

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2010 年半年度报告



股票简称：天康生物

股票代码：002100

披露日期：2010 年 8 月 26 日

目录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	26
第七节	财务报告（未经审计）	34
第八节	备查文件目录	92

第一节 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半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因工作安排原因，未亲自出席本次半年度的董事会会议，也未委托其他董事代为表决。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 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、公司董事会秘书及董事会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：新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号

公司办公地址：新疆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、公司信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

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

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：2010 年 7 月 28 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：深圳市鹏城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：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

八、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,802,841,337.17	1,723,242,919.38	4.62%
归属于上市公司股东的所有者权益	988,249,338.66	733,734,206.51	34.69%
股本	174,413,000.00	163,813,000.00	6.47%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.67	4.48	26.56%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,071,438,156.33	910,340,636.17	17.70%
营业利润	51,857,579.11	44,219,126.82	17.27%
利润总额	53,885,115.91	46,030,973.94	17.06%
归属于上市公司股东的净利润	42,824,571.29	41,308,137.37	3.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,129,328.54	39,793,459.00	3.36%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.25	4.00%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.25	4.00%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.33%	6.16%	-1.83%
加权平均净资产收益率（%）	5.19%	6.29%	-1.10%
经营活动产生的现金流量净额	127,177,287.33	-83,984,134.82	251.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.73	-0.51	243.14%

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	171,982.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,051,353.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,799.54
所得税影响额	-332,167.65
少数股东权益影响额	-126.30
合计	1,695,242.75

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

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。

2010 年 5 月 21 日,经公司 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配方案: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,公司于 2010 年 7 月 13 日实施利润分配方案完毕,总股本由 17441.3 万股变更为 22673.69 万股。

二、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,053,400	8.58%	10,600,000			-200	10,599,800	24,653,200	14.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股			5,000,000				5,000,000	5,000,000	2.87%
3、其他内资持股	14,053,000	8.58%	5,600,000				5,600,000	19,653,000	11.27%
其中:境内非国有法人持股	14,053,000	8.58%	5,600,000				5,600,000	19,653,000	11.27%
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	0.00%				-200	-200	200	0.00%
二、无限售条件股份	149,759,600	91.42%				200	200	149,759,800	85.87%
1、人民币普通股	149,759,600	91.42%				200	200	149,759,800	85.87%
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	163,813,000	100.00%	10,600,000			0	10,600,000	174,413,000	100%

三、报告期末前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						11,754
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	38.24%	66,690,000	0	2,370,884	
河南宏展投资有限公司	境内非国有法人	8.06%	14,053,000	14,053,000	0	
新疆天达生物制品有限公司	境内非国有法人	7.82%	13,630,400	0	12,740,000	
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	国有法人	7.51%	13,101,324	0	509,116	
朱文涛	境内自然人	5.97%	10,408,692	0	0	
徐斌	境内自然人	2.48%	4,324,320	0	0	
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	国有法人	1.72%	3,000,000	3,000,000	0	
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	1.15%	2,000,000	2,000,000	0	
全国社保基金五零二组合	其他	1.15%	2,000,000	2,000,000	0	
全国社保基金六零二组合	其他	0.89%	1,549,954	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	13,630,400			人民币普通股		
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	13,101,324			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		
全国社保基金六零二组合	1,549,954			人民币普通股		
交通银行—华安创新证券投资基金	1,255,396			人民币普通股		
广发证券股份有限公司	1,006,326			人民币普通股		
招商银行—兴业合润分级股票型证券投资基金	999,931			人民币普通股		
上海星河数码投资有限公司	927,146			人民币普通股		
上述股东关联关系或一	新疆生产建设兵团国有资产经营公司为新疆天康控股(集团)有限公司控股股东，本					

致行动的说明	公司实际控制人，除此之外公司其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
--------	---

四、前 10 名有限售条件股东持股情况及限售条件

股东名称	持股比例	持股总数	限售条件	可上市交易日期
河南宏展投资有限公司	8.06%	14,053,000	3 年	2011 年 11 月 20 日
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	1.72%	3,000,000	3 年	2013 年 4 月 23 日
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	1.15%	2,000,000	1 年	2011 年 4 月 23 日
全国社保基金五零二组合	1.15%	2,000,000	1 年	2011 年 4 月 23 日
上海英博企业发展有限公司	0.66%	1,500,000	1 年	2011 年 4 月 23 日
上海天臻实业有限公司	0.46%	1,050,000	1 年	2011 年 4 月 23 日
上海天誉投资有限公司	0.46%	1,050,000	1 年	2011 年 4 月 23 日
王新安	0.0001%	200	1 年	2010 年 7 月 29 日

五、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更，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。

报告期内，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%。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司现任董事、监事和高级管理人员均未直接持有公司股份，不存在持股变动情况。

二、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、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。

2、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。

3、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。

第五节 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

报告期内，由于受畜禽产品价格低迷、动物疫情大面积爆发以及原料价格不断上涨等因素的影响，饲料行业普遍利润下滑。上半年国内生猪价格持续低迷，猪粮比最低达4.8: 1，生猪养殖出现了大面积的亏损，而饲料主要原料的价格则居高不下，除豆粕和磷酸氢钙价格同比略有回落外，其他各类主要饲料原料商品价格均为上升状态，1~6月份主要大宗原料(玉米、豆粕、鱼粉、磷酸氢钙、赖氨酸、蛋氨酸)平均价格同比上涨9.9%，其中玉米同比上涨21.6%，鱼粉同比上涨58.40%，上述因素造成公司饲料毛利率较上年同期下降。上半年我国大陆地区向世界动物卫生组织(OIE)上报猪口蹄疫疫情12次，发病区域分别为广东、深圳、甘肃、江西、贵州、宁夏、新疆、西藏、青海等地，由于动物疫情的大面积爆发，公司兽用生物制药业务收入较上年同期大幅增长。

报告期内，公司实现营业总收入107,143.82万元，较上年同期增长17.7%；实现利润总额5,388.51万元，较上年同期增长17.06%；实现净利润4,282.46万元，较上年同期增长3.67%。

1、公司主营业务及其经营情况

(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：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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
饲料行业	81,653.11	76,498.44	6.31%	12.50%	16.84%	-3.48%
兽药行业	16,907.08	6,671.31	60.54%	116.42%	127.79%	-1.97%
植物蛋白行业	7,925.57	7,226.02	8.83%	-4.19%	11.87%	-13.09%
其他行业	353.93	274.65	22.40%	-32.82%	-28.58%	-4.61%
合计	106,839.69	90,670.42	15.13%	19.79%	20.50%	-0.51%
主营业务分产品情况						
浓缩饲料	23,023.47	20,947.51	9.02%	-19.71%	-20.83%	1.28%
预混饲料	3,302.25	2,288.64	30.69%	-44.88%	-41.03%	-4.52%
配合饲料	55,327.39	53,262.29	3.73%	45.93%	51.60%	-3.60%
兽用生物药品	16,712.14	6,496.17	61.13%	121.00%	141.77%	-3.34%
兽用化学药品	194.94	175.14	10.16%	-22.10%	-27.55%	6.76%
棉壳及棉绒产品	3,358.39	2,617.35	22.07%	570.19%	492.57%	10.21%
毛油产品	1,003.14	975.97	2.71%	-70.12%	-63.34%	-17.99%
粕类产品	3,564.04	3,632.70	-1.93%	-19.26%	8.28%	-25.92%
其他产品	353.93	274.65	22.40%	-32.82%	-28.58%	-4.61%
合计	106,839.69	90,670.42	15.13%	19.79%	20.50%	-0.51%

b) 分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
新疆区内	53,984.11	26.26%
新疆区外	52,855.59	13.82%
合计	106,839.69	19.79%

(3) 公司前 5 名供应商及客户情况

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、河南粮油阳光油脂有限公司、中粮饲料有限公司、秦皇岛粮油工业有限公司、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、新疆维吾尔自治区畜牧厅、四川省动物疫病预防控制中心、西藏自治区农牧厅、福建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 6.32%；占公司预付账款期末总金额的比重是 9.58%。

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 11.11%，占公司应收账款期末总金额的比重是 30.90%。

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 5 大供应商未发生重大变化。其中中粮饲料有限公司的前身为中谷集团饲料有限公司。

公司前 5 名供应商与本公司不存在关联关系，公司前 5 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。

前 5 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 47,365,634.61 元，占公司饲料销售收入的 5.80%。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营盈利能力未发生重大变化。

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	2010年6月30日 占总资产的比例	2009年6月30日 占总资产的比例	2008年6月30日 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	10.20%	7.54%	7.97%	2.66%	—
存货	33.28%	23.56%	22.18%	9.72%	—
长期股权投资	1.07%	2.07%	0.00%	-1.00%	—
固定资产	24.64%	34.07%	25.42%	-9.44%	—
在建工程	5.81%	1.89%	12.01%	3.92%	—
短期借款	27.73%	23.07%	17.40%	4.66%	—
长期借款	8.21%	6.16%	10.93%	2.05%	—

(2) 财务数据

单位：（人民币）元

	2010年6月30日	2009年6月30日	2008年6月30日	比上年增减 比例

营业费用	38,939,335.26	40,079,807.82	23,887,507.80	-2.85%
管理费用	35,554,767.94	42,895,047.86	24,645,116.61	-17.11%
财务费用	21,785,285.75	7,973,061.23	6,026,556.11	173.24%
所得税	11,040,829.88	4,601,573.64	5,939,262.35	139.94%
营业收入	1,071,438,156.33	910,340,636.17	429,799,701.78	17.70%
营业利润	51,857,579.11	44,219,126.82	25,796,710.06	17.27%
利润总额	53,885,115.91	46,030,973.94	28,647,411.28	17.06%
净利润	42,844,286.03	41,429,400.30	22,708,148.93	3.42%
总资产	1,802,841,337.17	1,265,855,161.81	804,824,685.36	42.53%

①财务费用较上年增长173.24%，主要系本报告期公司植物蛋白业务占用资金较大，本期银行贷款较上年同期增加27800万元，增涨幅度达73.16%，导致财务费用上升。

②所得税较上年增长139.94%，主要系报告期内公司制药业务业绩有大幅上涨，制药业务的业绩提升导致所得税增加。

③总资产较上期增长 42.53%，主要原因系非公募集资金到位及植物蛋白业务在报告期内经营资金较大，银行贷款较上年同期有大幅上升，同时，公司报告期内实现净利润 4282 万元，导致资产总额增加。

(3) 现金流量的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2010年6月30日	2009年6月30日	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	127,177,287.33	-83,984,134.82	251.43%
经营活动现金流入量	971,258,749.62	862,031,052.96	12.67%
经营活动现金流出量	844,081,462.29	946,015,187.78	-10.78%
二、投资活动产生的现金流量净额	-47,231,669.89	-35,445,040.33	-33.25%
投资活动现金流入量	435,910.31	211,847.12	105.77%
投资活动现金流出量	47,667,580.20	35,656,887.45	33.68%
三、筹资活动产生的现金流量净额	51,666,714.25	180,206,238.77	-71.33%
筹资活动现金流入量	379,522,000.00	337,000,000.00	12.62%
筹资活动现金流出量	327,855,285.75	156,793,761.23	109.10%

四、现金及现金等价物增加额	131,612,331.69	60,777,063.62	116.55%
---------------	----------------	---------------	---------

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 251.43%，主要系公司制药业务政府采购的应收账款回款较上年同期有所增加和公司饲料业务存货减少所致。

(2) 投资活动产生现金流量净额同比下降 33.25%，主要原因系购建固定资产支付的现金比上年同期有所增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 71.33%，主要原因系报告期内公司募集资金到位后调整负债结构所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比增长 116.55%，主要原因系经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

3、存货分析

2010 年上半年，养殖行业及市场环境极其复杂的半年，原料价格变幻莫测，畜产品的价格也是起伏不定、宽幅震荡，2010 年初原材料粕类产品处于高点，一、二季度开始一路下滑，降幅在 20%左右，而同时玉米价格在不断攀升，5 月有所回落，导致上半年原材料价格波动较大。对此，公司充分利用地缘和资源优势，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，公司产品销售稳定，针对原料价格的起伏不定，公司紧紧围绕“精耕细作、夯实基础”的经营方针，在保证产品质量的同时，努力降低生产成本，销售中突出产品的口碑和影响力，确保公司产品销量稳步上升。

单位：（人民币）元

资产类别	2010年6月30日余额	占2010年6月30日末总资产的百分比	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	220,290,514.55	12.22%	正常	正常	波动	—
产成品、库存商品	334,757,889.15	18.57%	正常	正常	正常	—
在产品	29,557,308.19	1.64%	正常	正常	正常	—
其他	15,348,889.47	0.85%	正常	正常	正常	—
合计	599,954,601.36	33.28%	正常	正常	正常	—

报告期内，存货占总资产的 33.28%，较上年同期比值上升 9.72%，主要系公司在报告期内植物蛋白业务存货较大，导致公司存货所占比例上升，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。报告期末，公司存货中的产成品、原材料价格相对比较稳定，与当期市场价值吻合，不存在资产存货跌价情况。

4、2008 年—2010 年同期主要业务销售毛利率变动情况

主营业务	2010 年	2009 年	2008 年
饲料	6.31%	9.79%	9.45%
兽药	60.54%	62.51%	63.14%
植物蛋白	8.83%	21.92%	—

2010 年上半年养殖行情整体回落，并在五月份大面积爆发了动物疫情，导致行业持续低迷，公司在上半年饲料产品销售中受此影响销售毛利下降 3.48%；兽药业务为保证疫苗质量，上半年采用进口原料，导致成本上升毛利有所降低；植物蛋白业务由于受国际市场油料作物的打压，产品毛利率较上年同期下降 13.09%。

5、报告期内，公司非经营性损益情况说明

单位：（人民币）元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益	190,912.42	54,870.73
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	2,051,353.74	1,929,150.28
营业外收入中的其他项目	244,997.89	88,456.58
其他		
小计	2,487,264.05	2,072,477.59
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	18,929.92	135,060.47
营业外支出中的其他项目	440,797.43	125,570.00
其他		
小计	459,727.35	260,630.47
影响利润总额	2,027,536.70	1,811,847.12
减：所得税	332,167.65	296,868.69
影响净利润	1,695,369.05	1,514,978.43
影响少数股东损益	126.30	300.06

影响归属于母公司股东净利润	1,695,242.75	1,514,678.37
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	41,129,328.54	39,793,459.00

6、公司主要控股公司及参股公司经营情况业绩分析

(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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 2,665.12 万元，净资产 268.89 万元，报告期内实现营业收入 3,033.44 万元，实现净利润-46.84 万元。（数据未经审计）

(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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 2,305.56 万元，净资产 688.98 万元，报告期内实现营业收入 3,942.45 万元，实现净利润 37.2 万元。（数据未经审计）

(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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 4,074.06 万元，净资产 1,173.53 万元，报告期内实现营业收入 6,174.86 万元，实现净利润 31.69 万元。（数据未经审计）

(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 5000 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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 41,944.04 万元，净资产 7,247.53

万元，报告期内实现营业收入 9,562.5 万元，实现净利润-897.06 万元。（数据未经审计）

（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 5000 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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 15,551.92 万元，净资产 15,585.13 万元，报告期内实现营业收入 25.67 万元，实现净利润-268.7 万元。（数据未经审计）

（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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 24,407.97 万元，净资产 13,790.29 万元，报告期内实现营业收入 37,516.13 万元，实现净利润-799.18 万元。（数据未经审计）

（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。

截止 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 3,527.94 万元，净资产 3,317.80 万元，报告期内实现营业收入 2,491.16 万元，实现净利润-115.73 万元。（数据未经审计）

（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 2010 年 6 月 30 日，该公司资产总计 19,935.2 万元，净资产 4,214.45 万元，报告期内实现营业收入 4,617.76 万元，实现净利润-1,389.31 万元。（数

据未经审计)

(二)公司经营中的困难及对公司下半年的展望

2010 年下半年, 预计饲料原料价格仍将保持高位运行, 因此, 公司饲料业仍将面临较大的成本压力, 但是随着目前生猪价格的复苏, 饲料产品的价格将会有所上升, 同时 8、9 月份生猪出栏高峰的来临, 以及中秋、国庆节日的拉动, 下半年肉食品消费将上升, 饲料的需求将会增加。

二、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

单位: 万元

募集资金总额		21,200.00		报告期内投入募集资金总额		11,412.39						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		11,412.39						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
阿克苏棉籽脱酚蛋白项目	否	14,899.00	14,899.00	14,899.00	5,111.39	5,111.39	-9,787.61	34.31%	2010年09月30日	0.00	否	否
奎屯棉籽脱酚蛋白项目	否	6,301.00	6,301.00	6,301.00	6,301.00	6,301.00	0.00	100.00%	2008年10月	-897.06	否	否
合计	-	21,200.00	21,200.00	21,200.00	11,412.39	11,412.39	-9,787.61	-	-	-897.06	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到预计使用状态											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目	不适用											

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，本公司利用自有资金对募集资金投资项目阿克苏棉籽蛋白项目累计投入 3,835.45 万元，募集资金到位后，经公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过，同意公司用本次非公开发募集资金 3,835.45 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，独立董事和保荐人分别对此次募集资金置换前期投入事项发表了独立意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 6 月 29 日，经公司 2010 年第三次临时股东大会决议，同意使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过三个月，自 2010 年 6 月 29 日至 2010 年 9 月 29 日止。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、2010 年前三季度经营业绩的预测

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%		
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~ 30.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	83,330,817.69	
业绩变动的原因说明	公司各项业务稳步发展，预计 1-6 月归属母公司所有者净利润同比增长小于 30%。		

四、报告期内董事会日常工作情况

报告期内，公司共计召开 6 次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 1 月 13 日，公司召开 2010 年第 1 次临时董事会，主要审议如下议案：

(1) 审议并通过《关于调减公司本次非公开发行股票方案中募集资金总额

及用于补充奎屯 12 万吨棉籽脱酚蛋白生产线建设项目流动资金数额的议案》;

(2) 审议并通过修改《关于公司非公开发行股票预案》的议案;

(3) 审议并通过修改《关于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;

2、2010 年 1 月 21 日, 公司召开第四届董事会第一次会议, 主要审议如下议案:

(1) 审议并通过选举杨焰先生为公司董事长;

(2) 审议并通过聘任成辉先生为公司总经理;

(3) 审议并通过聘任吴铭齐先生为公司副总经理;

(4) 审议并通过聘任耿立新先生为公司财务总监;

(5) 审议并通过聘任郭运江先生为公司董事会秘书;

(6) 审议并通过聘任任晓珊女士为公司审计稽核部经理;

(7) 审议并通过聘任董建珍女士为公司证券事务代表;

(8) 审议并通过由杨焰、成辉、邓峰(独立董事)三人为公司董事会战略委员会成员, 其中: 杨焰先生担任战略委员会主任委员;

(9) 审议并通过由杨焰、何玉斌(独立董事)、邓峰(独立董事)三人为公司董事会提名委员会成员, 其中: 邓峰先生担任提名委员会主任委员;

(10) 审议并通过由孙卫红(独立董事)、余雄(独立董事)、李滨三人为公司董事会审计委员会成员, 其中: 孙卫红女士担任审计委员会主任委员;

(11) 审议并通过由杨焰、何玉斌(独立董事)、孙卫红(独立董事)三人为公司董事会薪酬与考核委员会成员, 其中: 何玉斌先生担任薪酬与考核委员会主任委员。

3、2010 年 2 月 5 日, 公司召开 2010 年第 2 次临时董事会会议, 主要审议如下内容:

(12) 审议并通过公司《2010 年度日常关联交易事项》的议案;

(13) 审议并通过公司《2010 年度申请银行借款授信总额及授权》的议案;

(14) 审议并通过公司 2010 年度为全资子公司河南宏展实业有限公司提供

银行借款担保总额不超过 1 亿元人民币的议案；

(15) 审议并通过公司关于 2009 年度资产报损核销事项的议案；

(16) 审议并通过公司定于 2010 年 2 月 26 日（星期五）召开 2010 年第二次临时股东大会的议案；

4、2010 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第二次会议，主要审议如下议案：

(1) 审议并通过公司《2009 年年度报告正文及摘要》的议案；

(2) 审议并通过公司《2009 年度董事会工作报告》的议案；

(3) 审议并通过公司《2009 年度总经理工作报告》的议案；

(4) 审议并通过公司《2009 年度财务决算报告》的议案；

(5) 审议并通过公司 2009 年度利润分配预案的议案；

(6) 审议并通过《公司董事会关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；

(7) 审议并通过《公司关于税收优惠政策调整所形成的会计差错更正的说明》议案；

(8) 审议并通过公司董事会审计委员会关于《会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告》；

(9) 审议并通过《关于发放公司 2009 年度计提的激励基金》议案；

(10) 审议并通过公司《2009 年度内部控制自我评价报告》的议案；

(11) 审议并通过公司《2010 年度财务预算报告》的议案；

(12) 审议并通过关于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的议案；

(13) 审议并通过公司《外部信息使用人管理制度》的议案；

(14) 审议并通过公司《年报重大差错责任追究制度》的议案；

(15) 审议并通过公司《内幕信息知情人登记制度》的议案；

(16) 审议并通过修改《公司章程》部分内容的议案；

(17) 审议并通过公司定于 2010 年 5 月 21 日（星期五）召开 2009 年度股东大会的议案；

5、2010 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第三次会议，主要审议如下议案：

- (1) 审议并通过审议公司 2010 年第一季度报告的议案；
- (2) 审议并通过公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案；
- (3) 审议公司对新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司和新疆奎屯天康植物蛋白有限公司增资的议案；

6、2010 年 6 月 9 日，公司召开 2010 年第 3 次临时董事会会议，主要审议如下议案：

- (1) 审议并通过公司关于使用部闲置募集资金补充公司流动资金的议案；
- (2) 审议并通过公司定于 2010 年 6 月 29 日召开公司第三次临时股东大会的议案；

五、公司开展投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》的规定和要求，认真做好投资者关系管理工作。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并通过网站、投资者关系管理平台、公司电话和电子信箱等多种渠道与投资者保持沟通，尽可能解答投资者的疑问。

2010 年 5 月 7 日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上互动平台举行 2009 年度业绩说明会，公司董事长杨焰先生、独立董事孙卫红女士和何玉斌先生、董事会秘书郭运江先生、财务总监耿立新先生及保荐代表人史建杰先生参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行了交流与沟通，使投资者对公司的情况有了进一步的了解。

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 03 月 17 日	公司办公楼会议室	实地调研	上海荣正投资、常州常荣	公司经营情况及非公开发行股票募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料
2010 年 03 月 22 日	公司办公楼会议室	实地调研	常州投资、银河投资	公司经营情况及非公开发行股票

				募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料
2010 年 04 月 21 日	公司办公楼会议室	实地调研	华商基金、宏源证券、长城基金、中信证券、益民基金、大成基金、腾业投资	公司经营情况及非公开发行股票募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料
2010 年 04 月 29 日	公司办公楼会议室	实地调研	首域投资	公司经营情况及非公开发行股票募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料
2010 年 05 月 19 日	公司办公楼会议室	实地调研	中国人保、宏源证券	公司经营情况及非公开发行股票募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料
2010 年 06 月 01 日	公司办公楼会议室	实地调研	国泰君安、华宝兴业、景顺长城、大成基金、安邦财险、国信证券、信诚基金	公司经营情况及非公开发行股票募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料
2010 年 06 月 10 日	公司办公楼会议室	实地调研	东方证券	公司经营情况及非公开发行股票募投项目对公司业绩的影响。未提供书面材料

六、收购资产的情况说明及对本年度利润的影响

1. 收购资产经营分析

报告期内，河南宏展实业有限公司实现营业收入 37,516.13 万元，实现净利润-799.18 万元。主要经营指标如下：

	2010 年 1—6 月	2009 年 1—6 月	增长幅度
营业收入（万元）	37,516.13	29,019.37	29.28%
营业成本（万元）	35,730.71	26,029.48	37.27%
营业费用（万元）	1,375.78	1,100.76	24.98%
管理费用（万元）	932.59	769.34	21.22%
财务费用（万元）	186.23	76.82	142.42%
所得税费用（万元）	115.86	265.68	-56.39%
净利润（万元）	-799.18	713.20	-212.06%

2. 收购资产对公司报告期利润的影响

报告期内，河南宏展实业有限公司实现营业收入 37,516.13 万元，占公司营业总收入的 35.01%，实现净利润-799.18 万元，对公司的经营业绩产生了不利的影响。

第六节 重要事项

一、 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，根据《内部控制基本规范》的要求，修订并完善了公司各项规章制度，持续深入开展公司治理活动，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、 报告期新股发行方案的执行情况

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批复》核准，同意公司非公开发行不超过3000万股新股。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，公司的股本总额由16,381.3万股变更为17,441.3万股。

三、 报告期内实施利润分配方案的执行情况

2010年5月21日，经公司2009年度股东大会审议通过了2009年度利润分配方案：以现有总股本17,441.3万股为基数，每10股送3股派0.6元（含税），共计分配利润62,788,680.00元，公司于2010年7月13日实施了利润分配方案，总股本由17,441.3万股变更为22,673.69万股。

四、 公司 2010 年度上半年无利润分配方案

五、 报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

六、 报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、 报告期内重大关联交易事项

单位：（人民币）元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	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	同一母公司	销售	3,983,201.90	0.49
新疆天康畜牧科技有限公司	同一母公司	销售	47,365,634.61	5.80
新疆天康控股（集团）有限公司	控股股东	采购	2,837,657	0.16

八、 公司对外担保事项

2010 年 2 月 5 日，经公司 2010 年第二次临时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 10000 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。

九、 独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明，并发表独立意见。

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司法》、证监发[2003]56 号文《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》、证监发[2005]120 号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》、《深圳

证券交易所股票交易规则》及深证上[2006]5号文《中小企业板投资者权益保护指引》、深证上[2010]211号文《关于做好上市公司2010半年度报告披露工作的通知》等有关规定，作为新疆天康畜牧生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对截止2010年6月30日公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况、公司累计和当期对外担保的情况及2010年1-6月与关联方交易情况，按照有关规定进行了认真细致的核查，基于客观、独立判断的立场，现就上述情况作出如下专项说明和独立意见：

（一）关联方资金往来情况

公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文《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》和深圳证券交易所的相关规定，2010年1-6月与关联方之间无非经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

（二）对外担保的主要情况

截止2010年6月30日，公司除为全资子公司河南宏展实业有限公司提供6000万元银行借款担保外，未发生其他对外担保事项。报告期内，公司不存在可能因被担保方债务违约而担保责任，不会对公司持续经营发展造成影响。

（三）关联交易情况

报告期内，公司与关联方发生的关联交易能够按照公司2010年第二次临时股东大会审议通过的2010年度公司预计发生的日常关联交易进行，交易额度未超过年度预计发生额，符合相关法律法规及《公司章程》的规定，决策机构程序合法有效。关联交易价格均参照市场价格来确定，遵循了公平公正原则，不存在损害公司和非关联股东利益的行为，不会对公司持续经营发展造成影响。

十、 报告期内重大合同及其履行情况

（一） 报告期内，公司未发生托管、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。

（二） 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。

(三) 其他重大合同

1、借款合同

序号	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
1、	6500010712005540138 号	国家开发银行、建行新疆自治区分行	1 亿元（已还款 2200 万元）	由兵团国资公司提供连带责任保证	6.12%	GMP 车间建设项目	2005 年 12 月 16 日—2015 年 12 月 15 日
2、	建乌铁 2010005	建行乌鲁木齐铁道支行	4000 万元	信用担保	5.31%	流动资金周转	2010 年 2 月 26 日-2011 年 2 月 25 日
3、	60012010280142	浦发银行乌鲁木齐分行	5000 万元	由天康集团提供连带责任保证	5.4%	购买饲料等原材料	2010 年 5 月 31 日-2013 年 5 月 31 日
4、	A0906000134	交通银行新疆分行	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
5、	2009 年借字第 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
6、	2010 年昆仑贷字 001 号	工行乌鲁木齐昆仑路支行	1000 万元	信用担保	4.779%	购原材料	2010 年 3 月 24 日-2011 年 3 月 22 日
7、	乌商银(2010)(昆仑-天元)借字第 20100323000061	乌鲁木齐商业银行天元支行	2000 万元	信用担保	5.1507%	用于购买生产原料	2010 年 3 月 24 日-2011 年 3 月 24 日
8、	乌商银(2010)(昆仑-天元)借字第 20100325000014	乌鲁木齐商业银行天元支行	3000 万元	信用担保	5.1507%	用于购买生产原料	2010 年 3 月 25 日-2011 年 3 月 25 日
9、	201001101000241	克拉玛依商业银行乌鲁木齐分行	7000 万元	信用担保	4.779%	流动资金周转	2010 年 3 月 29 日-2011 年 3 月 29 日
10、	2010 年昆仑贷字 023 号	工行乌鲁木齐昆仑路支行	3000 万元	信用担保	4.86%	原材料采购	2010 年 5 月 7 日-2012 年 5 月 4 日
11、	建乌铁 2010010	建行乌鲁木齐铁道支行	4000 万元	信用担保	4.86%	流动资金周转	2010 年 3 月 31 日-2010 年 9 月 30 日
12、	建乌铁 2010013	建行乌鲁木齐铁道支行	5000 万元（报告期内实际贷款 2000 万元）	信用担保	5.31%	流动资金周转	2010 年 4 月 21 日-2011 年 4 月 20 日
13、	6500030712010044116	国家开发银行	1 亿元	由天康集团提供连带责任担保	5.31%	生产经营周转	2010 年 4 月 28 日-2011 年 4 月 28 日

2、报告期内其他合同

(1)、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。

(2)、2010 年 3 月 23 日，公司与中国工商银行乌市昆仑支行国内信用证开证合同，中国工商银行乌市昆仑支行为公司开具 1000 万元信用证，受益人为新疆奎屯天康植物蛋白有限公司，付款期限为运输单据日后 180 天。

(3)、2010 年 4 月 28 日，公司与中国工商银行乌市昆仑支行签订有追索权的国内保理业务合同，公司以应收账款 2458.42 万元从中国工商银行乌市昆仑支行保理融资 2000 万元，融资期限为 6 个月。

(4)、2010 年 5 月 14 日，公司与疏勒县国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，公司出资 134.892 万元受让位于疏勒县黄河东路 9 号，宗地编号为 G2010-07 的 29976.18 平方米土地使用权，使用权期限为 50 年。截止报告期末，公司已将上述土地出让金全部支付完毕，并已取得疏勒县人民政府颁发的【勒土（2010）46036 号】土地使用权证书。

十一、报告期内公司套期保值业务开展情况

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

单位：人民币（元）

合约代码	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
a1009	287,740.00	260,820.00	-26,920.00	0.03%
m1101	200,690.00	196,840.00	-3,850.00	0.02%
p1009	371,200.00	318,800.00	-52,400.00	0.03%
y1009	1,443,440.00	1,299,240.00	-144,200.00	0.13%
y1101	152,780.00	148,160.00	-4,620.00	0.01%
合计	2,455,850.00	2,223,860.00	-231,990.00	0.23%

2、报告期内衍生品投资的风险控制情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操	报告期内，公司持仓衍生品均为在大连商品期货交易所标准化合约，流动性风险、信用风险、法律风险、操作风
--	---

作风险、法律风险等)	险发生概率很小，在市场风险控制方面，公司所开展的期货交易均是以现货为基础的套期保值业务，最大程度对冲价格波动风险，在操作过程中严格按照公司《境内期货套期保值内部控制制度》执行，对交易规模、审批权限、操作流程、风险控制与监督作了明确规定，并限定套期保值的最高限额为 300 万元，有效地控制了公司套期保值的风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，公司持仓的衍生品公允价值变动为-23.2 万元，公司套期保值商品定价以公司开户的大连商品交易所挂牌价格为依据。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

十二、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。

(一) 公司承诺向河南宏展投资有限公司定向增发完成后，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。

(二) 控股股东新疆天康控股(集团)有限公司承诺：承诺不会与公司发生同业竞争行为。

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。

(三) 报告期内，公司股东河南宏展投资有限公司(持股 8.06%)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、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
- 3、宏展投资承诺：定向增发交易完成后三年内，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。

如果未能于定向增发交易完成后三年内全额支付现金补偿，则将此次认购股份总数 1081 万股中的全部或部分赠送给天康生物的全部其他股东，该赠送行为

于本次认购股份限售期期满解除时进行。

(四) 报告期内, 公司非公开发行股票认购对象做出以下承诺:

1、新疆生产建设兵团国有资产经营公司承诺: 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;

2、易方达基金管理有限公司(全国社保基金五零二组合)、新疆生产建设兵团投资有限责任公司、上海英博企业发展有限公司、上海天臻实业有限公司、上海天誉投资有限公司自股票上市之日起十二个月内, 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;

十三、公司持股 5%以上股东未出具自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售的承诺。

十四、报告期内, 公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人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通报批评或公开谴责的情况。

十五、报告期内公司无证券投资的情况, 无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十六、报告期内, 公司信息披露情况索引

公告编号	披露日期	披露内容	披露报纸及网站
2010-001	2010年1月14日	2010年第1次临时董事会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-002	2010年1月15日	2010年第一次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-003	2010年1月23日	第四届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-004	2010年1月23日	第四届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-005	2010年1月23日	关于董事会秘书变更的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-006	2010年2月6日	2010年第2次临时董事会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网

2010-007	2010 年 2 月 6 日	关于 2010 年日常关联交易事项公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-008	2010 年 2 月 6 日	关于为控股子公司提供银行借款担保的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-009	2010 年 2 月 6 日	关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-010	2010 年 2 月 27 日	2009 年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-011	2010 年 2 月 27 日	2010 年第二次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-012	2010 年 2 月 27 日	关于公司非公开发行 A 股股票的申请提交发审委审核的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-013	2010 年 3 月 2 日	关于非公开发行 A 股股票申请获得发审委有条件审核通过的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-014	2010 年 4 月 2 日	关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-015	2010 年 4 月 27 日	第四届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-016	2010 年 4 月 27 日	2009 年年度报告正文及摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-017	2010 年 4 月 27 日	董事会关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-018	2010 年 4 月 27 日	董事会关于税收优惠政策调整所形成的会计差错更正说明	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-019	2010 年 4 月 27 日	第四届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-020	2010 年 4 月 27 日	召开 2009 年度业绩说明会	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-021	2010 年 4 月 29 日	第四届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-022	2010 年 4 月 29 日	2010 年第一季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-023	2010 年 4 月 29 日	关于向全资子公司增资的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-024	2010 年 4 月 29 日	第四届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-025	2010 年 4 月 29 日	关于召开公司 2009 年年度股东大会通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-026	2010 年 4 月 29 日	简式权益变动报告书	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-027	2010 年 5 月 14 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-028	2010 年 5 月 22 日	2009 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-029	2010 年 6 月 11 日	2010 年第 3 次临时董事会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-030	2010 年 6 月 11 日	关于使用闲置募集资金补充公司流动资金的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-031	2010 年 6 月 11 日	第四届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-032	2010 年 6 月 11 日	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2010-033	2010 年 6 月 30 日	2010 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2010 年 06 月 30 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	208,524,579.18	112,566,473.13	76,912,247.49	37,848,541.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	567,286.60		989,000.00	
应收账款	183,888,363.24	175,243,234.95	86,783,053.85	84,430,746.50
预付款项	72,957,503.04	35,188,152.08	114,510,588.77	36,727,278.47
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	17,992,239.24	404,028,044.76	13,823,878.51	550,445,317.07
买入返售金融资产				
存货	599,954,601.36	158,560,621.18	742,555,644.84	216,138,398.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,083,884,572.66	885,586,526.10	1,035,574,413.46	925,590,281.69
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	19,331,942.41	492,326,878.14	25,506,042.35	260,500,978.08
投资性房地产	757,689.42	757,689.42	777,504.92	777,504.92
固定资产	444,232,526.15	246,846,329.83	451,539,258.46	255,452,815.64
在建工程	104,782,999.27	39,561,732.18	59,388,670.20	28,854,917.70
工程物资				
固定资产清理	168,748.01			
生产性生物资产	1,202,600.85	1,202,600.85	1,122,247.62	1,122,247.62
油气资产				

无形资产	88,042,220.61	40,972,686.97	88,864,993.84	41,265,831.09
开发支出				
商誉	57,781,904.11		57,781,904.11	
长期待摊费用	1,717,614.89	1,600,623.75	1,729,416.88	1,624,969.77
递延所得税资产	938,518.79	5,082,302.58	958,467.54	5,082,302.58
其他非流动资产				
非流动资产合计	718,956,764.51	828,350,843.72	687,668,505.92	594,681,567.40
资产总计	1,802,841,337.17	1,713,937,369.82	1,723,242,919.38	1,520,271,849.09
流动负债：				
短期借款	500,000,000.00	440,000,000.00	730,000,000.00	650,000,000.00
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	78,554,267.57	40,387,689.35	66,303,067.03	27,808,517.13
预收款项	20,303,019.22	4,570,525.09	25,428,470.28	4,056,407.88
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,500,491.03	5,689,676.30	38,585,484.44	35,702,444.64
应交税费	-28,872,066.21	10,137,348.85	-34,708,263.15	1,428,021.44
应付利息	2,024,647.65	2,024,647.65	1,104,358.75	1,104,358.75
应付股利	763,560.00	763,560.00	763,560.00	763,560.00
其他应付款	53,466,735.85	88,889,391.57	61,669,386.00	38,915,265.71
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	644,740,655.11	602,462,838.81	899,146,063.35	769,778,575.55
非流动负债：				
长期借款	148,000,000.00	148,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	165,050,000.00	165,050,000.00	85,050,000.00	85,050,000.00
负债合计	809,790,655.11	767,512,838.81	984,196,063.35	854,828,575.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	174,413,000.00	174,413,000.00	163,813,000.00	163,813,000.00

资本公积	549,018,454.53	549,037,372.60	347,927,893.67	347,877,832.60
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,131,669.88	32,131,669.88	32,131,669.88	32,131,669.88
一般风险准备				
未分配利润	232,686,214.25	190,842,488.53	189,861,642.96	121,620,771.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	988,249,338.66	946,424,531.01	733,734,206.51	665,443,273.54
少数股东权益	4,801,343.40		5,312,649.52	
所有者权益合计	993,050,682.06	946,424,531.01	739,046,856.03	665,443,273.54
负债和所有者权益总计	1,802,841,337.17	1,713,937,369.82	1,723,242,919.38	1,520,271,849.09

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

利润表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2010 年 1-6 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、营业总收入	1,071,438,156.33	469,423,349.09	910,340,636.17	328,255,038.11
其中：营业收入	1,071,438,156.33	469,423,349.09	910,340,636.17	328,255,038.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,013,406,477.28	385,684,553.97	864,963,874.83	303,134,540.96
其中：营业成本	909,154,225.29	338,591,513.28	769,514,183.45	247,185,296.28
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	1,052,030.98	1,034,550.69	636,990.90	505,973.81
销售费用	38,939,335.26	20,194,832.77	40,079,807.82	20,515,998.23
管理费用	35,554,767.94	19,915,796.51	42,895,047.86	28,876,614.68
财务费用	21,785,285.75	7,092,418.67	7,973,061.23	2,725,767.95
资产减值损失	6,920,832.06	-1,144,557.95	3,864,783.57	3,324,889.98
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）	-6,174,099.94	-6,174,099.94	-1,157,634.52	-1,157,634.52
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）	51,857,579.11	77,564,695.18	44,219,126.82	23,962,862.63
加：营业外收入	2,487,264.05	1,753,340.04	2,072,477.59	1,720,123.48
减：营业外支出	459,727.25	231,771.94	260,630.47	189,811.59
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,885,115.91	79,086,263.28	46,030,973.94	25,493,174.52
减：所得税费用	11,040,829.88	9,864,545.81	4,601,573.64	1,289,221.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,844,286.03	69,221,717.47	41,429,400.30	24,203,952.94
归属于母公司所有者的净利润	42,824,571.29	69,221,717.47	41,308,137.37	24,203,952.94
少数股东损益	19,714.74		121,262.93	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.26	0.41	0.25	0.15
（二）稀释每股收益	0.26	0.41	0.25	0.15
七、其他综合收益	-231,990.00	-231,990.00		
八、综合收益总额	42,612,296.03	68,989,727.47	41,429,400.30	24,203,952.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,592,581.29	68,989,727.47	41,308,137.37	24,203,952.94
归属于少数股东的综合收益总额	19,714.74		121,262.93	

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

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

2010 年 1-6 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	969,207,395.88	379,124,977.85	860,101,902.68	275,168,406.49
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				
收到其他与经营活动有关的现金	2,051,353.74	178,957,967.52	1,929,150.28	1,929,150.28
经营活动现金流入小计	971,258,749.62	558,082,945.37	862,031,052.96	277,097,556.77
购买商品、接受劳务支付的现金	667,100,190.08	215,915,716.07	817,265,705.52	285,643,205.76
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	67,750,948.66	45,731,378.10	51,872,211.87	21,135,187.63
支付的各项税费	24,835,282.46	17,919,737.00	29,311,897.94	22,740,132.71
支付其他与经营活动有关的现金	84,395,041.09	36,381,019.27	47,565,372.45	22,901,865.96
经营活动现金流出小计	844,081,462.29	315,947,850.44	946,015,187.78	352,420,392.06
经营活动产生的现金流量净额	127,177,287.33	242,135,094.93	-83,984,134.82	-75,322,835.29
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	435,910.31		211,847.12	120,123.48
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	435,910.31	0.00	211,847.12	120,123.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,236,126.00	15,345,289.99	35,656,887.45	24,219,895.92
投资支付的现金		238,000,000.00		10,000,000.00
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	431,454.20	431,454.20		
投资活动现金流出小计	47,667,580.20	253,776,744.19	35,656,887.45	34,219,895.92
投资活动产生的现金流量净额	-47,231,669.89	-253,776,744.19	-35,445,040.33	-34,099,772.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	214,522,000.00	214,522,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	165,000,000.00	155,000,000.00	337,000,000.00	322,000,000.00
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	379,522,000.00	369,522,000.00	337,000,000.00	322,000,000.00
偿还债务支付的现金	305,000,000.00	275,000,000.00	140,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,785,285.75	7,092,418.67	16,793,761.23	11,546,467.98
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	1,070,000.00	1,070,000.00		
筹资活动现金流出小计	327,855,285.75	283,162,418.67	156,793,761.23	121,546,467.98
筹资活动产生的现金流量净额	51,666,714.25	86,359,581.33	180,206,238.77	200,453,532.02
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	131,612,331.69	74,717,932.07	60,777,063.62	91,030,924.29
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	208,524,579.18	112,566,473.13	187,804,622.15	160,368,457.19

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

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

2010 半年度

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	163,813,000.00	347,927,893.67			32,131,669.88		189,861,642.96		5,312,649.52	739,046,856.03	126,010,000.00	347,877,832.60			28,536,220.11		141,634,366.32		2,667,637.48	646,726,056.51		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	163,813,000.00	347,927,893.67			32,131,669.88		189,861,642.96		5,312,649.52	739,046,856.03	126,010,000.00	347,877,832.60			28,536,220.11		141,634,366.32		2,667,637.48	646,726,056.51		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,600,000.00	201,090,560.86					42,824,571.29		-511,306.12	254,003,826.03	37,803,000.00	50,061,070			3,595,449.77		48,227,276.64		2,645,012.04	92,320,799.52		
（一）净利润							42,824,571.29		19,714,747.4	42,844,286.03							98,446,426.41		165,415.50	98,611,841.91		
（二）其他综合收益		-231,990.00								-231,990.00												
上述（一）和（二）小计		-231,990.00					42,824,571.29		19,714,747.4	42,612,296.03							98,446,426.41		165,415.50	98,611,841.91		

(三) 所有者投入和减少资本	10,600,000.00	201,322,550.86							-531,020.86	211,391,530.00	37,803,000.00	50,061.07						2,479,596.54	40,332,657.61
1. 所有者投入资本	10,600,000.00	201,400,000.00								212,000,000.00								3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额											37,803,000.00								37,803,000.00
3. 其他		-77,449.14							-531,020.86	-608,470.00		50,061.07						-520,403.46	-470,342.39
(四) 利润分配														3,595,449.77		-50,219,149.77			-46,623,700.00
1. 提取盈余公积														3,595,449.77		-3,595,449.77			
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
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	174,413,000.00	549,018,454.53			32,131,669.88		232,686,214.25		4,801,343.40	993,050,682.06	163,810,000.00	347,927,893.67			32,131,669.88		189,861,642.96		5,312,649.52	739,046,856.03

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	163,813,000.00	347,877,832.60			32,131,669.88		121,620,771.06	665,443,273.54	126,010,000.00	347,877,832.60			28,536,220.11		135,885,423.18	638,309,475.89
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	163,813,000.00	347,877,832.60			32,131,669.88		121,620,771.06	665,443,273.54	126,010,000.00	347,877,832.60			28,536,220.11		135,885,423.18	638,309,475.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,600,000.00	201,159,540.00					69,221,717.47	280,981,257.47	37,803,000.00				3,595,449.77		-14,264,652.12	27,133,797.65
（一）净利润							69,221,717.47	69,221,717.47							35,954,497.65	35,954,497.65
（二）其他综合收益		-231,990.00						-231,990.00								
上述（一）和（二）小计		-231,990.00					69,221,717.47	68,989,727.47							35,954,497.65	35,954,497.65
（三）所有者投入和减少资本	10,600,000.00	201,391,530.00						211,991,530.00	37,803,000.00							37,803,000.00
1. 所有者投入资本	10,600,000.00	201,400,000.00						212,000,000.00								

2. 股份支付计入所有者权益的金额									37,803,000.00						37,803,000.00
3. 其他		-8,470.00							-8,470.00						
(四) 利润分配													3,595,449.77	-50,219,149.77	-46,623,700.00
1. 提取盈余公积													3,595,449.77	-3,595,449.77	
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
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	174,413,000.00	549,037,372.60			32,131,669.88		190,842,488.53	946,424,531.01	163,813,000.00	347,877,832.60			32,131,669.88	121,620,771.06	665,443,273.54

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司财务报表附注

2010 年 1—6 月

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

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”)是依照《中华人民共和国公司法》的规定, 经新疆维吾尔自治区人民政府新政函(2000)275 号文件批准, 由新疆兵团草业开发技术服务中心(以下称“兵团草业中心”)对其下属的新疆天康技术发展公司(以下称“天康技术”)进行改制, 以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。本公司于 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 2001 年末总股本 4000 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 4800 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 2006 年末总股本 6400 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 万元, 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 2007 年末总股本 9600 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 2008 年末总股本 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 3,780.3 万元，公司注册资本变更为 16,381.30 万元。经中国证监会证监许可[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》批准，公司向包括实际控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司在内的 6 家公司以非公开发行股票方式，发行 1,060.00 万股人民币普通股，发行后公司注册资本由 16,381.30 万元变更为 17,441.30 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前提，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条第（3）款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 企业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企业；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、动物疫病侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额，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等。

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

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

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

(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。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，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。

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》(国家税务总局[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、颗粒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。根据根据财税（2001）121号文件，经乌新国税减免字[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、棉籽壳的生产销售。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号和奎国税减免备字（2010）31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、菜籽粕和棉籽壳免征增值税。

(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日减免企业所得税。本公司生药事业部生产的用于防治和治疗家禽

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 号文件批复，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，对阿克苏天康公司暂免征收企业所得税。2010 年 4 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 2010 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	5000	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	5000	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
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

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数系截止 2010 年 6 月 30 日，期初数系截止 2009 年 12 月 31 日，利润表项目系于整个有关期间。(金额单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	2,737,973.51	1,422,588.65
银行存款	205,481,968.87	67,753,567.84
其他货币资金	304,636.80	7,736,091.00
合计	208,524,579.18	76,912,247.49

注：(1) 期末的其他货币资金为支付给金石期货经纪有限公司的期货保证金；

2、应收票据

应收票据	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		989,000.00
银行承兑汇票	567,286.60	
合计	567,286.60	989,000.00

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	期末数	期初数
----	-----	-----

	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	177,072,276.35	90.57	8,853,613.83	90,747,910.32	99.23	4,537,395.53
1-2 年	18,434,942.02	9.43	2,765,241.30	673,575.37	0.74	101,036.31
2-3 年						
3 年以上				25,880.00	0.03	25,880.00
合 计	195,507,218.37	100.00	11,618,855.13	91,447,365.69	100.00	4,664,311.84

(2) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	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	179,941,497.46	92.04	10,276,838.36	80,306,888.74	87.82	4,016,544.44
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	15,565,720.91	7.96	1,342,016.77	11,140,476.95	12.18	647,767.40
合 计	195,507,218.37	100.00	11,618,855.13	91,447,365.69	100.00	4,664,311.84

注：①本期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权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 88,784,123.00 元，占应收账款总额的比例 45.41%，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 款总额的 比例	账龄			与本公 司关系
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
新疆维吾尔自治区畜牧厅	32,489,035.00	16.62	32,489,035.00			客户
四川省动物疫病预防控制中心	20,665,180.00	10.57	20,665,180.00			客户
黑龙江省动物卫生监督所	14,234,100.00	7.28	4,964,100.00	9,270,000.00		客户
福建省动物疫病预防控制中心	11,035,600.00	5.64	11,035,600.00			客户
湖南省兽医局	10,360,208.00	5.30	1,344,575.84	9,015,632.16		客户
合 计	88,784,123.00	45.41	70,498,490.84	18,285,632.16		

③ 本期期末应收账款比年初增长 113.79%，主要原因为本期兽用生物制品疆外春季免疫已铺开，产品销售对象主要是政府采购，年末才结付前款。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	53,093,411.15	72.77	103,344,001.75	90.25

1-2 年	12,371,155.57	16.96	10,188,652.00	8.9
2-3 年	7,000,000.00	9.59	3,550.93	
3 年以上	492,936.32	0.68	974,384.09	0.85
合计	72,957,503.04	100.00	114,510,588.77	100.00

注：①本期期末无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权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 22,646,183.96 元，占预付几款总额比例为 31.04%，具体情况如下：

大额债务人名称	金 额	占预付 款项总 额的比 例%	账龄		与本公司 关系
			1 年以内	1-2 年	
上海优必爱生物科技有限公司	7,000,000.00	9.59		7,000,000.00	研发合 作单位
溧阳正昌成套工程有限公司	5,176,357.00	7.10	5,176,357.00		供应商
三河汇福粮油集团饲料蛋白有限公司	3,939,894.08	5.40	3,939,894.08		供应商
邦基正大(天津)粮油有限公司	3,327,525.88	4.56	3,327,525.88		供应商
上海益海商贸有限公司河南分公司	3,202,407.00	4.39	3,202,407.00		供应商
合 计	22,646,183.96	31.04	15,646,183.96	7,000,000.00	

③本期期末预付款项比年初下降 36.29%，主要原因为 5 月主要原料价格有所回落，前期预付款逐渐转为存货。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	15,702,522.73	83.22	361,994.15	11,819,835.05	79.92	248,491.75
1-2 年	1,471,707.36	7.80	220,756.10	953,570.84	6.45	143,035.63
2-3 年	1,518.80	0.00	759.40	84,000.00	0.57	42,000.00
3 年以上	1,693,925.22	8.98	293,925.22	1,932,003.12	13.06	532,003.12
合 计	18,869,674.11	100.00	877,434.87	14,789,409.01	100.00	965,530.50

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	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	11,426,425.91	60.55	78,189.29	9,719,980.15	65.72	73,499.01
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	7,443,248.20	39.45	799,245.58	5,069,428.86	34.28	892,031.49
合 计	18,869,674.11	100.00	877,434.87	14,789,409.01	100.00	965,530.50

注：①其他应收款余额中账龄在 1 年以内的 8,462,640.00 元，账龄在 3 年以上的 1,400,000.00 万元未计提坏账准备，原因为该款项系本公司子公司河南宏展公司办理土地使用权证预付的款项 9,862,640.00 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%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

③期末其他应收款前五名债务人的欠款金额为 10,200,729.60 元，占其他应收款总额的 54.06%具体情况如下：

大额债务人名称	金 额	占其他应 收款总额 的比例%	账龄			款项性质
			1 年以内	1-3 年	3 年以上	
中亚保健	6,850,000.00	36.30	6,850,000.00			土地预付款
中牧实业	1,400,000.00	7.42			1,400,000.00	土地预付款
李天增	962,363.10	5.10	962,363.10			疫苗招标预借款
康磊	603,694.90	3.20	603,694.90			疫苗招标预借款
彭海	384,671.60	2.04	384,671.60			疫苗招标预借款
合 计	10,200,729.60	54.06	8,800,729.60	0.00	1,400,000.00	

6、存货及存货跌价准备

项 目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	189,264,190.08		492,508,816.22	
包装物及低值易耗品	14,625,389.47		16,186,554.55	
产成品	20,802,497.35		14,917,373.08	
库存商品	313,955,391.80		131,064,385.61	
在产品	29,557,308.19		43,784,279.94	
委托代管物资	31,026,324.47		43,050,515.86	
消耗性生物资产	1,621,661.52	898,161.52	1,941,881.10	898,161.52
合计	600,852,762.88	898,161.52	743,453,806.36	898,161.52

注：(1)本公司期末存货均未抵押。

(2)本期期末存货比年初下降升了 19.18%，主要原因为本期消耗上期期末囤积的存货所致。

7、长期股权投资

项 目	期末账面价值		年初账面价值	
	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	18,831,942.41		25,006,042.35	
其他投资	500,000.00		500,000.00	

合 计 19,331,942.41 25,506,042.35

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；

(3) 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	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
原价合计	817,136.00			817,136.00
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	19,815.50		59,446.58
1、房屋建筑物	39,631.08	19,815.50		59,446.58
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	777,504.92			757,689.42
1、房屋建筑物	777,504.92			757,689.42
2、土地使用权				

注：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

(1) 本期固定资产及累计折旧增减变动情况

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	306,938,729.47	3,253,433.75		310,192,163.22
机器设备	259,913,100.58	8,117,801.63	536,446.10	267,494,456.11
运输设备	15,805,474.63	1,078,928.56	1,090,331.00	15,794,072.19
通讯、电子电器设备	9,408,329.16	860,377.33	84,733.00	10,183,973.49
其他	6,406,465.86	722,683.51	16,550.00	7,112,599.37
合 计	598,472,099.70	14,033,224.78	1,728,060.10	610,777,264.38
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	47,287,434.30	5,812,255.89	-	53,099,690.19
机器设备	82,805,364.76	12,591,489.48	379,865.29	95,016,988.95
运输设备	6,396,852.21	1,086,835.33	728,676.68	6,755,010.86
通讯、电子电器设备	5,347,189.18	781,587.89	68,794.09	6,059,982.98
其他	1,368,804.18	537,614.50	20,550.04	1,885,868.64

合 计	143,205,644.63	20,809,783.09	1,197,886.10	162,817,541.62
(3) 固定资产净值	455,266,455.07			447,959,722.76
(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	451,539,258.46			444,232,526.15

注：① 本期期末固定资产无对外抵押、担保情况。

② 本期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阿克苏天康公司、河南宏展公司购建厂房、生产线以及分公司和制药事业部购置生产设备等增加所致。

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

(1) 明细项目

项 目	期初数	本期增加	其他转出	本期转固	期末数	资金来源
奎屯植物蛋白项目	9,109,400.50	23,931.62			9,133,332.12	自筹
高新区特色产业园	4,873,235.11	500,000.00			5,373,235.11	自筹
合成肽车间	23,968,855.59	9,646,186.51	103,000.00		33,512,042.10	自筹
通辽设备、厂房改扩建工程	2,039,329.00	3,328,928.85		103,152.00	5,265,105.85	自筹
伊犁牛羊料生产线	0.00	452,698.97			452,698.97	自筹
阿克苏鱼料生产线	116,210.00	0.00		116,210.00	0.00	自筹
宏展实业畜禽料生产线	0.00	955,455.80			955,455.80	自筹
开创畜禽料生产线	1,378,110.00	787,729.00		1,381,710.00	784,129.00	自筹
其他	706,687.00	782,121.50		642,017.00	846,791.50	自筹
阿克苏植物蛋白项目	17,196,843.00	31,263,365.82			48,460,208.82	募集资金
合 计	59,388,670.20	47,740,418.07	103,000.00	2,243,089.00	104,782,999.27	

注：(1)在建工程期末较年初增加 76.44%，主要原因系公司控股子公司阿克苏植物蛋白公司用募集资金投建的厂房、设备及办公楼等项目的增加，以及通辽厂房、设备的改扩建项目的增加，以及制药事业部投建的合成肽项目增加所致。

(2)期末在建工程不存在长期停建等情况，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	170	24	11	183
合计	170	24	11	183

(2) 生产性生物资产原值

名称	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
奶牛	1,530,000.00	216,000.00	99,000.00	1,647,000.00
合计	1,530,000.00	216,000.00	99,000.00	1,647,000.00

(3) 生产性生物资产累计折旧

名称	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
奶牛	407,752.38	76,096.50	39,449.73	444,399.15
合计	407,752.38	76,096.50	39,449.73	444,399.15

(4) 生产性生物资产净值

2009 年 12 月 31 日

2010 年 6 月 30 日

1,122,247.62

1,202,600.85

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	年初数余额	本期增加	本期摊销	本期	期末数	剩余
----	----	-------	------	------	----	-----	----

					减少	摊销年限
预混饲料技术	1,430,000.00					0.00
浓缩饲料技术	1,000,000.00					0.00
牛胚胎及动物疫苗技术	3,979,580.00	207,217.68		103,609.02		103,608.66
土地使用权	93,267,262.53	88,082,525.99	23,013.00	1,032,447.06		87,073,091.93
软件	1,350,091.79	564,243.35	408,950.00	107,673.33		865,520.02
其他	40,000.00	11,006.82		11,006.82		0.00
其中：计提的减值准备		588,115.00				588,115.00
合计		88,864,993.84	431,963.00	1,254,736.23	0.00	88,042,220.61

见注
(3)

(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 年、18 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 22.75 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 42.5 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 44.25 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 平方米的工业工地，总摊销年限 49.08 年，剩余摊销年限 45.42 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 45.58 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 47.17 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 48.17 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 49.08 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 49.08 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 48.5 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 46.5 年；

⑫ 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 年、47.5 年、46 年、43.25 年、41.5 年、44.8 年；

(4) 本期增加的无形资产主要系购买办公软件支付的费用。

13、商誉

项 目	年末账面余额	年初账面余额
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

(1) 明细项目

项 目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
土地租赁费	242,000.00	84,643.15	-	19,086.00	176,442.85	65,557.15
租赁费	186,501.69	40,326.62	-	5,260.02	151,435.09	35,066.60
毒株使用费	3,000,000.00	1,500,000.00	-		1,500,000.00	1,500,000.00
其他	175,457.36	104,447.11	71,010.25	58,466.22	58,466.22	116,991.14
合 计	3,603,959.05	1,729,416.88	71,010.25	82,812.24	1,886,344.16	1,717,614.89

(2) 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。

(3) 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	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏帐准备	5,629,842.34	6,920,832.06		54,384.40	12,496,290.00
存货跌价准备	898,161.52				898,161.52
长期投资减值准备					0.00
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	10,843,315.47	6,920,832.06	0.00	54,384.40	17,709,763.13

16、递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
坏帐准备	929,568.24	949,516.99
存货跌价准备		
长期投资减值准备		
固定资产减值准备	8950.55	8950.55
无形资产减值准备		
合计	938,518.79	958,467.54

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	220,000,000.00	535,000,000.00	4.779-5.31
信用借款	人民币	260,000,000.00	185,000,000.00	4.779-5.31
抵押借款	人民币		10,000,000.00	
保理借款		20,000,000.00		4.038

合 计 500,000,000.00 730,000,000.00

注：本公司短期借款余额中 16,000.00 万元系由新疆天康控股（集团）有限公司提供保证担保；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。

18、应付账款

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	75,202,953.87	95.73	64,682,135.95	97.55
1-2 年	569,735.12	0.73	648,591.93	0.98
2-3 年	689,387.75	0.88	959,022.54	1.45
3 年以上	2,092,190.83	2.66	13,316.61	0.02
合 计	78,554,267.57	100.00	66,303,067.03	100.00

注：(1) 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”。

(2) 期末应付账款前五名债权人的应付款金额为 35,569,532.11 元，占应付账款总额的比例 45.28%，其款项性质及账龄情况如下：

大额债权人名称	金 额	占应付账款总额的 比例	账 龄			与本公司 关系
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
三河汇福粮油集团饲料蛋白有限公司	15,007,507.14	19.10	15,007,507.14			供应商
河南阳光油脂集团有限公司	8,395,703.00	10.69	8,395,703.00			供应商
秦皇岛金海粮油工业有限公司	7,109,663.97	9.05	7,109,663.97			供应商
山东三维油脂集团股份有限公司	2,581,878.00	3.29	2,581,878.00			供应商
赛彼科（上海）特殊化学品有限公司	2,474,780.00	3.15	2,474,780.00			供应商
合 计	35,569,532.11	45.28	35,569,532.11			

(3) 应付账款期末余额较期初增加 18.48%，主要原因系原材料应付款的增加。

19、预收账款

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	20,300,186.87	99.99	24,268,168.42	95.44
1-2 年	2,254.49	0.01	1,159,969.73	4.56
2-3 年	577.86	0.00	332.13	-
3 年以上				
合 计	20,303,019.22	100.00	25,428,470.28	100.00

注(1) 预收账款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) 预收账款期末余额较期初下降 20.16%，主要原因系本公司子公司奎屯天康植

物植物蛋白公司年初预收货款, 本期内销售冲抵预收所致。

20、应付职工薪酬

项 目	年 初 数	本期计提	本期发放	期 末 数
工资、奖金、津贴	38,131,771.92	28,568,328.11	58,956,961.17	7,743,138.86
职工福利费		2,656,977.97	2,638,877.30	18,100.67
社会保险金	7,662.38	4,248,771.11	4,205,322.89	51,110.60
其中：失业保险	528.44	122,335.07	122,712.91	150.60
养老保险	5,284.40	3,270,004.49	3,226,070.28	49,218.61
工伤、生育保险	264.22	121,984.39	121,874.87	373.74
医疗保险	1,585.32	734,447.16	734,664.83	1,367.65
住房公积金		727,127.00	722,024.00	5,103.00
工会、教育经费	446,050.14	750,364.38	513,376.62	683,037.90
非货币性福利		352,405.28	352,405.28	0.00
解除劳动合同补偿		307,081.40	307,081.40	0.00
其他		51,850.00	51,850.00	0.00
合计	38,585,484.44	37,662,905.25	67,747,898.66	8,500,491.03

注：(1) 本期不存在拖欠性质的工资。

21、应交税费

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	-35,213,438.52	-37,123,008.43
营业税	24,449.69	46,861.45
个人所得税	140,573.70	467,470.41
城建税	266,817.03	161,693.45
房产税	175,901.85	69,275.55
印花税	14,002.19	21,313.37
教育费附加	122,695.20	80,169.76
人教基金	253,779.47	50,150.59
企业所得税	5,205,681.90	1,399,828.45
其他	137,471.28	117,982.25
合 计	-28,872,066.21	-34,708,263.15

(2) 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 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	37,338,892.10	69.84	40,932,812.74	66.37
1-2 年	13,154,521.63	24.60	19,154,833.78	31.06
2-3 年	2,970,736.72	5.56	859,413.45	1.39
3 年以上	2,585.40	0.00	722,326.03	1.18
合 计	53,466,735.85	100.00	61,669,386.00	100.00

注：其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	年初数
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00

24、长期借款

借款种类	币 种	期末数	年初数	期 限	年利率(%)
保证借款	人民币	68,000,000.00	68,000,000.00	2005.12—2015.12	5.94
保证借款	人民币	50,000,000.00		2010.05—2013.05	5.4
信用借款	人民币	30,000,000.00		2010.05—2012.05	4.86
合 计		148,000,000.00	68,000,000.00		

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；长期借款中 5,000.00 万元系由新疆天康控股（集团）有限公司提供保证担保。

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	17,050,000.00	

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	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	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			5,000,000.00		5,000,000.00	2.87%
社会法人股	14,053,000.00	8.58%	5,600,000.00		19,653,000.00	11.27%
自然人股	400.00			200	200.00	
有限售条件股份合计	14,053,400.00	8.58%	10,600,000.00	200.00	24,653,200.00	14.13%
二、无限售条件的股份						
人民币普通股	149,759,600.00	91.42%	200.00		149,759,800.00	85.87%
无限售条件股份合计	149,759,600.00	91.42%	200.00	0.00	149,759,800.00	85.87%
三、股份总数	163,813,000.00	100.00%	10,600,200.00	200.00	174,413,000.00	100.00%

注：根据公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过，经中国证监会证监许可[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批复》批准，公司向包括实质控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司在内的 6 家公司以非公开发行股票方式，发行 1,060.00 万股人民币普通股，发行后公司注册资本由 16,381.30 万元变更为 17,441.30 万元。希格玛会计师事务所有限公司对本次增资情况进行了审验，并出具了希会验字(2010)039 号验资报告。

上述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。

27、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	325,126,251.19	201,400,000.00	68,979.14	526,457,272.05
其他资本公积	22,801,642.48	-	240,460.00	22,561,182.48
合计	347,927,893.67	201,400,000.00	309,439.14	549,018,454.53

注：(1) 本期增加的股本溢价系公司本期向包括实质控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司在内的 6 家公司以非公开发行股票方式，发行 1,060.00 万股人民币普通股，实际募集资金 21,200 万元所形成的股本溢价；

(2) 本期减少的股本溢价系本公司控股子公司河南宏展公司收购其沈阳子公司少数股东所持有的 10% 的股权，收购价格高于按持股比例对应的沈阳公司净资产的价格而减少资本公积的金额；

(3) 本期减少的其他资本公积主要系公司套期工具公允价值变动。

28、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	32,131,669.88	-	-	32,131,669.88

29、未分配利润

项 目	期末数	年初数
调整前年初未分配利润	189,861,642.96	141,634,366.32
调整年初未分配利润		
调整后年初未分配利润	189,861,642.96	141,634,366.32
加：本期净利润	42,844,286.03	98,611,841.91
减：少数股东损益	19,714.74	165,415.50
可供股东分配的利润	232,686,214.25	240,080,792.73
减：提取法定盈余公积		3,595,449.77
提取任意盈余公积		
已分配的现金股利		8,820,700.00
转增股本		37,803,000.00
期末数	232,686,214.25	189,861,642.96

30、营业收入

(1) 营业收入项目明细

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,068,396,944.73	891,924,443.34
其他业务收入	3,041,211.60	18,416,192.83
合计	1,071,438,156.33	910,340,636.17

(2) 主营业务收入（分产品）

项 目	本期数	上年同期数
浓缩饲料收入	230,234,678.58	286,762,435.09
预混饲料收入	33,022,508.09	59,906,709.98
配合饲料收入	553,273,935.90	379,140,847.03
饲料收入小计	816,531,122.57	725,809,992.10
兽用生物药品	167,121,441.29	75,619,653.24
兽用化学药品	1,949,431.57	2,502,380.89
兽药收入小计	169,070,872.86	78,122,034.13
棉壳及棉绒收入	33,583,956.69	5,011,100.80
毛油收入	10,031,371.08	33,572,767.79
粕类收入	35,640,358.15	44,140,141.26
植物蛋白及其副产品收入小计	79,255,685.92	82,724,009.85
胚胎移植牛奶收入	1,951,592.38	1,451,924.16
担保收入	16,915.00	
饲料添加剂收入	1,570,756.00	3,816,483.10
合计	1,068,396,944.73	891,924,443.34

(3) 主营业务收入（分地区）

项 目	本期数	上年同期数
新疆区内	539,841,053.22	427,548,651.43
新疆区外	528,555,891.51	464,375,791.91
合 计	1,068,396,944.73	891,924,443.34

(4) 营业收入本期数较上年同期数相比增长 17.70%，主要原因系兽用生物制药及饲

料的销售收入较上期有所增长。

31、营业成本

(1) 营业成本项目明细

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	906,704,205.84	752,446,940.35
其他业务成本	2,450,019.45	17,067,243.10
合计	909,154,225.29	769,514,183.45

(2) 主营业务成本（分产品）

项目	本期数	上年同期数
浓缩饲料成本	209,475,113.32	264,576,192.50
预混饲料成本	22,886,361.22	38,811,566.63
配合饲料成本	532,622,934.86	351,335,109.38
饲料成本小计	764,984,409.40	654,722,868.51
兽用生物药品	64,961,695.80	26,869,609.20
兽用化学药品	1,751,412.88	2,417,442.93
兽药成本小计	66,713,108.68	29,287,052.13
棉壳及棉绒成本	26,173,493.34	4,416,966.49
毛油成本	9,759,697.10	26,625,013.25
粕类成本	36,326,986.96	33,549,687.01
植物蛋白及其副产品成本小计	72,260,177.40	64,591,666.75
胚胎移植牛奶成本	1,734,716.86	1,218,252.76
种猪、商品猪成本		
饲料添加剂	1,011,793.50	2,627,100.20
合计	906,704,205.84	752,446,940.35

(2) 主营业务成本（分地区）

项目	本期数	上年同期数
新疆区内	476,791,079.94	371,441,493.66
新疆区外	429,913,125.90	381,005,446.69
合计	906,704,205.84	752,446,940.35

32、营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	32,628.51	108,805.38
城建税	713,142.65	369,559.36
教育费附加	305,938.56	158,626.16
其他	321.26	
合计	1,052,030.98	636,990.90

33、销售费用

销售费用本期较上年同期下降 2.85%。

34、管理费用

管理费用本期较上年同期下降 17.11%，主要为工资较上年同期有所下降。

35、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	19,750,802.90	8,150,468.24
减：利息收入	247,358.30	453,676.08
手续费	2,281,841.15	276,269.07
合 计	21,785,285.75	7,973,061.23

36、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	6,920,832.06	3,890,992.15
存货跌价准备		-26,208.58
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	6,920,832.06	3,864,783.57

37、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	190,912.42	54,870.73
罚款收入		10,681.40
政府补贴	2,051,353.74	1,929,150.28
其它	244,997.89	77,775.18
合计	2,487,264.05	2,072,477.59

38、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	18,929.82	135,060.47
捐赠支出	228,349.69	60,000.00
罚款支出		22,001.89
其他	212,447.74	43,568.11
合 计	459,727.25	260,630.47

39、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
所得税	11,040,829.88	4,601,573.64
合计	11,040,829.88	4,601,573.64

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	金 额
政府补贴	2,051,353.74
合 计	2,051,353.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
技术服务研发费	5,351,941.66
办公及会务费	3,955,086.04
差旅费	5,998,598.53
招待费	3,715,217.38
车辆使用费	1,691,511.90
运输费	10,746,536.54
广告、宣传促销费	863,608.31
税金	2,792,491.89
赔偿款	1,180,961.00
检疫费	67,042.30
水电采暖费	1,465,433.85
劳务费	1,258,212.40
其 他	45,308,399.29
合 计	84,395,041.09

(3) 合并现金流量表补充资料

补 充 资 料:	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,844,286.03	41,429,400.30
加: 资产减值准备	6,920,832.06	3,864,783.57
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	20,597,955.17	19,707,674.73
无形资产摊销	1,356,123.01	1,206,092.64
长期待摊费用摊销	24,346.02	24,346.02
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	18,929.82	-211,847.12
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	21,785,285.75	7,973,061.23
投资损失(收益以“—”号填列)	6174099.94	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	19,948.75	22610.98
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	142,792,037.67	-95,104,666.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-59,298,870.99	-85,212,495.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-56,057,685.90	22,316,904.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	127,177,287.33	-83,984,134.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况		
现金的期末余额	208,524,579.18	187,804,622.15

减：现金的期初余额	76,912,247.49	127,027,558.53
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额		0
现金及现金等价物净增加额	131,612,331.69	60,777,063.62

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	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	168,103,050.12	90.19	8,405,152.51	88,372,253.44	99.34	4,418,612.68
1-2年	18,288,632.16	9.81	2,743,294.82	561,300.87	0.63	84,195.13
2-3年						
3年以上				25,880.00	0.03	25,880.00
合计	186,391,682.28	100.00	11,148,447.33	88,959,434.31	100.00	4,528,687.81

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数			期初数		
	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	177,674,263.28	95.32	10,163,476.65	80,306,888.74	90.27	4,014,744.44
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	8,717,419.00	4.68	984,970.68	8,652,545.57	9.73	513,943.37
合计	186,391,682.28	100.00	11,148,447.33	88,959,434.31	100.00	4,528,687.81

注：①本期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权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 88,784,123.00 元，占应收账款总额的比例 47.63%，其款项性质及账龄情况如下：

大额债务人名称	金额	占应收账款总额的 比例	账龄			与本公司 关系
			1年以内	1-2年	2-3年	
新疆维吾尔自治区畜牧厅	32,489,035.00	17.43	32,489,035.00			客户
四川省动物疫病预防控制中心	20,665,180.00	11.09	20,665,180.00			客户
黑龙江省动物卫生监督所	14,234,100.00	7.64	4,964,100.00	9,270,000.00		客户
福建省动物疫病预防控制中心	11,035,600.00	5.92	11,035,600.00			客户
湖南省兽医局	10,360,208.00	5.56	1,344,575.84	9,015,632.16		客户
合计	88,784,123.00	47.63	70,498,490.84	18,285,632.16		

③ 期末应收账款比年初数增加 109.52%，主要原因系本期兽用生物制品春季免

疫已全面展开，产品销售对象主要是政府采购，年末才结付欠款。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	423,975,088.53	99.59	21,198,754.43	578,889,579.35	99.83	28,944,478.98
1-2年	1,471,707.36	0.34	220,756.10	542,019.64	0.09	81,302.94
2-3年	1,518.80	0.00	759.40	79,000.00	0.01	39,500.00
3年以上	288,169.53	0.07	288,169.53	433,355.01	0.07	433,355.01
合计	425,736,484.22	100.00	21,708,439.46	579,943,954.00	100	29,498,636.93

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			期初数		
	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	420,060,648.66	98.67	21,003,032.43	575,912,181.53	99.3	28,795,609.08
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	5,675,835.56	1.33	705,407.03	4,031,772.47	0.7	703,027.85
合计	425,736,484.22	100.00	21,708,439.46	579,943,954.00	100	29,498,636.93

注：①本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

②期末其他应收款前五名债务人的欠款金额为 418,494,590.66 元，占其他应款总额的 98.30%具体情况如下：

大额债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	账龄			与本公司关系
			1年以内	1-2年	2-3年	
奎屯天康植物蛋白有限公司	361,727,189.70	84.97	361,727,189.70			子公司
库尔勒天康饲料科技有限公司	20,457,775.19	4.80	20,457,775.19			子公司
河南宏展实业有限公司	12,850,000.00	3.02	12,850,000.00			子公司
伊犁天康饲料科技有限公司	11,763,766.40	2.76	11,763,766.40			子公司
阿克苏天康畜牧有限责任公司	11,695,859.37	2.75	11,695,859.37			子公司
合计	418,494,590.66	98.30	418,494,590.66			

③ 本期期末其他应收款比年初数减少 26.59%，主要原因系子公司奎屯天康植物蛋白公司归还了部分借款所致。

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	投资比例	投资期限	核算方法	备注
-------	--------	------	------	------	----

	(万元)	(%)			
库尔勒天康公司	340.96	100	无约定期限	成本法、合并	投资设立
阿克苏天康畜牧公司	951.25	100	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	15,899.00	100	无约定期限	成本法、合并	投资设立
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	7,301.00	100	无约定期限	成本法、合并	投资设立
河南宏展实业有限责任公司	18,897.00	100	无约定期限	成本法、合并	购买股权
喀什天康饲料科技有限公司	3,600.00	100	无约定期限	成本法、合并	投资设立
河南胜美公司	50.00	10	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 名称	期初数	本期权益增减			本期 出售	期末数
		投资成本	损益调整	其他 调整		
新疆天康畜牧科技有限公司	25,006,042.35		-6,174,099.94			18,831,942.41
库尔勒天康公司	3,409,600.00					3,409,600.00
阿克苏天康饲料	9,512,500.00					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	63,010,000.00				73,010,000.00
阿克苏天康植物蛋白	10,000,000.00	148,990,000.00				158,990,000.00
河南宏展实业公司	188,970,000.00					188,970,000.00
喀什天康饲料科技有限公司	10,000,000.00	26,000,000.00				36,000,000.00
河南胜美公司	500,000.00					500,000.00
合计	260,500,978.08	238,000,000.00	-6,174,099.94			492,326,878.14

注：本期公司分别对奎屯天康公司、阿克苏植物蛋白公司以及喀什天康饲料公司追加投资。

4、固定资产及累计折旧

(1) 明细项目

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	154,946,258.73	36,550.00	-	154,982,808.73
机器设备	185,929,456.98	4,075,307.69	-	190,004,764.67
运输设备	9,811,832.29	76,000.00	216,700.00	9,671,132.29
通讯、电子电器设备	3,196,611.60	450,617.82	-	3,647,229.42
其他	5,950,249.09	-	16,550.00	5,933,699.09
合 计	359,834,408.69	4,638,475.51	233,250.00	364,239,634.20
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	30,560,983.16	2,883,515.93	-	33,444,499.09
机器设备	62,331,700.61	8,927,578.59	-	71,259,279.20
运输设备	3,837,956.20	567,232.53	126,198.94	4,278,989.79
通讯、电子电器设备	2,622,196.11	473,709.81	-	3,095,905.92
其他	1,301,560.36	306,423.44	20,550.04	1,587,433.76

合 计	100,654,396.44	13,158,460.30	146,748.98	113,666,107.76
(3) 固定资产净值				
(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	255,452,815.64			246,846,329.83

5、营业收入

(1) 营业收入项目明细

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	469,115,674.13	328,207,622.68
其他业务收入	307,674.96	47,415.43
合计	469,423,349.09	328,255,038.11

(2) 主营业务收入（分产品）

项 目	本期数	上年同期数
浓缩饲料收入	20,321,383.68	27,592,066.99
预混饲料收入	23,948,508.99	27,667,936.08
配合饲料收入	251,118,831.22	189,557,178.22
饲料收入小计	295,388,723.89	244,817,181.29
兽用生物药品	167,121,441.29	75,619,653.24
兽用化学药品	1,949,431.57	2,502,380.89
兽药收入小计	169,070,872.86	78,122,034.13
胚胎移植牛奶收入	1,951,592.38	1,451,924.16
饲料添加剂	2,704,485.00	3,816,483.10
合计	469,115,674.13	328,207,622.68

营业收入本期数较上年同期数增长 43%，主要原因系本期公司主导产品制药业务

及饲料业务销售额的增长。

6、营业成本

(1) 营业成本项目明细

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	337,995,203.06	247,166,305.50
其他业务成本	596,310.22	18,990.78
合计	338,591,513.28	247,185,296.28

(2) 主营业务成本（分产品）

项 目	本期数	上年同期数
浓缩饲料成本	17,718,966.99	24,451,635.66
预混饲料成本	11,307,483.34	11,501,365.15
配合饲料成本	238,375,404.69	178,080,899.60
饲料成本小计	267,401,855.02	214,033,900.41
兽用生物药品	64,961,695.80	26,869,609.20
兽用化学药品	1,751,412.88	2,417,442.93
兽药成本小计	66,713,108.68	29,287,052.13
胚胎移植牛奶成本	1,734,716.86	1,218,252.76
饲料添加剂	2,145,522.50	2,627,100.20
合计	337,995,203.06	247,166,305.50

7、母公司现金流量表补充资料

补 充 资 料:	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	69,221,717.47	24,203,952.94
加: 资产减值准备	-644,557.95	3,324,889.98
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	13,234,556.80	13,264,863.80
无形资产摊销	908,936.73	879,746.99
长期待摊费用摊销	24,346.02	24,346.02
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	13,422.25	69,688.11
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	7,092,418.67	2,725,767.98
投资损失(收益以“—”号填列)	6,174,099.94	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	0.00	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	57,768,771.61	-47,829,650.61
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	47,643,910.25	-38,864,540.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	41,197,473.14	-33,121,899.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	242,135,094.93	-75,322,835.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况		
现金的期末余额	112,566,473.13	160,368,457.19
减: 现金的期初余额	37,848,541.06	69,337,532.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	74,717,932.07	91,030,924.29

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	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	子公司	有限责任	汤 明
阿克苏天康畜牧公司	阿克苏	饲料的生产、销售	950	子公司	有限责任	黄海滨
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	阿克苏	粕的生产、销售、 食用植物油及粕的 生产、销售	5000	子公司	有限责任	李天生
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	奎屯市	植物蛋白、半精炼 油、各类粕的生产、 销售和油料作物的 收购	5000	子公司	有限责任	李天生
喀什天康饲料科技有限公司	疏勒县	饲料的生产、销售	1000	子公司	有限责任	季玉良
郑州开创饲料有限公司	郑州市	饲料的生产、销售	2000	子公司	有限责任	马永红
河南宏展实业有限责任公司	郑州市	饲料的生产、销售	8000	子公司	有限责任	周逸群
郑州伟航饲料有限责任公司	郑州市	饲料的生产、销售	300	子公司	有限责任	王黎明
郑州宏展饲料添加剂有限公司	郑州市	饲料的生产、销售	300	子公司	有限责任	梅 红
驻马店驿宏饲料有限公司	驻马店	饲料的生产、销售	210	子公司	有限责任	王海谦
通辽市宏展科技饲料有限公司	通辽市	饲料的生产、销售	400	子公司	有限责任	谷新坡
沈阳宏展饲料有限公司	沈阳市	饲料的生产、销售	800	子公司	有限责任	汤 明
商丘宏展饲料有限公司	商丘市	饲料的生产、销售	800	子公司	有限责任	孙敬谊
许昌卓美饲料有限公司	许昌市	饲料的生产、销售	700	子公司	有限责任	张全希
潢川县宏美饲料有限公司	潢川县	饲料的生产、销售	150	子公司	有限责任	张喜强
富桥投资担保公司	信阳市	畜牧业投资、担保	1000	子公司	有限责任	杨春丽
乌鲁木齐天康宏展饲料有限责任公司	乌鲁木 齐市	饲料的生产、销售	500.00	子公司	有限责任	刘卫国

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
阿克苏天康畜牧公司	950.00			950.00
阿克苏天康植物蛋白公司	1,000.00	4,000.00		5,000.00
奎屯天康植物蛋白公司	1,000.00	4,000.00		5,000.00
喀什天康饲料科技有限公司	1,000.00			1,000.00
郑州开创饲料公司	2,000.00			2,000.00
河南宏展实业公司	8,000.00			8,000.00
郑州伟航饲料公司	300.00			300.00
郑州宏展添加剂公司	300.00			300.00
驻马店驿宏饲料公司	210.00			210.00
通辽市宏展饲料公司	400.00			400.00
沈阳宏展饲料公司	800.00			800.00
商丘宏展饲料公司	800.00			800.00
许昌卓美饲料公司	700.00			700.00
潢川县宏美饲料公司	150.00			150.00
富桥投资担保公司	1,000.00			1,000.00
乌鲁木齐天康宏展饲料有限责任公司		500.00		500.00

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	年初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	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					5,130.00	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
阿克苏天康畜牧公司	950	100.00					950	100.00
奎屯天康植物蛋白公司	1,000.00	100.00	4,000.00	100.00			5,000.00	100.00
阿克苏天康植物蛋白公司	1,000.00	100.00	4,000.00	100.00			5,000.00	100.00
喀什天康饲料科技有限公司	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
河南宏展实业有限公司	12,949.89	100.00					12,949.89	100.00
郑州开创公司	5,347.11	100.00					5,347.11	100.00
郑州伟航饲料公司	300.00	100.00					300.00	100.00
郑州宏展添加剂公司	300.00	100.00					300.00	100.00
驻马店驿宏饲料公司	210.00	100.00					210.00	100.00
通辽市宏展饲料公司	400.00	100.00					400.00	100.00
沈阳宏展饲料公司	720.00	90.00	60	10			780.00	100.00
商丘宏展饲料公司	800.00	100.00					800.00	100.00
许昌卓美饲料公司	700.00	100.00					700.00	100.00
潢川县宏美饲料公司	150.00	100.00					150.00	100.00
富富桥投资担保公司	700.00	70.00					700.00	70.00

乌鲁木齐天康宏展饲料有限责任公司	500.00	100.00	500.00	100.00
------------------	--------	--------	--------	--------

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
新疆天康家禽育种有限公司	同一母公司
新疆天康食品有限责任公司	同一母公司
新疆天康畜牧科技有限公司	同一母公司
新疆天康农牧担保有限公司	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

本期公司及控股子公司向关联方新疆天康家禽育种有限公司和新疆天康畜牧科技有限公司销售饲料产品，并分别签定《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	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	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	3,983,201.90	0.49	3,190,362.60	0.44
新疆天康畜牧科技有限公司	47,365,634.61	5.81	16,295,671.92	2.25
合 计	51,348,836.51	6.30	19,486,034.52	2.69

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胚胎生产基地的土地使用权出租给本公司用于牛胚胎生产基地使用，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。

天康控股与天康生物签订《房屋租赁合同》，约定天康生物将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 10 楼，面积为 200 平方米的办公室租赁给天康控股，租赁期限为自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金总额为 73,000 元。

3、材料采购

本期公司委托新疆天康控股（集团）有限公司代为采购赖氨酸，磷酸氢钙等主要原材料，累计采购金额 2,837,657.72 元。

4、担保

① 控股股东新疆天康控股（集团）有限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
浦发银行	5,000.00	2010.05.31—2013.05.31	长期借款
招商银行	6,000.00	2009.09.27—2010.09.27	短期借款
国家开发银行新疆分行	10,000.00	2010.04.28—2011.04.28	短期借款
合计	21,000.00		

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
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	7,800.00		

5、技术合作

(1) 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，2008 年起支付技术服务费用 20 万元，以后每年按 5% 幅度递增。本公司 2009 年上半年实际向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付技术服务费 10 万元。

根据公司和新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订的《技术创新基金项目合同书》中关于牛口蹄疫二价灭活疫苗技术成果的规定，公司应当每年向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付牛口蹄疫二价苗销售额的 1% 费用，2010 年上半年实际向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付费用 100 万元。

(三) 关联往来余额

项目	关联方名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	款项性质
应付账款	新疆天康控股（集团）有限公司	201,692.00		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

1、2010年5月21日，经公司2009年度股东大会审议通过了2009年度利润分配方案：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，公司于2010年7月13日实施了利润分配方案，总股本由17441.3万股变更为22673.69万股。

十五、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	4.33	5.19	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.16	4.98	0.25	0.25

2、非经常性损益

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益	190,912.42	54,870.73
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	2,051,353.74	1,929,150.28
营业外收入中的其他项目	244,997.89	88,456.58
其他		
小计	2,487,264.05	2,072,477.59
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	18,929.92	135,060.47
营业外支出中的其他项目	440,797.43	125,570.00
其他		
小计	459,727.35	260,630.47
影响利润总额	2,027,536.70	1,811,847.12
减：所得税	332,167.65	296,868.69
影响净利润	1,695,369.05	1,514,978.43
影响少数股东损益	126.30	300.06
影响归属于母公司股东净利润	1,695,242.75	1,514,678.37
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	41,129,328.54	39,793,459.00

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本原件；
- 二、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会计报表；
- 三、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

二〇一〇年八月二十六日