风险因素及对策

①主要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，玉米等农产品来自种植业，容易受到气候变化、病虫害等自然灾害以及农民种植积极性等多方面因素的影响，而大豆等原料主要依赖进口，易受到国际行情及国家进出口政策的影响。在这些因素的综合影响下，公司饲料业务原材料价格波动较大，会对公司饲料业务的业绩产生不利影响。

对策：由于新疆、河南各自具有不同的原料优势，公司建立了统一的采购平台，实现双方的优势互补，充分发挥集中采购的规模优势，降低采购成本。公司还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。

② 畜禽疫病及食品安全风险

公司饲料生产业务对畜禽养殖业的依赖度较大，近年来，出现了禽流感、口蹄疫、三聚氰胺事件、H1N1 病毒等畜禽疫病或重大食品安全事件，未来如果出现大规模不可控的畜禽疫病或重大食品安全事件，对下游行业造成冲击，将在短期内引起公司经营业绩的波动。

对策：但是经过几年的发展，公司的主营业务已经形成了饲料和兽药并重的格局，市场竞争能力和抗风险能力大大增强，饲料业务和制药业务的互补性将有利于化解畜禽疫病及食品安全带来的经营风险。

③ 商誉减值风险

由于公司 2008 年收购宏展实业和郑州开创属于非同一控制下的企业合并，因此该次交易的合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。根据企业会计准则的相关规定，该次交易形成的商誉不做摊销处理，但需要在未来每年年度终了做减值测试，如果发生减值的情况，减值部分将作为当期费用处理。如果宏展实业和郑州开创未来年度内出现经营困难的情况，将导致公司存在商誉减值风险。

对策：公司一年来对宏展实业和郑州开创的的整合工作已经取得了预期的成效，已经建立了统一的资金财务、原料采购、技术研发平台，公司未来将充分发挥并购形成的协同效应，实现新疆、河南两个市场业务的优势互补，同时根据河南市场的情况，调整产品结构，加大产品技术研发和技术改造投入，提高宏展实业和郑州开创的市场竞争能力和盈利能力，以降低经营风险。

④ 技术升级风险

公司生产的口蹄疫疫苗主要为灭活疫苗，该产品是公司主要的利润来源。2008 年合成肽疫苗开始进入我国口蹄疫疫苗市场，合成肽疫苗具有生物安全性高、免疫效果稳定、制造成本低廉、工艺简单的优势，未来对传统疫苗市场可能带来一定的冲击，如果公司不能保持技术进步，有可能存在技术升级风险。

对策：公司将密切关注合成肽技术的发展情况，积极开展相关技术及产品的研发，以降低技术升级的风险。

二、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		13,393.00		本年度投入募集资金总额		1,977.60						
变更用途的募集资金总额		4,963.71		已累计投入募集资金总额		9,461.06						
变更用途的募集资金总额比例		37.06%										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
牛羊饲料项目	否	4,980.00	4,980.00	4,980.00	121.02	3,243.12	-1,736.88	65.12%	2008年08月30日	374.00	是	否
水产饲料项目	否	2,980.00	2,980.00	2,980.00	46.37	1,349.54	-1,630.46	45.29%	2008年08月30日	181.60	是	否
GMP 五车间项目	是	2,475.00	2,475.00	2,475.00	25.62	2,475.00	0.00	100.00%	2008年06月30日	6,849.00	是	是
益绿素项目	否	469.29	469.29	469.29	0.00	469.29	0.00	100.00%	2008年12月30日	0.00	是	否
部分变更为喀什6万吨畜禽饲料生产线建设项目	是	2,488.71	2,488.71	2,488.71	1,784.59	1,924.11	-564.60	77.31%	2009年08月30日	-120.00	否	是
合计	-	13,393.00	13,393.00	13,393.00	1,977.60	9,461.06	-3,931.94	-	-	7,284.60	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，喀什6万吨畜禽饲料生产线建设项目已建设完毕，项目投资未达到计划进度的原因主要系部分尚未支付的建筑承包单位和设备供应商的质保金及项目尾款。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司未发生项目可行性发生重大变化的情形。											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前，本公司利用自有资金对益绿素项目累计投入 469.29 万元，在募集资金到位后，归还募集资金到位前投入的资金 469.29 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司变更募集资金用途后的喀什 6 万吨畜禽饲料生产线建设项目 2009 年 8 月 30 日建设完成，该项目计划总投资 2,600.00 万元，其中固定资产计划投资 1,400.00 万元，铺底流动资金 1,200.00 万元；计划使用募集资金 2,488.71 万元，自筹资金 111.29 万元。该项目实际固定资产投资 2,043.00 万元，实际固定资产投资超过计划投资 643.00 万元。该项目固定资产投资超出计划的原因主要系：1、前期考虑喀什地区粮食资源丰富未计划筒仓工程，为了应对当地原料供应情况的变化增加筒仓工程；2、为了保证生产的正常进行增建了综合用房、五金配电用房等附属工程；3、办公楼原计划为单层砖混结构，根据当地的地质情况，调整建设为两层框架结构；4、车间原计划地上五层为 25 米钢框架结构，实际高度为 29 米，同时根据生产工艺要求，增加了地下室。在建设过程中，由于地质情况较差，施工中采取了降水等措施。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）报告期内募投项目变更情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
喀什 6 万吨畜禽饲料生产线建设项目	益绿素项目	2,488.71	2,488.71	1,784.59	1,924.11	77.31%	2009 年 08 月 30 日	-120.00	否	否

合计	-	2,488.71	2,488.71	1,784.59	1,924.11	-	-	-120.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明（分具体项目）	变更原因：因国内植物提取行业的迅猛发展，将提取业务外包给专业的植物提取企业,将使该产品更具有成本竞争优势。为降低投资风险并有效利用募集资金，天康生物原募集资金项目——益绿素纯植物饲料添加剂建设项目变更为喀什 6 万吨畜禽饲料生产线建设项目。 变更程序、批准机构及变更的披露情况：该项变更于 2008 年 12 月 9 日经第三届董事会第十次会议决议，保荐机构宏源证券、独立董事、监事会分别发表意见同意变更，12 月 10 日天康生物予以公告，2008 年 12 月 25 日经 2008 年第七次临时股东大会审议批准，上述文件均及时披露。									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，喀什 6 万吨畜禽饲料生产线建设项目已建设完毕，项目投资未达到计划进度的原因主要系部分尚未支付的建筑承包单位和设备供应商的质保金及项目尾款。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

（三）报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
奎屯植物蛋白项目	10,040.00	100%	1292.16
阿克苏植物蛋白项目	14,899.00	13.92%	0
合计	24,939.00	-	-

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、会计差错更正形成原因情况

公司被农业部、国家税务总局等八部委认定为农业产业化国家重点龙头企业，根据《关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》（财税字[1997]49号）等相关规定，公司生产的浓缩饲料、预混饲料、鲜奶及牛胚胎、用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品（兽用生物制品）从 2001 年 1 月 1 日暂免征收企业所得税。2008 年 7 月，公司收到乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局出具的《恢复征税通知书》，通知公司自 2008 年 1 月 1 日起恢复征收企业所得税，税率为 25%。2009 年 7 月 20 日，公司收到乌鲁木齐高新区国家税务局《核准退税通知书》（乌高国税登字（2009）第 26 号），根据该通知，退还公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日的企业所得税 5,313,086.23 元。

公司子公司伊犁天康饲料有限公司（以下简称“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，根据伊宁县国家税务局备案批准，退还伊犁天康公司2008年1月1日至2008年12月31日的企业所得税189,987.53元。

综上所述，公司在本年度对上述事项进行了调整，此项调整影响2009年度期初盈余公积增加531,308.62元，期初少数股东权益增加51,942.59元，期初未分配利润增加4,919,822.55元；并对2008年度报表进行了重新表述，其中2008年度所得税费用减少5,503,073.76元，净利润增加5,503,073.76元。

2、会计差错更正的影响

上述前期会计差错更正事项对2008年度合并财务报表主要项目的影如下：

项目	调整前	调整后	更正金额
一、资产负债表			
1、应交税费	8,042,289.25	2,539,215.49	-5,503,073.76
2、盈余公积	28,004,911.49	28,536,220.11	531,308.62
3、未分配利润	136,714,543.77	141,634,366.32	4,919,822.55
4、归属于母公司所有者权益	638,607,287.86	644,058,419.03	5,451,131.17
5、少数股东权益	2,615,694.89	2,667,637.48	51,942.59
二、利润表			
1、所得税费用	22,987,534.70	17,484,460.94	-5,503,073.76
2、净利润	65,128,306.17	70,631,379.93	5,503,073.76
3、归属于母公司所有者的净利润	64,869,847.98	70,320,979.15	5,451,131.17
4、少数股东损益	258,458.19	310,400.78	51,942.59

上述前期会计差错更正事项对2008年度母公司财务报表主要项目的影如下：

项目	调整前	调整后	更正金额
一、资产负债表			
1、应交税费	13,047,515.90	7,734,429.67	-5,313,086.23
2、盈余公积	28,004,911.49	28,536,220.11	531,308.62
3、未分配利润	131,103,645.57	135,885,423.18	4,781,777.61
二、利润表			
1、所得税费用	19,076,526.18	13,763,439.95	-5,313,086.23

2、净利润	61,486,711.14	66,799,797.37	5,313,086.23
-------	---------------	---------------	--------------

希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具《关于新疆天康畜牧生物技术股份有限公司会计政策变更、前期会计差错更正的专项说明》，认为公司对上述会计政策变更、会计差错更正的会计处理和信息披露符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计和前期会计差错更正》的相关规定。

四、 董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的召开情况

报告期内，公司共计召开 7 次董事会会议，具体情况如下：

1、2009 年 2 月 24 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 2 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、2009 年 3 月 24 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、2009 年 4 月 22 日，公司召开 2009 年第一次临时董事会会议，会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、2009 年 8 月 3 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 4 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、2009 年 8 月 24 日，公司召开 2009 年第 2 次临时董事会会议，会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

6、2009 年 10 月 27 日，公司召开 2009 年第 3 次临时董事会会议，会议采用现场记名投票表决方式审议通过了公司《2009 年第三季度报告》的议案；

7、2009 年 12 月 29 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 12 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，经公司 2008 年度股东大会审议通过利润分配方案，公司董事会按照《公司法》及《公司章程》的规定，在利润分配方案经股东大会通过后两个月内将应派发的现金红利向股东全部派发完毕，并完成了工商变更。报告期内公

司未进行资本公积金转增股本方案。

报告期内，经公司 2008 年度股东大会审议通过，同意以郑州开创饲料有限公司 100%股权对河南宏展实业有限公司增资，公司董事会按照《公司法》及《公司章程》的规定，在 2009 年 12 月以郑州开创饲料有限公司 100%股权及 600 万元现金对河南宏展实业有限公司进行了增资，并完成了工商变更，河南宏展实业有限公司注册资本由 5000 万元变更为 8000 万元。

报告期内，经公司 2009 年第三次临时股东大会通过《关于公司非公开发行股票的议案》(全文详见 2009 年 8 月 20 日公司指定的信息披露媒体《证券时报》和)巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)，并授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜，公司董事会于 2009 年 9 月 9 日向中国证监会报送了《上市公司非公开发行股票》申请材料，目前，公司非公开发行股票申请已获得中国证监会核准，并于 2010 年 4 月 23 日在深圳证券交易上市。

报告期内，公司董事会对股东大会决议无其他未执行完毕事项。

五、 董事会审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况：

第一季度：会议审议通过了《关于公司 2008 年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于公司 2008 年度内部审计的总结报告》、《关于公司 2009 年度内部审计的计划报告》。

第二季度：会议审议通过了《关于公司 2009 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》。

第三季度：会议审议通过了《关于公司 2009 年第二季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《2009 年度中期内审报告》。

第四季度：会议审议通过了《关于公司 2009 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《募集资金投资项目决算审计》。

2008 年度报告审计工作中，公司审计委员会与年审会计师在进场前及审计过程中进行了多次沟通，审阅了由公司编制的财务报表和会计师初审后的财务报表，并发表了书面意见，对 2008 年年度会计报表和审计委员会工作总结进行表

决，提交董事会审议。

目前，公司已建立了较为完整、合理的内部控制制度。在包括制度建立、机构设置、人员安排、工作职能、工作监督等方面能按内审指引要求开展工作。审计委员会建议改聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任本公司 2010 年度财务报表审计机构。

六、 董事会薪酬委员会的履职情况

为健全公司科学合理的绩效激励体制，提高公司管理效率及经营者的积极性、创造性、提升公司长远可持续发展能力，促进公司管理者与股东利益共同体良性发展，公司薪酬委员会依照《高管人员薪酬管理制度》和《激励基金及使用管理办法》，对公司董事、监事及高管人员的 2009 年度薪酬进行了审核，认为公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，薪酬标准均按相应股东大会决议、董事会决议及公司文件执行，薪酬委员会认为公司 2009 年度董事、监事及高管人员披露的薪酬真实、准确，不存在虚假情况。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、 报告期经营计划完成情况

公司 2009 年预算完成情况如下：

单位：万元

项目	2009 年度预算数	2009 年度实际完成数	增减幅度
营业总收入	200,922.00	207,469.19	3.26%
营业总成本	191,051.00	196,680.72	2.95%
其中：营业成本	172,815.00	172,442.33	-0.22%
营业税金及附加	113.00	163.62	44.80%
营业费用	7,117.00	10,653.25	49.69%
管理费用	8,256.00	10,961.86	32.77%
财务费用	2,750.00	2,204.79	-19.83%
营业利润	9,871.00	10,581.54	7.20%
利润总额	9,871.00	11,197.79	13.44%
所得税费用	2,468.00	1,336.61	-45.84%
净利润	7,403.00	9,861.18	33.21%

1、2009 年度公司实现营业收入 207,469.19 万元，比预算数增加 3.26%，营业成本 172,442.33 万元，比预算数减少 0.22%。

2、2009 年公司营业费用为 10,653.25 万元，比预算数增加 49.69%，增加的原因主要是工资及福利费、牲畜死亡补偿、运输费、劳务费、会务费增加所致。

3、2009 年公司的管理费用为 10,961.86 万元，比预算数增加 32.77%，增加的原因主要是工资及福利费、项目费、税金等费用增加所致。

4、2009 年公司的财务费用为 2750 万元，比预算数减少 19.83%，减少的原因主要因为公司 2009 年通过与有关银行开展的长期合作关系，争取到了利率下浮的优惠政策，贷款利息支出下降。

5、2009 年公司的所得税费用为 1,336.61 万元，比预算数减少 45.84%，减少的原因主要是预算是按照 25%的税率计算，2009 年公司接到税务机关的批复，制药业务所得税率为 15%，河南饲料业务所得税率为 25%，新疆饲料业务免征所得税，因此所得税费用低于预算数。

八、 本次利润分配方案

经希格玛会计师事务所有限公司审计，2009 年度母公司实现净利润 35,954,497.65 元，按 10%提取法定盈余公积金 3,595,449.77 元，加上年初未分配利润 135,885,423.18 元，扣除年度内已实施的 2008 年度利润分配 46,623,700.00 元，2009 年度可供股东分配的利润为 121,620,771.06 元。

根据上述可供股东分配利润，公司拟以现有总股本 17441.3 万股为基数，每 10 股送 3 股派 0.6 元（含税），共计分配利润 62,788,680.00 元，剩余未分配利润 58,832,091.06 元暂不分配，用于补充公司流动资金。

本年度公司不进行资本公积转增股本事项。

公司前三年现金分红金额及其与平均净利润的比率如下：

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	8,820,700	70,320,979.15	12.54%
2007 年	2,880,000	48,342,756.97	5.96%
2006 年	3,584,000	38,055,492.13	9.42%

九、 收购资产的情况说明及对本年度利润的影响

（一）基本情况说明

2007 年 10 月 27 日，公司 2007 年第五次临时股东大会审议通过向特定对象

河南宏展投资有限公司非公开发行股份购买资产事项。

2008年10月22日，本公司收到中国证券监督管理委员会证监会[2008]1199号《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司向河南宏展投资有限公司发行股份购买资产的批复》文件，核准公司向特定对象河南宏展投资有限公司发行1,081万股人民币普通股A股，购买其持有的河南宏展实业有限公司100%股权和郑州开创饲料有限公司100%股权，发行价格为16.92元/股。经沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估，交易双方确定本次交易价格为18,297万元。发行股票对价18,290.52万元与购买资产价格18,297万元的差额6.48万元，由公司以现金方式向河南宏展投资有限公司支付。

2008年11月12日，深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了深鹏所验字[2008]176号《验资报告》，就河南宏展投资有限公司以其持有的河南宏展实业有限公司100%股权和郑州开创饲料有限公司100%股权认购公司本次发行的股票事宜进行了审验。

2008年11月20日，公司在深圳证券交易所完成了本次新增股份1,081万股人民币普通股A股的发行上市。本次交易完成后，公司注册资本由11520万元变更为12601万元，河南宏展投资有限公司持有本公司8.58%的股权，成为本公司的非控股股东，河南宏展实业有限公司和郑州开创饲料有限公司成为本公司的全资子公司。

依据《企业会计准则》相关规定，公司自2008年11月30日起将河南宏展实业有限公司和郑州开创饲料有限公司纳入会计报表合并范围。

为了对公司河南饲料业务实行集中统一管理，整合业务资源，2009年12月，公司以持有的郑州开创饲料有限公司100%的股权对河南宏展实业有限公司增资，郑州开创饲料有限公司成为河南宏展实业有限公司的全资子公司，2009年纳入河南宏展实业有限公司合并报表。

（二）收购资产经营分析

报告期内，河南宏展实业有限公司拥有8家全资子公司（含郑州开创饲料有限公司）、2家控股子公司和1家分公司，截止2009年12月31日，河南宏展实业有限公司总资产28,117.51万元，净资产14,596.37万元，2009年度实现销

售收入 82,798.05 万元，实现净利润 3,046.79 万元。

最近三年主要经营指标如下：

项目	2007 年度	2008 年度	增长幅度	2009 年度	增长幅度
营业收入	73,760.70	86,486.74	17.25%	82,798.05	-4.27%
营业成本	68,090.69	78,989.31	16.01%	74,063.53	-6.24%
营业费用	1,899.20	2,363.30	24.44%	2,858.26	20.94%
管理费用	1,277.69	1,957.20	53.18%	1,986.85	1.51%
财务费用	197.88	452.34	128.59%	178.06	-60.64%
所得税费用	774.88	719.26	-7.18%	854.28	18.77%
净利润	1,557.47	2,389.69	53.43%	3,046.79	27.50%

注：2007 年度、2008 年度数据为河南宏展实业有限公司和郑州开创饲料有限公司合计数。

1、营业收入、营业成本较上年度略有下降，主要是因为公司对产品结构进行了调整，销售价格较高的浓缩料产销量同比减少，预混料和配合饲料的产销量同比增加。

2、营业费用增加主要是公司适应产品结构调整的要求，加大了预混饲料、配合饲料市场的开拓力度，增加了市场开发的投入。

3、财务费用降低主要是 2009 年度贷款利率下降，银行贷款利息支出减少，同时公司内部实行了资金统一集中调度，提高了资金使用效率。

2009 年度实际完成净利润 3,046.79 万元，2009 年度盈利预测数为 3040.55 万元，实现了 2009 年度的盈利预测。

（三）收购资产对公司本年度利润的影响

2009 年度，河南宏展实业有限公司（含郑州开创饲料有限公司）实现营业收入 82,798.05 万元，占公司营业收入的 39.91%，实现净利润 3,046.79 万元，占公司净利润的 30.90%，对公司经营业绩的提升具有一定的贡献。

十、 外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》及中国证监会【2009】34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的通知》的要求，为加强公司定期报告及重大事项在审议、编制和披露期间，公司外部信息使用人管理，公司制定了《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司外部信息使用人管理制度》，制度对使用范围、外部信息使用管理等内容作了详细要求。

十一、 其他事项

报告期内，本公司指定的信息披露媒体未发生变更，仍为《证券时报》和巨潮资讯网（[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

第七节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

2009 年度，公司共计召开 5 次监事会会议，具体情况如下：

1、2009 年 3 月 24 日，公司召开第三届监事会第十五次会议，审议并通过如下议案：

- (1) 审议并通过公司《2008 年度监事会工作报告》的议案；
- (2) 审议并通过公司《2008 年年度报告正文及摘要》的议案；
- (3) 审议并通过公司《2008 年度内部控制自我评价报告》的议案；
- (4) 审议并通过公司《2009 年度日常关联交易事项》的议案；
- (5) 审议并通过公司《关于调整母公司 2008 年期初数据调整的说明》的议案；

会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、2009 年 4 月 22 日，公司召开第三届监事会第十六次会议，审议并通过以下议案：

- (1) 审议公司《2009 年第一季度报告》的议案；

3、2009 年 8 月 24 日，公司召开第三届监事会第十七次会议，审议并通过以下议案：

- (1) 审议公司《2009 年半年度报告》及摘要的议案；

会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、2009 年 10 月 27 日，公司召开第三届监事会第十八次会议，审议并通过以下议案：

- (1) 审议公司《2009 年第三季度报告》的议案；

5、2009 年 12 月 29 日，公司召开第三届监事会第十九次会议，审议并通过以下议案：

- (1) 审议并通过公司监事会换届选举的议案；
- (2) 审议并通过《关于向公司全资子公司喀什天康饲料科技有限公司增资的议案》；

会议决议公告刊登于 2009 年 12 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

二、监事会对 2009 年度公司有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次股东大会及董事会会议，并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资和募集资金的使用等有关方面进行了监督，形成以下意见：

(1) 公司依法运作情况

报告期内，公司按照上级部门以及公司内部控制体系建设的要求制定并修订了相关制度，进一步完善了公司治理，有效的控制了企业风险。监事会认为：公司能够依照《公司法》和《公司章程》及有关法律法规运作规范，公司决策程序合法，董事会能够认真执行股东大会的各项决议，公司董事及高级管理人员能够履行诚信义务，没有出现违法及损害股东利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况

报告期内，监事会核查了公司定期报告、财务制度、内部控制制度。希格玛会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见，为公司内部控制制度出具了鉴证报告。

监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好。定期报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(3) 公司募集资金投资项目情况

报告期内，公司募集资金投资项目—喀什 6 万吨畜禽饲料生产线项目建成投产，公司对其进行了竣工决算，希格玛会计师事务所有限公司出具了希会字（2009）1016 号《基本建设工程财务决算审核报告》。

希格玛会计师事务所有限公司对公司 2009 年度募集资金使用情况出具鉴证报告，认为公司募集资金使用信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在违规情形。

监事会认为：公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，不存在违规使用募集资金的情形。

报告期内，公司未发生募集资金变更情况。

(4) 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大资产收购、出售情况。

(5) 公司关联交易情况

报告期内，公司监事会对公司关联交易进行了核查。监事会认为：公司与关联方发生关联交易是因为生产经营需要而发生的，均签署了书面合同，关联交易按照公司审批程序进行，关联董事及关联股东在审议关联交易时履行了回避表决程序，交易价格遵守了公允、公平、公正的原则，未发现侵害公司及股东的利益。

(6) 公司对外担保、投资情况

2009 年度，公司为全资子公司河南宏展实业有限公司提供 6000 万元的银行借款担保，除此之外，公司未发生其他对外担保情形。

报告期内，公司未发生违规对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

第九节 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业的股权。

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的事项。

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内发生的主要关联交易事项如下：

(1) 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
新疆天康家禽育种有限公司	675.67	0.42%	0.00	0.00%
新疆天康畜牧科技有限公司	4,946.78	3.04%	0.00	0.00%
新疆天康控股（集团）有限公司	7.30	100.00%	1,652.08	1.17%
合计	5,629.75	0.00%	1,652.08	1.17%

1、2002年6月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订《土地使用权租赁协议》，协议约定由新疆维吾尔自治区畜牧科学院将其合法拥有的公胜渠南山基

地的土地使用权出租给本公司用于鸡饲料的配方营养实验,面积为 11,717.25 平方米,租赁期限为 20 年,即 2002 年 6 月—2022 年 6 月,每年租金 24,200.00 元。

2、新疆天康控股(集团)有限公司租赁本公司位于新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号的天康企业大厦办公场所 200 平方米,年租金 73,000.00 元,本年租赁期 12 个月,已支付租金 73,000.00 元。

3、2004 年 12 月 28 日,本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所签订《技术转让合同》,新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所将其拥有的牛口蹄疫 0 型—Asia I 型二价灭活苗生产工艺与检验技术项目的技术秘密使用权转让给本公司,公司在 2004 至 2006 年分三次支付研发材料费用 55 万元,并在取得农业部兽药证书投产后十年内,每年按该疫苗销售额的 1%支付费用。

4、2008 年 5 月 8 日,本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订技术合作协议,自签订协议的 10 年内,双方合作设立研究机构,新疆维吾尔自治区畜牧科学院向本公司提供市场和研发方面的技术服务,本公司自 2008 年起支付新疆维吾尔自治区畜牧科学院技术服务费用 20 万元,以后每年按 5%幅度递增。报告期内公司支付服务费用 21 万元。

5、2009 年 1 月,本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订“口蹄疫 0-A-亚洲 I 型三价灭活疫苗合作研发协议”补充协议,本公司一次性支付合作研发经费(含 A 型种毒费)80 万元。

(2) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内,公司与关联方之间未发生资产收购、出售等重大关联交易事项。

(3) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内,公司与关联方之间未发生共同对外投资发生的关联交易。

(4) 公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项

报告期内,公司不存在与关联方债券债务往来、担保等事项

七、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市

公司资产事项

报告期内，公司没有发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并为公司带来的利润达到公司当年利润总额 10% 以上的重大托管、承包工程或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）重大担保

2009 年 4 月 15 日，公司 2008 年度股东大会审议并通过为全资子公司河南宏展实业有限公司提供不超过 6000 万元的银行贷款担保的议案，独立董事对此议案发表了独立意见。截止报告期末，公司实际为河南宏展实业有限公司提供银行借款担保 6000 万元。

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求履行对外担保程序。报告期内，除上述担保事项，公司未发生其他对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同

1、公司正在履行的借款合同

合同号	贷款银行	合同金额	担保方式	年利率	借款用途	借款期限	目前执行状况
6500010712 005540138	国家开发银行、 建行新疆自治 区分行	1 亿元（向国开行 借款 7000 万元， 向建行新疆分行 借款 3000 万元）	由兵团国资 公司提供连 带责任还款 保证	6.12%	GMP 车间建 设项目	2005 年 12 月 16 日-2015 年 12 月 15 日	已还款 2200 万 元
建 乌 铁 (2009)003	建行乌鲁木齐 铁道支行	4000 万元	由天康集团 提供连带责 任担保	4.779%	购买原材料	2009 年 2 月 27 日-2010 年 2 月 26 日	已归还
建 乌 铁 2009018	建行乌鲁木齐 铁道支行	9000 万元	信用担保	4.617%	原料收储及 经营周转	2009 年 9 月 27 日-2010 年 3 月 26 日	已归还
6001200928 0330	浦发银行乌鲁 木齐分行	3000 万元	由天康集团 提供连带责 任担保	4.779%	生产周转	2009 年 12 月 4 日-2010 年 12 月 4 日	正在履行

6001200928 0198	浦发银行乌鲁木齐分行	1000 万元	由天康集团提供连带责任担保	5.0445%	流动资金	2009 年 8 月 6 日-2010 年 8 月 6 日	正在履行
RL20090100 6	中行新疆分行	1500 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	采购原材料	2009 年 2 月 9 日-2010 年 2 月 8 日	已归还
RL20093070	中行新疆分行	2000 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	采购原材料	2009 年 4 月 20 日-2010 年 4 月 19 日	正在履行
RL20090610 0	中行新疆分行	2000 万元	信用担保	4.779%	采购原材料	2009 年 9 月 9 日-2010 年 9 月 8 日	正在履行
RL20090913 5	中行新疆分行	2500 万元	信用担保	4.779%	采购原材料	2009 年 10 月 23 日-2009 年 10 月 22 日	正在履行
A090600013 5	交行新疆分行	1000 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	经营周转	2009 年 5 月-210 年 5 月 19 日	正在履行
		1000 万元				2009 年 8 月 24 日-2010 年 8 月 24 日	正在履行
		3000 万元				2009 年 9 月 8 日-2010 年 9 月 8 日	正在履行
A090600013 4	交行新疆分行	3000 万元	信用担保	4.779%	经营周转	2009 年 9 月 25 日-2010 年 9 月 25 日	正在履行
A090600034 0	交行新疆分行	2000 万元	信用担保	4.779%	经营周转	2009 年 11 月 4 日-2010 年 10 月 4 日	正在履行
2009 年借 子第 0609 号	招商银行乌鲁木齐分行营业部	1000 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	生产用原材料采购	2009 年 8 月 31 日-2010 年 8 月 31 日	正在履行
2009 年借 子第 0916 号	招商银行乌鲁木齐分行营业部	6000 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	生产用原材料采购	2009 年 9 月 27 日-2010 年 9 月 27 日	正在履行
兴银新借字 (高新区) 第 2009092500 66 号	兴业银行乌鲁木齐分行	4000 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	流动资金周转	2009 年 9 月 25 日-2009 年 9 月 24 日	正在履行
WLMQ021011 090148	华夏银行乌鲁木齐分行	3000 万元	由天康集团提供连带责任担保	4.779%	流动资金周转	2009 年 10 月 28 日-2010 年 8 月 28 日	正在履行

6500030712 009044144	国家开发银行 新疆分行	8000 万元	由兵团国资 公司提供连 带责任担保	5.31%	生产经营周 转	2009 年 6 月 23 日-2010 年 6 月 23 日	正在履行
2009011010 0161	克拉玛依市商 业银行	8000 万元	由天康集团 提供连带责 任担保	4.779%	流动资金周 转	2009 年 9 月 21 日-2010 年 9 月 20 日	正在履行

2、报告期内其他重大合同

1、2009 年 6 月 2 日，公司与中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐昆仑路支行签订《银行承兑协议》（编号：2009 年昆仑字 003 号），约定中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐昆仑路支行对公司签发的商业汇票进行承兑，汇票金额合计 1,000 万元，承兑汇票到期日为 2009 年 12 月 2 日。截止报告期末，该汇票已经解付。

2、2009 年 6 月 9 日，公司与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐铁道支行签订《银行承兑协议》（编号：建乌铁（2009）011 号），约定中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐铁道支行对公司签发的商业汇票进行承兑，汇票金额合计 2,000 万元，承兑汇票到期日为 2009 年 9 月 9 日。截止报告期末，该汇票已经解付。

3、2009 年 6 月 9 日，公司与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐铁道支行签订《保证金质押合同》（编号：建乌铁 2009011），约定公司将 200 万元保证金存入保证金专户，为公司履行上述《银行承兑协议》提供保证金质押担保。2009 年 6 月 9 日，天康集团出具《商业汇票承兑保证书》，同意为公司履行上述《银行承兑协议》提供连带责任保证担保。

4、2008 年 11 月 20 日，公司与疏勒县南疆齐鲁工业园管委会签订《项目建设合同》和《资金扶持协议》，按照建设合同和协议规定，公司以 90 万元价格，购买新疆疏勒县南疆齐鲁工业园 45 亩土地的使用权，使用期限为 50 年。截止本报告期末，本公司已将上述土地出让金全部支付完毕，土地使用权证正在办理中。

5、2009 年 5 月 26 日，本公司与新疆建设兵团农一师六团签订《股权转让协议》，公司出资 50 万元受让新疆建设兵团农一师六团所持有的阿克苏天康畜牧有限责任公司 5.26% 的股权，阿克苏天康畜牧有限公司成为公司全资子公司，上述股权转让工商变更手续已办理完毕。

6、2007 年 6 月 21 日，本公司与上海优必爱生物科技有限公司（以下简称

“优必爱公司”）就牛、羊口蹄疫合成肽疫苗的合作、开发和技术转让达成协议，本公司最终获得上述技术成果需支付的技术研发费和技术成果转让费为 3600 万元。截止本报告期末，本公司已累计向优必爱公司支付人民币 1200 万元。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

报告期内，公司承诺：本次交易完成后，公司在今后的信息披露文件中将单独列示本次标的资产——宏展实业和开创饲料主营业务的经营、市场份额、实现业绩以及管理层等状况。

报告期内，控股股东新疆天康控股（集团）有限公司承诺：

1、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份，上述股份已于 2009 年 12 月 28 日上市流通；

2、因公司 2008 年起建设奎屯蛋白项目，开始涉足粕类产品的生产销售业务，与新疆天康控股（集团）有限公司正在经营的粕类贸易业务存在少量同业竞争。为避免与公司的同业竞争，天康集团承诺自 2009 年 8 月 19 日起放弃现有粕类产品贸易业务。此前已作出的其他关于避免同业竞争承诺继续有效。

3、报告期内，公司股东河南宏展投资有限公司做出以下承诺：

（1）不从事与宏展实业和开创饲料相竞争的业务；

（2）宏展投资承诺：本次交易完成后三年内，若收益法进行评估的相关资产的实际盈利数不足评估时的利润预测数，公司将以现金补足。

（3）如果未能于本次交易完成后三年内全额支付现金补偿，则将本次认购股份总数 1081 万股中的全部或部分赠送给公司的全部其他股东，该赠送行为于本次认购股份限售期期满解除时进行。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘希格玛会计师事务所有限公司担任公司审计工作，本年度审计费用 50 万元，该会计师事务所已经连续为本公司提供审计服务 9 年，为公司内控管理的完善和提高发挥了重要作用，公司对希格玛会计师事务所有限公司多年来的工作表示衷心的感谢。

鉴于公司与希格玛会计师事务所有限公司的聘期已经届满，根据中国证监会《关于上市公司聘用、更换会计师事务所(审计事务所)有关问题的通知》(证监会字[1996]1 号文)的相关规定，为保持公司审计工作的流畅、延续，公司改聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报表审计机构，该事项须提交公司 2009 年度股东大会审议。

十、在报告期内受监管部门行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司和公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内公司其他重大事项

1、会计师为公司募集资金年度使用情况出具鉴证报告

希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具希会其字(2010)008 号《关于新疆天康畜牧生物技术股份有限公司募集资金年度使用情况的鉴证报告》，认为公司管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实的反应了公司 2009 年度募集资金实际存放与使用的情况。

2、公司离任董事买卖公司股票的情况

公司定于 2009 年 8 月 26 日披露 2009 年半年度报告，2009 年 8 月 26 日，公司独立董事王新安先生在错误操作下误购买公司 400 股股票，购买价格为 16.32 元/股，王新安先生在误购买公司股票行为发生后立即向公司董事会秘书报告。

根据深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》和《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和

高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》、《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等文件要求和规定，上市公司董事、监事和高级管理人员及其配偶亲属在上市公司定期报告公告前 30 日内不得买卖本公司股票。

公司对独立董事王新安先生进行了约见谈话，要求王新安先生谨慎操作，按照相关法律法规买卖公司股票，避免此类事件再次发生。

第十节 财务报告

审计报告

希会审字(2010)0716 号

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天康畜牧生物技术股份有限公司（以下简称“天康生物公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是天康生物公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天康生物公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了天康生物公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：冯慧

中国 西安市

中国注册会计师：范敏华

二〇一〇年四月二十四日

资产负债表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	76,912,247.49	37,848,541.06	127,027,558.53	69,337,532.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	989,000.00			
应收账款	86,783,053.85	84,430,746.50	34,456,643.22	33,863,754.86
预付款项	114,510,588.77	36,727,278.47	39,385,608.95	24,860,712.49
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	13,823,878.51	550,445,317.07	12,135,629.97	154,914,442.85
买入返售金融资产				
存货	742,555,644.84	216,138,398.59	203,143,569.92	90,753,487.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,035,574,413.46	925,590,281.69	416,149,010.59	373,729,930.40
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	25,506,042.35	260,500,978.08	27,575,314.26	246,070,249.99
投资性房地产	777,504.92	777,504.92		
固定资产	451,539,258.46	255,452,815.64	367,619,423.54	270,144,434.20
在建工程	59,388,670.20	28,854,917.70	78,559,100.42	3,890,016.20
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	1,122,247.62	1,122,247.62	1,109,444.06	1,109,444.06
油气资产				
无形资产	88,864,993.84	41,265,831.09	85,830,435.58	42,790,947.81
开发支出				
商誉	57,781,904.11		57,781,904.11	
长期待摊费用	1,729,416.88	1,624,969.77	2,187,633.81	2,187,633.81
递延所得税资产	958,467.54	5,082,302.58	1,933,389.75	3,926,332.87
其他非流动资产				
非流动资产合计	687,668,505.92	594,681,567.40	622,596,645.53	570,119,058.94
资产总计	1,723,242,919.38	1,520,271,849.09	1,038,745,656.12	943,848,989.34
流动负债：				
短期借款	730,000,000.00	650,000,000.00	125,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	66,303,067.03	27,808,517.13	50,328,509.54	24,237,507.41
预收款项	25,428,470.28	4,056,407.88	7,540,066.43	1,076,472.14
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	38,585,484.44	35,702,444.64	23,940,041.59	20,686,742.69
应交税费	-34,708,263.15	1,428,021.44	2,539,215.49	7,734,429.67
应付利息	1,104,358.75	1,104,358.75	584,612.50	584,612.50
应付股利	763,560.00	763,560.00		
其他应付款	61,669,386.00	38,915,265.71	77,037,154.06	56,169,749.04
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	899,146,063.35	769,778,575.55	296,969,599.61	210,489,513.45
非流动负债：				
长期借款	68,000,000.00	68,000,000.00	78,000,000.00	78,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	17,050,000.00	17,050,000.00	17,050,000.00	17,050,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	85,050,000.00	85,050,000.00	95,050,000.00	95,050,000.00
负债合计	984,196,063.35	854,828,575.55	392,019,599.61	305,539,513.45
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	163,813,000.00	163,813,000.00	126,010,000.00	126,010,000.00
资本公积	347,927,893.67	347,877,832.60	347,877,832.60	347,877,832.60
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,131,669.88	32,131,669.88	28,536,220.11	28,536,220.11
一般风险准备				
未分配利润	189,861,642.96	121,620,771.06	141,634,366.32	135,885,423.18
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	733,734,206.51	665,443,273.54	644,058,419.03	638,309,475.89
少数股东权益	5,312,649.52		2,667,637.48	
所有者权益合计	739,046,856.03	665,443,273.54	646,726,056.51	638,309,475.89
负债和所有者权益总计	1,723,242,919.38	1,520,271,849.09	1,038,745,656.12	943,848,989.34

利润表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,074,691,883.42	810,158,332.15	1,068,392,241.87	737,873,364.37
其中：营业收入	2,074,691,883.42	810,158,332.15	1,068,392,241.87	737,873,364.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,966,807,233.08	773,651,832.41	984,769,209.93	664,192,279.45
其中：营业成本	1,724,423,338.06	601,058,956.22	836,455,204.19	533,166,061.86
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				
营业税金及附加	1,636,218.48	1,487,871.58	1,455,543.68	1,453,022.06
销售费用	106,532,536.41	61,451,487.76	55,367,424.69	46,983,061.53
管理费用	109,618,643.79	78,010,339.41	70,741,611.87	57,632,646.97
财务费用	22,047,884.94	7,952,825.32	19,638,619.78	18,586,206.24
资产减值损失	2,548,611.40	23,690,352.12	1,110,805.72	6,371,280.79
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	-2,069,271.91	-2,069,271.91	-167,700.25	1,104,013.53
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	105,815,378.43	34,437,227.83	83,455,331.69	74,785,098.45
加：营业外收入	6,737,639.01	4,518,883.25	6,844,147.03	6,408,456.07
减：营业外支出	575,111.91	459,640.42	2,183,637.85	630,317.20
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	111,977,905.53	38,496,470.66	88,115,840.87	80,563,237.32
减：所得税费用	13,366,063.62	2,541,973.01	17,484,460.94	13,763,439.95
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	98,611,841.91	35,954,497.65	70,631,379.93	66,799,797.37
归属于母公司所有者 的净利润	98,446,426.41	35,954,497.65	70,320,979.15	66,799,797.37
少数股东损益	165,415.50		310,400.78	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.60	0.22	0.47	0.44

(二) 稀释每股收益	0.60	0.22	0.47	0.44
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	98,611,841.91	35,954,497.65	70,631,379.93	66,799,797.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,446,426.41	35,954,497.65	70,320,979.15	66,799,797.37
归属于少数股东的综合收益总额	165,415.50		310,400.78	

现金流量表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,079,047,867.44	775,716,023.31	1,063,533,419.37	729,095,496.54
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还	1,639,584.74			
收到其他与经营活动有关的现金	5,429,888.10	3,076,255.90	49,704,406.85	7,275,990.42
经营活动现金流入小计	2,086,117,340.28	778,792,279.21	1,113,237,826.22	736,371,486.96
购买商品、接受劳务支付的现金	2,317,560,313.63	698,530,450.95	837,614,129.23	484,709,493.54
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				

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	87,551,213.21	41,847,824.47	53,235,132.85	37,738,181.04
支付的各项税费	49,226,171.07	38,247,464.14	28,589,331.10	23,327,923.74
支付其他与经营活动有关的现金	149,457,643.61	514,348,329.82	62,069,347.09	164,294,220.79
经营活动现金流出小计	2,603,795,341.52	1,292,974,069.38	981,507,940.27	710,069,819.11
经营活动产生的现金流量净额	-517,678,001.24	-514,181,790.17	131,729,885.95	26,301,667.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	527,042.09	153,162.07	3,919,934.35	3,707,359.82
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	527,042.09	153,162.07	3,919,934.35	3,707,359.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,003,606.48	35,162,416.77	129,325,180.60	65,345,573.64
投资支付的现金	500,000.00	16,500,000.00	500,000.00	21,300,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			1,660,800.00	1,660,800.00
投资活动现金流出小计	100,503,606.48	51,662,416.77	131,485,980.60	88,306,373.64
投资活动产生的现金流量净额	-99,976,564.39	-51,509,254.70	-127,566,046.25	-84,599,013.82
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00			
取得借款收到的现金	919,000,000.00	839,000,000.00	310,000,000.00	310,000,000.00
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	922,000,000.00	839,000,000.00	310,000,000.00	310,000,000.00

偿还债务支付的现金	324,000,000.00	289,000,000.00	277,000,000.00	267,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,460,745.41	15,797,946.97	23,941,480.57	22,339,119.41
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				
筹资活动现金流出小计	354,460,745.41	304,797,946.97	300,941,480.57	289,339,119.41
筹资活动产生的现金流量净额	567,539,254.59	534,202,053.03	9,058,519.43	20,660,880.59
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	-50,115,311.04	-31,488,991.84	13,222,359.13	-37,636,465.38
加：期初现金及现金等价物余额	127,027,558.53	69,337,532.90	113,805,199.40	106,973,998.28
六、期末现金及现金等价物余额	76,912,247.49	37,848,541.06	127,027,558.53	69,337,532.90

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	126,010,000.00	347,877,832.60			28,536,220.11		141,634,366.32		2,667,637.48	646,726,056.51	96,000.00	168,798,632.60			21,724,310.31		101,730,424.22		2,608,717.18	390,862,084.31		
加：会计政策变更															131,930.07		-1,657,057.32			-1,525,127.25		
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	126,010,000.00	347,877,832.60			28,536,220.11		141,634,366.32		2,667,637.48	646,726,056.51	96,000.00	168,798,632.60			21,856,240.38		100,073,366.90		2,608,717.18	389,336,957.06		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	37,803,000.00	50,061.07			3,595,449.77		48,227,276.64		2,645,012.4	92,320,799.52	30,010,000.00	179,079,200.00			6,679,979.73		41,560,999.42		58,920.30	257,389,099.45		
(一) 净利润							98,446,426.41		165,415.50	98,611,841.91							70,320,979.15		310,400.78	70,631,379.93		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							98,446,426.41		165,415.50	98,611,841.91							70,320,979.15		310,400.78	70,631,379.93		
(三) 所有者投入和减少资本	37,803,000.00	50,061.07							2,479,596.54	40,332,657.61	30,010,000.00	179,079,200.00							-251,480.48	208,837,719.52		

1. 所有者投入资本								3,000,000.00	3,000,000.00	10,810,000.00	170,499,200.00							181,309,200.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	37,803,000.00								37,803,000.00	19,200,000.00								19,200,000.00	
3. 其他		50,061.07						-520,403.46	-470,342.39		8,580,000.00						-251,480.48	8,328,519.52	
(四) 利润分配				3,595,449.77	-50,219,149.77				-46,623,700.00			6,679,979.73		-28,759,979.73				-22,080,000.00	
1. 提取盈余公积				3,595,449.77	-3,595,449.77							6,679,979.73		-6,679,979.73					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配					-46,623,700.00				-46,623,700.00					-22,080,000.00				-22,080,000.00	
4. 其他																			
(五) 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. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	163,8	347,9		32,13	189,8			5,312,	739,0	126,0	347,8			28,53		141,6		2,667,	646,7

	13,00	27,89			1,669.	61,64		649.5	46,85	10,00	77,83			6,220.	34,36		637.4	26,05
	0.00	3.67			88	2.96		2	6.03	0.00	2.60			11	6.32		8	6.51

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2009 年度财务报表附注

一、公司基本情况

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司(以下称“本公司”或“公司”)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对其下属的新疆天康技术发展公司进行改制,以及与饲料业务相关的经营性资产出资,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。公司于 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。企业法人营业执照注册号:650000040000048。公司于 2006 年 12 月 26 日在深圳证券交易所上市,证券代码:002100。

公司设立时的注册资本为人民币 4,000 万元。根据公司 2001 年度股东大会决议通过的 2001 年度利润分配方案,以总股本 4,000 万股为基数,每 10 股送 2 股,共计分配利润 800 万元,公司注册资本变更为 4,800 万元。经中国证监会证监发行字[2006]144 号文核准,公司于 2006 年 12 月 11 日首次公开发行 1,600 万社会公众股,发行后公司注册资本变更为 6,400 万元。根据公司 2006 年年度股东大会决议通过的 2006 年度利润分配方案,以公司总股本 6,400 万股为基数,每 10 股送 5 股派 0.56 元(含税),共计分配利润 3,558.40 元,其中股票股利 3,200 万元,公司注册资本变更为 9,600 万元。根据公司 2007 年年度股东大会决议通过的 2007 年度利润分配方案,以公司总股本 9,600 万股为基数,每 10 股送 2 股派 0.3 元(含税),共计分配利润 2,208 万元,其中股票股利 1,920 万元,公司注册资本变更为 11,520.00 万元。经中国证监会证监许可[2008]1199 号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司向河南宏展投资有限公司发行股份购买资产的批复》批准,公司向特定对象河南宏展投资有限公司发行 1,081 万股人民币普通股,购买河南宏展投资有限公司持有的河南宏展公司 100%股权和郑州开创饲料有限公司 100%的股权,发行后公司注册资本由 11,520.00 万元变更为 12,601.00 万元。根据公司 2008 年年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案,以公司总股本 12,601 万股为基数,每 10 股送 3 股派 0.7 元(含税),共计分配利润 4,662.37 万元,其中股票股

利 3,780.30 万元, 公司注册资本变更为 16,381.30 万元。

公司经营范围包括: 种畜胚胎移植生产(具体范围以许可证为准)、兽药的生产、销售(具体范围以许可证为准)、饲料的生产、销售(具体范围以许可证为准)、自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)、粮食收购、添加剂预混饲料的生产、饲料添加剂的生产、销售(具体范围以许可证为准)以及与经营范围相关的技术咨询服务。

公司基本组织架构如下: 股东大会是公司的权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 总经理负责公司的日常经营管理工作, 监事会是公司的监督机构。公司下设的职能部门有技术中心、项目发展部、企管部、财务部、证券部、人力资源部、总经理办公室、审计稽核部、采购部; 下设的生产经营直属机构有饲料事业部、制药事业部、胚胎生物工程事业部、乌鲁木齐分公司、石河子分公司、伊犁分公司、武威分公司、生物添加剂分公司; 控股子公司有库尔勒天康饲料科技有限公司(以下称“库尔勒天康公司”)、伊犁天康畜牧科技有限公司(以下称“伊犁天康公司”)、阿克苏天康畜牧有限责任公司(以下称“阿克苏天康公司”)、新疆奎屯天康植物蛋白有限公司(以下称“奎屯天康植物蛋白公司”)、新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司(以下称“阿克苏天康植物蛋白公司”)、河南宏展实业有限公司(以下称“河南宏展公司”)、喀什天康饲料科技有限公司(以下称“喀什天康公司”)。

公司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。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

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, 按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》, 并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

四、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

3、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价基本原则。对采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值等方法对会计要素进行计量时，保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

4、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。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遵循下列原则：

(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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

(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。

6、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

7、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账的确认标准:

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:

- ① 债务人发生严重的财务困难;
- ② 债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期的);
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的;
- ④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项(包括应收票据、应收账款、预付款项、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款)的坏账损失。于实际发生坏账时,将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

应收账款期末余额大于 100 万元,其他应收款期末余额大于 50 万元的为单项金额重大;

在资产负债表日,公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额,确认价值损失,计提减值准备;

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提减值准备。

按账龄计提坏账准备的比例如下:

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	15%
2—3 年	50%
3 年以上	100%

8、存货的确认和计量

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的

在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等；

(2) 发出存货采用加权平均法；

(3) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制；

(5) 包装物、低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

9、长期股权投资的确认和计量

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定：

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；

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和各项直接相关费用作为其初始投资成本；

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本编制方法“16、3”所述方法计提长期投资减值准备。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

10、投资性房地产的确认和计量

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物；

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量；

(3) 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销；

(4) 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本编制方法“16、3”所述方法计提投资性房地产减值准备。

11、固定资产的确认和计量

(1) 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；②使用寿命超过一个会计年度；

(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；

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；

(3) 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；

(4) 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40年	3	4.85-2.43
机器设备	5-10年	3	19.40-9.70
运输设备	5-10年	3	19.40-9.70
电子工具	5-10年	3	19.40-9.70
其他	5-10年	3	19.40-9.70

(5) 因开工不足、自然灾害等导致连续6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法；

(6) 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本编制方法“16、3”所述方法计提固定资产减值准备。

12、 在建工程的确认和计量

(1) 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；

(2) 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；

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本编制方法“16、3”所述方法计提在建工程减值准备。

13、 生物资产的确认和计量

(1) 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；

(2) 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；

(3) 生物资产按照成本进行初始计量；

(4) 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（%）
种畜	5-10年	3	19.40-9.70

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

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，按本编制方法“16、3”所述方法计提生产性生物资产减值准备。

公益性生物资产不计提减值准备。

14、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产按成本进行初始计量；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 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；

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本编制方法“16、3”所述方法计提无形资产减值准备；

(6) 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，可证明其有用性；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。

15、商誉

商誉是在非同一控制下的企业合并中，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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，期末进行减值测试。

16、资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。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；

(2) 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；

(3) 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。

(4) 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。

17、职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司将应付的职工薪酬确认为负债；

(2) 对计提应付职工薪酬中的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提；

没有规定计提基础和计提比例的费用支出公司应合理预计，年末时根据实际发生数与合理预计数的差额予以冲回或补提。公司对国家没有规定计提基础和计提比例的薪酬费用支出一般控制在《中华人民共和国企业所得税法》所允许税前列支范围之内。

18、股份支付的确认和计量

(1) 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；

(2) 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；

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

(4) 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。

19、收入确认原则

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

20、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：

① 与资产相关的政府补助：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

② 收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、借款费用的确认和计量

(1) 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。

(2) 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：A 资产支出已经发生；B 借款费用已经发生；C 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。

(3) 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。

22、企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算；

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债；

(3) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；

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

23、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

符合下列条件的被投资单位，认定为子公司，纳入合并报表范围：

① 公司直接或间接持有被投资单位半数以上表决权，能够控制被投资单位的；

② 公司拥有被投资单位半数以下的表决权，但符合《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第二章第二条所列条件之一的；

有证据表明公司不能控制的被投资单位，不纳入合并报表范围。

(2) 合并程序

公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制。

公司应统一母公司和子公司的会计政策、会计期间，使其保持一致。

(3) 合并方法

合并财务报表时，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

24、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。

25、会计政策、会计估计变更、会计差错更正

本公司被农业部、国家税务总局等八部委认定为农业产业化国家重点龙头企业，根据《关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》(财税字[1997]49号)等相关规定，本公司生产的浓缩饲料、预混饲料、鲜奶及牛胚胎、用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品(兽用生物制品)从2001年1月1日暂免征收企业所得税。2008年7月，公司收到乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局出具的《恢复征税通知书》，通知本公司自2008年1月1日起恢复征收企业所得税，税率为25%。

2009年7月20日，公司收到乌鲁木齐高新区国家税务局《核准退税通知书》(乌高国税登字(2009)第26号)，根据该通知，退还公司2008年1月1日至2008年12月31日的企业所得税5,313,086.23元；2009年4月，公司控股子公司伊利天康饲料有限公司根据伊宁县国家税务局备案批准，退还公司2008年1月1日至2008年12月31日的企业所得税189,987.53元。对上述事项公司进行了调整，对2008年度报表进行了重新表述。此项调整影响2008年度净利润增加5,503,073.76元，盈余公积增加531,308.62元，少数股东权益增加51,942.59元，未分配利润增加4,919,822.55元。

五、税项

1、增值税，本公司及控股子公司生产销售的各项产品适用不同的增值税税收政策。

(1) 饲料产品(包括浓缩饲料、预混饲料、配合饲料)的生产销售。根据《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》(财税字[1998]78号)、《国家税务总局关于修订“饲料”注释及加强饲料免征增值税管理问题的通知》(国家税务局[1999]39号)、《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库尔勒天康公司、伊犁天康公司、喀什天康公司、阿克苏天康公司和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(以下简称“郑州开创公司”)、郑州伟航饲料有限公司(以下简称“郑州伟航公司”)、郑州宏展饲料添加剂有限公司(以下简称“郑州添加剂公司”)、驻马店绎宏饲料有限公司(以下简称“驻马店绎宏公司”)、通辽市宏展科技饲料有限公司(以下简称“通辽宏展公司”)、沈阳宏展饲料有限公司(以下简称“沈阳宏展公司”)、商丘宏展饲料有限公司(以下简称“商丘宏展公司”)、许昌卓美饲料有限公司(以下简称“许昌卓美公司”)、潢川县宏美饲料有限公司(以下简称“潢川宏美公司”)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。根据乌鲁木齐市国家税务局税收管理八局乌国税管八函[2002]76号批复,从2002年3月1日起生产销售的兽用生物制品按照简易办法计缴,征收率为6%。②兽用化学药品。本公司生产的兽用化学药品按照应税收入的17%计缴。

(3) 胚胎产品(指牛胚胎)的生产销售。2005年11月30日经乌高国税函[2005]11号批复,本公司繁育并销售的动物胚胎产品免征增值税。

(4) 牛奶、牛的生产销售。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定,①本公司生产销售的牛奶经乌鲁木齐市国家税务局税收管理八局乌国税管八函[2002]37号批复,免征增值税;②本公司生产销售的牛,经乌鲁木齐市高新技术产业开发区国家税务局乌高国税函[2003]9号批复,免征增值税。

(5) 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%。

(6) 饲料用棉籽粕、葵花籽粕、菜籽粕的生产销售。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。

(7) 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 13%的税率。

(8) 本公司及子公司其他增值税应税产品或劳务按税法规定计缴。

2、营业税

本公司租赁收入、胚胎移植服务以及其他技术服务按应税收入的 5%计缴。

3、城市建设维护税和教育费附加

城市建设维护税和教育费附加根据各分、子公司所在地域的不同,分别按应缴纳增值税、营业税的 7%或 5%和 3%计缴。

4、企业所得税

(1) 经乌鲁木齐市国家税务局乌国税函[2003]39 号文件批复,本公司生产的浓缩饲料、预混饲料、鲜奶及牛胚胎、用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品(兽用生物制品)从 2001 年 1 月 1 日暂免征收企业所得税。2008 年 7 月,公司收到乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局出具的《恢复征税通知书》,通知本公司自 2008 年 1 月 1 日起恢复征收企业所得税,税率为 25%。2009 年 4 月,公司收到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》,本公司分公司饲料事业部、胚胎事业部所生产的浓缩饲料、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。本公司分公司生药事业部生产的用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品(兽用生物制品)减按 15%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,对阿克苏天康畜牧公司暂免征收企业所得税。2009 年 10 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 2009 年度。

(5) 本公司控股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 月经伊宁县国家税务局备案批准，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国税函（2008）850 号及财税发（2008）149 号，并经奎屯市国家税务局备案批准，享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”，自 2009 年 1 月 1 日起减免企业所得税。

(7) 本公司其余各子、分公司均执行 25%的所得税税率。

5、其他税项，按税法规定计算缴纳。

六、控股子公司

1、公司控制的子公司基本情况

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	投资 比例(%)	经济 性质	投资 时间
库尔勒天康公司	库尔勒	饲料的生产、销售	370	100.00	有限 责任	2002.05
伊犁天康公司	伊宁	饲料的生产、销售	417	72.66	有限 责任	2001.11
阿克苏天康公司	阿克苏	饲料的生产、销售	950	100.00	有限 责任	1998.01
阿克苏天康植物蛋白公司	阿克苏	粕的生产、销售、 食用植物油的生产、 销售	1000	100.00	有 限 责任	2008.04
奎屯天康植物蛋白公司	奎屯市	植物蛋白、各类粕 及食用油的生产、 销售、	1000	100.00	有 限 责任	2008.02
喀什天康公司	疏勒县	饲料的生产、销售	1000	100.00	有 限 责任	2009.06
郑州开创公司	郑州市	饲料的生产、销售	2000	100.00	有限 责任	2008.11
河南宏展公司	郑州市	饲料的生产、销售	8000	100.00	有限 责任	2008.11

郑州伟航公司	郑州市	饲料的生产、销售	300	100.00	有限 责任	2008.11
宏展添加剂公司	郑州市	饲料的生产、销售	300	100.00	有限 责任	2008.11
驻马店绎宏公司	驻马店	饲料的生产、销售	210	100.00	有限 责任	2008.11
通辽宏展公司	通辽市	饲料的生产、销售	400	100.00	有限 责任	2008.11
沈阳宏展公司	沈阳市	饲料的生产、销售	800	90.00	有限 责任	2008.11
商丘宏展公司	商丘市	饲料的生产、销售	800	100.00	有限 责任	2008.11
许昌卓美公司	许昌市	饲料的生产、销售	700	100.00	有限 责任	2008.11
潢川宏美公司	潢川县	饲料的生产、销售	150	100.00	有限 责任	2008.11
富桥投资担保公司	信阳市	畜牧业投资、担保	1000	70.00	有 限 责任	2009.10

2、本期子公司股权变动情况

(1) 2009年6月，公司投资1000万元设立了喀什天康公司，该公司为本公司的全资子公司；

(2) 2009年12月，本公司以持有的郑州开创公司100%股权以及货币资金600万元对河南宏展公司增资，河南宏展公司注册资本由原来的5000.00万元变更为8000.00万元；本公司子公司郑州开创公司成为本公司子公司河南宏展公司的全资子公司；

(3) 2009年10月，本公司子公司河南宏展公司、郑州开创公司分别出资600.00万元、100.00万元与信阳平桥区畜牧工作站共同设立了河南富桥畜牧业投资担保有限公司（以下简称“富桥投资担保公司”），富桥投资担保公司注册资金1,000.00万元，其中河南宏展公司持股比例为60.00%，郑州开创公司持股比例为10.00%。富桥投资担保公司成为本公司河南宏展公司的控股子公司；

(4) 2009年9月，本公司与新疆农一师六团签订股权转让协议，收购新疆农一师六团持有本公司子公司阿克苏天康公司5.26%的股权，收购完成后，阿克苏天康公司成为本

公司的全资子公司。

3、报告期合并会计报表合并范围变化情况

本公司期初子公司七个，分别为阿克苏天康植物蛋白公司、奎屯天康植物蛋白公司、库尔勒天康公司、伊犁天康公司、阿克苏天康公司、河南宏展公司、郑州开创公司。因上述股权变动，本期公司的合并范围增加了喀什天康公司，该公司自成立之日起纳入公司合并范围。

七、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

下列被注释的资产负债表项目期末系指 2009 年 12 月 31 日，年初系截止 2008 年 12 月 31 日，利润表项目系于整个有关期间。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	1,422,588.65	3,692,371.79
银行存款	67,753,567.84	121,969,686.74
其他货币资金	7,736,091.00	1,365,500.00
合 计	<u>76,912,247.49</u>	<u>127,027,558.53</u>

注：

其他货币资金主要系本公司子公司河南宏展的子公司富桥投资担保公司的担保企业保证资金 7,000,000.00 元。

2、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	989,000.00	
银行承兑汇票		
合 计	<u>989,000.00</u>	

注：

- (1) 本公司无已质押的应收票据；
- (2) 本公司无出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况；
- (3) 本公司无已经贴现但尚未到期的应收票据；
- (4) 本公司无已经背书给他方但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

- (1) 账龄分析

帐 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
1 年以 内	90,747,910.32	99.23	4,537,395.53	36,175,493.00	99.23	1,808,774.94
1-2 年	673,575.37	0.74	101,036.31	62,009.60	0.17	9,301.44
2-3 年				74,434.00	0.20	37,217.00
3 年以 上	25,880.00	0.03	25,880.00	147,056.74	0.40	147,056.74
合 计	<u>91,447,365.69</u>	<u>100.00</u>	<u>4,664,311.84</u>	<u>36,458,993.34</u>	<u>100.00</u>	<u>2,002,350.12</u>

(2) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的 应收款项	80,306,888.74	87.82	4,016,544.44	28,701,925.29	78.72	1,435,096.26
单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 该组合风险较 大的应收款项						
其他不重大应 收款项	11,140,476.95	12.18	647,767.40	7,757,068.05	21.28	567,253.86
合 计	<u>91,447,365.69</u>	<u>100.00</u>	<u>4,664,311.84</u>	<u>36,458,993.34</u>	<u>100.00</u>	<u>2,002,350.12</u>

注:

(1) 本期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款;

(2) 期末应收账款前五名债务人的欠款金额为 48,353,150.00 元, 占应收账款总额的比例

为 52.88%, 其款项性质及账龄情况如下:

大额债务人 名称	金 额	占应收账 款总额比 例%	账 龄			与本公 司关系
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
山东省畜牧兽医局	10,469,240.00	11.45	10,469,240.00			客户
黑龙江省动物卫生 监督所	9,270,000.00	10.14	9,270,000.00			客户
湖北省兽医总站	11,268,500.00	12.32	11,268,500.00			客户
湖南省兽医局	9,462,700.00	10.35	9,462,700.00			客户
新疆维吾尔自治区 畜牧厅	7,882,710.00	8.62	7,882,710.00			客户

合计	48,353,150.00	52.88	48,353,150.00
----	---------------	-------	---------------

(3) 本期末应收账款比上年期末增长 150.82%，主要原因为本公司生物制品事业部销售给山东、湖北等区域的销售收入结算时间较往年滞后 2 个月左右使应收账款大幅增加。

4、预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	103,344,001.75	90.25	37,050,466.64	94.07
1-2 年	10,188,652.00	8.90	420,469.99	1.07
2-3 年	3,550.93	-	1,797,582.32	4.56
3 年以上	974,384.09	0.85	117,090.00	0.30
合计	<u>114,510,588.77</u>	<u>100.00</u>	<u>39,385,608.95</u>	<u>100.00</u>

注：

(1) 本期期末无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项；

(2) 期末预付款项前五名债务人的欠款金额为 33,765,493.04 元，占预付账款总额的比例为 29.49%，具体情况如下：

大额债务人名称	金额	占预付款项总额比例%	账龄			与本公司关系
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
上海优必爱生物科技有限公司	7,000,000.00	6.11		7,000,000.00		研发合作单位
呼图壁县锦源棉业有限责任公司	7,043,181.87	6.16	7,043,181.87			供应商
奎屯顺裕棉业有限公司	5,375,665.33	4.69	5,375,665.33			供应商
新疆兵团农七师柳沟总场	9,343,236.03	8.16	9,343,236.03			供应商
沙湾县棉花产业有限责任公司	5,003,409.81	4.37	5,003,409.81			供应商
合计	<u>33,765,493.04</u>	<u>29.49</u>	<u>26,765,493.04</u>	<u>7,000,000.00</u>		

(3) 本期末预付款项比上年期末增长 190.74%，主要原因为本公司子公司奎屯天康植物蛋白公司进入榨期大量采购原料，预付的原料采购款大幅增加所致。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

帐龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以	11,819,835.05	79.92	248,491.75	10,721,622.73	80.74	536,181.14

内						
1-2 年	953,570.84	6.45	143,035.63	473,393.95	3.56	23,009.09
2-3 年	84,000.00	0.57	42,000.00	199,607.05	1.50	99,803.53
3 年以上	1,932,003.12	13.06	532,003.12	1,886,030.06	14.20	486,030.06
合 计	<u>14,789,409.01</u>	<u>100.00</u>	<u>965,530.50</u>	<u>13,280,653.79</u>	<u>100.00</u>	<u>1,145,023.82</u>

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项	9,719,980.15	65.72	73,499.01	8,880,839.00	66.87	444,041.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项	5,069,428.86	34.28	892,031.49	4,399,814.79	33.13	700,981.87
合 计	<u>14,789,409.01</u>	<u>100.00</u>	<u>965,530.50</u>	<u>13,280,653.79</u>	<u>100.00</u>	<u>1,145,023.82</u>

注:

(1) 其他应收款余额中账龄在 1 年以内的 685.00 万元、账龄在 3 年以上的 140.00 万元未计提坏账准备, 原因为该款项系本公司控股子公司河南宏展公司拟办理土地使用权证预付的款项 825.00 万元, 该款项在办理完权属证书后将转入无形资产核算, 不会形成坏账损失, 故未计提坏账准备;

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款;

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日其他应收款前五名债务人的欠款金额为 10,147,261.15 元, 占其他应收款总额的 68.61%, 具体情况如下:

大额债务人名称	金 额	占其他应收款总额比例%	账 龄			款项性质
			1 年以内	1-3 年	3 年以上	
中华人民共和国乌鲁木齐海关	769,980.15	5.20	769,980.15			押金
中牧实业	1,400,000.00	9.47			1,400,000.00	土地预付款
河南众鑫焊管公司	700,000.00	4.73	700,000.00			往来款

中亚保健	6,850,000.00	46.32	6,850,000.00	土地预
郑东生	427,281.00	2.89	427,281.00	供应商
合计	<u>10,147,261.15</u>	<u>68.61</u>	<u>8,747,261.15</u>	<u>1,400,000.00</u>

6、存货及存货跌价准备

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	492,508,816.22	-	119,807,248.28	
包装物及低值易耗品	16,186,554.55	-	15,381,553.84	
产成品	14,917,373.08	-	15,884,576.04	
库存商品	131,064,385.61	-	30,106,937.24	
在产品	43,784,279.94	-	21,340,389.90	
委托代管物资	43,050,515.86	-		
消耗性生物资产	1,941,881.10	898,161.52	1,717,051.10	1,094,186.48
合计	<u>743,453,806.36</u>	<u>898,161.52</u>	<u>204,237,756.40</u>	<u>1,094,186.48</u>

注：

(1) 本公司期末存货均未抵押；

(2) 本期公司胚胎事业部将部分产成品胚胎处置，相应转回原计提的存货跌价准备 196,024.96 元；

(3) 本期末公司存货较期初增加 264.01%，主要原因系由于玉米等原材料价格持续上涨以及公司子公司奎屯天康公司进入榨期，公司大量储存玉米、菜籽、大豆等原材料使期末存货大幅增加所致。

7、长期股权投资

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资				
对联营企业投资	25,006,042.35		27,075,314.26	
其他投资	500,000.00		500,000.00	
合 计	<u>25,506,042.35</u>		<u>27,575,314.26</u>	

注：

(1) 对联营企业投资系本公司对联营企业新疆天康畜牧科技发展有限公司的投资，本期的增减变化系对该公司按权益法核算确认的投资收益金额；

(2) 其他投资系本公司对河南胜美多肽生物技术有限公司投资 50 万元，占该公司注册资金的 10.00%。

8、投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

原价合计	<u>817,136.00</u>	<u>817,136.00</u>
1、房屋、建筑物	817,136.00	817,136.00
2、土地使用权		
累计折旧和累计摊销合计	39,631.08	39,631.08
1、房屋、建筑物	<u>39,631.08</u>	<u>39,631.08</u>
2、土地使用权		
投资性房地产减值准备		
1、房屋、建筑物		
2、土地使用权		
投资性房地产账面价值合计	<u>777,504.92</u>	<u>777,504.92</u>
1、房屋、建筑物	777,504.92	777,504.92
2、土地使用权		

注：

本期增加的投资性房地产系公司将部分办公楼用于出租经营，公司投资性房地产采用成本法核算。

9、固定资产及累计折旧

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	230,261,049.21	95,691,758.75	19,014,078.49	306,938,729.47
机器设备	221,907,297.76	45,188,245.84	7,182,443.02	259,913,100.58
运输设备	13,200,710.56	5,097,757.23	2,492,993.16	15,805,474.63
通讯、电子设备	7,794,544.46	1,850,742.86	236,958.16	9,408,329.16
其他	5,809,069.09	597,396.77		6,406,465.86
合 计	<u>478,972,671.08</u>	<u>148,425,901.45</u>	<u>28,926,472.83</u>	<u>598,472,099.70</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	36,479,017.19	12,440,148.71	1,631,731.60	47,287,434.30
机器设备	60,426,102.52	23,072,609.58	693,347.34	82,805,364.76
运输设备	5,743,641.75	2,281,452.44	1,628,241.98	6,396,852.21
通讯、电子设备	4,101,481.95	1,436,850.47	191,143.24	5,347,189.18
其他	875,807.52	492,996.66		1,368,804.18

合 计	107,626,050.93	39,724,057.86	4,144,464.16	143,205,644.63
(3) 固定资产 净值	371,346,620.15			455,266,455.07
(4) 固定资产 减值准备				
房屋建筑物	3,399,735.71			3,399,735.71
机器设备	133,231.90			133,231.90
运输设备	145,065.00			145,065.00
通讯、电子电 器设备	49,164.00			49,164.00
合 计	3,727,196.61			3,727,196.61
(5) 固定资产 净额	367,619,423.54			451,539,258.46

注：

(1) 期末固定资产无对外抵押、担保情况；

(2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产或通过经营租赁租出的固定资产的情况；

(3) 本期固定资产增加主要为公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司的厂房、办公楼、以及喀什天康公司的房屋建筑物、生产线等工程完工转入固定资产所致；

(4) 固定资产的房屋建筑物中本公司控股子公司河南宏展公司拥有的原值为 6,920,517.96 元、净值为 4,943,828.78 元的房产、奎屯天康植物蛋白公司拥有的原值为 59,497,102.13 元、净值为 56,611,492.78 元的房产、喀什天康公司拥有的原值为 14,301,556.51 元、净值为 14,007,493.56 元的房产尚未取得房屋权属证明。

10、在建工程

项 目	预算数 万元	年初余额	本期增加	其他转出	本期转固	期末余额	资金来源	工程投 入占预 算比例
奎屯植物蛋白项目	10040	74,660,724.72	13,947,823.85		79,499,148.07	9,109,400.50	自筹	
喀什饲料公司项目	2600	1,395,207.20	14,798,973.05		16,194,180.25		募集资金	
新增 GMP 项目		1,100,000.00	933,000.00		2,033,000.00		自筹	
高新区特色产业园			4,873,235.11			4,873,235.11	自筹	
合成肽车间			24,147,397.41		178,541.82	23,968,855.59	自筹	
预混料车间工程			6,768,621.00		5,390,511.00	1,378,110.00	自筹	
通辽库房工程			2,039,329.00			2,039,329.00	自筹	
阿克苏植物蛋白项目	9709	1,278,009.00	19,468,752.00		3,549,918.00	17,196,843.00	自筹	
其他		125,159.50	1,761,665.00	23,959.50	1,039,968.00	822,897.00	自筹	
合计		78,559,100.42	88,738,796.42	23,959.50	107,885,267.14	59,388,670.20		

注：

(1) 在建工程的其他项目为本公司子公司阿克苏天康公司等公司投建的车间改造、库房修建等小型项目；

(2) 在建工程期末较期初减少 24.40%，主要原因系本期公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司建设的厂房、办公楼项目部分完工，以及喀什天康公司的房屋建筑物、生产线等工程完工由在建工程转入固定资产所致；

(3) 期末在建工程不存在长期停建等减值情况，未计提在建工程减值准备。

11、生产性生物资产

(1) 生产性生物资产数量

单位：头

名称	期初数量	本期增加数量	本期减少数量	期末数量
奶牛	175.00	47.00	52.00	170.00
合计	<u>175.00</u>	<u>47.00</u>	<u>52.00</u>	<u>170.00</u>

(2) 生产性生物资产原值

名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
奶牛	1,575,000.00	423,000.00	468,000.00	1,530,000.00
合计	<u>1,575,000.00</u>	<u>423,000.00</u>	<u>468,000.00</u>	<u>1,530,000.00</u>

(3) 生产性生物资产累计折旧

名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
奶牛	465,555.94	150,156.00	207,959.56	407,752.38
合计	<u>465,555.94</u>	<u>150,156.00</u>	<u>207,959.56</u>	<u>407,752.38</u>

(4) 生产性生物资产净值

年初余额	期末余额
<u>1,109,444.06</u>	<u>1,122,247.62</u>

注：

- (1) 本公司奶牛为胚胎事业部用于牛奶生产和胚胎移植；
- (2) 本期生物性资产减少系本公司胚胎事业部的生物性资产奶牛淘汰等原因所致；
- (3) 奶牛按 10 年年限使用，残值率 3%，采用平均年限法；
- (4) 期末生产性生物资产不存在减值状况，未计提资产减值准备。

12、无形资产

项 目	原值	年初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额	剩余摊 销年限
预混饲料技术	1,430,000.00	107,250.00		107,250.00			
浓缩饲料技术	1,000,000.00	75,000.00		75,000.00			
牛胚胎及动物 疫苗技术	3,979,580.00	414,435.72		207,218.04		207,217.68	
土地使用权	93,244,249.53	84,715,493.33	5,391,773.59	2,024,740.93		88,082,525.99	见注 (3)
财务软件	941,141.79	496,589.75	231,573.40	163,919.80		564,243.35	
其他	40,000.00	21,666.78		10,659.96		11,006.82	
其中：计提的减 值准备		588,115.00				588,115.00	
合 计		85,830,435.58	5,623,346.99	2,588,788.73	-	88,864,993.84	

注：

(1) 预混饲料技术、浓缩饲料技术系本公司 2002 年从天康畜牧科技公司购入。预混饲料技术、浓缩饲料技术按 10 年摊销，本公司购入后按剩余年限摊销；

(2) 牛胚胎及动物疫苗技术系本公司设立时新疆维吾尔自治区畜牧科学院投入的专有技术。牛胚胎移植技术及动物疫苗技术按 10 年摊销。由于胚胎事业部基本停业，营业收入急剧下降，在可预见的未来没有新的合同，已对牛胚胎移植技术摊余价值全部计提资产减值准备；

(3) 土地使用权的构成及摊销年限为：

① 本公司成立时由天康技术公司改制转入的位于乌鲁木齐市百园路 7 号副 6 号工业用地 38 亩和石河子工业用地 22,400 平方米二宗土地。

该二宗土地经新疆兴华地产评估咨询有限公司评估，并分别出具兴华(估)[2000]603 号、兴华(估)[2000]602 号土地资产评估报告。总摊销年限分别为 37.5 年、30 年，剩余摊销年限分别为 28.5 年、18.5 年；

② 库尔勒天康公司购买的位于库尔勒经济技术开发区 30 亩工业用地，总摊销年限 30 年，剩余摊销年限 23.25 年；

③ 伊犁天康公司购买的位于伊宁县六区上肉孜买提于孜村 11,432.70 平方米亩工业用地，总摊销年限 30 年，自 2008 年起变更为出让土地，总摊销年限变更为 50 年，剩余摊销年限 43 年；

④ 本公司购买的位于乌鲁木齐头屯河区的 104 亩工业用地中 GMP 一期建设完工转入的土地，总摊销年限 50 年，剩余摊销年限 44.75 年；

⑤ 乌鲁木齐分公司因收购公司增加取得位于乌鲁木齐新市区安宁渠路 2 号 61,675.96 平方米的工业工业地，总摊销年限 49.08 年，剩余摊销年限 45.92 年。2009 年 8 月乌鲁木齐分公司将面积为 12,096.5 平方米的土地划转至生物添加剂公司使用，生物添加剂公司按 46.33 年进行摊销，截止本期末，剩余摊销年限 46.08 年；

⑥ 乌鲁木齐分公司购买的位于伊宁县 52,210.13 平方米的工业用地，总摊销年限 49 年，2009 年 4 月划转伊犁分公司使用，伊犁分公司按 48.42 年进行摊销，截止本期末，剩余摊销年限 47.67 年；

⑦ 本公司子公司奎屯天康植物蛋白公司购买的 123,436.69 平方米的工业用地，总摊销年限 50 年，剩余摊销年限 48.67 年；

⑧ 本公司子公司阿克苏天康植物蛋白公司增加工业用地 118,132 平方米，总摊销年限 50 年，剩余摊销年限 49.58 年；

⑨ 本公司子公司喀什天康公司增加工业用地 30,000 平方米，总摊销年限 50 年，剩余摊销年限 49.58 年；

⑩ 本公司子公司阿克苏天康公司增加工业用地 22,803.20 平方米，总摊销年限 50 年，剩余摊销年限 49 年；

⑪ 本公司分公司武威天康公司工业用地 19,400.60 平方米，总摊销年限 50 年，剩余摊销年限 47 年；

⑫ 本公司控股子公司河南宏展公司的控股子公司郑州开创公司、商丘宏展公司、沈阳宏展公司、通辽宏展公司、许昌卓美公司、潢川宏美公司所拥有的工业用地面积分别为：46,666.715 平方米、29,465.152 平方米、21,199.99 平方米、20,000 平方米、13,344.4 平方米、13,660.00 平方米，总摊销年限均为 50 年，剩余摊销年限依次为 46.5 年、48 年、46.5 年、43.75 年、42 年、45.3 年；

(4) 本公司的子公司郑州开创公司以其原值 4,807,736.00 元、净值 4,479,207.41 元的土地使用权为抵押向交通银行取得短期借款 1,000.00 万元。

13、商誉

项 目	期末余额	年初余额
郑州开创公司	23,810,441.39	23,810,441.39

河南宏展公司	33,971,462.72	33,971,462.72
合 计	57,781,904.11	57,781,904.11

注:

(1) 商誉系 2008 年度公司定向增发股份购买资产, 合并范围增加了河南宏展公司、郑州开创公司, 购买价格与河南宏展公司、 郑州开创公司公允价值的差异;

(2) 本期末上述商誉未出现减值迹象。

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
土地租 赁费	242,000.00	136,787.15		52,144.00	157,356.85	84,643.15
工程维 修费	186,501.69	50,846.66		10,520.04	146,175.07	40,326.62
毒株使 用费	3,000,000.00	2,000,000.00		500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00
其 他	104,447.11		104,447.11			104,447.11
合 计		2,187,633.81	104,447.11	562,664.04	1,303,531.92	1,729,416.88

注:

(1) 土地租赁费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。详细情况已在本附注“九、关联方及其交易”中披露;

(2) 毒株使用费系本公司使用中牧股份的毒株生产疫苗, 按合同约定应支付给中牧股份的毒株使用费。根据合同约定, 每年按当期疫苗销售额的 5% 计算支付使用费, 第一次预付 300 万元, 该部分预付款分 6 年每年 50 万元抵扣当年应支付的毒株使用费;

15、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,147,373.94	2,548,611.40		66,143.00	5,629,842.34
存货跌价准备	1,094,186.48			196,024.96	898,161.52
长期投资减值 准备					
固定资产减值 准备	3,727,196.61				3,727,196.61
无形资产减值 准备	588,115.00				588,115.00
合计	8,556,872.03	2,548,611.40		262,167.96	10,843,315.47

16、递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	949,517.00	580,765.22

存货跌价准备		273,546.62
固定资产减值准备	8,950.55	932,049.16
无形资产减值准备		147,028.75
合 计	<u>958,467.55</u>	<u>1,933,389.75</u>

17、短期借款

借款种类	币 种	期末余额	年初余额	年利率%
保证借款	人民币	535,000,000.00	125,000,000.00	4.779—5.31
信用借款	人民币	185,000,000.00		4.617—4.779
抵押借款	人民币	10,000,000.00		5.31
合 计		<u>730,000,000.00</u>	<u>125,000,000.00</u>	

注:

本公司短期借款余额中 39,500.00 万元系由新疆天康控股（集团）有限公司提供保证担保；8,000.00 万元由新疆兵团国有资产经营公司提供保证担保；本公司子公司河南宏展公司 6,000.00 万元短期借款系由本公司提供保证担保；本公司子公司郑州开创公司 1,000.00 万元短期借款系以其土地使用权为抵押取得的借款。

18、应付账款

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	64,682,135.95	97.55	43,748,154.16	86.92
1-2 年	648,591.93	0.98	5,350,512.90	10.63
2-3 年	959,022.54	1.45	747,607.07	1.49
3 年以上	13,316.61	0.02	482,235.41	0.96
合 计	<u>66,303,067.03</u>	<u>100.00</u>	<u>50,328,509.54</u>	<u>100.00</u>

注:

应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项，详见“九、关联方关系及关联交易”。

19、预收款项

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	24,268,168.42	95.44	7,532,987.49	99.91
1-2 年	1,159,969.73	4.56	7,078.94	0.09
2-3 年	332.13	-		

3 年以上

合 计	<u>25,428,470.28</u>	<u>100.00</u>	<u>7,540,066.43</u>	<u>100.00</u>
-----	----------------------	---------------	---------------------	---------------

注:

(1) 预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项;

(2) 预收款项期末余额较年初增加 237.24%，主要原因系本公司子公司奎屯天康植物蛋白公司本年度正式投产运营，预收的货款增加所致。

20、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期计提	本期发放	期末余额
工资、奖金、津贴	23,277,677.22	86,656,343.23	71,802,248.53	38,131,771.92
职工福利费		6,164,457.85	6,164,457.85	
社会保险金	8,595.58	5,086,924.42	5,087,857.62	7662.38
其中：失业保险	592.8	176,688.64	176,753.00	528.44
养老保险	5,927.98	3,848,589.26	3,849,232.84	5,284.40
工伤、生育险	296.4	153,381.47	153,413.65	264.22
医疗保险	1,778.40	908,265.05	908,458.13	1,585.32
住房公积金		1,169,085.00	1,169,085.00	
工会、教育经费	653,768.79	2,118,985.86	2,326,704.51	446,050.14
非货币性福利				
解除劳动合同补偿		220,771.62	220,771.62	
其他		780,088.08	780,088.08	
合计	<u>23,940,041.59</u>	<u>102,196,656.06</u>	<u>87,551,213.21</u>	<u>38,585,484.44</u>

注:

(1) 应付职工薪酬期末数包含已计提暂未发放的年度经营目标职工绩效工资2,203.09万元，不存在拖欠性质的工资。

(2) 2007年4月26日，经第1次临时董事会审议，通过了《激励基金及使用管理办法》。根据该办法，在超额完成股东大会确定的年度经营目标（盈利并弥补以前年度亏损）的基础上，按超额部分提取的激励基金，激励基金原则上按本年度超额完成年度净利润指标中超出部分的50%提取，计入当年的成本费用。

计算公式如下：

年度激励基金 = (当年归属于母公司的净利润 - 目标净利润) × 50%

本报告期内，公司计提年度激励基金 2,203.09 万元，具体计算如下：

单位：万元

项 目	金 额	备 注
2009 年全员经营目标完成奖提取前的合并 表净利润（归属于母公司）	11,806.18	①

2009 年度经营目标净利润	7,400.00	②
2009 年度经营超目标额	4,406.18	③=①-②
2009 年度计提激励基金	2,203.09	④=③×50%

21、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-37,123,008.43	-5,493,591.23
营业税	46,861.45	26,250.09
个人所得税	467,470.41	132,844.34
城建税	161,693.45	145,998.57
房产税	69,275.55	53,257.13
印花税	21,313.37	6,365.99
教育费附加	80,169.76	71,079.95
人教基金	50,150.59	35,122.63
企业所得税	1,399,828.45	7,409,874.24
其他	117,982.25	152,013.78
合 计	<u>-34,708,263.15</u>	<u>2,539,215.49</u>

注：

应交税费的计缴标准详见本附注“五、税项”注释。

22、其他应付款

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	40,932,812.74	66.37	74,421,979.09	96.61
1-2 年	19,154,833.78	31.06	2,533,037.86	3.29
2-3 年	859,413.45	1.39	19,095.26	0.02
3 年以上	722,326.03	1.18	63,041.85	0.08
合 计	<u>61,669,386.00</u>	<u>100.00</u>	<u>77,037,154.06</u>	<u>100.00</u>

注：

其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项详见本附注“九、关联方关系及关联交易”。

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00

24、长期借款

借款种类	币种	期末余额	年初余额	期限	年利率(%)
保证借款	人民币	68,000,000.00	78,000,000.00	2005.12—2015.12	6.84
合计		<u>68,000,000.00</u>	<u>78,000,000.00</u>		

注:

长期借款 7,800.00 万元(包括一年内到期的非流动负债 1,000.00 万元)由新疆兵团国有资产经营公司提供保证担保。

25、专项应付款

款项来源	金额	用途
新疆生产建设兵团	6,600,000.00	技术改造拨款
国家发展改革委员会	10,000,000.00	GMP 项目改造拨款
乌鲁木齐市科技局	450,000.00	兽用生物制药实验室经费
合计	<u>17,050,000.00</u>	

注:

(1) 2002 年新疆生产建设兵团计划发展委员会为本公司生物制品 GMP 车间建设项目拨款 200 万元、牛胚胎移植项目拨款 160 万元,项目已经完工验收,待新疆生产建设兵团国有资产管理委员会批复后进行账务处理;

(2) 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,待新疆生产建设兵团国有资产管理委员会批复后进行账务处理;

(3) 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,项目尚未验收;

(4) 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,待新疆生产建设兵团国有资产管理委员会批复后进行账务处理;

(5) 2006 年乌鲁木齐市科技局为本公司兽用生物制药实验室经费拨款 25 万元,项目已经完工验收,待新疆生产建设兵团国有资产管理委员会批复后进行账务处理;

(6) 2006 年新疆维吾尔自治区财政厅为本公司技术创新项目拨款 20 万元,项目已经完工验收,待新疆生产建设兵团国有资产管理委员会批复后进行账务处理。

26、股本

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	占总股本比例			金额	占总股本比例
一、有限售条件股份						
其中: 国有法人股	51,300,000.00	40.7110%	15,390,000.00	66,690,000.00		
社会法人股	10,810,000.00	8.5787%	3,243,000.00		14,053,000.00	8.5787%
自然人股			400.00		400.00	0.0002%

有限售条件股份合计	62,110,000.00	49.2897%	18,633,400.00	66,690,000.00	14,053,400.00	8.5789%
二、无限售条件的股份						
人民币普通股	63,900,000.00	50.7103%	85,860,000.00	400.00	149,759,600.00	91.4211%
无限售条件股份合计	63,900,000.00	50.7103%	85,860,000.00	400.00	149,759,600.00	91.4211%
三、股份总数	126,010,000.00	100.00%	104,493,400.00	66,690,400.00	163,813,000.00	100.0000%

注：

(1) 公司本期股本增加金额系：① 根据公司 2008 年年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案，以公司总股本 12,601 万股为基数，每 10 股送 3 股派 0.7 元（含税），共计分配利润 4,662.37 万元，其中股票股利 3,780.30 万元，公司注册资本增加 3,780.30 万元，变更后的股本为 16,381.30 万元，该变更事项在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办理了工商登记变更手续；② 本期股本中无限售条件股份增加的 6,669.00 万元系由有限售条件的股份转为无限售条件的股份金额，有限售条件股份增加的 0.04 万元系由无限售条件的股份转为有限售条件的股份金额；

(2) 公司本期股本中有限售条件股份减少的 6,669.00 万元系公司由有限售条件的股份转为无限售条件的股本金额，无限售条件股份减少的 0.04 万元系由无限售条件的股份转为有限售条件的股份金额。

27、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	325,126,251.19			325,126,251.19
其他资本公积	22,751,581.41	50,061.07		22,801,642.48
合计	347,877,832.60	50,061.07		347,927,893.67

注：

本期增加的其他资本公积系本公司收购阿克苏天康公司少数股东持有的 5.26% 的股权，收购价格与按持股比例对应的公司净资产的差异而增加的资本公积金额。

28、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	28,536,220.11	3,595,449.77		32,131,669.88

注：

(1) 法定盈余公积期初数与上年度披露的期末数 28,004,911.49 元差异 531,308.62 元，系公司根据相关政策调整了 2008 年度会计报表，此项调整影响期初盈余公积金增加 531,308.62 元，详见本附注“四、25、会计政策、会计估计变更、会计差错更正”的披露；

(2) 本期增加数系根据税后净利润的 10% 计提的盈余公积。

29、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	141,634,366.32	101,730,424.22
调整年初未分配利润		-1,657,057.32
调整后年初未分配利润	<u>141,634,366.32</u>	<u>100,073,366.90</u>
加：本期净利润	98,611,841.91	70,631,379.93
减：少数股东损益	165,415.50	310,400.78
可供股东分配的利润	<u>240,080,792.73</u>	<u>170,394,346.05</u>
减：提取法定盈余公积	3,595,449.77	6,679,979.73
提取任意盈余公积		
已分配的现金股利	8,820,700.00	2,880,000.00
转增股本	37,803,000.00	19,200,000.00
期末数	<u>189,861,642.96</u>	<u>141,634,366.32</u>

注：

(1) 公司本期分配股利是依据公司 2008 年年度股东大会决议通过的 2008 年度利润分配方案，以公司总股本 12,601 万股为基数，每 10 股送 3 股派 0.7 元（含税），共计分配利润 4,662.37 万元，其中应付普通股现金股利 882.07 万元，转增股本的普通股股利 3,780.30 万元；

(2) 公司 2008 年末未分配利润和披露的上年期末数差异 4,919,822.55 元，系公司根据相关政策调整了 2008 年度会计报表，此项调整影响期初未分配利润增加 4,919,822.55 元，详见本附注“四、25、会计政策、会计估计变更、会计差错更正”的披露。

30、营业收入

(1) 营业收入项目明细

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,069,037,424.86	1,067,817,397.67
其他业务收入	5,654,458.56	574,844.20
合 计	<u>2,074,691,883.42</u>	<u>1,068,392,241.87</u>

(2) 主营业务收入（分产品）

项 目	本期金额	上期金额
浓缩饲料收入	524,598,322.59	177,150,404.86
预混饲料收入	79,876,931.51	41,262,928.43
配合饲料收入	1,020,546,299.88	596,206,295.32
饲料收入小计	<u>1,625,021,553.98</u>	<u>814,619,628.61</u>

兽用生物药品收入	228,541,121.72	230,644,445.27
兽用化学药品收入	4,338,255.12	5,554,159.78
兽药收入小计	<u>232,879,376.84</u>	<u>236,198,605.05</u>
胚胎移植收入	203,410.00	325,677.84
牛奶收入	2,821,538.55	3,539,395.71
种猪、商品猪收入	0.00	7,302,744.13
饲料添加剂收入	33,208,386.18	4,739,001.10
粕类收入	98,992,591.71	
棉壳收入	5,359,498.93	850,460.27
毛油收入	60,290,149.56	241,884.96
短绒收入	10,260,919.11	
合计	<u>2,069,037,424.86</u>	<u>1,067,817,397.67</u>

(3) 主营业务收入（分地区）

项 目	本期金额	上期金额
新疆区内	1,242,234,909.82	769,727,391.67
新疆区外	826,802,515.04	298,090,006.00
合 计	<u>2,069,037,424.86</u>	<u>1,067,817,397.67</u>

注：

(1) 2009 年度、2008 年度主营业务收入中前五名客户销售的收入总额分别为 118,780,600.75 元、116,687,820.00 元，占当年主营业务收入的比例分别为 5.74%、10.92%；

(2) 营业收入本期发生额较上期增长了 94.19%，主要原因系：① 本期公司合并了子公司河南宏展公司及其各子公司 2009 年度的利润表，较上年度合并该公司及其各子公司 12 月当月的利润表，合并期间发生变化使营业收入增加；② 本公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司本年度投产运营使销售收入大幅增加；③ 本期由于饲料原料价格上涨，饲料销售价格随之上涨使销售收入增加。

31、营业成本

(1) 营业成本项目明细

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,721,112,682.95	836,055,000.82
其他业务支出	3,310,655.11	400,203.37
合 计	<u>1,724,423,338.06</u>	<u>836,455,204.19</u>

(2) 主营业务成本（分产品）

项 目	本期金额	上期金额
浓缩饲料成本	471,974,035.69	161,000,762.08
预混饲料成本	57,628,559.12	26,986,064.28
配合饲料成本	929,515,663.05	554,079,756.97
饲料成本小计	<u>1,459,118,257.86</u>	<u>742,066,583.33</u>
兽用生物药品	80,963,347.81	77,683,187.82
兽用化学药品	4,188,171.28	5,722,102.10
兽药成本小计	<u>85,151,519.09</u>	<u>83,405,289.92</u>
胚胎移植成本	0.00	211,643.57
牛奶成本	2,474,017.19	2,440,781.75
种猪成本	0.00	4,235,090.39
饲料添加剂	32,278,936.41	2,671,560.02
粕类成本	79,653,090.30	
棉壳成本	4,711,380.85	845,491.25
毛油成本	51,380,360.30	178,560.59
短绒成本	6,345,120.95	
合计	<u>1,721,112,682.95</u>	<u>836,055,000.82</u>

(3) 主营业务成本（分地区）

项 目	本期金额	上期金额
新疆区内	981,524,515.38	672,320,307.23
新疆区外	739,588,167.57	163,734,693.59
合 计	<u>1,721,112,682.95</u>	<u>836,055,000.82</u>

32、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	107,459.88	9,195.37
城建税	1,070,092.78	1,012,443.79
教育费附加	458,665.82	433,904.52
合 计	<u>1,636,218.48</u>	<u>1,455,543.68</u>

33、销售费用

销售费用本期较上期增长了 92.41%，主要系报告期营业收入大幅上升，相对应的促销费、运输费、技术服务费、招标费、广告费等增加所致。

34、管理费用

管理费用本期较上期增长了 54.96%，主要系公司当年度由于业绩增长，根据业绩增长计

提的绩效工资等增加所致。

35、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	22,885,815.00	19,847,921.32
减：利息收入	818,130.46	2,007,473.29
担保及公证费	-514,587.50	1,433,700.00
手续费	494,787.90	364,471.75
合 计	22,047,884.94	19,638,619.78

36、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	2,548,611.40	1,334,660.56
存货跌价准备		-223,854.84
长期投资减值准备		
固定资产减值准备		
无形资产减值准备		
合 计	2,548,611.40	1,110,805.72

37、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产净收益	255,605.91	331,483.22
政府补助及税收减免	6,172,921.18	6,018,464.75
其他	309,111.92	494,199.06
合计	6,737,639.01	6,844,147.03

38、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产净损失	182,078.21	1,578,581.12
捐赠支出	260,000.00	267,834.28
其他	133,033.70	337,222.45
合计	575,111.91	2,183,637.85

39、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	12,391,141.41	19,369,683.52
递延所得税费用	974,922.20	-1,885,222.58
合 计	13,366,063.61	17,484,460.94

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补贴	4,554,421.38
利息收入	875,466.72
<u>合 计</u>	<u>5,429,888.10</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
办公费	1,873,696.25
差旅费	12,339,429.70
运输费	28,068,188.48
业务费	20,733,715.98
广告费	1,271,376.58
会务费	8,076,433.40
水电费	1,020,825.77
招待费	7,794,601.94
修理费	1,503,942.80
业务宣传费	1,930,651.70
通讯费	821,814.17
保险费	664,080.15
研究开发费	269,106.80
牲畜死亡赔偿费	3,568,406.50
劳务费	1,924,336.34
其他	57,597,037.05
<u>合 计</u>	<u>149,457,643.61</u>

(3) 合并现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润	98,611,841.91	70,631,379.93
加：资产减值准备	2,548,611.40	1,110,805.72
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	39,913,845.66	23,460,362.85
无形资产摊销	2,588,788.73	2,131,160.58
长期待摊费用摊销	562,664.04	556,978.61
处置固定资产、无形资产和其他长期		
资产损失	-73,527.70	1,322,998.28
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	22,923,351.66	21,646,093.07
投资损失（减：收益）	2,069,271.91	167,700.25
递延所得税资产减少（减：增加）	974,922.21	-1,885,222.58

递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-539,412,074.92	1,110,243.15
经营性应收项目的减少（减：增加）	-132,647,592.78	7,671,585.21
经营性应付项目的增加（减：减少）	-15,738,103.36	3,805,800.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-517,678,001.24	131,729,885.95
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	76,912,247.49	127,027,558.53
减：现金的期初余额	127,027,558.53	113,805,199.40
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,115,311.04	13,222,359.13

八、母公司会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

1、应收账款

(1) 账龄分析

帐龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内	88,372,253.44	99.34	4,418,612.68	35,557,831.35	99.44	1,777,891.85
1-2年	561,300.87	0.63	84,195.13	54,821.60	0.15	8,223.24
2-3年				74,434.00	0.21	37,217.00
3年以上	25,880.00	0.03	25,880.00	70,260.00	0.20	70,260.00
合计	88,959,434.31	100.00	4,528,687.81	35,757,346.95	100.00	1,893,592.09

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项	80,306,888.74	90.27	4,014,744.44	28,701,925.29	80.27	1,435,096.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项	8,652,545.57	9.73	513,943.37	7,055,421.66	19.73	458,495.83
合计	88,959,434.31	100.00	4,528,687.81	35,757,346.95	100.00	1,893,592.09

注：

(1) 应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末应收账款前五名债务人的欠款金额为 48,353,150.00 元，占应收账款总额的比例为 54.36%，其款项性质及账龄情况如下：

大额债务人 名称	金 额	占应收账 款总额比 例%	账 龄			与本公司 关系
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
山东省畜牧兽医局	10,469,240.00	11.77	10,469,240.00			客户
黑龙江省动物卫生监督所	9,270,000.00	10.42	9,270,000.00			客户
湖北省兽医总站	11,268,500.00	12.67	11,268,500.00			客户
湖南省兽医局	9,462,700.00	10.64	9,462,700.00			客户
新疆维吾尔自治区畜牧厅	7,882,710.00	8.86	7,882,710.00			客户
合计	48,353,150.00	54.36	48,353,150.00			

(3) 应收账款期末数比期初数增加148.79%，主要因为本公司生物制品事业部销售给山东、湖北等区域的销售收入结算时间较往年滞后2个月左右使应收账款大幅增加。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

帐 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以 内	578,889,579.35	99.83	28,944,478.98	162,848,428.69	99.65	8,142,421.44
1-2 年	542,019.64	0.09	81,302.94	127,802.43	0.08	19,170.35
2-3 年	79,000.00	0.01	39,500.00	199,607.05	0.12	99,803.53
3 年以 上	433,355.01	0.07	433,355.01	237,269.21	0.15	237,269.21
合 计	579,943,954.00	100.00	29,498,636.93	163,413,107.38	100.00	8,498,664.53

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重 大的应收款 项	575,912,181.53	99.30	28,795,609.08	161,093,265.32	98.58	8,054,663.27
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后该组 合风险较大 的应收款项						
其他不重大 应收款项	4,031,772.47	0.70	703,027.85	2,319,842.06	1.42	444,001.26
合 计	579,943,954.00	100.00	29,498,636.93	163,413,107.38	100.00	8,498,664.53

注：

(3) 其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(4) 期末其他应收账款前五名债务人的欠款金额为 563,928,463.03 元，占应收账款总额的比例为 97.24%，其款项性质及账龄情况如下：

大额债务人 名称	金 额	占其他应收 账款总额比 例%	账 龄			与本公 司关系
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
库尔勒天康公 司	13,858,272.37	2.39	13,858,272.37			子公司
奎屯天康植物 蛋白公司	491,866,922.50	84.81	491,866,922.50			子公司
阿克苏天康植 物蛋白公司	20,764,218.00	3.58	20,764,218.00			子公司
河南宏展公司	14,850,000.00	2.56	14,850,000.00			子公司
喀什天康公司	22,589,050.16	3.90	22,589,050.16			子公司
合计	563,928,463.03	97.24	563,928,463.03			

(3) 其他应收款期末数比期初数增加了 254.89%，主要原因系公司本期借款给奎屯天康植物蛋白公司等子公司的借款增加所致。

3、长期股权投资

(1) 被投资单位概况

被 投 资 单 位	初始投资成本 (万元)	投资比例 (%)	投资期限	核算方法	备注
库尔勒天康公司	340.96	100.00	无约定期限	成本法、合并	投资设立
阿克苏天康公司	951.25	100.00	无约定期限	成本法、合并	投资设立
伊犁天康公司	310.28	72.66	无约定期限	成本法、合并	投资设立
阿克苏天康植物蛋白公司	1,000.00	100.00	无约定期限	成本法、合并	投资设立
奎屯天康植物蛋白公司	1,000.00	100.00	无约定期限	成本法、合并	投资设立
河南宏展公司	18,897.00	100.00	无约定期限	成本法、合并	购买股权
喀什天康司	1,000.00	100.00	无约定期限	成本法、合并	投资设立
河南胜美公司	50.00	10.00	无约定期限	成本法、不合并	购买股权
新疆天康畜牧科技有限公 司	1,607.20	44.44	无约定期限	权益法、不合并	投资设立

(2) 长期股权投资增减变动情况

被投资单位	年初余额	本期权益增减	本	期末余额
-------	------	--------	---	------

名称		投资成本	损益调整	其他调整	期 出 售	
新疆天康畜牧科技有限 公司	27,075,314.26	-	-2,069,271.91			25,006,042.35
库尔勒天康 公司	3,409,600.00	-				3,409,600.00
阿克苏天康畜 牧有限公司	9,012,500.00	500,000.00				9,512,500.00
伊犁天康公 司	3,102,835.73					3,102,835.73
新疆奎屯天 康公司	10,000,000.00					10,000,000.00
阿克苏天康 植物蛋白公 司	10,000,000.00					10,000,000.00
喀什天康 饲料科技 有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00
河南宏展实 业公司	129,498,904.72	59,471,095.28				188,970,000.00
郑州开创饲 料有限公司	53,471,095.28	-53,471,095.28				
河南胜美公 司	500,000.00					500,000.00
合 计	<u>246,070,249.99</u>	<u>16,500,000.00</u>	<u>-2,069,271.91</u>			<u>260,500,978.08</u>

注:

长期股权投资本期增加主要系:

① 公司本期投资 1000 万元投资设立了喀什天康饲料科技有限公司;

② 2009 年 12 月,本公司以持有的郑州开创公司 100%股权以及货币资金 600 万元对河南宏展公司增资,河南宏展公司注册资本由原来的 5000.00 万元变更为 8000.00 万元;本公司子公司郑州开创公司成为本公司子公司河南宏展公司的全资子公司;

③ 公司本期与农一师六团签订股权收购协议,以 50.00 万元收购阿克苏天康公司 5.26% 的股权,收购完成后,阿克苏天康公司成为本公司的全资子公司。

4、固定资产及累计折旧

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定 资产 原 值				
房屋建筑物	159,017,616.51	14,942,720.71	19,014,078.49	154,946,258.73
机器设备	176,033,523.01	16,857,267.95	6,961,333.98	185,929,456.98

运输设备	8,218,124.91	3,121,674.54	1,527,967.16	9,811,832.29
通讯、电子设备	2,665,953.60	560,718.00	30,060.00	3,196,611.60
其他	5,772,357.09	177,892.00		5,950,249.09
合 计	351,707,575.12	35,660,273.20	27,533,439.63	359,834,408.69
累计折旧				
房屋建筑物	25,329,209.71	6,837,696.11	1,605,922.66	30,560,983.16
机器设备	46,272,024.42	16,601,576.21	541,900.02	62,331,700.61
运输设备	3,397,973.77	1,231,126.89	791,144.46	3,837,956.20
通讯、电子设备	1,483,934.16	650,499.90		2,134,434.06
其他	1,352,802.25	436,520.16		1,789,322.41
合 计	77,835,944.31	25,757,419.27	2,938,967.14	100,654,396.44
固定资产净值	273,871,630.81			259,180,012.25
固定资产减值准备				
房屋建筑物	3,399,735.71			3,399,735.71
机器设备	133,231.90			133,231.90
运输设备	145,065.00			145,065.00
通讯、电子设备	49,164.00			49,164.00
合 计	3,727,196.61			3,727,196.61
固定资产净额	270,144,434.20			255,452,815.64

5、营业收入

(1) 营业收入项目明细

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	808,997,663.07	737,655,966.20
其他业务收入	1,160,669.08	217,398.17
合 计	<u>810,158,332.15</u>	<u>737,873,364.37</u>

(2) 主营业务收入（分产品）

项 目	本期金额	上年金额
浓缩饲料收入	59,851,482.36	63,008,351.40
预混饲料收入	63,379,426.33	49,825,688.54
配合饲料收入	442,736,825.95	379,306,354.76
饲料收入小计	<u>565,967,734.64</u>	<u>492,140,394.70</u>

兽用生物药品收入	228,541,121.72	230,644,445.27
兽用化学药品	4,338,255.12	5,554,159.78
兽药收入小计	<u>232,879,376.84</u>	<u>236,198,605.05</u>
胚胎移植收入	203,410.00	325,677.84
牛奶收入	2,821,538.55	3,539,395.71
饲料添加剂收入	7,125,603.04	5,451,892.90
合计	<u><u>808,997,663.07</u></u>	<u><u>737,655,966.20</u></u>

注：

2009 年度、2008 年度主营业务收入中向前五名客户销售的收入总额分别为 118,780,600.75 元、116,687,820.00 元，占当年销售收入的比例分别为 14.68%、15.81%。

6、营业成本

(1) 营业成本项目明细

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	600,359,446.02	533,120,204.56
其他业务支出	699,510.20	45,857.30
合 计	<u><u>601,058,956.22</u></u>	<u><u>533,166,061.86</u></u>

(2) 主营业务成本（分产品）

项 目	本期金额	上期金额
浓缩饲料成本	50,277,976.56	58,255,619.29
预混饲料成本	35,689,821.11	32,792,845.14
配合饲料成本	421,720,339.62	352,629,573.07
饲料成本小计	<u>507,688,137.29</u>	<u>443,678,037.50</u>
兽用生物药品	80,963,347.81	77,683,187.82
兽用化学药品	4,188,171.28	5,722,102.10
兽药成本小计	<u>85,151,519.09</u>	<u>83,405,289.92</u>
胚胎移植成本	0.00	211,643.57
牛奶成本	2,474,017.19	2,440,781.75
饲料添加剂	5,454,058.27	3,384,451.82
合计	<u><u>600,359,446.02</u></u>	<u><u>533,120,204.56</u></u>

7、母公司现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	35,954,497.65	66,799,797.37
加：资产减值准备	23,690,352.12	6,371,280.79
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	25,947,206.35	20,637,876.03

无形资产摊销	1,574,251.72	1,766,915.38
长期待摊费用摊销	562,664.04	542,794.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	76,321.93	-31,550.08
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	8,260,553.22	20,043,731.91
投资损失（减：收益）	2,069,271.91	-1,104,013.53
递延所得税资产减少（减：增加）	-1,155,969.71	-3,926,332.87
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-125,384,911.29	37,337,883.78
经营性应收项目的减少（减：增加）	-481,654,783.96	-127,366,735.24
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,121,244.15	5,230,020.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-514,181,790.17</u>	<u>26,301,667.85</u>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	37,848,541.06	69,337,532.90
减：现金的期初余额	69,337,532.90	106,973,998.28
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-31,488,991.84</u>	<u>-37,636,465.38</u>

九、关联方关系及关联交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	与本公司关系	公司性质	法人代表
新疆天康控股（集团）有限公司	乌鲁木齐	牧草种子的销售、投资业务及投资管理、农副产品、机械设备、鱼粉的销售、肥料的生产、销售、饲料原料的销售	11,656.55	母公司	国有	杨 焰
新疆兵团国有资产经营公司	乌鲁木齐	新疆生产建设兵团授权范围内国有资产经营管理、国有资产产（股）权交易、商业信息咨询	112,300.00	母公司的母公司	国有	张顺帮
库尔勒天康公司	库尔勒	饲料的生产、销售	370.00	子公司	有限责任	李长江
伊犁天康公司	伊宁	饲料的生产、销售	417.00	子公司	有限责任	汤 明

阿克苏天康公司	阿克苏	饲料的生产、销售	950.00	子公司	有限责任	黄海滨
阿克苏天康植物蛋白公司	阿克苏	粕的生产、销售、食用植物油的生产、销售	1000.00	子公司	有限责任	李天生
奎屯天康植物蛋白公司	奎屯市	植物蛋白、各类粕的生产、销售	1000.00	子公司	有限责任	李天生
喀什天康公司	疏勒县	饲料的生产、销售	1000.00	子公司	有限责任	季玉良
郑州开创公司	郑州市	饲料的生产、销售	2000.00	子公司	有限责任	马永红
河南宏展公司	郑州市	饲料的生产、销售	8000.00	子公司	有限责任	周逸群
郑州伟航公司	郑州市	饲料的生产、销售	300.00	子公司	有限责任	王黎明
宏展添加剂公司	郑州市	饲料的生产、销售	300.00	子公司	有限责任	梅红
驻马店绎宏公司	驻马店	饲料的生产、销售	210.00	子公司	有限责任	王海谦
通辽宏展公司	通辽市	饲料的生产、销售	400.00	子公司	有限责任	谷新坡
沈阳宏展公司	沈阳市	饲料的生产、销售	800.00	子公司	有限责任	徐合春
商丘宏展公司	商丘市	饲料的生产、销售	800.00	子公司	有限责任	周逸群
许昌卓美公司	许昌市	饲料的生产、销售	700.00	子公司	有限责任	张全希
潢川宏美公司	潢川县	饲料的生产、销售	150.00	子公司	有限责任	马树中
富桥投资担保公司	信阳市	畜牧业投资、担保	1000.00	子公司	有限责任	杨春丽

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

公司名称	年初数(万元)	本期增加	本期减少	期末数(万元)
新疆天康控股(集团)有限公司	11,656.55			11,656.55
新疆兵团国有资产经营公司	112,300.00			112,300.00
库尔勒天康公司	370.00			370.00
伊犁天康公司	417.00			417.00
阿克苏天康公司	950.00			950.00

阿克苏天康植物蛋白公司	1,000.00		1,000.00
奎屯天康植物蛋白公司	1,000.00		1,000.00
喀什天康公司		1,000.00	1,000.00
郑州开创公司	2,000.00		2,000.00
河南宏展公司	5,000.00	3,000.00	8,000.00
郑州伟航公司	300.00		300.00
宏展添加剂公司	300.00		300.00
驻马店绎宏公司	210.00		210.00
通辽宏展公司	400.00		400.00
沈阳宏展公司	800.00		800.00
商丘宏展公司	800.00		800.00
许昌卓美公司	700.00		700.00
潢川宏美公司	150.00		150.00
富桥投资担保公司		1,000.00	1,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	年初余额		本年增加数		本年减少数		期末余额	
	金额	比例%	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
新疆天康控股（集团）有限公司	5,130.00	40.71	1,539.00				6,669.00	40.71
库尔勒天康公司	340.96	100.00					340.96	100.00
伊犁天康公司	302.86	72.66					302.86	72.66
阿克苏天康公司	900.00	94.74	50.00	5.26			950.00	100.00
奎屯天康植物蛋白公司	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
阿克苏天康植物蛋白公司	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
喀什天康有限公司			1,000.00	100.00			1,000.00	100.00
河南宏展公司	12,949.89	100.00	5,947.11				18,897.00	100.00

郑州开创公司	5,347.11	100.00		5,347.11	100.00
郑州伟航公司	300.00	100.00		300.00	100.00
宏展添加剂公司	300.00	100.00		300.00	100.00
驻马店绎宏公司	210.00	100.00		210.00	100.00
通辽宏展公司	400.00	100.00		400.00	100.00
沈阳宏展公司	720.00	90.00		800.00	90.00
商丘宏展公司	800.00	100.00		800.00	100.00
许昌卓美公司	700.00	100.00		700.00	100.00
潢川宏美公司	150.00	100.00		150.00	100.00
富桥投资担保公司			700.00 70.00	700.00	70.00

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	股东
新疆天达生物制品有限公司	股东
朱文涛	股东
徐斌	股东
河南宏展投资集团公司	股东
新疆天康畜牧科技有限公司	同一母公司
新疆天康家禽育种有限公司	同一母公司
新疆天邦投资有限公司	同一关键管理人
河南胜美多肽生物技术有限公司	参股公司

(二) 关联方交易

1、 销售商品

2009 年度，本公司向关联方销售饲料产品，分别签定《购销合同》，交易价格均按对经销商同等价格确定，并以货币资金方式结算。

关联方	本期金额		上期金额	
	交易金额	占饲料收入(%)	交易金额	占饲料收入(%)
新疆天康家禽育种有限公司	6,756,721.55	0.42	5,752,218.90	0.71

新疆天康畜牧科技有限公司	49,467,770.69	3.04	10,938,277.05	1.34
合计	56,224,492.24	3.46	16,690,495.95	2.05

2、租赁

2002年6月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订《土地使用权租赁协议》，协议约定由新疆维吾尔自治区畜牧科学院将其合法拥有的公胜渠南山基地的土地使用权出租给本公司用于鸡饲料的配方营养实验，面积为11,717.25平方米，租赁期限为20年，即2002年6月—2022年6月，每年租金24,200.00元。

2008年2月，新疆天康控股（集团）有限公司租赁本公司位于新疆乌鲁木齐市高新区长春南路528号的天康企业大厦办公场所200平方米，年租金73,000.00元；本年度支付租金73,000.00元。

3、材料采购

2009年度，本公司向新疆天康控股（集团）有限公司采购赖氨酸，粕类等主要原材料，累计采购金额16,520,759.61元。

4、担保

① 公司控股股东新疆天康控股（集团）有限公司为本公司39,500.00万元短期银行借款提供保证担保。

② 新疆兵团国有资产经营公司为本公司的部分银行借款提供担保，其担保情况列示如下：

贷款银行名称	金额(万元)	担保期限	备注
国家开发银行	5,160.00	2005.12—2015.12	长期借款
国家开发银行	8,000.00	2009.6.23—2010.6.22	短期借款
中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2,640.00	2005.12—2015.12	长期借款
合计	15,800.00		

5、技术合作

2008年5月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订技术合作协议，自签订协议的10年内，双方合作设立研究机构，新疆维吾尔自治区畜牧科学院向本公司提供市场和研发方面的技术服务，本公司2008年支付新疆维吾尔自治区畜牧科学院技术服务费用20万元，以后每年按5%幅度递增。本期公司支付技术服务费21万元。

2009年1月，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订“口蹄疫0-A-亚洲I型三价灭活疫苗合作研发协议”补充协议，本公司一次性支付合作研发经费（含A型种毒费）80万元。

（三）关联往来余额

项目	关联方名称	期末余额	年初余额	款项性质
应付账款	新疆天康控股(集团)有限公司	101,590.00		货款

十、或有事项及财务承诺

截止报告日，本公司无重大需披露或有事项及财务承诺。

十一、资产负债表日后事项

(1) 本公司拟对2009年末可供分配利润进行每10股送3股、派发现金0.60元(含税)的分配方案，该方案已经董事会通过，尚需经公司股东大会审议。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]385号文核准，公司于2010年4月13日以每股21.37元向新疆生产建设兵团国有资产经营公司等六家机构，发行了面值为1元的有限售条件的流通股1,060.00万股。截止2010年4月14日，公司已经收到股东认缴的股款226,522,000.00元，扣除发行费用14,522,000.00元，实际收到股款212,000,000.00元，其中股本10,600,000.00元，资本公积201,400,000.00元。公司注册资本由163,813,000.00元变更为174,413,000.00元，该项变更已经希格玛会计师事务所有限公司希会验字(2010)039号验证确认，正在办理相应的工商变更登记手续。

十二、承诺事项

截止报告日，本公司无重大需披露承诺事项。

十三、其他重要事项

截止报告日，本公司无重大需披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求，计算净资产收益率与每股收益：

	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.42	14.31	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.64	13.48	0.57	0.57

2、非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

一、非经常性收益		
非流动资产处置收益	255,605.91	331,483.22
超越审批权限和无正式批准文件的 税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	6,172,921.18	6,018,464.75
营业外收入中的其他项目	309,111.92	494,199.06
其他		
小计	6,737,639.01	6,844,147.03
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	182,078.21	1,578,581.12
营业外支出中的其他项目	393,033.70	605,056.73
其他		
小计	575,111.91	2,183,637.85
影响利润总额	6,162,527.10	4,660,509.18
减：所得税	485,853.44	416,347.41
影响净利润	5,676,673.66	4,244,161.77
影响少数股东损益	2,239.73	-42,800.56
影响归属于母公司股东净利润	5,674,433.93	4,286,962.33
扣除非经常性损益后归属于 普通股股东的净利润	92,771,992.48	66,034,016.82

3、财务报表的批准报出

公司报表及合并报表于2010年4月24日经公司董事会批准报出。

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2010年4月24日

第十一节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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。

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

董事长：杨焰

二〇一〇年四月二十七日