



广东大华农动物保健品股份有限公司

Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.

（广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三）

2011 年半年度报告

股票代码：300186

股票简称：大华农

披露日期：2011 年 8 月 18 日

重 要 提 示

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。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对 2011 年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。

3、所有董事均已出席审议 2011 年半年度报告的董事会会议。

4、2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人温均生、主管会计工作负责人蒋荣金及会计机构负责人(会计主管人员)蒋荣金声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	董事会报告.....	9
第三节	重要事项.....	23
第四节	股本变动及股东情况.....	30
第五节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第六节	财务报告.....	40
第七节	备查文件.....	122

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

（一）中文名称：广东大华农动物保健品股份有限公司

英文名称：Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.

公司简称：大华农

英文简称：DHN

（二）公司法定代表人：温均生

（三）公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方炳虎	李宇星
联系地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三	
电话	0766-2986301	0766-2986301
传真	0766-2986301	0766-2986301
电子信箱	gddhn20080715@163.com	lylxbx@126.com

（四）公司注册地址：广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三

办公地址：广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三

邮政编码：527400

公司网址：<http://www.gddhn.com>

电子信箱：gddhn20080715@163.com

（五）公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载2011年半年度报告的网站网址：www.cninfo.com

公司2011年半年度报告置备地点：公司证券部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大华农

股票代码：300186

二、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	293,422,545.20	261,340,723.77	12.28%
营业利润	54,283,336.65	67,237,216.07	-19.27%
利润总额	61,209,541.47	66,998,514.72	-8.64%
归属于上市公司股东的净利润	54,569,195.76	55,864,108.20	-2.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,681,921.66	56,067,004.35	-13.17%
经营活动产生的现金流量净额	-112,216,174.73	-81,417,834.23	-37.83%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年末增减（%）
总资产	2,042,185,186.34	735,213,248.79	177.77%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,940,684,531.11	553,504,435.35	250.62%
股本	267,000,000.00	200,000,000.00	33.50%

（二）主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.23	0.28	-17.86%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.28	-17.86%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.28	-25.00%
加权平均净资产收益率（%）	4.24%	12.60%	-8.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.78%	12.65%	-8.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.42	-0.41	-2.44%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.27	2.77	162.45%

（三）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-471,036.35	
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	7,155,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,641.17	
所得税影响额	-1,038,930.72	
合计	5,887,274.10	

（四）基本每股收益、稀释每股收益和加权净资产收益率的计算过程

1、基本每股收益计算过程

单位：元

基本每股收益计算过程	序号	报告期	上年同期
归属于本公司普通股股东的净利润	1	54,569,195.76	55,864,108.20
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,887,274.10	-202,896.15
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	48,681,921.66	56,067,004.35
年初股份总数	4	200,000,000.00	200,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	0	0
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	67,000,000	0
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	3	0
报告期因回购等减少的股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	233,500,000.00	200,000,000.00

因统一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	233,500,000.00	200,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1/13	0.23	0.28
基本每股收益（II）	15=3/12	0.21	0.28
已确认为费用的稀释潜在的普通股利息及其他影响因素	16	0	0
所得税率	17	0.15	0.15
转换费用	18	0	0
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	0	0
稀释每股收益（I）	20= (1+ (16-18) * (100%-17)) / (13+19)	0.23	0.28
稀释每股收益（II）	21=3+ (16-18) * (100%-17) / (12+19)	0.21	0.28

2、加权净资产收益率计算过程

单位：元

项目	序号	报告期	上年同期
归属于本公司普通股股东的净利润	1	54,569,195.76	55,864,108.20
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,887,274.10	-202,896.15
扣除所得税影响后归属于本公司普通股股东净利润	3=1-2	48,681,921.66	56,067,004.35
报告期月份数	4	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	553,504,435.35	415,391,543.46
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	6	1,412,710,900.00	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	80,100,000.00	0
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8	3	0
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	0	0

归属于公司普通股股东的期末净资产	10	1,940,684,531.11	553,504,435.35
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$11 = 5 + 1/2 + 6 * 8/4 - 7 * 9/4$	1,287,144,483.23	443,323,597.56
加权平均资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	$12 = 1/11$	4.24%	12.60%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$13 = 3/11$	3.78%	12.65%

第二节 董事会报告

一、报告期内经营情况的回顾

（一）报告期内总体经营情况

2011 年上半年度，公司继续秉承“做动物保健专家，为人类健康服务”这一宗旨，以上市为契机，紧抓国家对食品安全高度重视、加强监督力度的机遇，在巩固生物制品与化药制剂核心技术优势的基础上，加大力度拓展新业务，推进募投项目的建设，完善管理团队的建设，在科研、管理和开拓市场方面取得了新突破。

2011 年 1 月—6 月份，公司实现营业收入 29,342.25 万元，实现利润总额 6,120.95 万元，净利润为 5,456.92 万元。截至 2011 年 6 月份，公司资产总额 204,218.52 万元，净资产 194,068.45 万元，资产负债率 4.97%。公司业务规模稳步拓展，偿债能力较强，盈利能力良好，资产状况优良。

报告期内，兽用生物制品实现销量 1,543 万瓶，比上年同期增长 45.80%；实现销售收入 17,541.99 万元，较上年同期增长 2.51%；兽用药物制剂实现销售收入 8,076.67 万元，较上年同期增长 34.40%；饲料添加剂及添加剂预混合饲料实现销售收入 3,330.19 万元，较上年同期增长 28.28%。公司主营业务产品销售收入稳步增长。

上半年公司获得“ND+IB+H9 三联苗”和“恩诺沙星混悬液(100ml:5g)”两个新兽药证书；与中山大学共建的 BSL-3 实验室获得农业部从事高致病性禽流感实验活动的资格；与上海兽医研究所签订全面战略合作协议，增强了公司的科研实力，提高了公司技术的核心竞争力；与珠江水产研究所签订了水产药业合作意向书，该项目对公司经营发展具有里程碑意义，是公司进军水产领域的新起点、业务发展的新的经济增长点。

募投项目进展顺利，其中高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目的细胞苗生产技术有了新突破，动物保健品营销网络建设及改造项目的 GSP 营销网络建设正按计划推进，年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目进展顺利，预计 9 月份进行兽药 GMP 验收。这些募投项目的建设将为公司未来发展提供资源力量。

围绕“以销售为龙头”的经营目标，报告期内，公司对营销架构进行了调整，增加销售人员，调整营销政策，使得市场占有率稳中有升。禽苗、畜苗事业部和国际贸易上半年销售额与去年同比增长均达到 100%以上，政府招标进入了西部

地区和东三省，开创了销售新局面。

同时，公司不断加大人才储备，提拔和任命了一批新干部，加强干部和骨干的培养，稳定了公司的发展，壮大了管理团队的力量，增强了发展助力和信心。

（二）公司主营业务及其他经营情况

公司主要从事兽药的研发、生产和销售，在兽用生物制品、兽用药物制剂及饲料添加剂等领域保持着国内技术领先地位，产品种类丰富，规模优势明显，处于同行业前列。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

1、主营业务按产品类别分项列示如下：

单位：万元

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 (%)
兽用生物制品	17,541.99	6,073.31	65.38%	2.51%	-0.92%	1.20%
兽用药物制剂	8,076.67	5,679.43	29.68%	34.40%	40.48%	-3.05%
饲料添加剂与添加剂预混合饲料	3,330.19	2,115.00	36.49%	28.28%	27.36%	0.46%
合计	28,948.84	13,867.74	52.10%	12.56%	17.19%	-1.89%

报告期内，兽用生物制品实现销售收入 17,541.99 万元，较上年同期增长 2.51%；兽用药物制剂实现销售收入 8,076.67 万元，较上年同期增长 34.40%；饲料添加剂与添加剂预混合饲料实现销售收入 3,330.19 万元，较上年同期增长 28.28%。

2、主营业务收入按地区分项列示如下：

单位：万元

地区	报告期	上年同期	同比增减
华南地区	16,879.16	13,342.85	26.50%

西南地区	1,206.89	1,444.77	-16.47%
华中地区	2,895.53	4,272.52	-32.23%
华北地区	1,467.59	835.77	75.60%
华东地区	4,485.17	5,014.17	-10.55%
东北地区	305.86	439.67	-30.43%
西北地区	319.77	124.06	157.76%
境外	1,388.87	244.42	468.23%
合计	28,948.84	25,718.23	12.56%

（三）公司主要财务数据分析

1、资产负债表分析

单位：万元

项目	2011.06.30	2010.12.31	对比增减	变动幅度
流动资产：				
货币资金	137,756	23,288	114,468	491.54%
应收账款	24,860	12,307	12,554	102.01%
预付款项	2,709	919	1,789	194.64%
应收利息	618	-	618	
其他应收款	805	907	-101	-11.19%
存货	8,938	7,651	1,287	16.82%
其他流动资产	38	-	38	
流动资产合计	175,725	45,072	130,653	289.88%
非流动资产：				
固定资产	22,098	22,671	-573	-2.53%
工程物资	-	-	-	
在建工程	1,303	658	645	98.10%
固定资产清理	0	-	0	
生产性生物资产	342	366	-24	-6.61%
无形资产	4,492	4,603	-112	-2.42%
递延所得税资产	259	152	107	70.64%
非流动资产合计	28,494	28,450	44	0.16%
资产总计	204,219	73,521	130,697	177.77%
流动负债：				
短期借款	2,000	8,000	-6,000	-75.00%

应付账款	4,533	6,923	-2,390	-34.52%
预收款项	275	408	-133	-32.70%
应付职工薪酬	418	580	-162	-27.91%
应交税费	1,596	1,312	283	21.58%
应付利息	-	9	-9	-100.00%
应付股利	12	-	12	
其他应付款	852	508	345	67.93%
其他流动负债	10	-	10	
流动负债合计	9,696	17,739	-8,044	-45.34%
非流动负债：	-	-	-	
其他非流动负债	455	432	23	5.33%
非流动负债合计	455	432	23	5.33%
负债合计	10,150	18,171	-8,021	-44.14%
股东权益：	-	-	-	
股本	26,700	20,000	6,700	33.50%
资本公积	137,425	2,854	134,571	4715.11%
盈余公积	1,978	1,978	-	0.00%
未分配利润	27,965	30,518	-2,553	-8.37%
股东权益合计	194,068	55,350	138,718	250.62%
负债和股东权益总计	204,219	73,521	130,697	177.77%

(1) 2011 年上半年，公司流动资产增加 130,653 万元，主要是货币资金和应收账款增加；同期流动负债减少了 8,044 万元，这表明公司的短期清偿能力很强。流动资产增长了 289.88%，这主要是公司 3 月 8 日发行股票募集资金导致货币资金大幅增加；流动负债下降了 45.34%，主要是偿还了短期借款，同时也说明公司面临的偿债压力不大。

(2) 企业的资产负债率为 4.97%，资产质量较好；企业总资产增长了 130,697 万元，增幅 177.77%；负债总额减少了 8,021 万元，降低了 44.14%，资产的增长是由发行股票和留存收益的增加来支持的。

(3) 公司应收账款较年初增加 12,554 万元。一方面是公司新增加客户，导致应收账款增加，另一方面是由于政府招标销售部分的货款一般集中在年底回收所致。固定投资增长不多，产能的扩张有待加强。

(4) 公司的货币资金达到 137,756 万元；资本公积增长了 4715.11%，达到

137,425 万元，为企业稳健、持续发展提供了保障。

2、报告期内成本费用分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	同比增减
销售费用	4,300.98	3,239.18	32.78%
管理费用	5,002.95	3,275.60	52.73%
财务费用	-539.58	167.99	-421.20%
合计	8,764.35	6,682.77	31.15%

(1) 报告期内，公司销售费用较去年同期增加 32.78%，主要原因是随着客户销售网络的建设，直销店业务的开展，公司扩大了营销队伍，加大了市场开拓力度，不断提高对现有客户的技术服务投入，导致工资支出、技术服务费、差旅接待费等相应增加。

(2) 管理费用较去年同期增加 52.73%，主要原因是公司筹备上市期间各项差旅、接待以及会务费等支出较多所致。

(3) 财务费用较去年同期下降 421.20%，主要是公司货币资金大幅增加，导致利息收入增加较多，同时公司的借款利息减少。

3、现金流量构成情况分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计：	20,120.55	14,896.80	35.07%
经营活动现金流出小计：	31,342.17	23,038.58	36.04%
经营活动产生的现金流量净额：	-11,221.62	-8,141.78	-37.83%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	
投资活动现金流出小计	1,403.31	2,569.63	-45.39%
投资活动产生的现金流量净额	-1,403.31	-2,569.63	45.39%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	141,271.09	0.00	
筹资活动现金流出小计	14,177.98	3,177.38	346.22%
筹资活动产生的现金流量净额	127,093.11	-3,177.38	4099.93%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	114,468.18	-13,888.80	924.18%
加：年初现金及现金等价物余额	23,287.72	19,963.81	16.65%
六、期末现金及现金等价物余额	137,755.90	6,075.01	2167.58%

报告期内公司经营活动产生的现金净流量比上年同期减少 3,079.84 万元，主要原因为：报告期内销售收入增加，新增应收账款较多；业务增长导致采购和期间费用现金流支出增长；

报告期内筹资活动产生的现金净流量比上年同期增加 130,270.49 万元，主要因为报告期内公司发行股票，导致现金流入大幅增加。

（四）报告期内，研发情况、无形资产情况

1、项目研发情况：

今年上半年，科研合作工作有了新突破，增加了有实力的合作单位，为后期产品在行业的发展增强了技术后劲。

公司与行业有名的科研院所沟通交流，探讨科研合作和成果转化事项，并于 6 月 12 日与中国农业科学院上海兽医研究所签订了全方位战略合作协议，确定了“铁凤抗球散（国家新药）”等 4 个产品的技术转让和 11 个科研合作项目，创建了大华农上市后新的科研里程碑，对推动新产品的上市与科技创新具有战略性意义；7 月 12 日公司与中国水产科学研究院珠江研究所签署了水产药业合作意向，此次合作是大华农进军水产领域的新起点，将十分有利于大华农在水产领域的科技竞争力的提升；公司还与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所就深层次合作事宜进行了多次沟通与交流，已初步达成四项技术合作开发与一项技术转让协议。

今年上半年，公司获得了 2 个新兽药证书，分别是“鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）三联活疫苗（La Sota 株+M41 株+SS/94 株）”和“恩诺沙星混悬液（100ml:5g）”，公司自主创新能力得到进一步提升；广东大华农动物保健品股份有限公司一中大生物安全三级（BSL-3）实验室获得了农业部批准从事高致病性禽流感实验活动。该资格的获得，使大华农从此跻身于国家级科研实力行列，科技核心竞争力得到大大提升。公司利用该 BSL-3 实验室平台，与中国兽医药品监察所、华中农业大学联合开展的高致病性禽流感细胞疫苗研发项

目也取得了新突破，该项目实验室试验取得了良好的效果，已转入车间进行中试生产研究。

2、无形资产情况：

（1）新兽药证书

① 2011年3月，公司取得了“鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9亚型）三联灭活疫苗（La Sota株+M41株+SS/94株）”的新兽药证书，注册证号：（2011）新兽药证字15号。

② 2011年3月，公司取得了“恩诺沙星混悬液（100ml：5g）”的新兽药证书，注册证号：（2011）新兽药证字22号。

（2）专有技术

报告期内，本公司及子公司取得专有技术包括：

序号	专有技术名称
1	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9亚型）三联灭活疫苗（La Sota株+M41株+SS/94株）生产技术
2	恩诺沙星混悬液

（3）GMP证书

2011年5月26日至27日，肇庆大华农生物药品有限公司（以下简称“肇庆大华农”）胚毒灭活疫苗生产线、细胞毒灭活疫苗生产线通过国家农业部专家组验收合格，并于中国兽药信息网上予以公示，GMP证书暂未颁发。

（4）产品批准文号

报告期内，本公司取得产品批准文号如下：

① 兽用生物制品

序号	受理号	通用名	批准文号	有效期
1	0704130035	鸡新城疫、产蛋下降综合征二联灭活疫苗（La Sota株+M41株+SS/94株）	兽药字（2011）190032043	2011年3月3日~2016年3月3日
2	0704131726	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9亚型）三联灭活疫苗（La Sota株+M41株+SS/94株）	兽药字（2011）190032168	2011年4月12日~2016年4月12日

② 兽用药物制剂：

序号	通用名	执行标准	批准文号	有效期
1	磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	《中国兽药典》2005年版一部 342 页	兽药字(2011)190171616	2011年3月1日~2016年3月1日
2	右旋糖酐铁注射液	《中国兽药典》2005年版一部 43 页	兽药字(2011)190171067	2011年3月1日~2016年3月1日
3	酒石酸乙酰异戊酰泰乐菌素预混剂	农业部公告第 568 号	兽药字(2011)190172242	2011年4月12日~2016年4月12日
4	盐酸大观霉素、盐酸林可霉素可溶性粉	《中国兽药典》2005年版一部 162 页	兽药字(2011)190171339	2011年4月12日~2016年4月12日
5	注射用头孢噻呋钠	《兽药质量标准》2006年版 240 页	兽药字(2011)190172022	2011年4月12日~2016年4月12日
6	注射用头孢噻呋钠	《兽药质量标准》2006年版 240 页	兽药字(2011)190172021	2011年4月12日~2016年4月12日
7	替米考星预混剂	《兽药质量标准》2006年版 270 页	兽药字(2011)190172193	2011年4月12日~2016年4月12日
8	替米考星预混剂	《兽药质量标准》2006年版 270 页	兽药字(2011)190172263	2011年4月12日~2016年4月12日

③饲料添加剂：

序号	商品名	标准编号	批准文号	有效期
1	大华农酸宝	Q/DHN 45-2011	粤饲添字(2011)202041	2011年4月~2016年3月
2	A/D3 粉	Q/DHN 41-2011	粤饲添字(2011)202043	2011年4月~2016年3月
3	种威乐	Q/DHN 48-2011	粤饲添字(2011)202044	2011年4月~2016年3月
4	维菌宝	Q/DHN 22-2010	粤饲添字(2011)202027	2011年4月~2015年11月

（五）报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到影响的情况

（六）外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

1、今年上半年，猪肉价格快速上涨，据中国之声《新闻和报纸摘要》报道，全国猪肉价格比去年同期高四成多，“五一”过后猪肉价格不回落反而加速上涨；肉鸡和鸡蛋的价格也在上涨，肉食品价格的不断上涨会吸引养猪户、养鸡户积极补栏；再加上 7 月 12 日召开的国务院常务会议，研究确定将对养殖户（场）按每头能繁母猪 100 元的标准给予补贴，继续落实能繁母猪保险保费补贴政策。这项政策将更加激励畜禽养殖的积极性，甚至一些外行也会转行来加入养殖业。因此下半年猪鸡存栏量会大大增加，不仅填补去年底减少的存栏量，还有超过的趋势。猪鸡存栏量的增加直接使得我国动物保健品市场容量大大增加。

2、国家对食品安全高度重视，4 月国务院办公厅发布《国务院办公厅关于严厉打击食品非法添加行为切实加强食品添加剂监管的通知》（国办发〔2011〕20 号），重申禁止非法添加违禁食品添加剂，包括禁止非法添加违禁饲料添加剂和直接使用原料药，并将加强监督打击力度。这一举措将令市场上一些不法生产竞争对手退出市场，为一直以来合法合规生产绿色饲料添加剂的大华农一类企业让出市场空间。

3、上半年，洞庭湖、鄱阳湖旱灾，导致水产品供应减少；日本核辐射泄露，人们吃海产品大大减少，转而改吃鸡肉和猪肉，鸡肉、猪肉的消费需求增加，将导致鸡猪销售市场良好和价格上涨，猪鸡存栏量增加，进一步增加动物保健品的市场容量。

4、上半年，猪鸡疫病零星发生较多，水产养殖也因养殖密度的加大导致养殖病害增多，畜牧水产养殖户不得不增加养殖防疫投入，直接导致畜禽水产保健品需求增加。

5、大型庆典活动、对中国传统节日的重视，如下半年的大运会、中秋节及国庆节等，导致肉食品消费的需求增加，将带动畜牧养殖量的增加，进而促进动物保健品的市场销售。

6、全球温室效应引发的洪涝灾害频发、炎热天气或冰冻灾害等极端天气现象，将加大疫病防控难度，直接为动物保健品增加市场空间。

（七）对公司未来发展和经营目标实现发生不利影响的风险因素

1、通胀压力可能导致的风险。在世界通胀压力逼迫下，我国的通胀压力也越来越大，6月我国CPI指数已达到6.4%。通胀情况下，我国大量商品价格上涨，动物保健品原材料价格也不断上涨，公司产品成本将继续增加。尽管如此，公司通过批量采购优势，努力降低采购成本；通过技术创新，大幅减少生产成本；通过节能减排新措施，减少能源消耗。公司通过一系列措施，不断挖潜降耗，具有一定抗通胀压力的能力。

2、自主研发及技术创新可能导致的风险。尽管公司已经建立了一整套较为完善的自主研发和持续创新体制，并取得了一系列的突出成果，且募集资金中有6000万元用于动物疫苗工程研发中心技术改造项目，但是对于研发和创新而言，其本身就是一项高技术、高风险的事业，如果出现公司的研发方向不适应市场的需求，或者没有产生预期的研发成果，或者研发成果无法进行产业化，或者公司核心技术人员流失，或者与合作研究方的合作关系发生变化，将对公司的生产经营产生不利的影响。

3、产业政策变化可能导致的风险。从2004年开始中央财政先后将禽流感、口蹄疫、高致病性蓝耳病和猪瘟列入强制免疫范围，同时国家对纳入强制免疫范围的产品实行定点生产，政府采购，并对用户进行财政补贴。目前公司已取得高致病禽流感及高致病性猪蓝耳病三种重大动物疫病疫苗的国家定点生产资格。2010年，公司销售强制免疫范围的政府采购收入占比已从2007年的37.88%上升至53.97%。如果国家强制免疫政策发生变化，将可能对公司的生产经营产生影响。

4、市场竞争风险。2006年1月1日起国家实行兽药生产企业GMP强制认证后，生产企业数量大大减少，原有的行业格局发生了较大的变化。截止2009年底，全国共有1,622家兽药生产企业。目前，虽然不少兽药生产企业通过了GMP验收，技术条件得到提升，但在企业管理、规范化生产以及产品质量方面与国际水平仍存在较大差距，低水平重复建设现象仍较为严重。在低端常规产品市场，国内兽药企业仍处于小规模、低层次竞争阶段，价格竞争为主要竞争手段；在中高端产品市场，随着我国进入WTO，我国医药市场逐渐全面开放，国外跨国医药巨头凭借其资金优势和专利保护期内的产品优势，大举进入我国兽药市场，国内兽药企业面对国外兽药企业的强大竞争压力。尽管公司是顺利上市的优秀企

业，并通过上市筹集了发展所需资金，企业品牌及综合实力进一步提升，但公司仍存在一定的市场竞争风险。

5、主要产品价格波动风险。2011年上半年，公司的兽用生物制品中的产品价格存在一定波动情况，主要是猪蓝耳活疫苗价格呈现较大跌幅。其主要原因在于去年猪蓝耳病活疫苗市场处于市场发展初期，公司2009年取得猪蓝耳活疫苗定点生产资格时，市场上获得定点生产资格的厂家仅4家，因此产品价格保持在较高水平。2010年年底猪蓝耳病活疫苗定点资格生产厂家增加至十多家，防疫品种也增多，导致产品价格出现一定跌幅。

针对上述情况，公司采取了一系列措施以应对产品价格的波动。在整体业务上，公司优化产品结构，扩大高毛利率的畜用疫苗产品销售；在细分产品上，以扎实的研究开发应用能力为基础，不断推出毛利率较高的新疫苗品种；在成本控制上，公司整合上游资源，降低关键原材料胚蛋的成本。通过上述措施，公司在报告期内兽用生物制品价格下跌的市场情况下，兽用生物制品毛利率仍然呈现上升趋势，毛利率达到65.38%，比上年同期增长了1.2%；产品价格的下跌并未对公司的生产经营造成重大不利影响。同时随着畜用疫苗市场由发展初期逐步进入成熟期，市场竞争格局将日趋稳定，畜用疫苗的价格也将趋于稳定。未来公司将进一步加大研发投入，加快新产品推出力度，以加强公司产品的核心竞争力，保证产品的盈利能力。

二、报告期内投资情况

（一）报告期内，募集资金投资使用情况

1、募集资金的运用

募集资金总额		141,271.09	本报告期已投入募集资金总额		880.44					
变更用途的募集资金总额		0	已累计投入募集资金总额		9,852.08					
变更用途的募集资金总额比例		0								
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	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化

高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目	否	10,000.00	10,000.00	50.50	4,402.83	2012.04	0	是	是	否
家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000.00	7,000.00	27.57	3,655.62	2012.10	0	是	是	否
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000.00	7,000.00	0	0	2012.10	0	是	是	否
年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目	否	7,000.00	7,000.00	791.82	1,320.40	2012.10	0	是	是	否
动物保健品营销网络建设及改造项目	否	6,000.00	6,000.00	0	0	2014.04	0	是	是	否
动物疫苗工程研发中心技术改造项目	否	6,000.00	6,000.00	10.55	473.23	2012.04	0	是	是	否
合计		43,000.00	43,000.00	880.44	9,852.08		0			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化	无									

的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司共有超募资金 98,271.09 万元； 1、已使用超募资金 18,000 万元永久补充流动资金，解决公司部分流动资金需求； 截止报告期末，未计划使用的超募资金为 80,271.09 万元。
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	2011年4月25日公司第一届董事会第十九次会议审议通过，以募集资金93,000,039.41元置换本公司已预先投入募集资金投资项目的自筹资金93,000,039.41元
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	未使用的募集资金均存放于募集资金账户
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

（二）报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

（三）报告期内公司没有持有其他上市公司股权，没有持有各类金融企业股权。

（四）报告期内公司没有以公允价值计量的境内外各种金融资产。

（五）报告期内公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

（六）公司 **2011** 年经营计划没有发生改变。

三、报告期内利润分配的执行情况

经公司 2010 年度股东大会审议批准，公司 2010 年度利润分配为：公司以 2011 年 3 月 8 日的总股本 26,700 万股为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金 8,010 万元。本次权益分派的股权登记日为 2011 年 6 月 7 日，除权除息日为 2011 年 6 月 8 日。

第三节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事宜

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、对外担保事项

报告期内，公司无对外担保事项。

六、重大关联交易事项

（一）报告期内，与日常经营相关的关联交易

详见本报告“第六节 财务报告”之财务报表附注：“六、关联方关系及其交易”。

（二）报告期内，公司接受关联方担保事宜如下：

单位：万元

担保方	贷款单位	担保起始日	担保到期日	借款余额
广东温氏食品集团有限公司	中国银行股份有限公司云浮分行	2010.5.30	2011.5.29	0
广东温氏食品集团有限公司	中国工商银行股份有限公司新兴支行	2010.6.18	2011.6.8	0

公司接受关联方担保下的银行借款已到期归还，余额为0。

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）其他重大合同

1、重大关联交易协议

（1）关联采购合同

① 2011 年 5 月 10 日，新兴大华农禽蛋有限公司广东温氏食品集团有限公司（以下简称“温氏集团”）签订《原料采购框架性协议》，约定：原料定价以市场价格为定价依据，预计 2011 年全年向温氏集团及其子公司采购原料总金额不超过人民币 2,000 万元，实际发生金额由双方年终时确认。

（2）关联销售合同

① 2011 年 5 月 10 日，公司与温氏集团签订 2011 年《药物疫苗采购合同》，预计 2011 年温氏集团全年向公司招标采购药物疫苗总额不超过人民币 9,500 万元。采购数量以温氏集团每月采购订单为准，实际发生额由双方年终时确认。

② 2011 年 5 月 10 日，公司与温氏集团签订 2011 年《药物疫苗采购框架性协议》。预计 2011 年温氏集团全年向公司采购单一品种年用量不超过 100 万元的药物疫苗采购总额不超过人民币 4,300 万元。

2、重大借款合同

2010 年 8 月 2 日，公司作为借款人与中国农业银行新兴县支行签订编号为“NO44010120100000723 号”的《借款合同》，该合同项下的借款金额为 2,000 万元，借款用途为购进胚蛋、硫酸庆大霉素、岗稔、泰农-100、胺基维地、大肥黄、速洁、消毒灵等，借款年利率为同期基准利率，借款期限为 1 年。该合同项下的担保方式为信用保证。

3、重大采购合同

(1) 2010 年 12 月 18 日，肇庆大华农与海南罗牛山文昌鸡育种有限公司签订了《2011 年度疫苗生产用种蛋订购合同书》，约定肇庆大华农 2011 年度内计划向海南罗牛山文昌鸡育种有限公司采购非免种蛋总计约 3,980 万枚，单价为 0.90~0.95 元/枚，具体需求量及详细供应计划以肇庆大华农下达当月计划为准。

(2) 2011 年 5 月 4 日，公司与宁夏泰瑞制药股份有限公司（以下简称“宁夏泰瑞”）签订了《产品销售合同》，合同约定公司向宁夏泰瑞采购酒石酸泰乐，合同总金额为 1,035.81 万元。

4、重大销售合同

(1) 2011 年 1 月 13 日，公司与广东省农业厅签订《广东省农业厅 2011 年度猪蓝耳病疫苗供应资格采购项目合同书》，约定广东省农业厅向公司购买高致病性猪蓝耳病活疫苗（JXA1-R 株），单价为 5,000 元/万头份，采购数量为广东省农业厅 2011 年度该疫苗全省总采购量的 40%。货款以“实际供货量×合同单价”计算。每一次供货量由《采购单》确定，供货时间、地点由采购方指定。

(2) 2011 年 1 月 13 日，肇庆大华农与广东省农业厅签订《广东省农业厅 2011 年度禽流感疫苗供应资格采购项目合同书》，约定广东省农业厅向肇庆大华农采购重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1 亚型，Re-5 株），单价为 1,240 元/万毫升，采购数量为广东省农业厅 2011 年该疫苗全省采购量的 30%。每一次供货量按广东省农业厅《采购单》确定，供货时间、地点由采购方指定。

(3) 2011 年 1 月 13 日，公司与广东省农业厅签订了《广东省农业厅 2011 年度猪蓝耳病疫苗供应资格采购项目合同书》，约定广东省农业厅向公司采购猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1），单价为 2,600 元/万头份，采购数量分别为广东省农业厅 2011 年该疫苗全省总采购量的 45%。每一次供货量按广东省农业厅的《采购单》确定，供货时间、地点由采购方指定。

(4) 2011 年 2 月 24 日，公司与湖南省兽医局签订了《政府采购合同》，约定湖南省兽医局 2011 年向公司采购高致病性猪蓝耳病活疫苗 923.4 万头份，总价款为 923.4 万元。

（5）2011 年 2 月 24 日，肇庆大华农与湖南省兽医局签订了《政府采购合同》，约定湖南省兽医局 2011 年向公司采购禽流感 H5N1 疫苗 3033 万 ml，总价款为 454.95 万元。

（6）2011 年 3 月 16 日，公司与山西省畜牧兽医局签订了《山西省 2011 年重大动物疫病疫苗购销合同》，约定由山西省畜牧兽医局 2011 年向公司采购禽流感 H5N1（Re-5+Re-4）二价灭活疫苗 2177.88 万 ml，总金额 418.2 万元。

（7）2011 年 3 月 18 日，公司与重庆市动物疫病预防控制中心签订了《采购合同》，约定由重庆市动物疫病预防控制中心向公司采购高致病性蓝耳病弱毒疫苗（JXA1-R 株）486.9 万头份，总金额 744.96 万元。

（8）2011 年 5 月 15 日，公司与越南中央第一兽药股份有限公司签订了《销售合同》，约定由越南中央第一兽药股份有限公司向公司采购高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）100,000 瓶及稀释剂（20 毫升/瓶）100,000 瓶，总金额 102.9 万美元。

八、公司或持有公司股份 5%（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺实现。

（一）本公司实际控制人温氏家族十一名成员严格履行公司上市前作出的关于避免同业竞争的承诺。

（二）196 名自然人股东，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及其关联方严格履行公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

（三）公司实际控制人温氏家族十一名成员严格履行公司上市前作出的关于避免、减少关联交易的承诺。

（四）公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司严格履行公司上市前作出的关于如果主管税务部门要求补缴公司因享受所得税优惠政策而少缴的税款，对需补缴的税款和相关费用承担连带责任的承诺。

（五）公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司严格履行公司上市前作出的关于社保补缴义务的承诺。

九、聘任会计师事务所情况

经公司 2011 年 5 月 9 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，继续聘任广州正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，聘期一年。2011 年度审计费用为 58 万元。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

十一、公司上市相关公告索引

序号	编号	公告内容	披露日期	披露媒体
1		首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2011.02.17	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2		首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2011.02.17	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
3		首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2011.02.23	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
4		首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2011.02.24	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
5		首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2011.02.24	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
6		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2011.03.01	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
7		首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	2011.03.01	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
8		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇	2011.03.02	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮

		号中签结果公告		资讯网
9		首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2011.03.07	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
10		首次公开发行股票并在创业板上市公告书	2011.03.07	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
11	2011-001	第一届董事会第十七次会议决议公告	2011.3.30	巨潮资讯网
12	2011-002	关于增资肇庆大华农生物药品有限公司用于募集资金建设项目的公告		巨潮资讯网
13	2011-003	关于签订募集资金监管协议的公告	2011.4.1	巨潮资讯网
14	2011-004	股票停牌公告	2011.4.11	巨潮资讯网
15	2011-005	第一届董事会第十八次会议决议公告	2011.4.12	巨潮资讯网
16	2011-006	第一届监事会第十一次会议决议公告		巨潮资讯网
17	2011-007	2010年报告摘要		证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
18	2011-008	关于预计2011年度日常关联交易的公告		巨潮资讯网
19	2011-009	关于使用超募资金永久补充流动资金的公告		巨潮资讯网
20	2011-010	关于召开2010年度股东大会召开的通知		巨潮资讯网
21	2011-011	第一届董事会第十九次会议决议公告		巨潮资讯网
22	2011-012	第一届监事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网	
23	2011-013	大华农2011年一季度报告正文	2011.4.25	巨潮资讯网
24	2011-014	关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告		巨潮资讯网
25	2011-015	2010年度股东大会会议决议公告	2011.5.9	巨潮资讯网
26	2011-016	大华农关于子公司完成工商变更登记的公告	2011.5.11	巨潮资讯网
27	2011-017	大华农关于完成工商变更登记的公告	2011.5.20	巨潮资讯网

28	2011-018	大华农2010年度权益分派公告	2011.6.1	巨潮资讯网
29	2011-019	大华农关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2011.6.2	巨潮资讯网
30	2011-020	第一届董事会第二十次会议决议公告	2011.6.3	巨潮资讯网
31	2011-021	第一届监事会第十三次会议决议公告		巨潮资讯网
32	2011-022	2011年第一次临时股东大会召开的通知		巨潮资讯网
33	2011-023	2011年第一次职工代表大会决议公告		巨潮资讯网
34	2011-024	2011年第一次临时股东大会会议决议公告	2011.6.20	巨潮资讯网
35	2011-025	第二届董事会第一次会议决议公告	2011.7.1	巨潮资讯网
36	2011-026	第二届监事会第一次会议决议公告		巨潮资讯网
37	2011-027	关于与珠江水产研究所签订《合作意向书》的公告	2011.7.14	巨潮资讯网

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

（一）股本变动情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

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	200,000,000	100%						200,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	200,000,000	100%						200,000,000	74.91%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	200,000,000	100%						200,000,000	74.91%
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									
二、无限售条件股份			67,000,000				67,000,000	67,000,000	25.09%
1、人民币普通股			67,000,000				67,000,000	67,000,000	25.09%
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	200,000,000	100%	67,000,000				67,000,000	267,000,000	100%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
温鹏程	28213469	0	0	28213469	IPO 前承诺	2014年3月8日
严居然	7146016	0	0	7146016	IPO 前承诺	2014年3月8日
温均生	6980487	0	0	6980487	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁焕珍	6715252	0	0	6715252	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎沃灿	6053691	0	0	6053691	IPO 前承诺	2014年3月8日
温小琼	6040625	0	0	6040625	IPO 前承诺	2014年3月8日
温志芬	5759593	0	0	5759593	IPO 前承诺	2014年3月8日
严居能	5256470	0	0	5256470	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄伯昌	5249001	0	0	5249001	IPO 前承诺	2014年3月8日
温木桓	5085690	0	0	5085690	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁志雄	4000526	0	0	4000526	IPO 前承诺	2014年3月8日
张琼珍	3686573	0	0	3686573	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎洪灿	3546396	0	0	3546396	IPO 前承诺	2014年3月8日
温耀光	3399463	0	0	3399463	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄松德	3358356	0	0	3358356	IPO 前承诺	2014年3月8日
何维光	3283289	0	0	3283289	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍翠珍	3095986	0	0	3095986	IPO 前承诺	2014年3月8日
凌五兴	2701739	0	0	2701739	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘爱文	2232005	0	0	2232005	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘金发	2008442	0	0	2008442	IPO 前承诺	2014年3月8日
冯冰钊	1935922	0	0	1935922	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎汝肇	1910794	0	0	1910794	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄玉泉	1895132	0	0	1895132	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁伙旺	1878416	0	0	1878416	IPO 前承诺	2014年3月8日
谢应林	1844143	0	0	1844143	IPO 前承诺	2014年3月8日
朱桂连	1829577	0	0	1829577	IPO 前承诺	2014年3月8日
何达材	1824567	0	0	1824567	IPO 前承诺	2014年3月8日
郑经昌	1780790	0	0	1780790	IPO 前承诺	2014年3月8日
董柳波	1547681	0	0	1547681	IPO 前承诺	2014年3月8日
秦锦养	1545321	0	0	1545321	IPO 前承诺	2014年3月8日
叶京华	1699282	0	0	1699282	IPO 前承诺	2014年3月8日

林锦全	1302484	0	0	1302484	IPO 前承诺	2014年3月8日
温卫锋	1218050	0	0	1218050	IPO 前承诺	2014年3月8日
温子荣	1136593	0	0	1136593	IPO 前承诺	2014年3月8日
温德仁	1135772	0	0	1135772	IPO 前承诺	2014年3月8日
朱新光	1109564	0	0	1109564	IPO 前承诺	2014年3月8日
张祥斌	1061091	0	0	1061091	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈健兴	1053432	0	0	1053432	IPO 前承诺	2014年3月8日
严安	1015791	0	0	1015791	IPO 前承诺	2014年3月8日
何其泮	1004008	0	0	1004008	IPO 前承诺	2014年3月8日
温金明	979881	0	0	979881	IPO 前承诺	2014年3月8日
温朝波	966823	0	0	966823	IPO 前承诺	2014年3月8日
秦开田	837848	0	0	837848	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈树汉	827839	0	0	827839	IPO 前承诺	2014年3月8日
林南发	809681	0	0	809681	IPO 前承诺	2014年3月8日
廖武耀	803518	0	0	803518	IPO 前承诺	2014年3月8日
练炳耀	772632	0	0	772632	IPO 前承诺	2014年3月8日
张叙连	766117	0	0	766117	IPO 前承诺	2014年3月8日
张小凤	764367	0	0	764367	IPO 前承诺	2014年3月8日
凌卫国	762778	0	0	762778	IPO 前承诺	2014年3月8日
冯小兰	762506	0	0	762506	IPO 前承诺	2014年3月8日
李义俄	715289	0	0	715289	IPO 前承诺	2014年3月8日
钟彩英	685876	0	0	685876	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍新发	666036	0	0	666036	IPO 前承诺	2014年3月8日
曾树华	659557	0	0	659557	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍尚雄	646725	0	0	646725	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘容娇	641491	0	0	641491	IPO 前承诺	2014年3月8日
张国基	626329	0	0	626329	IPO 前承诺	2014年3月8日
严居	592130	0	0	592130	IPO 前承诺	2014年3月8日
温清妹	590860	0	0	590860	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍政维	573199	0	0	573199	IPO 前承诺	2014年3月8日
温尚泰	564014	0	0	564014	IPO 前承诺	2014年3月8日
麦宗飞	561057	0	0	561057	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈海坚	560937	0	0	560937	IPO 前承诺	2014年3月8日
何伯娇	556115	0	0	556115	IPO 前承诺	2014年3月8日

颜添洪	547117	0	0	547117	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁国雄	546380	0	0	546380	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄伟国	541684	0	0	541684	IPO 前承诺	2014年3月8日
罗旭芳	533672	0	0	533672	IPO 前承诺	2014年3月8日
张惠兰	529589	0	0	529589	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎三妹	524421	0	0	524421	IPO 前承诺	2014年3月8日
练惠泉	515778	0	0	515778	IPO 前承诺	2014年3月8日
谭海燕	513615	0	0	513615	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁有强	500842	0	0	500842	IPO 前承诺	2014年3月8日
王锦芬	478946	0	0	478946	IPO 前承诺	2014年3月8日
严树芬	477267	0	0	477267	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈健雄	466024	0	0	466024	IPO 前承诺	2014年3月8日
温 湛	464417	0	0	464417	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈 峰	460659	0	0	460659	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄承南	451910	0	0	451910	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁秀娟	438909	0	0	438909	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄丽梅	437787	0	0	437787	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎冠宇	426380	0	0	426380	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁少东	421707	0	0	421707	IPO 前承诺	2014年3月8日
龚瑞开	416387	0	0	416387	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈志强	414027	0	0	414027	IPO 前承诺	2014年3月8日
罗越雄	408846	0	0	408846	IPO 前承诺	2014年3月8日
谭飞燕	546465	0	0	546465	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄振升	407496	0	0	407496	IPO 前承诺	2014年3月8日
郑有因	405036	0	0	405036	IPO 前承诺	2014年3月8日
傅明亮	401867	0	0	401867	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈瑞爱	396680	0	0	396680	IPO 前承诺	2014年3月8日
张海斌	394363	0	0	394363	IPO 前承诺	2014年3月8日
王建文	392044	0	0	392044	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄少兰	389125	0	0	389125	IPO 前承诺	2014年3月8日
潘林权	385614	0	0	385614	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈秋红	384224	0	0	384224	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈炳雄	377281	0	0	377281	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘桂芳	373160	0	0	373160	IPO 前承诺	2014年3月8日

张玉兰	372950	0	0	372950	IPO 前承诺	2014年3月8日
苏志军	367178	0	0	367178	IPO 前承诺	2014年3月8日
麦小平	364797	0	0	364797	IPO 前承诺	2014年3月8日
孙 芬	363072	0	0	363072	IPO 前承诺	2014年3月8日
魏彩藩	355732	0	0	355732	IPO 前承诺	2014年3月8日
温金玉	352370	0	0	352370	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄恩兰	347177	0	0	347177	IPO 前承诺	2014年3月8日
滕树屏	341634	0	0	341634	IPO 前承诺	2014年3月8日
钟应志	341313	0	0	341313	IPO 前承诺	2014年3月8日
李 瑜	337533	0	0	337533	IPO 前承诺	2014年3月8日
吴珍芳	324253	0	0	324253	IPO 前承诺	2014年3月8日
余艮枝	320096	0	0	320096	IPO 前承诺	2014年3月8日
高植芳	314797	0	0	314797	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘汉兴	314234	0	0	314234	IPO 前承诺	2014年3月8日
岑伟彪	310709	0	0	310709	IPO 前承诺	2014年3月8日
简仿辉	308268	0	0	308268	IPO 前承诺	2014年3月8日
区文锋	305229	0	0	305229	IPO 前承诺	2014年3月8日
温金长	302819	0	0	302819	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘财兴	301313	0	0	301313	IPO 前承诺	2014年3月8日
麦雪芳	301106	0	0	301106	IPO 前承诺	2014年3月8日
欧文林	300859	0	0	300859	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍满庆	299986	0	0	299986	IPO 前承诺	2014年3月8日
钟松旺	297405	0	0	297405	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁启俊	295960	0	0	295960	IPO 前承诺	2014年3月8日
孙佐权	295259	0	0	295259	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎启炽	291735	0	0	291735	IPO 前承诺	2014年3月8日
潘爱莲	289250	0	0	289250	IPO 前承诺	2014年3月8日
钟景凯	283126	0	0	283126	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁菊英	276337	0	0	276337	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁传贵	272272	0	0	272272	IPO 前承诺	2014年3月8日
宋沛炎	269186	0	0	269186	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁佐钊	268910	0	0	268910	IPO 前承诺	2014年3月8日
吴志文	266670	0	0	266670	IPO 前承诺	2014年3月8日
黎耀枢	261764	0	0	261764	IPO 前承诺	2014年3月8日

李延伸	258757	0	0	258757	IPO 前承诺	2014年3月8日
朱天发	251564	0	0	251564	IPO 前承诺	2014年3月8日
谢沃光	249165	0	0	249165	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁德臣	247327	0	0	247327	IPO 前承诺	2014年3月8日
古丽芬	245093	0	0	245093	IPO 前承诺	2014年3月8日
孙可权	244635	0	0	244635	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁锦华	243344	0	0	243344	IPO 前承诺	2014年3月8日
温达武	242946	0	0	242946	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈丽华	239830	0	0	239830	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘文勋	238992	0	0	238992	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄达煜	235797	0	0	235797	IPO 前承诺	2014年3月8日
温耀荣	233548	0	0	233548	IPO 前承诺	2014年3月8日
姚 绘	230464	0	0	230464	IPO 前承诺	2014年3月8日
邓跃林	228583	0	0	228583	IPO 前承诺	2014年3月8日
陈国荣	227860	0	0	227860	IPO 前承诺	2014年3月8日
于淑华	226307	0	0	226307	IPO 前承诺	2014年3月8日
邝春明	225990	0	0	225990	IPO 前承诺	2014年3月8日
吴凤强	225341	0	0	225341	IPO 前承诺	2014年3月8日
苏志芬	222972	0	0	222972	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁志勇	220623	0	0	220623	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄 菲	216778	0	0	216778	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍见长	216070	0	0	216070	IPO 前承诺	2014年3月8日
邹桂林	213077	0	0	213077	IPO 前承诺	2014年3月8日
凌森泉	212173	0	0	212173	IPO 前承诺	2014年3月8日
张忠林	210877	0	0	210877	IPO 前承诺	2014年3月8日
苏计林	210696	0	0	210696	IPO 前承诺	2014年3月8日
何石金	209541	0	0	209541	IPO 前承诺	2014年3月8日
方炳虎	207760	0	0	207760	IPO 前承诺	2014年3月8日
叶茂清	207400	0	0	207400	IPO 前承诺	2014年3月8日
苏松光	206977	0	0	206977	IPO 前承诺	2014年3月8日
黄丽群	206575	0	0	206575	IPO 前承诺	2014年3月8日
叶灼熒	205219	0	0	205219	IPO 前承诺	2014年3月8日
毕英佐	203247	0	0	203247	IPO 前承诺	2014年3月8日
张国爱	202702	0	0	202702	IPO 前承诺	2014年3月8日

李亚海	202248	0	0	202248	IPO 前承诺	2014年3月8日
付义刚	196271	0	0	196271	IPO 前承诺	2014年3月8日
温金婵	193641	0	0	193641	IPO 前承诺	2014年3月8日
郑玉发	187560	0	0	187560	IPO 前承诺	2014年3月8日
李伙开	186518	0	0	186518	IPO 前承诺	2014年3月8日
汤天庆	185835	0	0	185835	IPO 前承诺	2014年3月8日
廖彩红	185636	0	0	185636	IPO 前承诺	2014年3月8日
张月琼	184926	0	0	184926	IPO 前承诺	2014年3月8日
甘 峰	184106	0	0	184106	IPO 前承诺	2014年3月8日
伍时贤	183509	0	0	183509	IPO 前承诺	2014年3月8日
吴尚珍	180782	0	0	180782	IPO 前承诺	2014年3月8日
盘学松	178359	0	0	178359	IPO 前承诺	2014年3月8日
罗惠红	177246	0	0	177246	IPO 前承诺	2014年3月8日
毛建璋	175897	0	0	175897	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁玉伟	174500	0	0	174500	IPO 前承诺	2014年3月8日
崔国贤	174235	0	0	174235	IPO 前承诺	2014年3月8日
钟玉胜	172813	0	0	172813	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁建雄	172013	0	0	172013	IPO 前承诺	2014年3月8日
张德祥	171979	0	0	171979	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁红联	171800	0	0	171800	IPO 前承诺	2014年3月8日
温尚基	166720	0	0	166720	IPO 前承诺	2014年3月8日
练惠雄	164812	0	0	164812	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁炳章	164810	0	0	164810	IPO 前承诺	2014年3月8日
刘雪梅	164580	0	0	164580	IPO 前承诺	2014年3月8日
古金英	164163	0	0	164163	IPO 前承诺	2014年3月8日
何文姐	163691	0	0	163691	IPO 前承诺	2014年3月8日
梁朝庆	163537	0	0	163537	IPO 前承诺	2014年3月8日
张水彬	159918	0	0	159918	IPO 前承诺	2014年3月8日
张科来	159563	0	0	159563	IPO 前承诺	2014年3月8日
首次公开发行网下配售股份	13200000	13200000	0	0	网下配售	2011年6月10日
合计	213200000	13200000	0	200000000	—	—

二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	39,426				
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
温鹏程	境内自然人	10.57%	28,213,469	28,213,469	0
严居然	境内自然人	2.68%	7,146,016	7,146,016	0
温均生	境内自然人	2.61%	6,980,487	6,980,487	0
梁焕珍	境内自然人	2.52%	6,715,252	6,715,252	0
黎沃灿	境内自然人	2.27%	6,053,691	6,053,691	0
温小琼	境内自然人	2.26%	6,040,625	6,040,625	0
温志芬	境内自然人	2.16%	5,759,593	5,759,593	0
严居能	境内自然人	1.97%	5,256,470	5,256,470	0
黄伯昌	境内自然人	1.97%	5,249,001	5,249,001	0
温木桓	境内自然人	1.90%	5,085,690	5,085,690	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		
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	1,760,000		人民币普通股		
葛洲坝集团财务有限责任公司	880,000		人民币普通股		
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	880,000		人民币普通股		
全国社保基金一零一组合	880,000		人民币普通股		
中山证券有限责任公司	880,000		人民币普通股		
鸿阳证券投资基金	539,300		人民币普通股		
何伙有	358,000		人民币普通股		
陈义生	355,800		人民币普通股		
姚卫中	353,200		人民币普通股		
丁丽凤	341,799		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬为公司实际控制人温氏家族成员。				

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况及持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(万股)	报告期末持股数(万股)	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
温均生	董事长	男	54	2008年07月-2011年06月	698	698		0.00	是
温鹏程	董事	男	49	2008年07月-2011年06月	2,821	2,821		0.00	是
温志芬	董事	男	41	2008年07月-2011年06月	576	576		0.00	是
温小琼	董事	女	46	2008年07月-2011年06月	604	604		0.00	是
黄松德	董事	男	58	2008年07月-2011年06月	336	336		0.00	是
陈瑞爱	副董事长、总经理	女	41	2008年07月-2011年06月	40	40		24.899	否
周应德	董事、董事会秘书	男	35	2010年04月-2011年06月	0	0		11.525	否
刘秀梵	独立董事	男	70	2009年04月-2011年06月	0	0		2.42	否
陈舒	独立董事	女	57	2009年04月-2011年06月	0	0		2.42	否
朱桂龙	独立董事	男	47	2009年04月-2011年06月	0	0		2.42	否
杨克晶	独立董事	男	42	2010年04月-2011年06月	0	0		2.42	否
黎沃灿	监事	男	60	2008年07月-2011年06月	605	605		0.00	是
梁志雄	监事	男	42	2008年07月-2011年06月	400	400		0.00	是
邱玉梅	监事	女	41	2008年07月-2011年06月	0	0		7.42	否
方炳虎	副总经理	男	45	2008年07月-2011年06月	21	21		13.106	否

黄保松	副总经理	男	48	2008年07月- 2011年06月	0	0	11.475	否
张其武	副总经理	男	40	2008年07月- 2011年06月	0	0	28.79	否
王阿明	副总经理	男	32	2008年07月- 2011年06月	0	0	18.275	否
林建兴	财务总监	男	33	2008年07月- 2011年06月	0	0	11.475	否
合计	-	-	-	-	6,101	6,101	-	136.67

二、报告期内董事和监事选举或离任以及高级管理人员聘任的情况

1、报告期内董事、监事、高管没有发生变动

2、第一届董事会、监事会期满后，选举成立了第二届董事会、监事会

公司于2011年6月20日上午召开2011年第一次临时股东大会，该次会议以现场记名投票及采用累计投票方式，选举温均生、温鹏程、温志芬、严居然、温小琼、黄松德、陈瑞爱为公司第二届董事会非独立董事，选举刘秀梵、陈舒、朱桂龙、杨克晶为第二届董事会独立董事，任期三年，自2011年7月1日至2014年6月30日；选举黎沃灿、梁志雄为公司第二届监事会非职工代表监事，与公司职工代表大会选举的邱玉梅共同组成公司第二届监事会，任期三年，自2011年7月1日至2014年6月30日。

3、第二届董事会选举了董事长、副董事长，对高管进行聘任

公司于2011年7月1日上午召开第二届董事会第一次会议，选举温均生为董事长、陈瑞爱为副董事长，聘任方炳虎为董事会秘书，聘任陈瑞爱为总经理，聘任方炳虎、黄保松、张其武、王阿明为副总经理，聘任蒋荣金为财务总监，任期均为自董事会审议通过之日起三年。

原董事会秘书周应德、原财务总监林建兴已于2011年6月30日任期届满，不再担任公司内任何职务。

三、报告期内，公司增加一名核心技术人员（非董事、监事、高级管理人员）

王复兴先生，1992年7月中国农业大学(原北京农业大学)畜牧系动物营养与饲料加工专业,学士学位。2005年7月中山大学生物学院水生生物专业，研究生。20年来在多家大型饲料生产企业主管饲料配方的研发，生产，推广和技术服务工作。2011年6月进入公司工作，负责饲料添加剂及中药提取项目筹建的工作。

第六节 财务报告

（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	2011.06.30	2010.12.31
流动资产：			
货币资金	五、1	1,377,558,968.70	232,877,165.70
交易性金融资产			-
应收票据			-
应收账款	五、2	248,604,010.11	123,067,732.17
预付款项	五、3	27,088,386.80	9,193,583.81
应收利息		6,177,013.84	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	8,051,419.39	9,065,587.32
存货	五、5	89,384,896.75	76,513,921.02
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		383,970.00	-
流动资产合计		1,757,248,665.59	450,717,990.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、6	220,975,329.52	226,705,295.91
工程物资		-	-
在建工程	五、7	13,032,981.29	6,579,118.45
固定资产清理		1,256.20	-
生产性生物资产	五、8	3,416,937.88	3,658,860.02
油气资产		-	-
无形资产	五、9	44,916,980.87	46,032,413.49
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	2,593,034.99	1,519,570.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		284,936,520.75	284,495,258.77
资产总计		2,042,185,186.34	735,213,248.79

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合并资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011.06.30	2010.12.31
流动负债：			
短期借款	五、12	20,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	45,330,141.00	69,227,123.92
预收款项	五、14	2,745,085.16	4,078,899.39
应付职工薪酬	五、15	4,183,366.93	5,802,947.44
应交税费	五、16	15,955,043.83	13,122,819.55
应付利息	五、17	-	85,550.00
应付股利		117,613.20	-
其他应付款	五、18	8,524,373.53	5,076,245.81
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		99,804.24	-
流动负债合计		96,955,427.89	177,393,586.11
非流动负债：			
长期借款	五、19	-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、20	4,545,227.34	4,315,227.33
非流动负债合计		4,545,227.34	4,315,227.33
负债合计		101,500,655.23	181,708,813.44
股东权益：			
股本	五、21	267,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	五、22	1,374,251,264.25	28,540,364.25
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	19,782,778.78	19,782,778.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	279,650,488.08	305,181,292.32
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,940,684,531.11	553,504,435.35
少数股东权益		-	-
股东权益合计		1,940,684,531.11	553,504,435.35
负债和股东权益总计		2,042,185,186.34	735,213,248.79

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母 公 司 资 产 负 债 表

2011年6月30日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	2011.06.30	2010.12.31
流动资产：			
货币资金		1,197,568,454.59	131,511,018.37
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二、1	153,368,528.46	72,219,655.45
预付款项		25,147,074.62	7,814,615.63
应收利息		6,177,013.84	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	5,097,112.57	5,567,961.30
存货		72,362,712.83	62,323,496.33
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		383,970.00	-
流动资产合计		1,460,104,866.91	279,436,747.08
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	十二、3	244,458,403.50	84,458,403.50
投资性房地产		-	-
固定资产		124,580,567.86	129,991,210.32
工程物资		-	-
在建工程		12,259,449.29	4,527,063.45
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		38,236,961.85	39,273,477.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,442,003.81	683,753.63
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		420,977,386.31	258,933,908.21
资产总计		1,881,082,253.22	538,370,655.29

法定代表人：温均生 主管会计工作负责人：蒋荣金 会计机构负责人：蒋荣金

母 公 司 资 产 负 债 表 （ 续 ）

2011年6月30日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011.06.30	2010.12.31
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付帐款		42,864,925.32	53,212,298.72
预收款项		1,944,939.51	1,556,803.24
应付职工薪酬		2,703,419.50	3,681,891.18
应交税费		14,004,964.98	6,658,924.03
应付利息		-	85,550.00
应付股利		117,613.20	-
其他应付款		16,541,580.61	1,226,732.83
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		99,804.24	-
流动负债合计		98,277,247.36	126,422,200.00
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
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		-	-
负债合计		98,277,247.36	126,422,200.00
股东权益：			
股本		267,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		1,395,542,929.96	49,832,029.96
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		19,782,778.78	19,782,778.78
一般风险准备		-	-
未分配利润		100,479,297.12	142,333,646.55
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,782,805,005.86	411,948,455.29
少数股东权益		-	-
股东权益合计		1,782,805,005.86	411,948,455.29
负债和股东权益总计		1,881,082,253.22	538,370,655.29

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合并利润表

2011年1-6月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入		293,422,545.20	261,340,723.77
其中：营业收入	五、25	293,422,545.20	261,340,723.77
二、营业总成本		239,139,208.55	194,103,507.70
其中：营业成本	五、25	141,487,770.92	120,533,775.01
营业税金及附加	五、26	1,989,568.69	1,407,133.60
销售费用	五、27	43,009,826.83	32,391,781.08
管理费用	五、28	50,029,519.06	32,755,957.25
财务费用	五、29	-5,395,791.60	1,679,869.61
资产减值损失	五、30	8,018,314.65	5,334,991.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（损失以“-”填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（损失以“-”填列）		54,283,336.65	67,237,216.07
加：营业外收入	五、31	7,467,188.83	390,611.67
减：营业外支出	五、32	540,984.01	629,313.02
其中：非流动资产处置损失		471,036.35	15,935.13
四、利润总额（损失以“-”填列）		61,209,541.47	66,998,514.72
减：所得税费用	五、33	6,640,345.71	11,134,406.52
五、净利润（损失以“-”填列）		54,569,195.76	55,864,108.20
其中：归属于母公司所有者的净利润		54,569,195.76	55,864,108.20
少数股东损益		-	-
六、每股收益			
基本每股收益	五、34	0.23	0.28
稀释每股收益	五、34	0.23	0.28
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		54,569,195.76	55,864,108.20
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		54,569,195.76	55,864,108.20
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：温均生 主管会计工作负责人：蒋荣金 会计机构负责人：蒋荣金

母公司利润表

2011年1-6月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	十二、4	222,943,265.19	172,632,020.88
减：营业成本	十二、4	113,259,365.57	86,052,140.24
营业税金及附加		1,513,763.74	906,761.59
销售费用		34,982,727.54	24,110,764.93
管理费用		36,740,721.61	19,643,891.75
财务费用		-5,664,156.61	1,649,402.04
资产减值损失		4,895,336.82	3,216,798.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（损失以“-”填列）	十二、5	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（损失以“-”填列）		37,215,506.52	37,052,261.91
加：营业外收入		6,319,571.77	290,611.67
减：营业外支出		500,562.07	11,770.12
其中：非流动资产处置损失		438,562.07	9,770.12
三、利润总额（损失以“-”填列）		43,034,516.22	37,331,103.46
减：所得税费用		4,788,865.65	7,447,136.82
四、净利润（损失以“-”填列）		38,245,650.57	29,883,966.64
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		38,245,650.57	29,883,966.64

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合 并 现 金 流 量 表

2011年1-6月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		187,728,635.77	143,048,226.57
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35	13,476,889.24	5,919,757.16
现金流入小计		201,205,525.01	148,967,983.73
购买商品、接受劳务支付的现金		181,632,157.36	126,573,258.97
支付给职工以及为职工支付的现金		39,293,424.78	31,957,194.18
支付的各项税费		26,744,517.39	33,853,379.29
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35	65,751,600.21	38,001,985.52
现金流出小计		313,421,699.74	230,385,817.96
经营活动产生的现金流量净额		-112,216,174.73	-81,417,834.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,033,081.60	25,696,303.74
投资所支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		14,033,081.60	25,696,303.74
投资活动产生的现金流量净额		-14,033,081.60	-25,696,303.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,412,710,900.00	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金			-
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金			-
现金流入小计		1,412,710,900.00	-
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00	30,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		81,779,840.67	1,773,820.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		141,779,840.67	31,773,820.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,270,931,059.33	-31,773,820.76
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,144,681,803.00	-138,887,958.73
加：期初现金及现金等价物余额		232,877,165.70	199,638,087.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,377,558,968.70	60,750,128.92

法定代表人：温均生 主管会计工作负责人：蒋荣金 会计机构负责人：蒋荣金

母 公 司 现 金 流 量 表

2011年1-6月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币
元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		162,437,780.18	120,458,703.57
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		23,360,620.29	858,607.99
现金流入小计		185,798,400.47	121,317,311.56
购买商品、接受劳务支付的现金		148,251,411.77	103,605,930.20
支付给职工以及为职工支付的现金		19,262,442.39	20,481,796.30
支付的各项税费		22,615,367.23	21,464,625.10
支付的其他与经营活动有关的现金		51,916,174.67	61,660,686.13
现金流出小计		242,045,396.06	207,213,037.73

经营活动产生的现金流量净额		-56,246,995.59	-85,895,726.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,977,087.52	16,076,447.41
投资所支付的现金		160,000,000.00	
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		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		168,977,087.52	16,076,447.41
投资活动产生的现金流量净额		-168,977,087.52	-16,076,447.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,412,710,900.00	
取得借款所收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,412,710,900.00	-
偿还债务所支付的现金		40,000,000.00	
分配股利或偿付利息所支付的现金		81,429,380.67	1,718,065.76
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		121,429,380.67	1,718,065.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,291,281,519.33	-1,718,065.76
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,066,057,436.22	-103,690,239.34
加：期初现金及现金等价物余额		131,511,018.37	153,057,489.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,197,568,454.59	49,367,249.67

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合并股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2011年1-6月					
	归属于母公司所有者权益				少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25	19,782,778.78	305,181,292.32	-	553,504,435.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	200,000,000.00	28,540,364.25	19,782,778.78	305,181,292.32	-	553,504,435.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-25,530,804.24	-	1,387,180,095.76
（一）净利润	-	-	-	54,569,195.76	-	54,569,195.76
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	54,569,195.76	-	54,569,195.76
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	-	1,412,710,900.00
1.所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	-	1,412,710,900.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-

3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-80,100,000.00	-	-80,100,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-80,100,000.00	-	-80,100,000.00
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	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25	19,782,778.78	279,650,488.08	-	1,940,684,531.11

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合并股东权益变动表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25	12,417,470.07	174,433,709.14	-	415,391,543.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	200,000,000.00	28,540,364.25	12,417,470.07	174,433,709.14	-	415,391,543.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	7,365,308.71	130,747,583.18	-	138,112,891.89
（一）净利润	-	-	-	138,112,891.89	-	138,112,891.89
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	138,112,891.89	-	138,112,891.89
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25	19,782,778.78	305,181,292.32	-	553,504,435.35

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母公司股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2011年1-6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96	19,782,778.78	142,333,646.55	411,948,455.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	200,000,000.00	49,832,029.96	19,782,778.78	142,333,646.55	411,948,455.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-41,854,349.43	1,370,856,550.57
（一）净利润	-	-	-	38,245,650.57	38,245,650.57
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	38,245,650.57	38,245,650.57
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	1,412,710,900.00
1.所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	1,412,710,900.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-80,100,000.00	-80,100,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-80,100,000.00	-80,100,000.00
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	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96	19,782,778.78	100,479,297.12	1,782,805,005.86

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母公司股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96	12,417,470.07	76,045,868.16	338,295,368.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	200,000,000.00	49,832,029.96	12,417,470.07	76,045,868.16	338,295,368.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	7,365,308.71	66,287,778.39	73,653,087.10
（一）净利润	-	-	-	73,653,087.10	73,653,087.10
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	73,653,087.10	73,653,087.10
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-

1. 提取盈余公积	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96	19,782,778.78	142,333,646.55	411,948,455.29

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

广东大华农动物保健品股份有限公司

财务报表附注

2011年上半年

一、公司基本情况：

公司概况

广东大华农动物保健品股份有限公司（以下简称“公司”）前身为广东大华农动物保健品有限公司，由广东温氏食品集团有限公司、广东温氏南方家禽育种有限公司共同出资1200万元组建，2004年8月9日在新兴县工商行政管理局取得注册号为4453212000233的企业法人营业执照。

2008年4月，经广东大华农动物保健品有限公司股东会决议通过，广东温氏食品集团有限公司、广东温氏南方家禽育种有限公司将持有的公司全部股权转让予温鹏程等34名自然人，公司已于2008年4月28日在新兴县工商行政管理局办理了工商变更登记，取得注册号为445321000003133的企业法人营业执照。

2008年6月，经广东大华农动物保健品有限公司股东会决议通过，温鹏程等34名自然人作为发起人，将广东大华农动物保健品有限公司整体变更为股份有限公司，各发起人根据其各自在广东大华农动物保健品有限公司的出资比例，将该公司截至2008年4月30日的净资产159,027,029.91元以1:0.8489的比例折股投入广东大华农动物保健品股份有限公司，其中135,000,000.00元作为注册资本，折合135,000,000股，每股面值1元，24,027,029.91元作为资本公积。

2008年8月，经公司股东大会决议通过，公司以每股1.397元的价格向叶京华等162名自然人定向增发65,000,000.00股，公司注册资本增至人民币200,000,000.00元。

2011年2月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236号”文核准，公司采用网下向配售对象摇号配售与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公开发行人民币普通股（A股）67,000,000股，每股面值1元、发行价格22.00元，募集资金总额为人民币1,474,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币1,412,710,900.00元，其中新增股本人民币67,000,000.00元，股本溢价人民币1,345,710,900.00元。公司已于2011年3月8日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码300186。

公司注册资本

人民币贰亿陆仟柒百万元。

公司所属行业类别

根据国家统计局的行业分类标准，公司属于医药制造业中的兽用药品制造行业。

公司经营范围

生产：兽用胚毒灭活疫苗、胚毒活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌活疫苗、细胞毒灭活疫苗；销售：兽药、兽用生物制品、饲料添加剂及相关技术的咨询服务；生产、销售：普通级五指山小型猪实验动物。（以上项目在许可证有效经营期内经营）。货物和技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。〔以下项目由分公司持有效许可证经营〕：

生产：兽用粉剂、预混剂、散剂、颗粒剂、口服溶液剂、粉针剂、消毒剂（液体）、最终灭菌大容量注射剂（非静脉注射）、最终灭菌小容量注射剂，饲料添加剂；销售：兽药、饲料添加剂。

公司自成立以来，主营业务未发生变更。

公司主要产品

兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂等。

公司住所

新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三。

公司法定代表人

温均生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

财务报表的编制基础

公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

遵循企业会计准则的声明

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

会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

- 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

现金及现金等价物

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

外币业务折算

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

- 外币财务报表折算的会计处理方法：

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

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

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

金融资产和金融负债的核算方法

- 金融资产的分类：

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

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

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

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

- 金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

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

计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

- 金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

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

——金融资产的后续计量

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

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

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

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

——按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

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

——金融资产的减值

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

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

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

应收款项

- 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备
-----------------------	--

- 按组合计提坏账准备的应收款项：

<u>确定组合的依据</u>	
<u>组合名称</u>	<u>确定依据</u>
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>	
<u>组合名称</u>	<u>计提方法</u>
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

<u>账 龄</u>	<u>应收账款计提比例（%）</u>	<u>其他应收款计提比例（%）</u>
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

- 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

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

存货核算方法

——存货的分类：存货分为原材料、在途材料、产成品、在产品、自制半成品、消耗性生物资产、低值易耗品等大类。

—存货入账价值的核算及发出存货的计价方法：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

—存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，则分别确定其可变现净值。

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

- 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法摊销。

长期股权投资核算方法

- 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

- 长期股权投资投资成本的确定

——公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

——公司对合营企业、联营企业的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

——公司对其他长期股权投资按照初始投资成本计价。

- 长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调

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

——其他长期股权投资

公司对被投资单位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，后续计量采用成本法核算。

- 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

- 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

固定资产核算方法

——固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

——固定资产的分类为：房屋及建筑物、工业类生产设施、办公设备、实验设备、运输设备、养殖类生产设施、辅助设施。

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

- 固定资产的折旧方法：

——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
------	------	----------	----------

资产类别	折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-20	4-5	4.75-9.6
工业类生产设施	3-15	4-5	6.33-32
办公设备	3-8	4-5	11.88-32
实验设备	3-5	4-5	19-32
运输设备	5-10	4-5	9.5-19.2
养殖类生产设施	5	4	19.2
辅助设施	5-15	4-5	6.33-19.2

- 固定资产减值准备的计提

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

- 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

- 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

— 在建工程结转为固定资产的时点

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

- 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

借款费用核算方法

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

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

生物资产核算方法

- 生物资产的类别

公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产为已产出但未用于销售的鸡蛋，生产性生物资产为用于生产胚蛋的产蛋鸡及后备鸡。

- 生物资产的计量

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资

合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

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

- 生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

公司对生产性生物资产计提转移值，计提方法采用工作量法，并在年度终了，对生产性生物资产的转移值进行复核，如与原先估计数存在差异的，将进行相应的调整。

- 生物资产的减值准备计提方法：

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

无形资产核算方法

- 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术等。

—无形资产计价：无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

- 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

- 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

商誉核算方法

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

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

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

长期待摊费用核算方法

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括土地租金及使用租赁土地支付的青苗补偿费等等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
土地租金	直线法	按合同约定的租赁期摊销
青苗补偿费	直线法	在土地租赁合同约定的租赁期内摊销

预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法：

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

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

政府补助核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

所得税的会计处理方法**- 所得税的会计处理方法**

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

- 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

- 递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

会计政策和会计估计变更

本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

前期会计差错更正

公司未发生前期会计差错更正。

三、主要税项

税 种	税 率	计 税 基 数
-----	-----	---------

税 种	税 率	计 税 基 数
增值税:		
- 销项税:	6%、13%、17%	销售收入
- 进项税:	7%-17%	进货成本、运费等
营业税:	5%	提供劳务收入
城建税:	5%、7%	应缴流转税额
教育费附加:	5%	应缴流转税额
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额

- 税收优惠及批文:

- - 增值税: 公司生产的兽用疫苗系用微生物制成的生物制品, 根据财政部、国家税务总局“财税字[94]004号”和“财税[2009]9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》”的规定, 按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税; 生产的豆粕类产品属于征收增值税的饲料产品, 根据财政部、国家税务总局“财税〔2001〕30号”文的规定, 按13%的税率计算增值税销项税额。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》, 公司生产的其他药物按17%的税率计算增值税销项税额; 公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司销售自产的胚蛋等初级农产品免征增值税。

- - 企业所得税:

——2008年12月29日, 公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 根据相关规定, 公司自获得高新技术企业认定后三年内(即2008-2010年)按15%的税率缴纳企业所得税。

——公司的高新技术企业资格正在复审中, 根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第4号), 在高新技术企业资格复审结果公示之前, 企业所得税暂按15%预缴。

——2008 年 12 月 29 日，公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据相关规定，肇庆大华农生物药品有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2008 - 2010 年）按 15% 的税率缴纳企业所得税。

——公司的高新技术企业资格正在复审中，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号），在高新技术企业资格复审结果公示之前，企业所得税暂按 15% 预缴。

——公司之全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司主要从事胚蛋等农产品的养殖，根据 2008 年 1 月 1 日起执行的新《企业所得税法》，该公司从事农产品养殖的所得自 2008 年起免征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

- 截至 2011 年 06 月 30 日止，公司的子公司的基本情况：

——通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子 公 司 类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
新兴大 华农禽 蛋有限 公司	全 资 子 公 司	新兴县 新城镇 温氏科 技园内	农 产 品 养 殖	RMB1500 万元	禽蛋及禽畜生产、销售，禽 蛋生产技术研发	RMB1500 万 元	-	100%	100%	是	-	-	-

——通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	子 公 司 类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
肇庆 大 华 农 生 物 药 品 有 限 公 司	全 资 子 公 司	肇 庆 市 大 旺 经 济 开 发 区 丰 盈 工 业 园 内	生 物 制 药	RMB12000 万 元	生 产 兽 用 灭 活 疫 苗 ； 销 售 兽 药 ； 技 术 服 务 ； 商 品 进 出 口 、 技 术 进 出 口 。分 公 司 生 产 胚 毒 灭 活 疫 苗 ； 销 售 兽 用 生 物 制 品。	RMB24245.84 万 元	-	100%	100%	是	-	-	-

- 报告期内合并范围的变化：本报告期内，公司合并范围未发生变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
库存现金	410,678.00		410,678.00	561,004.08	1.00	561,004.08
银行存款			1,377,148,290.70			232,316,161.62
其中：人民币	1,377,558,968.70	1.00	1,377,558,968.70	232,316,142.55	1.00	232,316,142.55
美元				2.88	6.6227	19.07

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合计			<u>1,377,558,968.70</u>			<u>232,877,165.70</u>

货币资金 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日增加 1,144,681,803.00 元，主要原因是 2011 年 3 月 8 日公司上市募集资金 1,412,170,900.00 元所致。
—截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

类别	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	263,348,325.97	100.00	14,744,315.86	5.60	129,770,191.91	100.00	6,702,459.74	5.16
其中：账龄组合	263,348,325.97	100.00	14,744,315.86	5.60	129,770,191.91	100.00	6,702,459.74	5.16
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	∴	∴	∴	-	∴	∴	∴	∴
合计	<u>263,348,325.97</u>	<u>100.00</u>	<u>14,744,315.86</u>	<u>5.60</u>	<u>129,770,191.91</u>	<u>100.00</u>	<u>6,702,459.74</u>	<u>5.16</u>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	237,588,921.22	90.22	11,879,446.06	126,982,218.13	97.85	6,349,110.91
1-2 年	24,659,321.24	9.36	2,465,932.13	2,456,620.50	1.89	245,662.05
2-3 年	811,251.41	0.31	243,375.42	297,599.28	0.23	89,279.78
3-4 年	255,078.10	0.10	127,539.05	28,654.00	0.02	14,327.00
4-5 年	28,654.00	0.01	22,923.20	5,100.00	0.01	4,080.00
5 年以上	5,100.00	0.00	5,100.00	-	-	-
合计	<u>263,348,325.97</u>	<u>100.00</u>	<u>14,744,315.86</u>	<u>129,770,191.91</u>	<u>100.00</u>	<u>6,702,459.74</u>

- 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 截至 2011 年 06 月 30 日，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
广东省动物疫苗供应站	销售客户	108,686,101.30	1 年以内	41.27
广东温氏食品集团有限公司	关联方销售客户	23,728,189.49	1 年以内	9.01
湖南省兽医局	销售客户	12,049,844.00	1 年以内	4.58
VIETNAM VETERINARY PRODUCTS JOINT STOCK COMPANY NO. 1	销售客户	11,419,834.92	1 年以内	4.34
河南省动物疫病预防控制中心	销售客户	9,617,400.00	1 年以内	3.65
合计		<u>165,501,369.71</u>		<u>62.85</u>

- 应收账款 2011 年 06 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 133,578,134.06 元，增加幅度为 102.93%，主要原因是公司 2011 年度上半年政府采购业务的销售货款回收受政府机构付款进度较慢影响。

- 截至 2011 年 06 月 30 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项，其他关联方应收账款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

3、预付款项

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	26,962,403.80	99.53	9,028,880.81	98.21
1-2 年	125,983.00	0.47	164,703.00	1.79
合计	27,088,386.80	100.00	9,193,583.81	100.00

- 预付款项 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 17,894,802.99 元，增加幅度为 194.64%，主要是公司本期采用预付款采购的货物未入库所致。

- 截至 2011 年 06 月 30 日，预付款项前五名的欠款单位具体情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	预付时间	未结算原因
广州富力智盛置业发展有限公司	其他	5,212,400.00	1 年以内	购买的办公楼未移交使用
扬州联博药业有限公司	原料供应商	3,044,000.00	1 年以内	货物未发出
安徽信远包装科技有限公司	设备供应商	1,506,000.00	1 年以内	设备未入库
山东金太阳制药有限公司	原料供应商	870,000.00	1 年以内	货物未发出
广州市俏灵儿生物科技有限公司	原料供应商	523,054.18	1 年以内	货物未发出
合计		11,155,454.18		

—截至 2011 年 06 月 30 日，预付款项中不存在预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

4、其他应收款

类别	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

类别	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,799,421.40	100.00	748,002.01	8.50	9,837,130.80	100.00	771,543.48	7.84
其中：账龄组合	8,799,421.40	100.00	748,002.01	8.50	9,837,130.80	100.00	771,543.48	7.84
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	8,799,421.40	100.00	748,002.01	8.50	9,837,130.80	100.00	771,543.48	7.84

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,444,342.60	50.50	222,217.13	7,654,676.00	77.81	382,733.80
1-2 年	4,029,193.80	45.79	402,919.38	1,494,933.80	15.20	149,493.38
2-3 年	257,885.00	2.93	77,365.50	576,671.00	5.86	173,001.30
3-4 年	43,000.00	0.49	21,500.00	74,550.00	0.76	37,275.00
4-5 年	5,000.00	0.06	4,000.00	36,300.00	0.37	29,040.00
5 年以上	20,000.00	0.23	20,000.00	-	-	-

合计	<u>8,799,421.40</u>	<u>100.00</u>	<u>748,002.01</u>	<u>9,837,130.80</u>	<u>100.00</u>	<u>771,543.48</u>
----	---------------------	---------------	-------------------	---------------------	---------------	-------------------

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至2011年6月30日，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东三木招标有限公司	招标中介	1,200,000.00	1年以内	13.64
湖南省省直机关政府采购中心	招标中介	670,000.00	3年以内	7.61
湖南国建投资咨询有限公司	招标中介	313,840.00	1年以内	3.57
福建省政府采购中心	招标中介	300,000.00	1年以内	3.41
重庆段氏服饰实业有限公司		223,000.00	1年以内	2.53
合计		<u>2,706,840.00</u>		<u>30.76</u>

—截至2011年6月30日，其他应收款中不存在应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

5、存货

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,352,713.98	-	33,352,713.98	31,795,431.12	-	31,795,431.12
包装物	2,467,407.39	-	2,467,407.39	2,710,029.67	-	2,710,029.67
产成品	47,180,322.25	183,614.30	46,996,707.95	34,527,395.54	183,614.30	34,343,781.24
自制半成品	4,618,175.23	-	4,618,175.23	3,853,872.28	-	3,853,872.28
消耗性生物资产	1,007,890.19	-	1,007,890.19	969,599.47	-	969,599.47
在产品	942,002.01	-	942,002.01	<u>2,841,207.24</u>	-	<u>2,841,207.24</u>
合计	<u>89,568,511.05</u>	<u>183,614.30</u>	<u>89,384,896.75</u>	<u>76,697,535.32</u>	<u>183,614.30</u>	<u>76,513,921.02</u>

-公司于期末对存货进行检查，根据期末存货结存成本超过可变现净值的部分计提存货跌价准备。

- 各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	2010.12.31	本期计提额	本期减少额		2011.06.30
			转回	转销	
产成品	183,614.30	-			183,614.30
合计	<u>183,614.30</u>	=			<u>183,614.30</u>

6、固定资产及累计折旧

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、固定资产原值合计	<u>310,043,694.42</u>	<u>7,573,111.58</u>	<u>1,319,795.93</u>	<u>316,297,010.07</u>
其中：房屋及建筑物	143,151,214.61	3,751,154.00	41,338.00	146,861,030.61
养殖类生产设施	4,122,893.59	-		4,122,893.59
工业类生产设施	101,472,094.27	219,328.12	670,391.00	101,021,031.39
办公设备	7,005,352.03	945,150.99	66,415.00	7,884,088.02
运输设备	3,862,682.91	2,072,648.00	514,433.93	5,420,896.98
实验设备	11,676,031.14	473,446.07		12,149,477.21
辅助设施	38,753,425.87	111,384.40	27,218.00	38,837,592.27
		本期计提		
二、累计折旧合计	<u>83,338,398.51</u>	<u>12,768,185.42</u>	<u>784,903.38</u>	<u>95,321,680.55</u>
其中：房屋及建筑物	18,710,113.96	3,836,312.51	21,304.37	22,525,122.10
养殖类生产设施	2,655,553.17	250,651.89		2,906,205.06
工业类生产设施	30,372,009.86	4,759,774.32	350,398.36	34,781,385.82
办公设备	4,389,997.64	616,248.21	64,361.62	4,941,884.23
运输设备	1,711,127.52	327,420.55	327,846.83	1,710,701.24
实验设备	7,219,116.69	947,232.60		8,166,349.29
辅助设施	18,280,479.67	2,030,545.34	20,992.20	20,290,032.81
三、固定资产账面净值合计	<u>226,705,295.91</u>			<u>220,975,329.52</u>
房屋及建筑物	124,441,100.65			124,335,908.51
养殖类生产设施	1,467,340.42			1,216,688.53
工业类生产设施	71,100,084.41			66,239,645.57
办公设备	2,615,354.39			2,942,203.79
运输设备	2,151,555.39			3,710,195.74
实验设备	4,456,914.45			3,983,127.92
辅助设施	20,472,946.20			18,547,559.46
四、固定资产减值准备合计	≡	≡	≡	≡
房屋及建筑物	-	-	-	-

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
养殖类生产设施	-	-	-	-
工业类生产设施	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
实验设备	-	-	-	-
辅助设施	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	226,705,295.91			220,975,329.52
房屋及建筑物	124,441,100.65			124,335,908.51
养殖类生产设施	1,467,340.42			1,216,688.53
工业类生产设施	71,100,084.41			66,239,645.57
办公设备	2,615,354.39			2,942,203.79
运输设备	2,151,555.39			3,710,195.74
实验设备	4,456,914.45			3,983,127.92
辅助设施	20,472,946.20			18,547,559.46

- 本期计提折旧额为 12,768,185.42 元。

- 本期由在建工程转入固定资产原价为 5,796,092.00 元。

- 公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

7、在建工程

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中兽药散剂车间	12,030,328.69	-	12,030,328.69	4,401,136.35	-	4,401,136.35
肇庆大华农二车间改造工程	447,000	-	447,000	-	-	-
肇庆三车间污染物自动监测工程	145,500.00	-	145,500.00	145,500.00	-	145,500.00
肇庆大华农办公楼装饰工程		-		1,270,000.00	-	1,270,000.00
其他零星工程	410,152.60	-	410,152.60	762,482.10	-	762,482.10
合计	13,032,981.29	-	13,032,981.29	6,579,118.45	-	6,579,118.45

- 在建工程变动情况如下：

工程项目名称	预算数	2010.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	工程投入 占预算比例	工程进度	资金来源	2011.06.30
中兽药散剂车间	27,500,000.00	4,401,136.35	7,629,192.34		-	43.75%	44%	募集资金	12,030,328.69
肇庆大华农二车间改造工程	745,000	-	447,000.00		-		60%	自筹	447,000
肇庆三车间污染物自动监测工程	291,000.00	145,500.00			-	50.00%	50%	自筹	145,500.00
肇庆大华农三车间研发室净化工程		-	2,650,500.00	2,650,500.00	-		100%	自筹	-
肇庆大华农办公楼装饰工程	2,260,000.00	1,270,000.00	1,088,200.00	2,358,200.00	-	104.35%	100%	自筹	
其他零星工程		762,482.10	435,062.50	787,392.00	=		50%	自筹	410,152.60
合计		6,579,118.45	12,249,954.84	5,796,092.00	=				13,032,981.29

- 在建工程 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 6,453,862.84 元，增加幅度为 98.10%，主要原因是中兽药散剂车间的投入增加了。
- 肇庆三车间污染物自动检测工程本报告期未发生费用，是由于还未真正验收，按照合同规定余下的贷款未需支付。
- 公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

8、生产性生物资产

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
畜牧养殖业：				
未成熟生产性生物资产	761,924.45	1,962,268.40	2,029,518.60	694,674.25
成熟生产性生物资产	2,896,935.57	1,966,813.12	2,141,485.06	2,722,263.63
合计	<u>3,658,860.02</u>	<u>3,929,081.52</u>	<u>4,171,003.66</u>	<u>3,416,937.88</u>

- 成熟生产性生物资产本期减少数为生产性生物资产计提的转移值（折旧）、对外销售或淘汰的生产性生物资产价值转出。

- 公司于期末对各项生产性生物资产进行检查，未发现需计提减值准备的情形，故未计提生产性生物资产减值准备。

9、无形资产

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、账面原值合计	<u>56,863,505.16</u>	=	=	<u>56,863,505.16</u>
土地使用权：				
新兴县新城镇土地使用权	30,176,165.16	-	-	30,176,165.16
肇庆大旺土地使用权	917,740.00	-	-	917,740.00
肇庆高新区土地使用权	6,519,600.00	-	-	6,519,600.00
技术使用权：				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	180,000.00	-	-	180,000.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
禽流感疫苗技术使用权	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	300,000.00	-	-	300,000.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
ND(La sota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	600,000.00	-	-	600,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂	<u>1,670,000.00</u>	∴	∴	<u>1,670,000.00</u>

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
技术使用权				
二、累计摊销合计	<u>10,831,091.67</u>	<u>1,115,432.62</u>	=	<u>11,946,524.29</u>
<u>土地使用权：</u>				
新兴县新城镇土地使用权	2,880,272.02	318,738.26	-	3,199,010.28
肇庆大旺土地使用权	145,746.10	9,738.08	-	155,484.18
肇庆高新区土地使用权	532,657.72	69,179.08	-	601,836.80
<u>技术使用权：</u>				0.00
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	85,500.00	9,000.00	-	94,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	466,666.67	77,777.13	-	544,443.80
禽流感疫苗技术使用权	4,500,000.00		-	4,500,000.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	60,000.00	17,500.00	-	77,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	1,666,666.67	500,000.05	-	2,166,666.72
ND(La sota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	90,000.00	30,000.00	-	120,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	403,582.49	83,500.02	-	487,082.51
三、无形资产账面净值合计	<u>46,032,413.49</u>	-		<u>44,916,980.87</u>
<u>土地使用权：</u>				
新兴县新城镇土地使用权	27,295,893.14	-		26,977,154.88
肇庆大旺土地使用权	771,993.90	-		762,255.82
肇庆高新区土地使用权	5,986,942.28	-		5,917,763.20
<u>技术使用权：</u>				0.00
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	94,500.00	-		85,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	1,533,333.33	-		1,455,556.20
禽流感疫苗技术使用权	-	-		0.00

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	240,000.00	-		222,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	8,333,333.33	-		7,833,333.28
ND(La sota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	510,000.00	-		480,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1,266,417.51	-		1,182,917.49
四、减值准备合计	-	-	-	
<u>土地使用权：</u>	-	-	-	
新兴县新城镇土地使用权	-	-	-	
肇庆大旺土地使用权	-	-	-	
肇庆高新区土地使用权	-	-	-	
<u>技术使用权：</u>				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	-	-	-	
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	-	-	-	
禽流感疫苗技术使用权	-	-	-	
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	-	-	-	
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	-	-	-	
ND(La sota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	-	-	-	
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	-	-	-	
五、无形资产账面价值合计	46,032,413.49	=		44,916,980.87
<u>土地使用权：</u>				
新兴县新城镇土地使用权	27,295,893.14	-		26,977,154.88
肇庆大旺土地使用权	771,993.90	-		762,255.82
肇庆高新区土地使用权	5,986,942.28	-		5,917,763.20

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
技术使用权：				0.00
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	94,500.00	-		85,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	1,533,333.33	-		1,455,556.20
禽流感疫苗技术使用权	-	-		0.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	240,000.00	-		222,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	8,333,333.33	-		7,833,333.28
ND(La sota)+H120/H52耐热保护剂活疫苗技术使用权	510,000.00	-		480,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1,266,417.51	-		1,182,917.49

- 技术使用权明细情况如下：

- - 鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权：系公司 2006 年向中国兽医药品监察所购入的疫苗技术使用权，购入价 18 万元，公司可以永久使用，企业按预计受益期 10 年进行摊销。

- - 高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术使用权：系公司 2007 年向中国动物疫病预防控制中心受让的猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）专利技术，根据技术转让合同，公司已支付第一期转让款 200 万元，按转让合同约定的技术保密期 15 年进行摊销。

- - 禽流感疫苗技术使用权：系肇庆大华农生物药品有限公司 2004 年以 450 万元向哈尔滨维科生物技术开发公司受让的 H5N2 亚型禽流感灭活疫苗的生产工艺、种毒，使用期限为 5 年。

- - 鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权：系公司 2008 年向江西省龙南县威美华生物工程研究所及玉林川购入的鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗生产技术使用权，购入价为人民币 30 万元，公司可以永久使用，企业按预计受益期 10 年进行摊销。

- - 鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权：系公司 2008 年向中国兽医药品监察所购入的鸡新城疫等六个产品耐热保护剂的生产技术使用权，购入价为人民币 167 万元，公司可以永久使用，企业按预计受益期 10 年进行摊销。

- - 高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）技术使用权：系公司 2009 年 4 月向中国动

物疫病预防控制中心购入高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）专利技术使用权，购入价为人民币1,000万元，按转让合同约定的技术保密期15年进行摊销。

- - ND(Lasota)+H120/H52耐热保护剂活疫苗技术使用权：系公司与中国兽医药品监察所合作开发的ND(Lasota)+H120/H52耐热保护剂的生产技术使用权，公司支付开发阶段费用人民币60万元，2009年10月完成中间阶段试验和临床实验，公司可以永久使用，公司按预计受益期10年、从该技术达到预订用途时转入无形资产并进行摊销。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

- 公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

- 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2011.06.30	2010.12.31
递延所得税资产：		
因计提坏账准备形成	2,323,847.68	1,120,152.02
因计提存货跌价准备形成	27,542.15	27,542.15
因合并抵消存货未实现销售利润形成	241,645.16	371,876.73
合计	<u>2,593,034.99</u>	<u>1,519,570.90</u>

- 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额	
	2011.06.30	2010.12.31
坏账准备	15,492,317.87	7,467,680.17
存货跌价准备	183,614.30	183,614.30
合并抵消存货未实现销售利润	1,610,967.76	2,479,178.22
合计	<u>17,286,899.93</u>	<u>10,130,472.69</u>

11、资产减值准备

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少额		2011.06.30
			转回	转销	
坏账准备	7,474,003.22	8,018,314.65			15,492,317.87
存货跌价准备	<u>183,614.30</u>				183,614.30
合计	<u>7,657,617.52</u>	8,018,314.65	0.00	0.00	15,675,932.17

12、短期借款

借款类别	2011.06.30	2010.12.31	备 注

保证借款		40,000,000.00	由广东温氏食品集团有限公司提供连带责任保证
信用借款	20,000,000.00	<u>40,000,000.00</u>	
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	

截至2011年06月30日，公司无已到期未偿还的短期借款。

13、应付账款

<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
<u>45,330,141.00</u>	<u>69,227,123.92</u>

- 应付账款2011年6月30日余额比2010年12月31日余额减少了23,896,982.92元，减幅34.52%，主要原因是报告期支付了前期的应付原料款。

- 截至2011年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额应付账款。

—截至2011年6月30日，应付账款中不存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项，其他关联方应付账款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

14、预收款项

<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
<u>2,745,085.16</u>	<u>4,078,899.39</u>

- 预收款项2011年6月30日余额比2010年12月31日余额减少1,333,814.23元，减少幅度为32.70%，主要是本年度预收的货款大多随产品交付而结转营业收入所致。

- 截至2011年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额预收款项。

- 截至2011年6月30日，预收款项中不存在预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项，其他关联方预收款项情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

15、应付职工薪酬

项 目	<u>2010.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期支付</u>	<u>2011.06.30</u>	<u>预计发 放时间</u>
工资、奖金、津贴和补 贴	4,754,392.56	34,561,787.30	36,219,632.65	3,096,547.21	2011年
职工福利费	-	230,177.52	230,177.52	0.00	
社会保险费	-	2,122,634.41	2,122,634.41	0.00	
其中：养老保险费	-	1,472,495.60	1,472,495.60		
医疗保险费	-	487,852.44	487,852.44		
失业保险费	-	30,660.40	30,660.40		

项 目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.06.30	预计发 放时间
工伤保险费	-	88,707.65	88,707.65		
生育保险费	-	42,918.32	42,918.32		
工会经费	764,266.24	28,257.78	1,000.00	791,524.02	
职工教育经费	284,288.64	51,507.06	40,500.00	295,295.70	
住房公积金	-	679,480.20	679,480.20	0.00	
合计	<u>5,802,947.44</u>	<u>37,673,844.27</u>	<u>39,293,424.78</u>	<u>4,183,366.93</u>	

—截至 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的款项。

16、应交税费

项 目	2011.06.30	2010.12.31
增值税	2,821,463.28	4,128,336.18
营业税	5,180.45	24,410.00
企业所得税	4,772,025.84	8,280,409.48
个人所得税	8,061,798.02	321,905.64
城市维护建设税	153,244.12	243,175.91
教育费附加	141,332.12	124,582.34
合计	<u>15,955,043.83</u>	<u>13,122,819.55</u>

本报告期各项税金执行的税率详见附注三。

17、应付利息

项 目	2011.06.30	2010.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
短期借款应付利息		<u>85,550.00</u>
合 计		<u>85,550.00</u>

18、其他应付款

2011.06.30	2010.12.31
<u>8,524,373.53</u>	<u>5,076,245.81</u>

- 其他应付款 2011 年 06 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 3,448,127.72 元。主要原因是根据肇庆大华农与中国农业科学院哈尔滨哈兽研签定的禽流感种毒技术转让合同，肇庆大华农需向哈兽研交纳疫苗年销售额的 5% 作为技术转让费，转让费在年底结算，1-6 月计提的费用为 312 万。

- 截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

- 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项，其他关联方其他应付款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

19、长期借款

无

20、其他非流动负债

项目	2011.06.30	2010.12.31
递延收益	4,545,227.34	4,315,227.33

- 递延收益明细列示如下：

项 目	2011.06.30	2010.12.31
重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程	4,315,227.34	4,315,227.33
科技项目经费	230,000.00	
合计	4,545,227.34	4,315,227.33

根据肇庆市发展和改革局《转发 2010 年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》（肇发改工【2010】212 号），公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司于 2010 年 10 月 18 日收到肇庆市财政局大旺分局下拨 400 万元作为“重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程”专项经费；根据肇庆市财政局《关于下达 2010 年度广东省高技术产业化项目配套补助资金预算指标的通知》（肇财工【2010】97 号），公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司于 2010 年 12 月收到肇庆市财政局大旺分局下拨 40 万元作为“重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程项目”的省配套资金。上述专项资金用于公司购置项目相关设备，公司将其划分为与资产相关的政府补助，收到政府补助资金时将其计入递延收益，在相关资产使用寿命内平均分摊计入当期营业外收入。

21、股本

股权性质	2010.12.31	本次变动增减(+、-)					2011.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未流通股份	200,000,000.00	-	-	-	-	-	200,000,000.00
1、发起人股份	135,000,000.00	-	-	-	-	-	135,000,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-	-	-	
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	

股权性质	2010.12.31	本次变动增减(+、-)					2011.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
境内自然人持有股份	135,000,000.00	-	-	-	-	-	135,000,000.00
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	
3、境内自然人持有股份	65,000,000.00		-	-	-	-	65,000,000.00
二、已流通股份	-	-	-	-	-	-	
1、人民币普通股		67,000,000.00--	-	-	-	-	67,000,000.00-
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	<u>200,000,000.00</u>	<u>67,000,000.00</u>	∴	∴	∴	∴	<u>267,000,000.00</u>

22、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
股本溢价	27,276,164.25	1,345,710,900.00		1,372,987,064.25
其他资本公积	<u>1,264,200.00</u>		∴	1,264,200.00
合计	<u>28,540,364.25</u>	<u>1,345,710,900.00</u>	∴	<u>1,374,251,264.25</u>

23、盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
法定盈余公积	19,782,778.78		-	19,782,778.78
任意盈余公积	∴		∴	∴
合计	<u>19,782,778.78</u>		∴	<u>19,782,778.78</u>

24、未分配利润

—未分配利润增减变动情况如下：

项 目	2011.06.30	提取或分配比例
上期期末未分配利润	305,181,292.32	
加：会计政策变更	-	
本期期初未分配利润	305,181,292.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,569,195.76	
减：提取法定盈余公积		母公司实现净利润的10%

项 目	2011.06.30	提取或分配比例
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	80,100,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	279,650,488.08	

- 2009年8月30日，公司股东大会审议通过《关于公司股票发行前滚存利润分配的议案》，当首次在创业板公开发行人民币普通股（A股）完成后，公司2008年度利润分配后的滚存未分配利润，由发行完成后的新老股东按持股比例共享。

- 以2011年3月8日总股本26700万股为基数，每10股派3元(含税,税后2.7元)，共计派发现金8,010万元。

股权登记日:2011-06-07; 除息日: 2011-06-08; 红利发放日: 2011-06-08。

25、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下:

项目	2011年上半年		2010年上半年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,488,444.65	138,677,389.59	257,182,320.31	118,333,193.10
其他业务	3,934,100.55	2,810,381.33	4,158,403.46	2,200,581.91
合计	<u>293,422,545.20</u>	<u>141,487,770.92</u>	<u>261,340,723.77</u>	<u>120,533,775.01</u>

—主营业务收入、成本按类别分项列示如下:

项目	2011年上半年		2010年上半年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兽用生物制品	175,419,853.91	60,733,118.50	171,125,968.70	61,299,254.46
兽用药物制剂	80,766,664.77	56,794,282.88	60,095,975.84	40,427,497.14
饲料添加剂与添加剂预混合饲料	33,301,925.97	21,149,988.21	25,960,375.77	16,606,441.50
合计	<u>289,488,444.65</u>	<u>138,677,389.59</u>	<u>257,182,320.31</u>	<u>118,333,193.10</u>

—主营业务收入按地区列示如下:

地 区	2011年上半年	2010年上半年
华南地区	168,791,628.61	133,428,521.44
西南地区	12,068,901.36	14,447,747.46
华中地区	28,955,327.27	42,725,163.10
华北地区	14,675,852.01	8,357,734.48
华东地区	44,851,690.96	50,141,673.64

地 区	2011 年上半年	2010 年上半年
东北地区	3,058,585.82	4,396,723.59
西北地区	3,197,714.62	1,240,556.61
境外	13,888,744.00	2,444,200.00
合计	<u>289,488,444.65</u>	<u>257,182,320.31</u>

—前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：

项 目	2011 年上半年	2010 年上半年
前五名客户收入总额	109,887,523.50	124,351,300.50
占全部营业收入的比例	37.45%	47.58%

26、营业税金及附加

项 目	2011 年上半年	2010 年上半年	计缴标准
营业税	328,138.59	53,291.78	5%
城市维护建设税	870,365.47	883,582.40	5%、7%
教育费附加	791,064.63	470,259.42	5%
合计	<u>1,989,568.69</u>	<u>1,407,133.60</u>	

27、销售费用

项 目	2011 年上半年	2010 年上半年
工资及福利	10,495,670.88	7,157,313.36
技术服务费	12,700,722.09	8,818,874.73
物流费	6,730,695.85	7,549,070.39
广告及宣传费	1,826,710.00	1,039,635.00
差旅及接待费	5,933,475.23	3,634,329.78
其他费用	2,729,994.96	1,522,632.43
办公费	1,931,324.44	2,125,998.47
租赁费	506,078.80	406,342.25
折旧费	155,154.58	137,584.67
合计	<u>43,009,826.83</u>	<u>32,391,781.08</u>

—销售费用 2011 年上半年比去年同期增加 10,618,045.75 元，增加幅度为 32.78%，主要原因是公司积极开拓兽用生物制品市场及直销店业务、增聘营销人员，导致工资支出、技术服务费、差旅接待费、广告宣传等营销费用大幅上升。

28、管理费用

项 目	2011 年上半年	2010 年上半年
研发经费	17,560,861.65	17,076,104.08
工资及福利	6,256,292.38	4,978,531.70
折旧及摊销	2,122,171.13	2,330,797.75
差旅、接待费及杂费	13,295,824.70	3,971,019.25
办公费	1,265,430.14	900,887.67
税金	1,194,811.11	628,966.81
租赁及动力费	312,396.24	641,670.88
检验检疫费	6,890.00	7,246.00
车辆费	642,016.60	347,679.60
会议费	4,401,345.86	476,753.51
中介费用	2,971,479.25	1,396,300.00
合计	<u>50,029,519.06</u>	<u>32,755,957.25</u>

- 管理费用 2011 年上半年比去年同期增加 17,273,561.81 元，增加幅度为 52.73%，主要原因是公司筹备上市期间各项差旅、接待以及会务费等支出较多所致。

29、财务费用

项目	2011 年上半年	2010 年上半年
利息支出	1,797,453.87	1,773,820.76
减：利息收入	7,772,267.02	144,368.74
手续费支出	575,176.13	50,417.59
汇兑损益	3,845.42	
合计	<u>-5,395,791.60</u>	<u>1,679,869.61</u>

- 利息收入报告期比去年同期大幅增加主要原因是公司 2011 年 3 月 8 日上市募集的资金存行利息收入增加所致。

30、资产减值损失

项目	2011 年上半年	2010 年上半年
坏账损失	8,018,314.65	4,304,744.59
存货跌价损失		1,030,246.56
合计	<u>8,018,314.65</u>	<u>5,334,991.15</u>

31、营业外收入

项目	2011年上半年	2010年上半年	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	52,017.06		52,017.06
其中：固定资产处置利得	52,017.06		52,017.06
违约金收入		20,000.00	
政府补助收入	7,155,600.00	338,945.00	7,155,600.00
其他	259,571.77	31,666.67	259,571.77
合计	<u>7,467,188.83</u>	<u>390,611.67</u>	<u>7,467,188.83</u>

- 政府补助明细如下：

项目	2011年上半年	2010年上半年	说 明
上市奖励	7,145,600.00		云浮政府奖励 600 万，肇庆政府奖励 114.56 万
2010 年度优秀企业奖	10,000.00		
省部产学研专项资金		198,945.00	分别用于南方重大动物疫病研究平台的建设和 H5N1 高致病性禽流感灭活疫苗的研制与开发
科技三项经费		20,000.00	用于新兴禽畜生物制品特色产业基地信息服务平台建设等
云浮市科学技术奖励		20,000.00	
广东省著名商标奖励		100,000.00	
合计	<u>7,155,600.00</u>	<u>338,945.00</u>	

- 营业外收入 2011 年上半年比去年同期增加 7,076,577.16 元，增长幅度为 1811.67%，主要是因为政府补助收入增加所致。

32、营业外支出

项 目	2011年上半年	2010年上半年	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	523,053.41	15,935.13	523,053.41
其中：固定资产处置损失	523,053.41	15,935.13	523,053.41
捐赠支出	17,930.60	602,300.00	17,930.60
其他		<u>11077.89</u>	
合计	<u>540,984.01</u>	<u>629,313.02</u>	<u>540,984.01</u>

33、所得税费用

项目	2011年上半年	2010年上半年
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,713,809.80	11,147,742.23

项目	2011年上半年	2010年上半年
递延所得税调整	-1,073,464.09	-13,335.71
合计	<u>6,640,345.71</u>	<u>11,134,406.52</u>

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011年上半年	2010年上半年
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	54,569,195.76	55,864,108.20
调整: 扣减归属少数股东损益	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	54,569,195.76	55,864,108.20
调整: 与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	54,569,195.76	55,864,108.20
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	233,500,000.00	200,000,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	233,500,000.00	200,000,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.28
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.28

35、现金流量表项目注释

- 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2011年上半年	2010年上半年
收到政府补助、奖励等	7,155,600.00	338,945.00
银行存款利息收入	1,024,357.96	113,161.22
收到押金等	5,296,931.28	5,467,650.94
合计	<u>13,476,889.24</u>	<u>5,919,757.16</u>

- 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011年上半年	2010年上半年
付现销售费用	31,635,241.42	21,321,433.41
付现管理费用	31,352,208.64	12,689,675.31
支付保证金等	2,764,150.15	3,990,876.80
合计	<u>65,751,600.21</u>	<u>38,001,985.52</u>

36、现金流量表补充资料

项 目	2011年上半年	2010年上半年
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	54,569,195.76	55,864,108.20
加：计提的资产减值准备	8,018,314.65	5,334,991.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,351,913.63	9,437,621.46
无形资产摊销	1,115,432.62	1,317,439.47
长期待摊费用的摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	471,036.35	15,935.13
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,797,453.87	1,773,820.76
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少（减增加）	-1,073,464.09	-785,337.03
递延所得税负债增加（减减少）	-	-
存货的减少（减增加）	-12,870,975.73	-5,752,791.91
经营性应收项目的减少（减增加）	-133,874,238.89	-118,602,418.33
经营性应付项目的增加（减减少）	-43,720,842.90	-30,021,203.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-112,216,174.73</u>	<u>-81,417,834.23</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	-	-

项 目	2011年上半年	2010年上半年
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金及现金等价物的期末余额	1,377,558,968.70	60,750,128.92
减: 现金及现金等价物的期初余额	232,877,165.70	199,638,087.65
现金及现金等价物净增加额	<u>1,144,681,803.00</u>	<u>-138,887,958.73</u>

- 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011.06.30	2010.12.31
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

- 现金及现金等价物的构成

项目	2011.06.30	2010.12.31
一、现金	1,377,558,968.70	232,877,165.70
其中: 库存现金	410,678.00	561,004.08
可随时用于支付的银行存款	1,377,148,290.70	232,316,161.62

项目	2011.06.30	2010.12.31
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	=	=
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,377,558,968.70	232,877,165.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

关联方关系

—存在控制关系的关联方

——控制本公司的关联方：

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
温鹏程及其家族	实际控制人	自然人	22.53%	22.53%

——本公司的子公司情况：

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
肇庆大华农生物药品有限公司	全资子公司	有限责任公司	肇庆市大旺经济开发区丰盈工业园内	陈瑞爱	兽药生物制品生产及销售	RMB12000万元	100%	100%	74084827-7
新兴大华农禽蛋有限公司	全资子公司	有限责任公司	新兴县新城镇温氏科技园内	陈瑞爱	农产品生产	RMB1500万元	100%	100%	66985352-2

—不存在控制关系的关联方

公司名称	与公司关系	组织机构代码
广东温氏食品集团有限公司	受同一实际控制人控制	70781350-7
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75561855-4
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66365284-4
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79980230-2
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74229024-6

公司名称	与公司关系	组织机构代码
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74709006-7
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66973570-3
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74170279-8
广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72383660-2
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77385979-X
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	70865630-4
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	19910577-3
桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	564012381
海南温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	76039547-1
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74766102-6
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	68563095-2
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79814368-3
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72382420-6
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67245760-1
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74292212-7
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66390901-2
怀集广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77189634-3
淮安温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77804939-0
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	68562460-8
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77755605-9
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66516681-4
江西吉安市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77587568-9
揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	78486760-5
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66478792-6
开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75788170-0
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77448011-6
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66083570-8
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77911095-8
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66652713-2
眉山温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77296925-X
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66826908-5
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73318511-0
南宁市广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75371175-5
宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72259688-9
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67710025-7
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	15535849-6
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79884006-7
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77194194-1
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66826908-5

公司名称	与公司关系	组织机构代码
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67701611-9
太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	25118899-2
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67370820-6
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79814499-3
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	76805768-8
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77755647-0
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	55303163-2
新兴县润田肥业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73411156-X
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75208746-0
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74298003-6
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66478040-9
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67488207-0
阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67138268-7
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79775668-0
郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72547684-X
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	78645094-2
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66685521-6
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74083401-9
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75644503-4
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67351875-2
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79785149-3
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73657471-X

关联方交易

- 销售货物

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年上半年		2010 年上半年	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
广东温氏食品集团有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	13,602,033.14	4.64%	4,560,010.03	1.74%
博罗县温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	509,799.53	0.17%	536,169.89	0.21%
沧州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	17,598.29	0.01%	493,521.37	0.19%
滁州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	280,567.49	0.10%	402,648.03	0.15%
德阳广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	43,677.24	0.01%	1,033,071.28	0.40%
丰顺温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	523,446.92	0.18%	1,750,906.50	0.67%
富川广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	277,939.69	0.09%	313,895.98	0.12%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	12,369,116.09	4.22%	6,507,410.53	2.49%
广东温氏南方家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	753,110.02	0.26%	660,272.41	0.25%
广西温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	602,541.70	0.21%	302,151.73	0.12%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	416,468.80	0.14%	2,098,985.30	0.80%
桂林广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	616,791.43	0.21%	1,056,994.70	0.40%
桂林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	37,671.79	0.01%	-	0.00%
海南温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,705,860.68	0.58%	855,513.50	0.33%

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年上半年		2010年上半年	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
汉川广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	137,826.75	0.05%	633,516.07	0.24%
汉川温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	131,114.70	0.04%	47,779.83	0.02%
合肥温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	187,286.50	0.06%	605,252.82	0.23%
河源市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,880,488.21	0.64%	2,253,080.77	0.86%
贺州广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	222,561.97	0.08%	245,827.52	0.09%
湖州广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	225,718.80	0.08%	595,381.20	0.23%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	-	0.00%	175,855.21	0.07%
怀集广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	936,473.71	0.32%	901,900.00	0.35%
淮安温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	735,816.15	0.25%	307,194.87	0.12%
监利温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	44,459.83	0.02%	4,190.77	0.00%
监利温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	210,960.17	0.07%	561,679.83	0.21%
江山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	64,736.95	0.02%	54,393.16	0.02%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,471,240.17	0.50%	294,887.86	0.11%
揭东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	429,810.46	0.15%	330,488.03	0.13%
进贤温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	418,544.44	0.14%	147,852.14	0.06%
开平市温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,019,932.14	0.69%	1,153,939.66	0.44%
耒阳温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	397,477.78	0.14%	569,069.91	0.22%

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年上半年		2010年上半年	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
连云港温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	198,180.85	0.07%	600,908.38	0.23%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	225,441.82	0.08%	571,490.34	0.22%
罗定广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	183,584.93	0.06%	561,259.83	0.21%
眉山温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	113,664.10	0.04%	113,445.81	0.04%
眉山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	635,903.42	0.22%	1,436,051.11	0.55%
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	137,989.57	0.05%	7,071.79	0.00%
南宁市广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	360,631.75	0.12%	1,854,193.63	0.71%
宁乡广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	590,116.24	0.20%	1,745,731.79	0.67%
平远温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	64,623.09	0.02%	41,848.79	0.02%
莆田广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	702,355.56	0.24%	943,470.60	0.36%
清镇温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	213,896.41	0.07%	447,803.93	0.17%
衢州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	425,692.31	0.15%	65,811.97	0.03%
石林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	73,839.32	0.03%	267,479.32	0.10%
宿迁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	85,506.83	0.03%	36,595.73	0.01%
太仓广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	201,004.62	0.07%	803,456.87	0.31%
天津温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	59,747.35	0.02%	121,905.43	0.05%
芜湖温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	40,476.94	0.01%	302,649.06	0.12%

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年上半年		2010年上半年	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
武汉温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	122,968.38	0.04%	162,796.92	0.06%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	176,369.91	0.06%	212,055.18	0.08%
湘阴温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	9,358.49	0.00%	-	0.00%
新兴县润田肥业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	46,514.00	0.02%	-	0.00%
新兴县温氏食品联营有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	907,434.70	0.31%	504,335.98	0.19%
新兴县新大地禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	104,045.15	0.04%	112,934.53	0.04%
信丰温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	347,280.61	0.12%	59,768.72	0.02%
盐城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	60,888.43	0.02%	109,844.96	0.04%
阳东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	341,494.47	0.12%	164,304.62	0.06%
阳西温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	732,234.49	0.25%	527,546.07	0.20%
郁南广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	849,425.18	0.29%	1,271,190.51	0.49%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	929,730.94	0.32%	705,972.82	0.27%
漳州温氏农牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	598,635.43	0.20%	466,559.15	0.18%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,160,546.45	0.40%	534,757.35	0.20%
镇江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	127,441.22	0.04%	532,163.25	0.20%
中江仓山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	11,014.15	0.00%	120,520.00	0.05%
中江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	618,613.68	0.21%	664,352.14	0.25%

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年上半年		2010年上半年	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
重庆广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	279,136.75	0.10%	486,702.05	0.19%
合计			<u>53,006,859.08</u>	<u>18.07%</u>	<u>46,010,819.53</u>	<u>17.61%</u>

- 采购货物

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年上半年		2010年上半年	
			金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例
广东温氏食品集团有限公司	采购饲料、原料	基于市场的协议价	7,528,138.10	5.78%	7,602,015.60	7.81%
合计			<u>7,528,138.10</u>	<u>5.78%</u>	<u>7,602,015.60</u>	<u>7.81%</u>

- 接受借款担保

本报告期内，公司接受关联方担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东温氏食品集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010.06.18	2011.06.08	已履行完毕
广东温氏食品集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010.5.26	2011.5.25	已履行完毕

- 租赁资产

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
广东温氏食品集团有限公司	本公司	厂房、宿舍、道路	2006.1.1	2011.8.31	租赁资产账面净值	2011年租金15万元
温鹏程家族成员陈健兴	本公司	宿舍	2010.6.1	2012.5.31	双方协商确定	2011年租金7.2万元

关联方应收应付款项余额

- 上市公司应收关联方款项：

项目名称	关联方名称	2011.06.30		2010.06.30	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	广东温氏食品集团有限公司	8,799,043.21	439,952.16	24,532.70	1,226.64
应收账款	博罗县温氏畜牧有限公司	151,582.80	7,579.14	109,894.00	5,494.70
应收账款	沧州温氏畜牧有限公司	3,360.00	168.00	4,130.00	206.50
应收账款	滁州温氏畜牧有限公司	56217.2	2,810.86	207,794.90	10,389.75
应收账款	德阳广东温氏家禽有限公司	0.00	0.00	330.00	16.50
应收账款	丰顺温氏家禽有限公司	0.00	0.00	505643.8	25,282.19
应收账款	富川广东温氏畜牧有限公司	0	0.00	95,733.40	4,786.67
应收账款	广东华农温氏畜牧股份有限公司	5,126,612.70	256,330.64	930,559.40	46,527.97
应收账款	广东温氏南方家禽育种有限公司	170,929.00	8,546.45	101,918.70	5,095.94
应收账款	广西温氏畜牧有限公司	673,820.20	33,691.01	188395.8	9,419.79
应收账款	广西玉林市广东温氏家禽有限公司	0.00	0.00	513802.6	25,690.13
应收账款	桂林广东温氏家禽有限公司	25750	1,287.50	686,714.09	34,335.70
应收账款	海南温氏禽畜有限公司	464,923.40	23,246.17	65,553.60	3,277.68
应收账款	汉川广东温氏家禽有限公司	129,728.00	6,486.40	15,590.00	779.50

项目名称	关联方名称	2011.06.30		2010.06.30	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	合肥温氏畜牧有限公司	214,362.00	10,718.10	48888.5	2,444.43
应收账款	河源市温氏禽畜有限公司	1,061,217.22	53,060.86	240943.42	12,047.17
应收账款	湖州南浔温氏畜牧有限公司	0.00	0.00	7,672.00	383.60
应收账款	怀集广东温氏畜禽有限公司	527,197.00	26,359.85	201,668.00	10,083.40
应收账款	淮安温氏畜牧有限公司	127,835.00	6,391.75	72,796.00	3,639.80
应收账款	监利温氏畜禽有限公司	101,600.00	5,080.00	200,559.00	10,027.95
应收账款	江山温氏畜牧有限公司	0.00	0.00	24010	1,200.50
应收账款	江西吉安市温氏禽畜有限公司	395,332.00	19,766.60	101312	5,065.60
应收账款	揭东温氏畜牧有限公司	81,920.00	4,096.00	73,618.20	3,680.91
应收账款	进贤温氏禽畜有限公司	127,515.00	6,375.75	37,324.00	1,866.20
应收账款	开平市温氏畜牧有限公司	1,026,154.60	51,307.73	211725.6	10,586.28
应收账款	耒阳温氏禽畜有限公司	227,726.00	11,386.30	591285.6	29,564.28
应收账款	连云港温氏畜牧有限公司	162,743.00	8,137.15	205,818.20	10,290.91
应收账款	陆川县广东温氏畜禽有限公司	0.00	0.00	175991.6	8,799.58
应收账款	罗定广东温氏畜牧有限公司	75,250.00	3,762.50	379,038.80	18,951.94
应收账款	眉山温氏家禽育种有限公司	15,206.80	760.34	0.00	0.00
应收账款	眉山温氏畜牧有限公司	0.00	0.00	447,948.20	22,397.41
应收账款	南京温氏家禽育种有限公司	130.00	6.50	130.00	6.50
应收账款	南宁市广东温氏畜禽有限公司	375.00	18.75	3150	157.50
应收账款	宁乡广东温氏禽畜有限公司	0	0.00	504,763.00	25,238.15
应收账款	平远温氏畜牧有限公司	19,250.00	962.50	27,208.16	1,360.41
应收账款	莆田广东温氏家禽有限公司	0.00	0.00	83544.2	4,177.21
应收账款	清镇温氏畜牧有限公司	250,258.80	12,512.94	46,877.40	2,343.87
应收账款	衢州温氏畜牧有限公司	800.00	40.00	77000	3,850.00
应收账款	宿迁温氏畜牧有限公司	92,981.20	4,649.06	0.00	0.00
应收账款	太仓广东温氏家禽有限公司	4,300.00	215.00	6,510.00	325.50
应收账款	天津温氏畜牧有限公司	0.00	0.00	3177	158.85
应收账款	芜湖温氏畜牧有限公司	6,800.00	340.00	85450.66	4,272.53

项目名称	关联方名称	2011.06.30		2010.06.30	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	206352.8	10,317.64	248,104.56	12,405.23
应收账款	湘阴温氏畜牧有限公司	9,920.00	496.00		
应收账款	新兴县润田肥业有限公司	46,514.00	2,325.70	0	0.00
应收账款	新兴县温氏食品联营有限公司	249,550.30	12,477.52	96,574.40	4,828.72
应收账款	新兴县新大地禽畜有限公司	7,247.60	362.38	164038	8,201.90
应收账款	信丰温氏畜牧有限公司	38,600.00	1,930.00	0.00	0.00
应收账款	盐城温氏畜牧有限公司	8,537.50	426.88		
应收账款	阳东温氏畜牧有限公司	390,184.00	19,509.20	0.00	0.00
应收账款	阳西温氏禽畜有限公司	569,209.00	28,460.45	69,671.20	3,483.56
应收账款	郁南广东温氏家禽有限公司	874,659.66	43,732.98	154,960.30	7,748.02
应收账款	云浮市云城温氏畜牧有限公司	350,116.40	17,505.82	156,515.40	7,825.77
应收账款	漳州温氏农牧有限公司	187.50	9.38	133,277.20	6,663.86
应收账款	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	844,515.60	42,225.78	83,539.80	4,176.99
应收账款	镇江温氏畜牧有限公司	0.00	0.00	12830	641.50
应收账款	中江仓山温氏畜牧有限公司	11,675.00	583.75	0.00	0.00
应收账款	合计	<u>23,728,189.49</u>	<u>1,186,409.49</u>	<u>8,428,513.39</u>	<u>421,425.69</u>

- 上市公司应付关联方款项：

项目名称	关联方名称	2011.06.30	2010.06.30
应付账款	广东温氏食品集团有限公司	1,232,617.40	2,639,368.00
应付账款	合计	<u>1,232,617.40</u>	<u>2,639,368.00</u>
预收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司		35,578.40
预收账款	盐城温氏畜牧有限公司		264,423.00
预收账款	合计		<u>300,001.40</u>

七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

八、或有事项

- 2007年，公司与中国动物疫病预防控制中心签订《猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术转让合同》，受让了该中心拥有的猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）的生产、

检验等关键技术和资料、材料。根据技术转让合同，公司已支付第一期转让款 200 万元；中国动物疫病预防控制中心在取得兽医行政主管部门核发的新兽药注册证书后，将对该技术进行价值评估，评估价值超过 200 万元的部分，由公司及其他使用该技术的单位按照均摊的原则进行分配。由于目前该疫苗技术尚未取得兽药注册证书，也未进行价值评估，故公司需追加支付的技术转让费尚无法确定。

- 2009 年 4 月，公司与中国动物疫病预防控制中心签订《高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗(JXA1-R 株)技术转让合同》，受让了该中心拥有的高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）的生产、检验等关键技术和资料、材料。根据技术转让合同，公司已支付基本转让费 1000 万元；中国动物疫病预防控制中心在取得兽医行政主管部门核发的新兽药注册证书后，将对该技术进行价值评估，评估价值超过 1000 万元的部分，由公司及其他使用该技术的单位按照均摊的原则进行分配。由于目前该疫苗技术尚未取得兽药注册证书，也未进行价值评估，故公司需追加支付的技术转让费尚无法确定。

九、重大承诺事项

2006 年 11 月 9 日、2008 年 4 月 7 日及 2009 年 1 月 23 日，公司全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所签订《技术转让合同》，该所将重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1 亚型，Re1 株）、重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1 亚型，Re-5 株）、重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗（H5N1，Re-5+Re-4 株）等三个技术使用权转让给肇庆大华农生物药品有限公司，肇庆大华农生物药品有限公司每年需按采用该生产工艺和种毒生产的疫苗销售额的一定比例作为技术转让费支付给该所。

十、资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在需披露的其他重大事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

类别	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	162,292,393.88	100	8,923,865.42	5.50	76,145,774.97	100.00	3,926,119.52	5.16
其中：账龄组合	162,276,418.88	99.99	8,923,865.42	5.50	76,143,374.97	99.99	3,926,119.52	5.16
合并范围内关联方组合	15,975.00	0.01	-	-	2,400.00	0.01	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=	=	=	=
合计	<u>162,292,393.88</u>	<u>100</u>	<u>8,923,865.42</u>	<u>5.50</u>	<u>76,145,774.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,926,119.52</u>	<u>5.16</u>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	147,096,138.16	90.65	7,354,806.91	74,757,468.69	98.18	3,737,873.44
1-2年	15,029,499.62	9.26	1,502,949.96	1,137,629.00	1.49	113,762.90
2-3年	46,410.00	0.03	13,923.00	<u>248,277.28</u>	<u>0.33</u>	<u>74,483.18</u>
3-4年	104,371.10	0.06	52,185.55			

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	<u>162,276,418.88</u>	<u>100</u>	<u>8,923,865.42</u>	<u>76,143,374.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,926,119.52</u>

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 应收账款 2011 年 06 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 86,146,618.91 元，增加幅度为 113.13%，主要原因是公司 2011 年度销售收入增加以及政府采购业务的销售货款回收受政府机构付款速度较慢影响所致。

—截至 2011 年 06 月 30 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项，应收其他关联方款项情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

2、其他应收款

类别	2011.06.30				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,602,991.60	100.00	505,879.03	9.03	6,016,585.00	100.00	448,623.70	7.46
其中：账龄组合	5,602,991.60	100.00	505,879.03	9.03	6,016,585.00	100.00	448,623.70	7.46
合并范围内关联方组合					-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	∴	∴	∴	∴
合计	<u>5,602,991.60</u>	<u>100.00</u>	<u>505,879.03</u>	<u>9.03</u>	<u>6,016,585.00</u>	<u>100.00</u>	<u>448,623.70</u>	<u>7.46</u>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,855,942.60	33.13	92,797.13	4,443,036.00	73.85	222,151.80
1-2年	3,555,164.00	63.45	355,516.40	1,227,964.00	20.41	122,796.40
2-3年	191,885.00	3.42	57,565.50	345,585.00	5.74	103,675.50
合计	5,602,991.60	100.00	505,879.03	6,016,585.00	100.00	448,623.70

其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—其他应收款 2011 年 06 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 413,593.40 元，减少幅度为 6.87%。

—截至 2011 年 06 月 30 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项情况。

3、长期股权投资

—长期股权投资分类列示如下：

项目	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	244,458,403.50	∞	84,458,403.50	∞
合计	244,458,403.50	∞	84,458,403.50	∞

—长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.06.30	在被投资	在被投资单	在被投资单位持股	减值	本期计提	现金
-------	----	------	------------	------	------------	------	-------	----------	----	------	----

	方法					单位持股 比例(%)	位表决权比 例(%)	比例与表决权比例 不一致的说明	准备	减值准备	红利
肇庆大华农生物药品有限公司	成本法	82,458,403.50	82,458,403.50	160,000,000.00	242,458,403.50	100	100	无此情况	-	-	-
新兴大华农禽蛋有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100	100	无此情况	::	::	::
合计		<u>84,458,403.50</u>	<u>84,458,403.50</u>	<u>160,000,000.00</u>	<u>244,458,403.50</u>				::	::	::

- 公司本期向肇庆大华农生物药品有限公司增资 160,000,000.00 元；截至 2011 年 06 月 30 日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

4、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2011 年上半年		2010 年上半年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	222,048,312.36	113,259,365.57	171,573,993.19	85,917,832.68
其他业务	894,952.83		1,058,027.69	134,307.56
合计	<u>222,943,265.19</u>	<u>113,259,365.57</u>	<u>172,632,020.88</u>	<u>86,052,140.24</u>

—主营业务收入及成本按类别列示如下：

项目	2011 年上半年	2010 年上半年

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兽用生物制品	107,753,080.59	35,156,445.76	85,294,563.84	28,727,739.62
兽用药物制剂	80,993,305.80	56,952,931.60	60,319,053.58	40,583,651.56
饲料添加剂与添加剂预混合饲料	33,301,925.97	21,149,988.21	25,960,375.77	16,606,441.50
合计	<u>222,048,312.36</u>	<u>113,259,365.57</u>	<u>171,573,993.19</u>	<u>85,917,832.68</u>

5、投资收益

项目	2011年上半年	2010年上半年
按成本法确认的投资收益	∓	
合计	∓	

- 按成本法核算的长期股权投资收益明细如下：

被投资单位	2011年上半年	2010年上半年	增减变动的理由
	年	年	
新兴大华农禽蛋有限公司	∓		
合计	∓		

6、现金流量表补充资料

项目	2011年上半年	2010年上半年
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	38,245,650.57	29,883,966.64
加：计提的资产减值准备	4,895,336.82	3,216,798.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,580,672.31	4,013,933.29
无形资产摊销	1,036,515.46	1,238,522.31
长期待摊费用的摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	438,562.07	9,770.12
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,446,993.87	1,718,065.76
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少（减增加）	-758,250.18	-480,062.19
递延所得税负债增加（减减少）	-	-
存货的减少（减增加）	-10,039,216.50	2,532,704.05
经营性应收项目的减少（减增加）	-85,344,889.24	-109,391,781.00
经营性应付项目的增加（减减少）	-12,748,370.77	-18,637,643.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-56,246,995.59</u>	<u>-85,895,726.17</u>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

项目	2011年上半年	2010年上半年
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金及现金等价物的期末余额	1,197,568,454.59	49,367,249.67
减: 现金及现金等价物的期初余额	131,511,018.37	153,057,489.01
现金及现金等价物净增加额	1,066,057,436.22	-103,690,239.34

十三、补充资料

- 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益(2008)》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2011年上半年	2010年上半年
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-471,036.35	-15,935.13
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,155,600.00	338,945.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-

项目	2011年上半年	2010年上半年
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	241,641.17	-561,711.22
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	6,926,204.82	-238,701.35
减：非经常性损益相应的所得税	1,038,930.72	-35,805.20
非经常性损益影响的净利润	5,887,274.10	-202,896.15
归属于母公司普通股股东的净利润	54,569,195.76	55,864,108.20
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	<u>48,681,921.66</u>	<u>56,067,004.35</u>

- 净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的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）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

报告期利润	2011年上半年		
	加权平均 净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.21	0.21

报告期利润	2010年上半年		
	加权平均 净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	12.60%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.65%	0.28	0.28

十四、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2011年8月17日批准报出。

财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：温均生 主管会计工作负责人：蒋荣金 会计机构负责人：蒋荣金

第七节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本原件。

三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东大华农动物保健品股份有限公司

法定代表人：温均生

2011 年 8 月 17 日