

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2011 年半年度报告



股票简称：天康生物

股票代码：002100

披露日期：2011 年 8 月 26 日

第一节 重要提示

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

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

1.3 公司全体董事均参加了半年报董事会会议。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人杨焰、主管会计工作负责人耿立新及会计机构负责人杨俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	21
第七节	财务报告	30
第八节	备查文件目录.....	107

第二节 公司基本情况

一、 公司法定中文名称：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

中文简称：天康生物

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

英文简称：TECON

二、 公司法定代表人：杨 焰

三、 公司董事会秘书及董事会证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭运江	董建珍
联系地址	新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦 11 层	新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦 11 层
电话	0991-6626101	0991-6679232
传真	0991-6679242	0991-6679242
电子信箱	xj_gyj@163.com	dongboat@vip.sina.com

四、 公司注册地址：新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号

公司办公地址：新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦

邮政编码：830011

公司国际互联网网址：www.tcsw.com.cn

电子邮箱：tcsw@xj.cninfo.net

五、 公司信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

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

证券部

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：天康生物

股票代码：002100

七、 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 6 月 3 日

公司变更注册登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：650000040000048

公司税务登记号码：650104722362767

公司组织机构代码：72236276-7

八、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,310,386,660.19	1,905,797,041.82	21.23%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,100,581,626.06	1,043,349,932.56	5.49%
股本(股)	294,757,970.00	226,736,900.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.73	4.60	-18.91%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,252,667,874.98	1,071,438,156.33	16.91%
营业利润(元)	57,909,383.05	51,857,579.11	11.67%
利润总额(元)	60,598,791.52	53,885,115.91	12.46%
归属于上市公司股东的净利润(元)	48,185,425.78	42,824,571.29	12.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	45,498,246.09	41,129,328.54	10.62%
基本每股收益(元/股)	0.16	0.20	-20.00%
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.20	-20.00%
加权平均净资产收益率(%)	4.51%	5.19%	-0.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.26%	4.98%	-0.72%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-163,083,521.85	127,177,287.33	-228.23%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.55	0.73	-175.34%

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-121,180.09
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	1,490,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,588.56
所得税影响额	-2,228.78
合计	2,687,179.69

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

2011年5月6日，经公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配及资本公积转增股本方案》，同意以现有总股本22,673.69万股为基数，每10股转增3股派0.5元（含税），共计分配利润11,336,845.00元，公司于2011年5月20日实施利润分配及资本公积转增股本方案完毕，总股本由22,673.69万股变更为29,475.797万股。

二、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	22,168,900	9.78%			6,650,670		6,650,670	28,819,570	9.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,900,000	1.72%			1,170,000		1,170,000	5,070,000	1.72%
3、其他内资持股	18,268,900	8.06%			5,480,670		5,480,670	23,749,570	8.06%
其中：境内非国有法人持股	18,268,900	8.06%			5,480,670		5,480,670	23,749,570	8.06%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	204,568,000	90.22%			61,370,400		61,370,400	265,938,400	90.22%
1、人民币普通股	204,568,000	90.22%			61,370,400		61,370,400	265,938,400	90.22%
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	226,736,900	100.00%			68,021,070		68,021,070	294,757,970	100.00%

三、报告期末前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	16,421
------	--------

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆天康控股（集团）有限公司	国有法人	38.24%	112,706,100	0	4,006,793
河南宏展投资有限公司	境内非国有法人	8.06%	23,749,570	23,749,570	0
新疆天达生物制品有限公司	境内非国有法人	7.36%	21,704,707	0	18,837,000
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	国有法人	6.03%	17,772,709	0	0
朱文涛	境内自然人	5.63%	16,598,873	0	0
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	国有法人	1.72%	5,070,000	5,070,000	0
徐斌	境内自然人	1.16%	3,408,101	0	0
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	1.15%	3,380,000	0	0
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.09%	3,199,700	0	0
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	0.85%	2,520,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
新疆天康控股（集团）有限公司	112,706,100		人民币普通股		
新疆天达生物制品有限公司	21,704,707		人民币普通股		
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	17,772,709		人民币普通股		
朱文涛	16,598,873		人民币普通股		
徐斌	3,408,101		人民币普通股		
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	3,380,000		人民币普通股		
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	3,199,700		人民币普通股		
上海英博企业发展有限公司	2,520,000		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	1,682,222		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,258,944		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团国有资产经营公司为新疆天康控股(集团)有限公司的控股股东、本公司实际控制人，新疆生产建设兵团国有资产经营公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司同属新疆生产建设兵团国资委直属企业。除此之外，公司其他前十名股东之间、前十名流通股股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。				

四、前 10 名有限售条件股东持股情况及限售条件

股东名称	持股比例	持股总数（股）	限售条件	可上市交易日期
河南宏展投资有限公司	8.06%	23,749,570	定向增发锁定期 3 年	2011 年 11 月 20 日
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	1.72%	5,070,000	非公开发行股票，实际控制人锁定期 3 年	2013 年 4 月 23 日

五、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更，根据国家国资委有关文件通知，本公司控股股东新疆天康控股（集团）有限公司所持有的公司股份 4,006,793 股冻结拟划转至社保基金，除该部分股份冻结外，本公司控股股东没有其他原因导致股份冻结的情况，也不存在股份质押

或托管情况。

报告期内，本公司实际控制人未发生变更，公司实际控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有控股股东新疆天康控股（集团）有限公司的股权比例为 80%，并直接持有本公司有限售条件股份 5,070,000 股。截止报告期末，公司控股股东新疆天康控股（集团）有限公司持有本公司股份 112,706,100 股，占公司总股份数的 38.24%，公司实际控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有本公司股份 5,070,000 股，占公司总股份数的 1.72%。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在直接持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票等情形，也不存在持股变动情况。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员未发生变动，不存在新聘或解聘情况。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年上半年，受生猪存栏量偏低的影响，国内饲料消费处于低迷期，虽然生猪价格表现强势，但饲料消费却处于几年来的低位水平，预计2011年上半年全国饲料总产量约为7,400万吨，同比增长4%，其中猪配合饲料同比增长约为7%。今年以来，国家高度重视重大动物疫病防控工作，加大防控力度，上半年全国重大动物疫情总体保持平稳，未发生家禽禽流感 and 牲畜亚洲I型、A型口蹄疫疫情，仅在个别地区散发3起O型口蹄疫、1起高致病性猪蓝耳病疫情，疫情范围、疫情规模比去年明显下降。由于国家控制通胀政策的影响，上半年国内油脂和植物蛋白行情整体疲软，终端油价停滞逐渐向上游环节传导，大量中小企业停产限产，国内各大油脂加工企业平均开功率仅为58%，油脂压榨利润出现亏损。

报告期内，公司实现营业总收入1,252,667,874.98元，较上年同期增长16.91%；实现利润总额60,598,791.52元，较上年同期增长12.46%；实现净利润48,185,425.78元，较上年同期增长12.52%。

1、公司主营业务及其经营情况

(1) 主营业务的范围

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

(2) 主营业务产品、地区经营情况

a) 分行业经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年

			(%)	年同期增减 (%)	年同期增减 (%)	同期增减 (%)
饲料	86,641.95	80,542.53	7.04	6.11	5.29	0.73
饲料添加剂	849.20	725.30	14.59	440.63	616.84	-21.00
兽药	19,788.91	7,867.90	60.24	17.05	17.94	-0.30
农产品加工	17,368.49	15,057.67	13.30	119.15	108.38	4.48
胚胎移植牛奶	231.55	203.56	12.09	18.65	17.35	0.98
合计	124,880.10	104,396.96	16.40	16.89	15.14	1.27
主营业务分产品情况						
全价料	60,444.65	57,870.44	4.26	9.25	8.65	0.53
浓缩料	19,893.46	18,470.92	7.15	-13.59	-11.82	-1.87
预混料	6,303.84	4,201.17	33.36	90.90	83.57	2.66
饲料添加剂	849.20	725.30	14.59	440.63	616.84	-21.00
兽用生物药品	19,644.68	7,743.70	60.58	17.55	19.20	-0.55
兽用化学药品	144.22	124.20	13.88	-26.02	-29.09	3.73
粕类	6,326.54	5,697.76	9.94	77.51	56.85	11.87
棉壳	3,172.12	2,315.15	27.02	-5.55	-11.55	4.95
毛油	6,764.57	6,210.03	8.20	574.34	536.29	5.49
短绒	964.39	700.73	27.34			
胚胎移植牛奶	231.55	203.56	12.09	18.65	17.35	0.98
烘干玉米	140.87	134.00	4.88	100.00	100.00	4.87
合计	124,880.10	104,396.96	16.40	16.89	15.14	1.27

b) 分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
新疆区内	61,785.67	14.45
新疆区外	63,094.43	19.37
合计	124,880.10	16.89

(3) 公司前 5 名供应商及客户情况

报告期内，公司主要供应商分别是：天津鸿顺达国际贸易有限公司、三河汇福粮油集团饲料蛋白有限公司、中粮饲料有限公司、绵阳市金鸿饲料有限公司、陕西石羊进出口有限责任公司；主要客户分别是：新疆天康畜牧科技有限公司、新疆维吾尔自治区畜牧厅、湖北省兽医总站、山东省畜牧兽医局、广西区动物疫病预防控制中心。

报告期内，公司向前 5 名供应商合计采购金额占本年度采购总金额的比例为 6.97%；占公司预付账款期末总金额的比重是 0%。

报告期内，公司向前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例是 10.74%，占公司应收账款期末总金额的比重是 30%。

报告期内，公司不存在大额应收账款不能收回的风险。

近三年，公司前 5 大供应商未发生重大变化，公司前 5 名供应商与本公司不存在关联关系；公司前 5 大销售客户中，新疆天康畜牧科技有限公司（以下简称“天康畜牧”）与本公司为同一母公司控制下的关联企业，由于天康畜牧从事生猪养殖业务，与本公司饲料业务存在产业链上下游关系，报告期内，因其生猪养殖业务规模扩大，致使饲料采购量大幅增长，公司向天康畜牧共计销售饲料 55,745,305.65 元，占公司饲料销售收入的 6.43%。除上述情形以外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益的情形。

(4) 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营盈利能力未发生重大变化。

2、报告期内公司资产构成和财务数据情况

(1) 资产构成

资产项目	2011 年 6 月 30 日 占总资产的比例	2010 年 6 月 30 占总资产的比例	2009 年 6 月 30 占总资产的比例	比上年增 减	同比增减达到 30%的说明
应收账款	8.55%	10.20%	7.54%	-1.65%	--
存货	40.01%	33.28%	23.56%	6.73%	--
长期股权投资	1.82%	1.07%	2.07%	0.75%	--
固定资产	25.10%	24.64%	34.07%	0.46%	--
在建工程	3.47%	5.81%	1.89%	-2.34%	--
短期借款	35.06%	27.73%	23.07%	7.33%	--
长期借款	8.14%	8.21%	6.16%	-0.07%	--

(2) 财务数据

单位：（人民币）元

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日	比上年增减%
营业费用	65,895,900.16	38,939,335.26	40,079,807.82	69.23
管理费用	43,744,600.77	35,554,767.94	42,895,047.86	23.03
财务费用	25,524,830.27	21,785,285.75	7,973,061.23	17.17
所得税	12,390,171.27	11,040,829.88	4,601,573.64	12.22

营业收入	1,252,667,874.98	1,071,438,156.33	910,340,636.17	16.91
营业利润	57,909,383.05	51,857,579.11	44,219,126.82	11.80
利润总额	60,598,791.52	53,885,115.91	46,030,973.94	12.46
净利润	48,208,620.25	42,844,286.03	41,429,400.30	12.52
总资产	2,310,386,660.19	1,802,841,337.17	1,265,855,161.81	28.15

① 营业费用较上年同期增长 69.23%，主要系本报告期较上年同期新增全资子公司新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司及乌鲁木齐天康贸易有限公司的销售费用，同时，公司继续加大兽用生物制品业务在全国市场开拓力度，致使销售费用有所增长。

(3) 现金流量的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011年6月30日	2010年6月30日	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	-163,083,521.85	127,177,287.33	-228%
经营活动现金流入量	1,119,613,120.32	971,258,749.62	15.27%
经营活动现金流出量	1,282,696,642.17	844,081,462.29	51.96%
二、投资活动产生的现金流量净额	-77,184,195.59	-47,231,669.89	63.42%
投资活动现金流入量	21,801,582.83	435,910.31	4901.39%
投资活动现金流出量	98,985,778.42	47,667,580.20	107.65%
三、筹资活动产生的现金流量净额	292,388,549.59	51,666,714.25	465.91%
筹资活动现金流入量	637,976,500.00	379,522,000.00	68.10%
筹资活动现金流出量	345,587,950.41	327,855,285.75	5.41%
四、现金及现金等价物增加额	52,120,832.15	131,612,331.69	-60.40%

① 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 228%，主要系公司制药业务中政府采购的应收账款较上年同期有所上升及公司存货增加所致。

② 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 63.42%，主要系购建固定资产支付的现金较上年同期有所增加，同时，报告期内收到股东河南宏展投资有限公司的利润补偿款。

③ 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 465.91%，主要系报告期内公司银行贷款上升所致。

④ 现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 60.4%，主要系经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

3、存货分析

单位：（人民币）元

资产类别	2011年6月30日余额	占2011年6月30日末总资产的百分比	存货跌价准备的计提情况
原材料	207,412,845.68	8.98%	—
产成品、库存商品	663,616,291.19	28.72%	—
在产品	33,112,255.61	1.43%	—
其他	20,194,013.83	0.87%	—
合计	924,335,406.31	40.01%	—

报告期内，存货占总资产的比重为 40.01%，较上年同期比值上升 27%，主要系公司在报告期内植物蛋白业务存货较大，导致公司存货所占比例上升，在存货价值计量上，对于存货中的各项资产，公司采取在资产负债表日成本与可变现净值孰低计量，对存货成本高于可变现净值的，计提资产存货跌价准备。报告期末，公司存货中的产成品、原材料价格相对比较稳定，与当期市场价值吻合，不存在资产存货跌价情况。

4、2009 年—2011 年同期主要业务销售毛利率变动情况

主营业务	2011年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
饲料	7.04%	6.31%	9.79%
兽药	60.24%	60.54%	62.51%
植物蛋白	13.30%	8.83%	21.92%

报告期内，国内畜禽产品价格持续上涨，生猪价格一路飙升，养殖行业信心逐步得到恢复，由于受畜禽养殖行情好转影响，上半年公司饲料盈利能力略有提升；公司继续加大兽用生物制品业务在全国市场开拓力度，为保证疫苗质量，公司采用部分进口原材料，导致成本上升、毛利有所降低；植物蛋白和油脂加工业务由于受国家宏观调控政策影响，市场仍处于低迷状态。

5、报告期内，公司非经营性损益情况说明

单位：（人民币）元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益		190,912.42
超越审批权限和无正式批准文件的税收返还、减免计入	1,490,000.00	2,051,353.74

当期损益的政府补助		
营业外收入中的其他项目	1,418,470.11	244,997.89
其他		
小计	2,908,470.11	2,487,264.05
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	121,180.09	18,929.92
营业外支出中的其他项目	97,881.55	440,797.43
其他		
小计	219,061.64	459,727.35
影响利润总额	2,689,408.47	2,027,536.70
减：所得税	2,228.78	332,167.65
影响净利润	2,687,179.69	1,695,369.05
影响少数股东损益		126.30
影响归属于母公司股东净利润	2,687,179.69	1,695,242.75
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	45,498,246.09	41,129,328.54

6、公司主要控股子公司及参股子公司经营业绩情况

(1) 全资子公司——库尔勒天康饲料科技有限公司

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

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 2,086.16 万元，净资产 281.83 万元，报告期内实现营业收入 2,672.24 万元，实现净利润-2.7 万元。（数据未经审计）

(2) 全资子公司——伊犁天康畜牧科技有限公司

该公司注册资本为 417 万元，主营业务为饲料的生产与销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 1,604.64 万元，净资产 792.98 万元，报告期内实现营业收入 4,558.74 万元，实现净利润 121.94 万元。（数据未经审计）

(3) 全资子公司——阿克苏天康畜牧有限责任公司

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

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 4,027.19 万元，净资产 1,387.99 万元，报告期内实现营业收入 6,840.71 万元，实现净利润 120.13 万元。（数据未经审计）

(4) 全资子公司——新疆奎屯天康植物蛋白有限公司

该公司注册资本为 5000 万元，主营业务为植物蛋白、半精炼油、各类粕的生产与销售。油葵、菜籽、棉籽、大豆、红花籽、蓖麻、亚麻、花芸豆的收购及销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 49,526.40 万元，净资产 8,790.32 万元，报告期内实现营业收入 16,171.85 万元，实现净利润 432.79 万元。（数据未经审计）

(5) 全资子公司——新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司

该公司注册资本为 5000 万元，主营业务为粕的生产、销售及食用植物油加工、销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 34,775.58 万元，净资产 14,446.14 万元，报告期内实现营业收入 2376.10 万元，实现净利润-1,120.46 万元。（数据未经审计）

(6) 全资子公司——河南宏展实业有限公司

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

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 23,965.67 万元，净资产 15,876.64 万元，报告期内实现营业收入 34,853.70 万元，实现净利润 193.61 万元。（数据未经审计）

(7) 全资子公司——喀什天康饲料科技有限公司

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

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 3,707.14 万元，净资产 3,240.58 万元，报告期内实现营业收入 3,099.22 万元，实现净利润-34.82 万元。（数据未经审计）

(8) 全资子公司——沈阳天康饲料有限公司

该公司注册资本为 3800 万元，主营业务为饲料的生产、饲料及饲料原料的销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 5,456.97 万元，净资产 1,039.68 万元，报告期内实现营业收入 6,325.42 万元，实现净利润-82.34 万元。（数据未经审计）

(9) 全资子公司——乌鲁木齐天康贸易有限公司

该公司注册资本为 500 万元，主营业务为饲料及饲料原料、饲料添加剂的销售。本公司持有该公司 100% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 552.18 万元，净资产 500.40 万元，报告期内实现营业收入 0 万元，实现净利润 0.40 万元。（数据未经审计）

（10）参股子公司——新疆天康畜牧科技有限公司

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

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 23,110.82 万元，净资产 4,916.52 万元，报告期内实现营业收入 6,660.47 万元，实现净利润 580.63 万元。（数据未经审计）

（11）参股子公司——吉林曙光生物技术有限责任公司

该公司注册资本为 6122 万元，主营业务为兽用生物制品的研发、咨询、生产和销售。本公司持有该公司 36% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总计 10,602.75 万元，净资产 5,386.55 万元，报告期内实现营业收入 0 万元，实现净利润-312.70 万元。（数据未经审计）

（二）公司经营中的困难及对公司下半年的展望

2011 年下半年，玉米价格的高位震荡和豆粕价格的回升，会给公司饲料成本带来一定的压力，但是在生猪价格上涨和国家政策的鼓励下，生猪补栏的积极性将保持高涨，存栏量的回升将带动饲料和植物蛋白产品（棉粕、豆粕）需求的增长和价格的上涨，随着成品油限价政策的结束，油脂市场行情有望走出低谷。

二、报告期内投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额			21,200.00		本报告期投入募集资金总额			796.55		
报告期内变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额			20,763.35		
累计变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	部分 变更)	总额				= (2)/(1)		益		化
承诺投资项目										
阿克苏棉籽脱酚蛋白项目	否-	14899	14899	796.55	14462.35	97.07%-	2010.9.30	-1120	否	否
补充奎屯棉籽脱酚蛋白项目 流动资金项目	否	6301	6301	--	6301	100.00%	2010.6.30	432.7	否	否
承诺投资项目小计		21200	21200	796.55	20763.35			-687.3		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	21200	21200	796.55	20763.35	--	--	-687.3	--	--
未达到计划进度或预计 收益的情况和原因（分具 体项目）	未达到投资计划进度原因：上述两个募集资金投资项目均已建成投产，阿克苏棉籽脱酚蛋白项目未达到投资计划进度的原因主要系部分尚未支付的建筑承包单位和设备供应商的质保金及项目尾款。 未达到预计收益的原因：受国际大宗农产品价格波动以及国内宏观调控影响，国家对食用油市场和价格采取了调控措施，通过采取增加进口、投放储备等多种方式来保障市场供应，抑制了食用油价格上涨，同时，由于榨期内公司的原材料成本和资金成本较高，油脂市场价格低迷，导致公司库存压力较大，这也是整个油脂行业的普遍现状；公司植物蛋白产品（棉粕、豆粕）作为饲料的主要原料，由于受全国生猪等畜禽养殖存栏量减少的影响，致使粕类产品的需求下降。									
项目可行性发生重大变 化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及 使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施 地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施 方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期 投入及置换情况	募集资金到位前，本公司利用自有资金对募集资金投资项目阿克苏棉籽蛋白项目累计投入 3,835.45 万元，募集资金到位后，公司置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，希格玛会计师事务所有限公司为公司出具了希会审字(2010)0746 号《关于新疆天康畜牧生物技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目情况的专项审核报告》，独立董事和保荐人分别对此次募集资金置换前期投入事项发表了独立意见。									
用闲置募集资金暂时补 充流动资金情况	报告期内，公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。									
项目实施出现募集资金 结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用 途及去向	无									
募集资金使用及披露中 存在的问题或其他情况	无									

（二）报告期内，公司非募集资金重大投资项目

报告期内，公司进行的非募集资金重大投资项目主要是股权投资，情况如下：

1、2011 年 4 月 13 日，经公司第四届董事会第六次会议审议，同意投资 500 万元设立乌鲁木齐天康贸易有限公司，主要从事饲料原料的贸易业务。

2、2011 年 6 月 27 日，经公司 2011 年第 2 次临时董事会会议审议，同意向全资子公司沈阳天康饲料有限公司增资 3000 万元人民币，用于其区域内子公司的投资建设。增资后，沈阳天康饲料有限公司的注册资本变更为 3800 万元人民币。

三、2011 年前三季度经营业绩的预测

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0%	~~	30%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	84,603,628.00		
业绩变动的原因说明	公司各项业务经营正常，预计 2011 年 1-9 月净利润较上年同期增长幅度在 30% 以内。			

四、报告期内董事会日常工作情况

报告期内，公司共计召开 4 次董事会会议，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 27 日，公司召开 2011 年第 1 次临时董事会会议，会议决议公告刊登于 2011 年 1 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、2011 年 4 月 13 日，公司召开第四届董事会第六次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 15 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、2011 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第七次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、2011 年 6 月 27 日，公司召开 2011 年第 2 次临时董事会会议，会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

五、公司开展投资者关系管理情况

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

2011 年 4 月 22 日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上互动平台举行 2010 年度业绩说明会，公司董事长杨焰先生、独立董事孙卫红女士和何玉斌先生、董事会秘书郭运江先生、财务总监耿立新先生及保荐代表人史建杰先生参加了本次网上业绩说明会，并在线回

答了投资者的咨询，与广大投资者进行了交流与沟通，使投资者对公司的情况有了进一步的了解。

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 05 日	公司董秘办公室	实地调研	浦银基金	公司疫苗业务的招标情况及饲料业务的发展趋势。
2011 年 01 月 20 日	公司董秘办公室	实地调研	中投证券、从容投资、中邮基金、长信基金	公司合成肽疫苗及蓝耳病疫苗的情况，2011 年度饲料业务的情况及公司的激励机制。
2011 年 03 月 18 日	公司 2 号会议室	实地调研	东吴证券、广发基金、宏源证券、诺安基金、华创证券、华宝兴业	公司未来业务的侧重点，高新区北区项目的建设情况及植物蛋白行业的前景。

第六节 重要事项

一、 公司治理状况

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

报告期内，公司针对新疆证监局、深圳证券交易所出具的年报问询函做了认真反馈，同时，公司聘请北京华鼎方略国际咨询有限公司为内部控制体系规范的中介机构，正在协助公司开展内部控制体系规范工作。

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

二、 报告期内实施利润分配方案的执行情况

2011年5月6日，经公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配及资本公积转增股本方案》：以现有总股本22,673.69万股为基数，每10股转增3股派0.5元（含税），共计分配利润11,336,845.00元，公司于2011年5月20日实施利润分配及资本公积转增股本方案完毕，总股本由22,673.69万股变更为29,475.797万股。

三、 公司 2011 年度上半年利润分配方案

2011年上半年度，公司无利润分配方案。

四、 报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、 报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、 报告期内重大关联交易事项

1、日常经营性关联交易

单位：人民币元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆天康畜牧科技有限公司	同一母公司控制的子公司	销售饲料	55,745,305.65	6.43%
新疆天康畜牧科技有限公司	同一母公司控制的子公司	销售兽药	400,152.00	0.05%
新疆天康家禽育种有限公司	同一母公司控制的子公司	销售饲料	3,999,635.98	0.46%
合计			60,145,093.63	6.94%

2、关联租赁情况

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

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

3、与关联方发生的技术合作情况

2004年12月28日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所签订《技术转让合同》，新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所将其拥有的牛口蹄疫O型—Asia I型二价灭活苗生产工艺与检验技术项目的技术秘密使用权转让给本公司，公司在取得农业部兽药证书投产后十年内，每年按该疫苗销售额的1%支付费用。本报告期内，公司已向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付2010年度技术转让费109万元。

2008年5月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订技术合作协议，自签订协议的10年内，双方合作设立研究机构。新疆维吾尔自治区畜牧科学院向本公司提供市场和研发方面的技术服务，2008年起支付技术服务费用20万元，以后每年按5%幅度递增。本报告期内，公司已向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付技术服务费22.05万元。

七、公司对外担保事项

2011年2月15日，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过《公司2011年度为全资子公司提供银行借款担保的议案》，同意为全资子公司新疆奎屯天康植物蛋白有限公司银行综合借款授信额度5000万元人民币提供担保；为全资子公司新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司

银行综合借款授信额度 5000 万元人民币提供担保；为河南宏展实业有限公司银行综合借款授信额度 10000 万元人民币提供担保。

2011 年 4 月 26 日，经公司第四届董事会第七次会议审议通过《公司为全资子公司阿克苏天康畜牧有限责任公司提供 1000 万元银行借款担保的议案》，同意为全资子公司阿克苏天康畜牧有限责任公司提供 1000 万元银行借款担保。

截至报告期末，公司实际对外提供银行借款担保 6000 万元，全部为向全资子公司提供的担保，其中：为全资子公司河南宏展实业有限公司提供银行借款担保 3000 万元；为全资子公司阿克苏天康植物蛋白有限公司提供银行借款担保 1000 万元；为全资子公司新疆奎屯天康植物蛋白有限公司提供银行借款担保 1000 万元；为全资子公司阿克苏天康畜牧有限责任公司提供银行借款担保 1000 万元。

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

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

我们对截止 2011 年 6 月 30 日公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况、公司累计和当期对外担保的情况，按照有关规定进行了认真细致的核查，基于客观、独立判断的立场，现就上述情况作出如下专项说明和独立意见：

（一）关联方资金往来情况

公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和深圳证券交易所的相关规定，2011 年 1-6 月与关联方之间无非经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

（二）对外担保的主要情况

1、 公司 2011 年第一次临时股东大会审议，同意全资子公司提供银行借款担保的议案，其中：为全资子公司新疆奎屯天康植物蛋白有限公司银行综合借款授信额度 5000 万元人民币提供担保；为全资子公司新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司银行综合借款授信额度 5000 万元人民币提供担保；为河南宏展实业有限公司银行综合借款授信额度 10000 万元人民币提供担保。借款均为短期借款，借款期限均为一年。

经公司第四届董事会第七次会议审议，同意为全资子公司阿克苏天康畜牧有限责任公司

提供 1000 万元银行借款担保的议案。

2、报告期内具体担保情况如下：

担保提供方	担保对象	合同编号	贷款银行	担保签署时间	实际担保额度
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	河南宏展实业有限公司	B 光郑分营 DK2010031	中国光大银行郑州分行	2010 年 10 月 25 日	1000 万元
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	河南宏展实业有限公司	B 光郑分营 DK2010036	中国光大银行郑州分行	2010 年 12 月 7 日	500 万元
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	河南宏展实业有限公司	B 光郑分营 DK2010035	中国光大银行郑州分行	2010 年 12 月 3 日	500 万元
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	河南宏展实业有限公司	B 光郑分营 DK2011003	中国光大银行郑州分行	2011 年 2 月 1 日	1000 万元
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	88109911101310012201	昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2011 年 1 月 31 日	1000 万元
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	88109911101310011201	昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2011 年 1 月 31 日	1000 万元
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	阿克苏天康畜牧有限责任公司	农信借保字(2011 兵字)第 392 号	阿克苏市农村信用合作联社	2011 年 5 月 26 日	1000 万元

以上合同担保类型均为连带责任担保，担保期限为债务履行届满之日起两年。

3、公司除为全资子公司提供银行借款担保外，未发生其他担保事项，截止报告期末，公司对外担保余额为 6000 万元，占期末经审计净资产的 5.45%。

我们认为：报告期内，公司严格按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，完善公司内部控制制度。对全资子公司提供银行借款担保时，依照相关法律法规、公司章程等规定，履行了必要的审议程序。公司不存在可能因被担保方债务违约而担保责任，不会对公司持续经营发展造成影响。

九、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

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

(三) 其他重大合同

1、报告期内借款合同（不含子公司）

单位：人民币万元

合同号	贷款银行	合同金额	担保方式	年利率	借款用途	借款期限	目前执行情况
6500010712005540138号	国家开发银行、建行新疆维吾尔自治区分行	10000	由兵团国资公司提供连带责任保证	6.12%	GMP车间建设项目	2005年12月16日—2015年12月15日	已还款4200万元
2010年昆仑贷字003号	工商银行乌鲁木齐昆仑路支行	3000	信用担保	5.76%	原材料采购	2010年5月7日—2012年5月4日	正在履行
60012010280142	浦发银行乌鲁木齐分行	5000	由天康集团提供连带责任保证	6.40%	购买饲料等原材料	2010年5月31日—2013年5月31日	正在履行
RL201009109	中国银行新疆分行	3500	由天康集团提供连带责任保证	4.779%	采购原材料	2010年9月26日—2011年9月26日	正在履行
2010年昆仑字004号	工商银行乌鲁木齐昆仑路支行	2000	信用担保	4.779%	购原材料	2010年9月29日—2011年9月28日	正在履行
2010乌信银贷字第020号	中信银行乌鲁木齐分行	5000	信用担保	5.8052%	流动资金周转	2010年10月9日—2011年10月8日	正在履行
2010乌信银贷字第025号	中信银行乌鲁木齐分行	2000	信用担保	5.8052%	流动资金周转	2010年11月9日—2011年11月8日	正在履行
A100600300	交通银行新疆分行	最高5000	由天康集团提供连带责任保证	6.08%和6.40%	经营周转、原材料	最后还款日2012年12月23日	目前实际贷款5000万元
A100600331	交通银行新疆分行	5000	信用担保	6.31%	原料采购	2010年10月22日—2011年10月22日	正在履行
(2011)乌信贷字第001号	中信银行乌鲁木齐分行	3000	信用担保	6.31%	流动资金周转	2011年1月7日—2012年1月6日	正在履行
A1106000003	交通银行新疆分行	2000	信用担保	5.9945%	采购原料	2011年1月4日—2011年12月23日	正在履行
A1106000033	交通银行新疆分行	3000	信用担保	6.1207%	原料采购	2011年1月18日—2011年12月23日	正在履行
RL201101003	中国银行新疆	4500	信用担保	5.5195%	采购原料	2011年1月18日	正在履行

	分行					日-2012 年 1 月 17 日	
乌商银(2011)(昆仑-天元)借字第 20110128000023 号	乌鲁木齐市商业银行天元支行	5000	信用担保	5.9945%	购买生产原料	2010 年 1 月 28 日-2011 年 1 月 28 日	正在履行
A1106000077	交通银行新疆分行	2000	信用担保	6.31%	原料采购	2011 年 1 月 31 日-2011 年 12 月 23 日	正在履行
6500030712011044014	国家开发银行	8000	由天康集团提供连带责任保证	5.81%	生产经营周转	2011 年 2 月 1 日-2012 年 2 月 1 日	正在履行
65010100-2011(营本)字 0009 号	农业发展银行	2000	由天康集团提供连带责任保证	6.31%	龙头加工企业油料收购贷款	2011 年 2 月 25 日-2012 年 2 月 24 日	正在履行
2011 年信字第 0112 号	招商银行乌鲁木齐分行	5000	由天康集团提供连带责任保证	6.31%	流动资金周转	2011 年 2 月 25 日-2012 年 2 月 25 日	正在履行
A1106000164	交通银行新疆分行	1000	信用担保	6.31%	原料采购	2011 年 2 月 28 日-2011 年 12 月 23 日	正在履行
2011 昆仑字 001 号	工商银行乌鲁木齐昆仑路支行	5000	信用担保	6.31%	购买原料	2011 年 3 月 4 日-2012 年 2 月 23 日	正在履行
乌商银(2011)昆仑天元借字第 20110401000004 号	乌鲁木齐商业银行	2000	信用担保	6.31%	购买生产原料	2011 年 4 月 7 日-2012 年 4 月 7 日	正在履行
2011 年(昆仑)字 0002 号	工商银行乌鲁木齐昆仑路支行	4000	信用担保	6.4362%	购买原料	2011 年 4 月 18 日-2011 年 4 月 13 日	正在履行
建乌铁 2011017	建设银行乌鲁木齐铁道支行	1000	信用担保	6.31%	经营周转	2011 年 4 月 26 日-2012 年 4 月 25 日	正在履行
建乌铁 2011019	建设银行乌鲁木齐铁道支行	1000	信用担保	6.31%	经营周转	2011 年 5 月 6 日-2012 年 5 月 5 日	正在履行
建乌铁 2011023	建设银行乌鲁木齐铁道支行	2000	信用担保	6.31%	经营周转	2011 年 5 月 27 日-2012 年 5 月 26 日	正在履行
88109911104290005	昆仑银行乌鲁木齐分行	7000	信用担保	6.31%	采购原材料	2011 年 4 月 29 日-2012 年 4 月 28 日	正在履行

2、报告期内其他合同

1、2010 年 12 月 8 日，公司与郑州智合生物技术有限公司签订《技术研发合作协议》，

合作研发兽用新合成肽疫苗，公司将以预付款的形式，在研究开始至研发成功，分期支付费用 3500 万元，研发所取得的技术资料和技术成果归双方共有，目前已支付 2200 万元。

2、2011 年 1 月 28 日，本公司与吉林曙光生物技术有限责任公司签订《借款协议》、《动产浮动抵押合同》，本公司为其提供不超过 3000 万元人民币的财务资助，吉林曙光生物技术有限责任公司以其主要生产设备作为抵押担保，截止目前，公司已向其提供 1400 万元人民币的财务资助，期限为一年，以同期银行贷款利率计算利息。

3、2011 年 3 月 28 日，公司与茂兴生物科技有限公司签订《技术授权合同书》，购买猪瘟标记亚单位疫苗技术和猪圆环病毒 II 型亚单位疫苗等技术，合同履行期限以完成猪瘟标记亚单位疫苗、猪圆环病毒 II 型亚单位疫苗等技术研发为准，即公司取得上述疫苗产品的新兽药证书注册及生产批准文号。截止报告期末，公司已向茂兴生物科技有限公司支付研发项目前期启动费 153.90 万元美元（人民币 1000.5039 万元），待上述疫苗投产后，将按产品销售收入 5%-10% 支付茂兴生物科技有限公司销售提成。

十、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

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

（二）报告期内，公司股东河南宏展投资有限公司（持股 8.06%）做出以下承诺：

1、不从事与宏展实业和开创饲料相竞争的业务；

2、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

3、宏展投资承诺：定向增发交易完成后三年内，若收益法进行评估的相关资产的实际盈利数不足评估时的利润预测数，公司将现金补足。

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

2008 年和 2009 年度收购资产均完成承诺盈利预测指标，2010 年度，经深圳鹏城会计师事务所有限公司出具的《2010 年盈利预测实现情况专项审核报告》（深鹏所专审字[2011]0016 号），2010 年实现净利润 14,197,438.49 元，未完成盈利预测指标，实际完成数与盈利预测数差额为 20,383,112.72 元。股东河南宏展投资有限公司已于 2011 年 5 月 12 日将给全体股东的补偿款 20,383,112.72 元补偿到位，公司将该补偿款作权益性收入进入公司资本公积金。

（三）报告期内，公司 2010 年度非公开发行股票认购对象做出以下承诺：

新疆生产建设兵团国有资产经营公司承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其他发行对象认购的股份锁定期为十二个月，该部分限售股份已于 2011 年 4 月 25 日起上市流通。

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

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

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

十四、报告期内，公司信息披露情况索引

公告编号	披露日期	披露内容	披露报纸及网站
2011-001	2011 年 1 月 29 日	2011 年第 1 次临时董事会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-002	2011 年 1 月 29 日	关于 2011 年度为全资子公司提供银行借款担保公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-003	2011 年 1 月 29 日	对外提供财务资助公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-004	2011 年 1 月 29 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-005	2011 年 2 月 16 日	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-006	2011 年 2 月 25 日	2010 年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-007	2011 年 4 月 15 日	第四届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-008	2011 年 4 月 15 日	2010 年年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-009	2011 年 4 月 15 日	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-010	2011 年 4 月 15 日	关于收购资产河南宏展实业有限公司实际盈利数与承诺数据的差异情况	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-011	2011 年 4 月 15 日	关于 2011 年度日常关联交易事项公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-012	2011 年 4 月 15 日	第四届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-013	2011 年 4 月 15 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-014	2011 年 4 月 15 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-015	2011 年 4 月 21 日	限售股份上市流通提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-016	2011 年 4 月 28 日	第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网

2011-017	2011 年 4 月 28 日	2011 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-018	2011 年 4 月 28 日	为全资子公司提供银行借款担保公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-019	2011 年 5 月 5 日	关于签订兽用疫苗技术授权合约书的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-020	2011 年 5 月 9 日	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-021	2011 年 5 月 13 日	关于股东河南宏展投资有限公司补偿款到位的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-022	2011 年 5 月 14 日	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-023	2011 年 5 月 17 日	关于公司兽药产品取得农业部新兽药注册证书的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-024	2011 年 6 月 22 日	关于公司取得兽药产品批准文号的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-025	2011 年 6 月 25 日	更正公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-026	2011 年 6 月 28 日	2011 年第 2 次临时董事会会议决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2011-027	2011 年 6 月 28 日	关于对全资子公司进行增资的公告	《证券时报》、巨潮资讯网

第七节 财务报告

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司
资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	210,246,578.76	135,061,862.40	158,125,746.61	82,481,203.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	1,381,327.58	-	-	-
应收账款	197,556,746.96	187,059,971.96	47,678,471.03	46,868,125.88
预付款项	64,314,221.82	17,982,726.09	149,580,336.26	16,970,542.83
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	40,675,798.82	678,989,719.87	23,284,689.39	561,117,638.54
买入返售金融资产				
存货	924,335,406.31	168,004,504.23	725,766,190.18	183,035,878.42
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-0.00	-0.00
流动资产合计	1,438,510,080.25	1,187,098,784.55	1,104,435,433.47	890,473,388.74
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	42,151,980.57	529,286,916.30	40,697,382.02	514,832,317.75
投资性房地产	718,058.42	718,058.42	737,873.92	737,873.92
固定资产	579,961,741.48	261,009,921.40	527,334,034.62	267,124,950.25
在建工程	80,198,498.71	76,303,858.43	67,312,349.97	15,082,164.61

工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	319,951.62	-	168,748.01	-
生产性生物资产	1,192,160.79	1,192,160.79	1,202,315.05	1,202,315.05
油气资产	-	-	-	-
无形资产	107,646,239.54	51,789,580.27	104,421,616.59	53,522,121.12
开发支出	-	-	-	-
商誉	57,781,904.11	-	57,781,904.11	-
长期待摊费用	1,263,336.77	1,051,931.71	1,076,277.73	1,076,277.73
递延所得税资产	642,707.93	4,872,527.69	629,106.33	4,872,527.69
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	871,876,579.94	926,224,955.01	801,361,608.35	858,450,548.12
资产总计	2,310,386,660.19	2,113,323,739.56	1,905,797,041.82	1,748,923,936.86

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	810,000,000.00	750,000,000.00	480,023,500.00	435,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	0.00	0.00	-	-
应付票据	0.00	0.00	-	-
应付账款	123,809,669.95	55,681,825.32	80,895,072.21	26,657,995.97
预收款项	39,176,614.36	6,733,872.87	15,929,074.80	5,197,802.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,416,355.16	19,574,242.86	47,739,129.79	45,041,359.30
应交税费	-65,921,798.34	5,105,596.58	-42,978,452.45	4,907,358.87
应付利息	1,818,544.00	1,709,244.00	878,729.00	878,729.00
应付股利	0.00	0.00	1,581,384.00	1,581,384.00
其他应付款	57,548,960.59	38,919,999.05	60,445,177.97	51,953,390.18
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00	-	-
流动负债合计	989,848,345.72	877,724,780.68	654,513,615.3200	581,218,019.5200
非流动负债：				
长期借款	188,000,000.00	188,000,000.00	178,000,000.00	178,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	29,050,000.00	29,050,000.00	27,050,000.00	27,050,000.00
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-0.00	-0.00
非流动负债合计	217,050,000.00	217,050,000.00	205,050,000.00	205,050,000.00
负债合计	1,206,898,345.72	1,094,774,780.68	859,563,615.32	786,268,019.52
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	294,757,970.00	294,757,970.00	226,736,900.00	226,736,900.00

资本公积	502,345,385.67	501,639,875.32	549,983,342.95	549,277,832.60
减：库存股	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	41,699,412.26	41,699,412.26	41,699,412.26	41,699,412.26
一般风险准备				
未分配利润	261,778,858.13	180,451,701.30	224,930,277.35	144,941,772.48
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司所有者 权益合计	1,100,581,626.06	1,018,548,958.88	1,043,349,932.56	962,655,917.34
少数股东权益	2,906,688.41	-	2,883,493.94	-
所有者权益合计	1,103,488,314.47	1,018,548,958.88	1,046,233,426.50	962,655,917.34
负债和所有者权益总计	2,310,386,660.19	2,113,323,739.56	1,905,797,041.82	1,748,923,936.86

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司 利润表 2011 年 6 月

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,252,667,874.98	503,779,548.60	1,071,438,156.33	469,423,349.09
其中：营业收入	1,252,667,874.98	503,779,548.60	1,071,438,156.33	469,423,349.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,196,213,090.48	449,792,423.55	1,013,406,477.28	385,684,553.97
其中：营业成本	1,045,218,768.61	354,303,217.80	909,154,225.29	338,591,513.28
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,421,858.21	1,385,230.67	1,052,030.98	1,034,550.69
销售费用	65,895,900.16	28,388,315.08	38,939,335.26	20,194,832.77
管理费用	43,744,600.77	24,134,042.10	35,554,767.94	19,915,796.51
财务费用	25,524,830.27	22,410,120.99	21,785,285.75	7,092,418.67
资产减值损失	14,407,132.46	19,171,496.91	6,920,832.06	-1,144,557.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,454,598.55	1,454,598.55	-6,174,099.94	-6,174,099.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,909,383.05	55,441,723.60	51,857,579.11	77,564,695.18
加：营业外收入	2,908,470.11	2,839,560.56	2,487,264.05	1,753,340.04
减：营业外支出	219,061.64	155,959.31	459,727.25	231,771.94
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,598,791.52	58,125,324.85	53,885,115.91	79,086,263.28

减：所得税费用	12,390,171.27	11,278,551.03	11,040,829.88	9,864,545.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,208,620.25	46,846,773.82	42,844,286.03	69,221,717.47
归属于母公司所有者的净利润	48,185,425.78	46,846,773.82	42,824,571.29	69,221,717.47
少数股东损益	23,194.47	-	19,714.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.20	
（二）稀释每股收益	0.16		0.20	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额				
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,185,425.78	46,846,773.82	42,824,571.29	69,221,717.47
归属于少数股东的综合收益总额	23,194.47	-	19,714.74	-

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

现金流量表

2011 年 6 月

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,115,396,845.18	365,123,773.19	969,207,395.88	379,124,977.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	4,216,275.14	4,216,275.14	2,051,353.74	178,957,967.52
经营活动现金流入小计	1,119,613,120.32	369,340,048.33	971,258,749.62	558,082,945.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,515,815.28	294,699,841.86	667,100,190.08	215,915,716.07
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	68,350,771.64	45,041,359.30	67,750,948.66	45,731,378.10
支付的各项税费	36,274,361.46	31,333,730.77	24,835,282.46	17,919,737.00
支付其他与经营活动有关的现金	96,555,693.79	164,088,294.14	84,395,041.09	36,381,019.27
经营活动现金流出小计	1,282,696,642.17	535,163,226.07	844,081,462.29	315,947,850.44
经营活动产生的现金流量净额	-163,083,521.85	-165,823,177.74	127,177,287.33	242,135,094.93
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,418,470.11	1,349,560.56	435,910.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	20,383,112.72	20,383,112.72		
投资活动现金流入小计	21,801,582.83	21,732,673.28	435,910.31	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,985,778.42	70,855,595.08	47,236,126.00	15,345,289.99
投资支付的现金		13,000,000.00		238,000,000.00

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			431,454.20	431,454.20
投资活动现金流出小计	98,985,778.42	83,855,595.08	47,667,580.20	253,776,744.19
投资活动产生的现金流量净额	-77,184,195.59	-62,122,921.80	-47,231,669.89	-253,776,744.19
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			214,522,000.00	214,522,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	637,976,500.00	595,000,000.00	165,000,000.00	155,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	637,976,500.00	595,000,000.00	379,522,000.00	369,522,000.00
偿还债务支付的现金	308,000,000.00	280,000,000.00	305,000,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,587,950.41	34,473,241.13	21,785,285.75	7,092,418.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			1,070,000.00	1,070,000.00
筹资活动现金流出小计	345,587,950.41	314,473,241.13	327,855,285.75	283,162,418.67
筹资活动产生的现金流量净额	292,388,549.59	280,526,758.87	51,666,714.25	86,359,581.33
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	52,120,832.15	52,580,659.33	131,612,331.69	74,717,932.07
加：期初现金及现金等价物余额	158,125,746.61	82,481,203.07	76,912,247.49	37,848,541.06
六、期末现金及现金等价物余额	210,246,578.76	135,061,862.40	208,524,579.18	112,566,473.13

法定代表人：杨焰

财务负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	226,736,900.00	549,983,342.95			41,699,412.26		224,930,277.35		2,883,493.94	1,046,233,426.50	163,813,000.00	347,927,893.67			32,131,669.88		189,861,642.96		5,312,649.52	739,046,856.03		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	226,736,900.00	549,983,342.95			41,699,412.26		224,930,277.35		2,883,493.94	1,046,233,426.50	163,813,000.00	347,927,893.67			32,131,669.88		189,861,642.96		5,312,649.52	739,046,856.03		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	68,021,070.00	-47,637,957.28					36,848,580.78		23,194.47	57,254,887.97	62,923,900.00	202,055,449.28			9,567,742.38		35,068,634.39		-2,429,155.58	307,186,570.47		
(一) 净利润							48,185,425.78		23,194.47	48,208,620.25							107,425,056.77		190,734.43	107,615,791.20		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							48,185,425.78		23,194.47	48,208,620.25							107,425,056.77		190,734.43	107,615,791.20		
(三) 所有者投入和减少资本	68,021,070.00	20,383,112.72								88,404,182.72	62,923,900.00	202,055,449.28							-2,346,490.01	262,632,859.27		
1. 所有者投入资本											10,600,000.00	201,400,000.00								212,000,000.00		
2. 股份支付计入所	68,021,070.00									68,021,070.00	52,320,000.00									52,320,000.00		

所有者权益的金额	1,070.00							1,070.00	3,900.00									3,900.00	
3. 其他		20,383,112.72						20,383,112.72		655,449.28								-2,346,490.01	-1,691,040.73
(四) 利润分配						-11,336,845.00		-11,336,845.00				9,567,742.38		-72,356,422.38				-273,400.00	-63,062,080.00
1. 提取盈余公积												9,567,742.38		-9,567,742.38					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配														-62,788,680.00				-273,400.00	-63,062,080.00
4. 其他						-11,336,845.00		-11,336,845.00											
(五) 所有者权益内部结转		-68,021,070.00						-68,021,070.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)		-68,021,070.00						-68,021,070.00											
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、本期期末余额	294,757.97	502,345.38			41,699,412.26	261,778,858.13		2,906,688.41	1,103,488,314.47	226,736,900.00	549,983,342.95			41,699,412.26		224,930,277.35		2,883,493.94	1,046,233,426.50

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	226,736,900.00	549,277,832.60			41,699,412.26		144,941,772.48	962,655,917.34	163,813,000.00	347,877,832.60			32,131,669.88		121,620,771.06	665,443,273.54
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	226,736,900.00	549,277,832.60			41,699,412.26		144,941,772.48	962,655,917.34	163,813,000.00	347,877,832.60			32,131,669.88		121,620,771.06	665,443,273.54
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,021,070.00	-47,637,957.28					35,509,928.82	55,893,041.54	62,923,900.00	201,400,000.00			9,567,742.38		23,321,001.42	297,212,643.80
(一) 净利润							46,846,773.82	46,846,773.82							95,677,423.80	95,677,423.80
(二) 其他综合收益		20,383,112.72						20,383,112.72								
上述(一)和(二)小计		20,383,112.72					46,846,773.82	67,229,886.54							95,677,423.80	95,677,423.80
(三) 所有者投入和减少资本	68,021,070.00							68,021,070.00	62,923,900.00	201,400,000.00						264,323,900.00
1. 所有者投入资本									10,600,000.00	201,400,000.00						212,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	68,021,070.00							68,021,070.00	52,323,900.00							52,323,900.00
3. 其他																
(四) 利润分配							-11,336,845.00	-11,336,845.00					9,567,742.38		-72,356,422.38	-62,788,680.00
1. 提取盈余公积													9,567,742.38		-9,567,742.38	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配							-11,336,845.00	-11,336,845.00							-62,788,680.00	-62,788,680.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转		-68,021,070.00						-68,021,070.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）		-68,021,070.00						-68,021,070.00								
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、本期期末余额	294,757,970.00	501,639,875.32			41,699,412.26		180,451,701.30	1,018,548,958.88	226,736,900.00	549,277,832.60			41,699,412.26		144,941,772.48	962,655,917.34

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

一、公司基本情况

1.1 历史沿革

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

公司设立时的注册资本为人民币4,000.00万元。其中,兵团草业中心以其下属的天康技术的畜禽饲料、兽药、饲料添加剂等与饲料业务相关的经营性净资产经评估(评估基准日为2000年3月31日,下同)确认为3,083.90万元出资,按1:0.77的折股比例折为2,375万股;新疆维吾尔自治区畜牧科学院以房屋设备和兽药疫苗、牛胚胎移植等专有技术经评估确认为661.75万元出资,按相同的折股比例折为510万股;新疆生物药品厂以兽药生产和经营许可权经评估确认为656.45万元出资,按相同的折股比例折为505万股;新疆农垦科学院、乌鲁木齐中实智帮企业顾问有限公司、陈静波、钟诚各以现金100万元出资(共出资400万元),按相同的折股比例折为77万股(共折股308万股);朱文涛以持有的石河子开发区天康饲料科技有限公司3.53%的股权、乌鲁木齐天康畜牧科技发展有限公司8.94%的股权经评估确认为163.36万元和现金229.35万元共计为392.71万元出资,按相同的折股比例折为302万股。

根据公司2001年度股东大会决议,通过2001年度未分配利润转增股本方案,即以2001年末总股本4,000万股为基数,每10股分配股票股利2股,共计800万股。2002年6月20日公司注册资本变更为4,800.00万元,并在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办理了工商登记变更手续。

经中国证监会“证监发行字[2006]144号”文核准,公司于2006年12月11日首次公开发行1,600万社会公众股,每股发行价格10.86元,发行后,公司注册资本于2006年12月16日变更为6,400.00万元,西安希格玛有限责任会计师事务所于2006年12月16日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了希会验字(2006)第176号验资报告。

公司于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易,证券代码:002100。

2007年4月10日，经2006年度股东大会决议，公司通过2006年度利润分配决议，每10股送5股派发现金0.56元（含税），送红股后，公司股本总额由6,400.00万元变更为9,600.00万元。

2008年3月20日，经2007年度股东大会决议，公司通过2007年度利润分配决议，每10股送2股派发现金0.3元（含税），送红股后，公司股本总额由9,600.00万元变更为11,520.00万元。

2008年10月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1199号核准了公司的定向增发方案，公司以每股16.92元，发行1,081万股，以总价18,297.00万元（与增发总价的差额6.48万元由公司现金支付）购买河南宏展投资有限公司持有的河南宏展实业有限公司100%股权和郑州开创饲料有限公司100%的股权，公司于2008年11月14日办理完毕增发股份登记，公司注册资本由11,520.00万元变更为12,601.00万元。

2009年4月，公司对2008年末可供分配利润进行每10股送3股、派发现金0.70元（含税）的分配方案，此次分配后公司股本变更为16,381.30万元。

2010年4月，经中国证监会证监许可[2009]385号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司向特定对象新疆生产建设兵团国有资产经营公司等6家单位发行1,060万股人民币普通股，发行后公司注册资本由16,381.30万元变更为17,441.30万元。

2010年7月，根据公司2009年年度股东大会决议通过的2009年度利润分配方案，以公司总股本17,441.30万股为基数，每10股送3股派0.6元（含税），共计分配利润6,278.87万元，其中股票股利5,232.39万元，公司注册资本变更为22,673.69万元。

2011年5月，公司通过2010年度利润分配及资本公积转增股本决议，每10股派发现金0.5元（含税），以资本公积转增股本方式每10股转增3股，此次转增后公司注册资本变更为29,475.80万元。

1.2 公司经营范围

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

1.3 公司控制的分子公司情况

公司名称	注册地	经营范围	注册资本（万元）	投资比例（%）	备注
石河子分公司	新疆.石河子	饲料的生产、销售			分公司
饲料事业部	新疆.乌鲁木齐	饲料的生产、销售			分公司
乌鲁木齐分公司	新疆.乌鲁木齐	饲料的生产、销售			分公司
生物添加剂分公司	新疆.乌鲁木齐	饲料的生产、销售			分公司
制药事业部	新疆.乌鲁木齐	兽用生药、化药的生产、销售			分公司

公司名称	注册地	经营范围	注册资本(万元)	投资比例(%)	备注
胚胎工程事业部	新疆.乌鲁木齐	种畜胚胎移植			分公司
伊犁分公司	新疆.伊宁县	饲料的生产、销售			分公司
武威分公司	甘肃.武威	饲料的生产、销售			分公司
阿克苏天康畜牧有限公司	新疆.阿克苏	饲料的生产、销售	950.00	100.00	子公司
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	新疆.阿克苏	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000.00	100.00	子公司
喀什天康饲料科技有限公司	新疆.疏勒县	饲料的生产、销售	1,000.00	100.00	子公司
库尔勒天康饲料科技有限公司	新疆.库尔勒	饲料的生产、销售	370.00	100.00	子公司
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	新疆.奎屯	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000.00	100.00	子公司
伊犁天康畜牧科技有限公司	新疆.伊宁县	饲料的生产、销售	417.00	100.00	子公司
乌鲁木齐天康贸易有限公司	新疆.乌鲁木齐	饲料、饲料原料、饲料添加剂、农畜产品	500.00	100.00	子公司
河南宏展实业有限公司	河南.郑州	饲料的生产、销售	8,000.00	100.00	子公司
沈阳天康饲料有限公司	辽宁.沈阳	饲料的生产、销售	800.00	100.00	子公司
信阳宏展饲料有限公司	河南.潢川县	饲料的生产、销售	150.00	100.00	孙公司
商丘宏展饲料有限公司	河南.商丘	饲料的生产、销售	800.00	100.00	孙公司
通辽市天康饲料科技有限公司	内蒙古.通辽	饲料的生产、销售	400.00	100.00	孙公司
许昌卓美饲料有限公司	河南.许昌	饲料的生产、销售	700.00	100.00	孙公司
郑州开创饲料有限公司	河南.郑州	饲料的生产、销售	2,000.00	100.00	孙公司
驻马店市绎宏饲料有限公司	河南.驻马店	饲料的生产、销售	210.00	100.00	孙公司
郑州宏展饲料添加剂有限公司	河南.郑州	饲料的生产、销售	300.00	100.00	孙公司
唐山天康饲料有限公司	河北.唐山	饲料的生产、销售	500.00	100.00	孙公司
信阳富桥畜牧业投资担保有限公司	河南.信阳	担保	1,000.00	70.00	孙公司
乌鲁木齐天康宏展饲料有限责任公司	新疆.乌鲁木齐	饲料的销售	500.00	100.00	孙公司
信阳宏展实业有限公司	河南.信阳	饲料的生产、销售	300.00	100.00	孙公司

注：乌鲁木齐天康宏展饲料有限责任公司正在办理注销手续。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、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期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

无

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产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。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，有减值迹象的单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准

备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 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	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定应收账款期末余额大于 100.00 万元，其他应收款期末余额大于 50.00 万元的为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按账龄作为风险组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的计提方法: 本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量, 按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备, 并计入当期损益。确定可变现净值时, 除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外, 还需要考虑未来事项的影响。

⑤ 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品: 低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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。

②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。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合

同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本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。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等

的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 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。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3	4.85-2.43
土地使用权	50	0	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固

定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租

赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

(1) 生物资产同时满足下列条件的予以确认：①公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；②与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；③该生物资产的成本能够可靠地计量；

(2) 生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产；

(3) 生物资产按照成本进行初始计量；

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

类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
种畜	5-10 年	3	9.70-19.40

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

公益性生物资产不计提减值准备。

18、无形资产

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

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

20、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基

本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

21、收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵

扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、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）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

公司本年度未发生主要会计政策的变更。

（2）会计估计变更

公司本年度未发生主要会计估计的变更。

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	兽用生物制品收入	6%
增值税	兽用化学制品收入	17%
增值税	棉油、豆油、葵花油收入	13%
营业税	租赁收入、胚胎移植服务以及其他技术服务收入	5%
城市维护建设税	按流转税计征	5%、7%
教育附加	按流转税计征	3%
企业所得税 1	按应纳税所得额	15%
企业所得税 2	按应纳税所得额	25%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余值计征；房产出租的，按租金收入计征	1.2%、12%

企业所得税 1：经乌鲁木齐市国家税务局乌国税函[2003]39 号文件批复，本公司生产的浓缩饲料、预混饲料、鲜奶及牛胚胎、用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品（兽用生物制品）从 2001 年 1 月 1 日暂免征收企业所得税。2008 年 7 月，公司收到乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局出具的《恢复征税通知书》，通知本公司自 2008 年 1 月 1 日起恢复征收企业所得税，税率为 25%。2009 年 4 月，公司收到乌鲁木齐高新区国家税务局乌高新国税（2009）004 号《减、免税批准通知书》，本公司饲料事业部生产的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料和胚胎事业部生产的鲜奶、牛胚胎等产品属农产品初加工项目，从 2008 年 1 月 1 日起减免企业所得税。本公司制药事业部生产的用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品（兽用生物制品）减按 15% 的税率进行征税。

企业所得税 2：河南宏展实业有限公司的所得税率。

(二) 税收优惠及批文

1、增值税，本公司及控股子公司生产销售的各项产品适用不同的增值税税收政策。

(1)饲料产品(包括浓缩饲料、预混饲料、配合饲料)的生产销售。根据《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》(财税字[1998]78 号)、《国家税务总局关于修订“饲料”注释及加强饲料免征增值税管理问题的通知》(国家税务总局[1999]39 号)、《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(国家税务总局财税[2001]121 号)及《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》(国税函(2004)884 号)的规定,本公司生产销售的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料以及本公司子公司库尔勒天康公司、伊犁天康公司、喀什天康公司、阿克苏天康公司和本公司子公司河南宏展公司、沈阳天康饲料有限公司(以下简称“沈阳天康公司”)及下属子公司郑州开创饲料有限公司(以下简称“郑州开创公司”)、郑州宏展饲料添加剂有限公司(以下简称“郑州添加剂公司”)、驻马店绎宏饲料有限公司(以下简称“驻马店绎宏公司”)、通辽市天康饲料有限公司(以下简称“通辽天康公司”)、商丘宏展饲料有限公司(以下简称“商丘宏展公司”)、许昌卓美饲料有限公司(以下简称“许昌卓美公司”)、信阳宏展实业有限公司(以下简称“信阳宏展公司”)生产的浓缩料、预混料、配合料等经当地税务机关备案确认免征增值税。

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

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

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

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

(7)本公司及子公司其他增值税应税产品或劳务按税法规定计缴。

2、营业税

本公司租赁收入、胚胎移植服务以及其他技术服务按应税收入的 5%计缴。

3、城市建设维护税和教育费附加

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

4、企业所得税

(1)经乌鲁木齐市国家税务局乌国税函[2003]39 号文件批复, 本公司生产的浓缩饲料、预混饲料、鲜奶及牛胚胎、用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品(兽用生物制品)从 2001 年 1 月 1 日暂免征收企业所得税。2008 年 7 月, 公司收到乌鲁木齐高新技术产业开发区国家税务局出具的《恢复征税通知书》, 通知本公司自 2008 年 1 月 1 日起恢复征收企业所得税, 税率为 25%。2009 年 4 月, 公司收到乌鲁木齐高新区国家税务局乌高新国税(2009)004 号《减、免税批准通知书》, 本公司分公司饲料事业部、胚胎事业部所生产的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料、鲜奶、牛胚胎等产品属农产品初加工项目, 从 2008 年 1 月 1 日起减免企业所得税。本公司分公司生药事业部生产的用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品(兽用生物制品)减按 15% 的税率进行征税。

(2)2009 年 5 月 19 日, 根据石河子经济技术开发区国家税务局《税收减免登记备案告知书》(石开国税减免备字(2009)年 4 号), 本公司分公司石河子分公司自 2008 年 1 月 1 日起免征企业所得税。

(3)2009 年 3 月, 经巴开国税减免备字(2009)1 号文件批复, 本公司子公司库尔勒天康公司自 2008 年 1 月 1 日起减免企业所得税。

(4)经阿克苏市国家税务局阿市国税函(2007)165 号批复, 自 2007 年 1 月 1 日起, 对阿克苏天康畜牧有限公司暂免征收企业所得税。2011 年 2 月, 阿克苏天康公司在当地国税局取得了享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”备案, 备案期为 2011 年度。

(5)本公司控股子公司伊犁天康公司根据伊犁州地方税务局《关于减免伊犁天康畜牧科技有限责任公司企业所得税的批复》(伊州地税函[2008]2 号)的规定, 自 2007 年度起减按 15% 缴纳企业所得税。2009 年 4 月经伊宁县国家税务局备案批准, 公司自 2008 年 1 月 1 日起减免企业所得税。

(6)本公司子公司奎屯天康植物蛋白有限公司生产的饼、粕及植物毛油产品根据国税函(2008)850 号及财税发(2008)149 号, 并经奎屯市国家税务局备案批准, 享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”, 自 2009 年 1 月 1 日起减免企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、公司纳入合并报表的子公司情况

公司名称	注册地	经营范围	注册资本(万元)	投资比例(%)	经济性质	投资时间
阿克苏天康畜牧有限公司	新疆.阿克苏	饲料的生产、销售	950.00	100.00	有限责任	1998.01
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	新疆.阿克苏	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000.00	100.00	有限责任	2008.04

喀什天康饲料科技有限公司	新疆.疏勒县	饲料的生产、销售	1000.00	100.00	有限责任	2009.06
库尔勒天康饲料科技有限公司	新疆.库尔勒	饲料的生产、销售	370.00	100.00	有限责任	2002.05
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	新疆.奎屯	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000.00	100.00	有限责任	2008.02
伊犁天康畜牧科技有限公司	新疆.伊宁县	饲料的生产、销售	417.00	100.00	有限责任	2001.11
河南宏展实业有限公司	河南.郑州	饲料的生产、销售	8000.00	100.00	有限责任	2008.11
乌鲁木齐天康贸易有限公司	新疆.乌鲁木齐	饲料、饲料原料、饲料添加剂、农畜产品	500.00	100.00	有限责任	2011.4
沈阳天康饲料有限公司	辽宁.沈阳	饲料的生产、销售	800.00	100.00	有限责任	2005.3

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	-		5,541,118.96	-		848,921.91
银行存款：						
人民币	-		204,705,459.80	-		155,276,624.70
其他货币资金：						
人民币	-			-		2,000,200.00
合计	-		210,246,578.76	-		158,125,746.61

2、应收票据

单位：人民币元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,381,327.58	-
合计	1,381,327.58	-

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	210,830,281.23	100%	13,273,534.27	6.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	210,830,281.23	100%	13,273,534.27	6.30%

单位：人民币元

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	50,311,711.87	100%	2,633,240.84	5.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	50,311,711.87	100%	2,633,240.84	5.23%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，按个别认定法测试计提减值准备；单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：人民币元

账龄	期末数			期初数		
	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	187,493,720.78	88.93%	9,374,686.04	49,135,159.55	97.66%	2,456,757.99
1 至 2 年	22,198,377.13	10.53%	3,329,756.57	1,176,552.32	2.34%	176,482.85

2 至 3 年	1,138,183.32	0.54%	569,091.66	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	210,830,281.23	100.00%	13,273,534.27	50,311,711.87	100.00%	2,633,240.84

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆维吾尔自治区畜牧厅	非关联方	37,709,910.00	1 年以内	17.89%
黑龙江省动物卫生监督所	非关联方	15,775,200.00	1 年以内	7.48%
湖南省兽医局	非关联方	14,935,897.00	1 年以内	7.08%
广西区动物疫病预防控制中心	非关联方	12,425,810.00	1 年以内	5.89%
四川省动物疫病预防控制中心	非关联方	11,646,275.00	1 年以内	5.52%
合计		92,493,092.00		43.87%

(4) 应收账款的说明

本期应收账款年末余额较年初增加 319.04%，主要系本公司上半年兽用生物制品春季免疫开始，产品销售对象主要是政府采购，年末结付欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,907,855.57	72.94%	138,968,906.76	92.91%
1 至 2 年	15,980,892.75	24.85%	9,747,561.74	6.52%
2 至 3 年	7,145.00	0.01%	600,094.00	0.40%
3 年以上	1,418,328.50	2.21%	263,773.76	0.18%
合计	64,314,221.82	100.00%	149,580,336.26	100.00%

预付账款情况说明：

1 年期预付款主要为公司子公司奎屯天康植物蛋白项目工程预付款及沈阳天康购买土地款。

1-2 年预付款主要为公司子公司河南宏展实业有限公司预付购买土地款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
郑州中亚动物保健品服务部	非关联方	8,250,000.00	1-2 年	尚在办理土地使用权转让手续
新疆众旺达建筑安装工程有限公司	非关联方	2,396,700.00	1 年以内	油罐工程款
驻马店经济开发区财政局	非关联方	2,100,000.00	1 年以内	购买土地款
上海益海公司	非关联方	1,607,700.00	1 年以内	采购尚未完成
奎屯广联钢结构有限公司	非关联方	1,580,500.00	1 年以内	油罐工程款
合计		15,934,900.00		

预付款项主要单位的说明：

期末预付账款前五名单位合计金额为 15,934,900.00 元，占预付账款总额 24.78%。主要为预付郑州中亚动物保健品服务部、驻马店经济开发区财政局购买土地使用权款以及预付的原材料采购款及工程款。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付款项的说明：

本期预付款项较上年期末降低 57%，主要系期初预付款随着合同的执行，逐渐转为存货。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	46,150,502.27	100%	5,474,703.45	11.86%

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	46,150,502.27	100%	5,474,703.45	11.86%

单位：人民币元

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	24,992,323.69	100%	1,707,634.30	6.83%
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	24,992,323.69	100%	1,707,634.30	6.83%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的客户其他应收款项，按个别认定法进行测试计提减值准备；单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

账龄	期末数			期初数		
	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	20,983,702.70	45.47%	1,049,185.13	23,466,738.25	93.90%	1,173,336.90
1 至 2 年	23,827,838.60	51.63%	3,574,175.80	1,139,360.40	4.56%	170,904.07
2 至 3 年	975,236.91	2.11%	487,618.46	45,663.43	0.18%	22,831.72
3 年以上	363,724.06	0.79%	363,724.06	340,561.61	1.36%	340,561.61
合计	46,150,502.27	100.00%	5,474,703.45	24,992,323.69	100.00%	1,707,634.30

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

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(%)
郑州智合生物技术有限公司	非关联	22,000,000.00	1 至 2 年	47.67%
茂兴生物科技有限公司	非关联	10,005,039.00	1 年以内	21.68%
王瑞强	非关联	414,627.00	1 年以内	0.90%
龚成松	非关联	220,068.11	1 年以内	0.48%
唐玉明	非关联	190,745.00	1 年以内	0.41%
合计	-	32,830,479.11	-	71.14%

(4) 其他应收款说明

其他应收款余额中应收郑州智合生物技术有限公司 2,200.00 万元, 为已支付给该单位的技术服务费保证款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	期末数			期初数		
	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	207,412,845.68		207,412,845.68	319,442,155.41	-	319,442,155.41
在产品	33,112,255.61		33,112,255.61	41,710,578.29	-	41,710,578.29
产成品	663,616,291.19		663,616,291.19	347,939,030.50	-	347,939,030.50
包装物及低值易耗品	19,331,013.83		19,331,013.83	15,905,925.98	-	15,905,925.98
消耗性生物资产	1,376,097.82	513,097.82	863,000.00	1,281,597.82	513,097.82	768,500.00
合计	924,848,504.13	513,097.82	924,335,406.31	726,279,288.00	513,097.82	725,766,190.18

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
消耗性生物资产	513,097.82	-			513,097.82
合计	513,097.82	-			513,097.82

(3) 存货的说明

本期期末产成品较上年增加 315,677,260.69 元，主要系公司的棉粕、棉油库存增加所致。截止 2011 年 6 月 30 日公司库存棉粕金额为 193,812,645.66 元，库存棉油金额为 205,146,996.68 元。

7、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
吉林曙光生物技术有限责任公司	权益法	22,040,000.00	21,161,802.37	2,580,307.96	23,742,110.33	36.00	36.00		-	-	-
新疆天康畜牧科技有限公司	权益法	16,072,000.00	19,035,579.65	-1,125,709.41	17,909,870.24	44.44	44.44		-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南胜美多肽生物技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	10.00	10.00		-	-	-
合计		38,612,000.00	40,697,382.02	1,454,598.55	42,151,980.57				-	-	-

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	817,136.00	-	-	817,136.00
房屋、建筑物	817,136.00	-	-	817,136.00
二、累计折旧和累计摊销合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	79,262.08	19,815.50		99,077.58
三、投资性房地产账面净值合计	737,873.92	-	-	718,058.42
房屋、建筑物	737,873.92	-	-	718,058.42
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	737,873.92	-	-	718,058.42
房屋、建筑物	737,873.92	-	-	718,058.42

本期折旧和摊销额 19,815.50 元。

投资性房地产本期未计提减值准备。

(2) 本公司投资性房地产的计量模式为成本法，且报告期内本公司投资性房地产未改变计

量模式。

(3) 本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	714,986,046.17	81,463,753.44	3,733,342.74	792,716,456.87
其中：房屋及建筑物	363,828,513.13	31,580,283.36	20,000.00	395,388,796.49
机器设备	312,258,151.98	44,877,704.50	1,126,158.09	356,009,698.39
运输设备	15,503,024.53	3,578,983.93	2,548,695.65	16,533,312.81
电子设备	17,948,070.66	892,369.65	38,489.00	18,801,951.31
其他	5,448,285.87	534,412.00		5,982,697.87
	-	本期新增	本期计提	-
二、累计折旧合计：	183,977,901.94	27,858,923.99	2,756,220.15	209,080,605.78
其中：房屋及建筑物	58,629,859.82	8,536,113.17	821,862.40	66,344,110.59
机器设备	109,014,280.00	15,743,217.74	1,899,488.84	122,858,008.90
运输设备	7,114,603.89	1,596,854.74	34,868.91	8,676,589.72
电子设备	7,286,343.23	995,096.04	0.00	8,281,439.27
其他	1,932,815.00	987,642.30		2,920,457.30
三、固定资产账面净值合计	531,008,144.23	-	-	583,635,851.09
其中：房屋及建筑物	305,198,653.31	-	-	329,044,685.90
机器设备	203,243,871.98	-	-	233,151,689.49
运输设备	8,388,420.64	-	-	7,856,723.09
电子设备	10,661,727.43	-	-	10,520,512.04
其他	3,515,470.87	-	-	3,062,240.57
四、减值准备合计	3,674,109.61	-	-	3,674,109.61
其中：房屋及建筑物	3,399,735.71	-	-	3,399,735.71
机器设备	133,231.90	-	-	133,231.90
运输设备	113,712.00	-	-	113,712.00
电子设备	27,430.00	-	-	27,430.00
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	527,334,034.62	-	-	579,961,741.48
其中：房屋及建筑物	301,798,917.60	-	-	325,644,950.19

机器设备	203,110,640.08	-	-	233,018,457.59
运输设备	8,274,708.64	-	-	7,743,011.09
电子设备	10,634,297.43	-	-	10,493,082.04
其他	3,515,470.87	-	-	3,062,240.57

本期折旧额 27,858,923.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,619,895.35	2,368,678.64		2,251,216.71	制药事业部原化药车间改造成合成肽车间，原化药生产用机器设备拆除闲置。

10、在建工程

单位：人民币元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
奎屯植物蛋白项目		-		9,412,627.12	-	9,412,627.12
高新区北区制药工业园	63,298,863.81	-	63,298,863.81	5,850,823.43	-	5,850,823.43
阿克苏植物蛋白项目		-		41,892,289.26	-	41,892,289.26
检验动物房项目	12,579,011.00	-	12,579,011.00	5,492,455.00	-	5,492,455.00
8 万吨牛羊料生产线		-		3,569,485.18	-	3,569,485.18
其他	4,320,623.90	-	4,320,623.90	1,094,669.98	-	1,094,669.98
合计	80,198,498.71	-	80,198,498.71	67,312,349.97	-	67,312,349.97

11、生产性生物资产

(1) 生产性生物资产数量

单位：头

项目	期初数量	本期增加	本期减少	期末数量
畜牧养殖业				
奶牛	179.00	21.00	22.00	178.00

合计	179.00	21.00	22.00	178.00
----	--------	-------	-------	--------

(2) 生产性生物资产原值

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
畜牧养殖业				
奶牛	1,611,000.00	189,000.00	198,000.00	1,602,000.00
合计	1,611,000.00	189,000.00	198,000.00	1,602,000.00

(3) 生产性生物资产累计折旧

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
畜牧养殖业				
奶牛	408,684.95	76,169.25	75,014.99	409,839.21
合计	408,684.95	76,169.25	75,014.99	409,839.21

(4) 生产性生物资产净值

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
畜牧养殖业				
奶牛	1,202,315.05			1,192,160.79
合计	1,202,315.05			1,192,160.79

生产性生物资产的说明：

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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	120,421,797.78	5,700,758.58	-	126,122,556.36
金蝶软件	1,289,885.15	421,200.00		1,711,085.15
猪兰耳专利技术	10,000,000.00			10,000,000.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
牛胚胎及动物疫苗技术	1,907,400.00			1,907,400.00
浓缩饲料技术	1,000,000.00			1,000,000.00
配方软件	110,620.00	20,000.00		130,620.00
其他	12,240.00			12,240.00
兽用疫苗专利权	2,072,180.00			2,072,180.00
土地	98,599,472.63	5,259,558.58		103,859,031.21
小反刍专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
预混饲料技术	1,430,000.00			1,430,000.00
二、累计摊销合计	15,412,066.19	2,476,135.63		17,888,201.82
金蝶软件	595,129.31	142,068.48		737,197.79
猪兰耳专利技术	666,666.68	1,000,000.02		1,666,666.70
牛胚胎及动物疫苗技术	1,319,285.00			1,319,285.00
浓缩饲料技术	1,000,000.00			1,000,000.00
配方软件	76,868.47			76,868.47
其他	12,240.00			12,240.00
兽用疫苗专利权	2,072,180.00			2,072,180.00
土地	8,173,030.06	934,067.11		9,107,097.17
小反刍专利技术	66,666.67	400,000.02		466,666.69
预混饲料技术	1,430,000.00			1,430,000.00
三、无形资产账面净值合计	105,009,731.59			108,234,354.54
金蝶软件	694,755.84			973,887.36
猪兰耳专利技术	9,333,333.32			8,333,333.30
牛胚胎及动物疫苗技术	588,115.00			588,115.00
浓缩饲料技术	-			0.00
配方软件	33,751.53			53,751.53
其他	-			0.00
兽用疫苗专利权	-			0.00
土地	90,426,442.57			94,751,934.04
小反刍专利技术	3,933,333.33			3,533,333.31
预混饲料技术	-			0.00
四、减值准备合计	588,115.00			588,115.00
金蝶软件	-			
猪兰耳专利技术	-			
牛胚胎及动物疫苗技术	588,115.00			588,115.00
浓缩饲料技术	-			
配方软件	-			
其他	-			
兽用疫苗专利权	-			

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地	-			
小反刍专利技术	-			
预混饲料技术	-			
五、无形资产账面价值合计	104,421,616.59			107,646,239.54
金蝶软件	694,755.84			973,887.36
猪兰耳专利技术	9,333,333.32			8,333,333.30
牛胚胎及动物疫苗技术	-			0.00
浓缩饲料技术	-			0.00
配方软件	33,751.53			53,751.53
其他	-			0.00
兽用疫苗专利权	-			0.00
土地	90,426,442.57			94,751,934.04
小反刍专利技术	3,933,333.33			3,533,333.31
预混饲料技术	-			

本期摊销额 2,476,135.63 元。

无形资产的说明：

- 1、本期新增 421,200 元金蝶软件系公司因设立公司及经营需要所购入财务软件。
- 2、本期新增 20,000 元配方软件为公司购买的饲料技术配方软件。
- 3、本期新增 5,259,558.58 元土地使用权主要系唐山天康饲料有限公司向河北省玉田县人民政府购买的 50 亩土地使用权。

13、商誉

单位：人民币元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河南宏展实业有限公司	57,781,904.11	-	-	57,781,904.11	-
合计	57,781,904.11	-	-	57,781,904.11	-

(1) 商誉系 2008 年度公司定向增发股份购买河南宏展公司、郑州开创公司时，购买价格大于公允价值的差额；

(2) 2009 年度郑州开创公司变更为河南宏展公司的全资子公司；

14、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
毒株使用费	1,000,000.00	-	0.00	-	1,000,000.00	
土地租赁费	46,471.15	-	19,086.00	-	27,385.15	
工程维修费	29,806.58	-	5,260.02	-	24,546.56	
唐山天康公司开办费		216,090.76	4,685.70	-	211,405.06	
合计	1,076,277.73	-	29,031.72	-	1,263,336.77	

长期待摊费用的说明：

1、土地租赁费系本公司租入新疆维吾尔自治区畜牧科学院公胜渠土地用于牛胚胎生产基地而支付的租金，按 10 年摊销。

2、公司已与中牧实业股份签订毒株《终止协议》，根据协议约定，公司不再支付毒株使用费。

3、唐山天康公司开办费为唐山天康饲料有限公司开办费用。

15、递延所得税资产

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	636,929.48	623,327.88
固定资产减值准备	5,778.45	5,778.45
小 计	642,707.93	629,106.33

16、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,340,875.14	14,407,362.58			18748237.72
二、存货跌价准备	513,097.82	-			513,097.82
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	3,674,109.61				3,674,109.61
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	588,115.00	-	-	-	588,115.00
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	9,116,197.57	14,407,362.58			23,523,560.15

17、短期借款

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
质押借款	-	20,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	245,000,000.00	200,023,500.00
信用借款	565,000,000.00	260,000,000.00
合计	810,000,000.00	480,023,500.00

短期借款分类的说明：

- (1) 本公司短期借款余额 18,500.00 万元系由新疆天康控股(集团)有限公司提供保证担保；
- (2) 本公司子公司河南宏展公司 3,000.00 万元短期借款系由本公司提供保证担保；
- (3) 本公司子公司奎屯植物蛋白公司 1,000.00 万元短期借款系由本公司提供保证担保；
- (4) 本公司子公司阿克苏植物蛋白公司 1,000.00 万元短期借款系由本公司提供保证担保；
- (5) 本公司子公司阿克苏天康畜牧公司 1,000.00 万元短期借款系由本公司提供保证担保；

18、应付账款

- (1) 按账龄列示

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
1 年以内	111,548,714.49	76,863,250.30
1 至 2 年	9,605,192.01	454,921.04
2 至 3 年	580,413.45	305,207.15
3 年以上	2,075,350.00	3,271,693.72
合计	123,809,669.95	80,895,072.21

(2) 本报告期应付账款中，无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

19、预收款项

- (1) 按账龄列示

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,157,715.60	15,840,193.23
1 至 2 年	10,149.40	74,736.21
2 至 3 年	7,623.00	14,145.36
3 年以上	1,126.36	-
合计	39,176,614.36	15,929,074.80

(2) 本报告期预收款项中，无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

20、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,677,546.62	35,330,978.28	60,024,444.13	21,984,080.77
二、职工福利费	2,613.00	2,078,133.70	2,032,075.37	48,671.33
三、社会保险费	182,734.31	4,604,189.12	4,681,151.91	105,771.52
失业保险	9,046.25	240,581.43	257,205.76	-7,578.08
养老保险	120,616.71	3,068,809.44	3,087,119.98	102,306.17
工伤、生育保险	7,840.09	199,392.05	208,691.08	-1,458.94
医疗保险	45,231.26	1,095,406.20	1,128,135.09	12,502.37
四、住房公积金	49,444.29	844,656.00	891,421.00	2,679.29
五、辞退福利				0.00
六、工会经费	439,273.21	447,591.94	209,378.53	677,486.62
七、职工教育经费	387,518.36	394,856.98	184,709.71	597,665.63
八、其他		323,079.99	323,079.99	0.00
合计	47,739,129.79	44,023,486.01	68,346,260.64	23,416,355.16

(1) 本期不存在拖欠性质的工资。

21、应交税费

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
增值税	-68,753,330.05	-48,217,919.55
消费税	-	-
营业税	23,931.44	22,655.44
企业所得税	2,242,721.02	4,207,107.16

项目	期末数	期初数
个人所得税	157,608.17	348,250.73
城市维护建设税	311,723.55	290,709.90
房产税	-186,066.06	53,509.11
印花税	16,275.16	16,509.98
教育费附加	142,760.75	174,145.28
人教基金	-12.28	8,597.24
土地使用税	-35024.26	117,982.26
其他	157,614.22	-
合计	-65,921,798.34	-42,978,452.45

22、应付利息

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	1,818,544.00	878,729.00
合计	1,818,544.00	878,729.00

23、应付股利

单位：人民币元

单位名称	期末数	期初数
新疆天达生物制品有限公司	-	1,581,384.00
合计	-	1,581,384.00

24、其他应付款

(1) 按账龄划分

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,478,998.85	42,744,578.11
1 至 2 年	19,291,085.33	3,157,927.47
2 至 3 年	7,488,500.21	7,918,144.84
3 年以上	2,290,376.20	6,624,527.55
合计	57,548,960.59	60,445,177.97

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	10,000,000.00
信用借款	-	-
合计	-	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(2) 一年内到期的长期借款明细

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2005.12.15	2015.12.15	人民币	6.14%	-	58,000,000.00	-	68,000,000.00
合计	-	-	-	-	-	58,000,000.00	-	68,000,000.00

2005 年 12 月，公司与国家开发银行新疆维吾尔自治区分行及中国建设银行新疆维吾尔自治区分行共同签订了总金额为 10000.00 万元借款合同，并由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供担保。按照合同约定，公司需按下表所列时间分期归还贷款本金。

单位：人民币元

时间	需归还本金	备注
2007-12-16	2,000,000.00	已按合同预定还款
2008-08-15	10,000,000.00	已按合同预定还款
2009-08-17	10,000,000.00	已按合同预定还款
2010-08-16	10,000,000.00	已按合同预定还款
2011-08-15	10,000,000.00	已于 2011 年 6 月 7 日提前归还 700 万元、6 月 14 日提前归还 300 万元。
2012-08-15	10,000,000.00	
2013-08-15	10,000,000.00	
2014-08-15	10,000,000.00	
2015-08-15	10,000,000.00	
2015-12-15	18,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

截止 2011 年 6 月 30 日，公司总计已按合同约定归还本金 4,200.00 万元。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	158,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	188,000,000.00	178,000,000.00

(2) 长期借款明细

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
国家开发银行 股份有限公司	2005.12.15	2015.12.15	人民币	6.14	-	58,000,000.00	-	58,000,000.00
上海浦发银行 乌市分公司	2010.5.31	2013.5.31	人民币	6.40	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
工行乌市昆仑 路支行	2010.5.7	2012.5.4	人民币	5.76	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
交通银行乌市 开发区支行	2010.12.1	2012.12.1	人民币	6.32	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
交通银行乌市 开发区支行	2010.10.11	2012.10.11	人民币	6.32	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
交通银行乌市 开发区支行	2011.2.28	2012.12.23	人民币	6.65	-	10,000,000.00	-	
合计	-			-	-	188,000,000.00	-	178,000,000.00

长期借款说明：

① 本公司长期借款余额中交通银行 5,000.00 万元系由新疆天康控股（集团）有限公司提供保证担保；

② 本公司长期借款余额中浦发银行 5,000.00 万元系由新疆天康控股（集团）有限公司提供保证担保；

③ 本公司长期借款余额中国家开发银行 5,800.00 万元系由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供保证担保。

27、专项应付款

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期 减少	期末数	备注说明
新疆生产建设兵团	16,600,000.00	-	-	16,600,000.00	技术改造拨款

国家发展改革委员会	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	GMP 项目改造拨款
乌鲁木齐市科技局	450,000.00	-	-	450,000.00	兽用生物制药实验室经费
兵团财务局		2,000,000.00		2,000,000.00	食用油仓储库拨款
合计	27,050,000.00	2,000,000.00	-	29,050,000.00	

专项应付款说明：

(1)2002 年，新疆生产建设兵团计划发展委员会为本公司“兽用生物制品 GMP 车间建设项目”拨款 200.00 万元、牛胚胎移植项目拨款 160.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

(2)2005 年，国家发展改革委员会为本公司“兽用生物制品 GMP 车间建设项目”拨款 1,000.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

(3)2006 年，新疆生产建设兵团财务局为本公司“泰力饲用复合酶制剂项目”拨款 200.00 万元，项目尚未验收；

(4)2006 年，新疆生产建设兵团财务局为本公司“肉用种牛场改扩建项目”拨款 100.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

(5)2006 年，乌鲁木齐市科技局为本公司兽用生物制药实验室经费拨款 25.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

(6)2006 年，新疆维吾尔自治区财政厅为本公司技术创新项目拨款 20.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

(7)2010 年，新疆建设兵团发展改革委员会为本公司“12 万吨棉籽脱酚蛋白生产线建设项目”拨款 1,000.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

(8)2011 年，新疆生产建设兵团财务局为本公司食用油仓储库拨款建设项目资金 200.00 万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

28、股本

单位：人民币元

	期初数	本次变动增减(+、-)			期末数
		发行新股	转增股	小计	
股份总数	226,736,900.00		68,021,070.00	68,021,070.00	294,757,970.00

股本变动情况说明：

(1) 2011 年 5 月，根据公司通过《2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案》，每

10 股派发现金 0.5 元（含税），以资本公积转增股本方式每 10 股转增 3 股，共计转增股本 68,021,070 股，公司注册资本变更为 29,475.80 万元。

29、资本公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	526,526,251.19		68,021,070.00	458,505,181.19
其他资本公积	23,457,091.76	20,383,112.72		43,840,204.48
合计	549,983,342.95	20,383,112.72	68,021,070.00	502,345,385.67

（1）本期增加资本公积-其他资本公积 20,383,112.71 元，系收到股东河南宏展投资有限公司补偿款作为权益性收入进入公司资本公积金所致。

（2）本期资本公积-股本溢价减少 68,021,070.00 元，系根据公司第四届董事会第六次会议及 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案资本公积转增股本方式转增股本 68,021,070.00 元。

30、盈余公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,699,412.26		-	41,699,412.26
任意盈余公积	-		-	-
储备基金	-		-	-
企业发展基金	-		-	-
其他	-		-	-
合计	41,669,412.26		-	41,669,412.26

31、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	224,930,277.35	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后年初未分配利润	224,930,277.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,185,425.78	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	-	

提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	11,336,845.00	每 10 股派 0.5 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	261,778,858.13	

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本

单位:人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,248,800,963.48	1,068,396,944.73
其他业务收入	3,866,911.50	3,041,211.60
主营业务成本	1,043,969,618.75	906,704,205.84
其他业务成本	1,249,149.86	2,450,019.45

(2) 主营业务(分行业)

单位:人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	866,419,516.39	805,425,291.12	816,531,122.57	764,984,409.40
饲料添加剂	8,491,966.44	7,252,987.24	1,570,756.00	1,011,793.50
兽药	197,889,062.42	78,678,978.32	169,070,872.86	66,713,108.68
农产品加工	173,684,886.48	150,576,740.22	79,255,685.92	72,260,177.40
胚胎移植牛奶	2,315,531.75	2,035,621.85	1,951,592.38	1,734,716.86
担保业务			16,915.00	
合计	1,248,800,963.48	1,043,969,618.75	1,068,396,944.73	906,704,205.84

(3) 主营业务(分产品)

单位:人民币元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
全价料	604,446,481.80	578,704,443.66	553,273,935.90	532,622,934.86
浓缩料	198,934,591.04	184,709,163.76	230,234,678.58	209,475,113.32
预混料	63,038,443.55	42,011,683.70	33,022,508.09	22,886,361.22
饲料添加剂	8,491,966.44	7,252,987.24	1,570,756.00	1,011,793.50
兽用生物药品	196,446,819.71	77,436,996.98	167,121,441.29	64,961,695.80
兽用化药品	1,442,242.71	1,241,981.34	1,949,431.57	1,751,412.88
粕类	63,265,382.72	56,977,610.12	35,640,358.15	36,326,986.96
棉壳	31,721,155.00	23,151,506.92	33,583,956.69	26,173,493.34
毛油	67,645,729.75	62,100,308.13	10,031,371.08	9,759,697.10
短绒	9,643,938.06	7,007,306.66		
烘干玉米	1,408,680.95	1,340,008.39		
胚胎移植牛奶	2,315,531.75	2,035,621.85	1,951,592.38	1,734,716.86
担保业务			16,915.00	
合计	1,248,800,963.48	1,043,969,618.75	1,068,396,944.73	906,704,205.84

(4) 主营业务（分地区）

单位：人民币元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆区内	617,856,656.42	536,934,183.24	539,841,053.22	476,791,079.94
新疆区外	630,944,307.06	507,035,435.51	528,555,891.51	429,913,125.90
合计	1,248,800,963.48	1,043,969,618.75	1,068,396,944.73	906,704,205.84

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
新疆天康畜牧科技有限公司	55,745,305.65	4.46%
新疆维吾尔自治区畜牧厅	41,198,100.00	3.30%
湖北省兽医总站	12,690,700.00	1.02%
山东省畜牧兽医局	12,255,552.00	0.98%

广西区动物疫病预防控制中心	12,206,810.00	0.98%
合计	134,096,467.65	10.74%

33、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	34,943.40	32,628.51
城市维护建设税	836,670.16	713,142.65
教育费附加	320,580.05	305,938.56
其他	229,664.60	321.26
合计	1,421,858.21	1,052,030.98

34、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,505,205.22	8,386,123.57
办公费	75,287.59	163,267.74
差旅费	5,874,336.18	4,660,128.92
车管费	821,454.88	633,871.43
会务费	1,443,726.00	1,477,947.64
技术服务费	8,619,343.40	5,155,988.50
劳保费	75,807.30	127,419.40
劳务费	72,667.80	47,496.30
物料消耗	571,520.82	40,689.74
业务招待费	3,364,655.49	2,244,999.73
运输费	24,599,870.91	10,743,023.54
折旧费	72,403.23	113,291.64
宣传费	549,908.10	620,432.61
其他	11,249,713.24	4,524,654.50
合计	65,895,900.16	38,939,335.26

35、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,873,822.79	8,830,341.01
办公费	983,358.67	1,205,280.80
差旅费	1,143,207.70	1,338,469.61
会务费	216,783.00	199,177.00
项目技术费	1,299,269.10	2,106,761.43
劳动保护费	57,262.11	9,361.50
劳务费	1,248,083.96	1,128,105.40
税金	2,612,393.29	2,792,491.89
商业保险金	1,291,167.92	237,512.30
水电采暖费	1,210,646.01	1,465,433.85
低耗摊销	726,900.54	263,534.65
无形资产摊销	2,118,976.65	1,112,687.25
物料消耗	7,474.00	21,725.08
车管费	1,352,075.40	1,057,640.47
业务招待费	1,487,082.88	1,470,217.65
折旧费	5,952,377.80	4,078,979.45
中介费用	311,537.22	690,368.48
其他	7,852,181.73	7,546,680.12
合计	43,744,600.77	35,554,767.94

36、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,970,190.94	19,750,802.90
减：利息收入	726,275.14	247,358.30
手续费	280,914.47	2,281,841.15
合计	25,524,830.27	21,785,285.75

37、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	14,407,132.46	6,920,832.06
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	14,407,132.46	6,920,832.06

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	单位：人民币元	
	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	1,454,598.55	-6,174,099.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	1,454,598.55	-6,174,099.94

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	单位：人民币元	
	本期发生额	上期发生额

新疆天康畜牧科技有限公司	2,580,307.96	-6,174,099.94
吉林曙光生物技术有限责任公司	-1,125,709.41	-
合计	1,454,598.55	-6,174,099.94

39、营业外收入

(1)

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		190,912.42	
其中：固定资产处置利得		190,912.42	
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	1,490,000.00	2,051,353.74	1,490,000.00
其他	1,418,470.11	244,997.89	1,418,470.11
合计	2,908,470.11	2,487,264.05	2,908,470.11

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

项目	本期发生额	说明
财政贴息资金	680,000.00	乌高新[2011]2号
研究开发平台建设项目拨款	250,000.00	新科条字[2010]34号
中国畜牧业协会参展补贴	10,000.00	
2011年区高技术研发计划项目	50,000.00	
2011年区科技支撑计划项目	100,000.00	
区中小企业发展管理扶持金	400,000.00	
合计	1,490,000.00	

40、营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	121,180.09	18,929.82	121,180.09
其中：固定资产处置损失	121,180.09	18,929.82	121,180.09
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	20,311.06	228,349.69	20,311.06
其他	77,570.49	212,447.74	77,570.49
合计	219,061.64	459,727.25	219,061.64

41、所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
所得税	12,390,171.27	11,040,829.88
合计	12,390,171.27	11,040,829.88

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	金额
收到的银行存款利息	726,275.14
收到的政府补助	3,490,000.00
合计	4,216,275.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	金额
办公费	1,058,646.26
差旅费	7,017,543.88
会务费	1,660,509.00

项目	金额
劳务费	1,320,751.76
商业保险金	1,291,167.92
水电费	1,210,646.01
技术服务费	9,918,612.50
业务招待费	4,851,738.37
中介费用	311,537.22
车管费	2,173,530.28
运输费	24,599,870.91
其他	41,141,139.68
合计	96,555,693.79

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	48,208,620.25	42,844,286.03
加：资产减值准备	14,407,132.46	6,920,832.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,579,380.20	20,597,955.17
无形资产摊销	2,527,731.93	1,356,123.01
长期待摊费用摊销	23,771.70	24,346.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	121,180.09	18,929.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	25,524,830.27	21,785,285.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,454,598.55	617,409.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,601.60	19,948.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-198,569,216.13	142,792,037.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-96,796,982.87	-59,298,870.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,358,230.40	-56,057,685.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-163,083,521.85	127,177,287.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	
现金的期末余额	210,246,578.76	208,524,579.18
减: 现金的期初余额	158,125,746.61	76,912,247.49
加: 现金等价物的期末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	52,120,832.15	131,612,331.69

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 人民币元

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中: 库存现金	5,541,118.96	848,921.91
可随时用于支付的银行存款	204,705,459.80	155,276,624.70
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	210,246,578.76	156,125,746.61

注: 现金和现金等价物不含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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 人民币万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
新疆天康控股(集团)有限公司	母公司	国有	乌鲁木齐	杨焰	11656.55	38.24	38.24	新疆兵团国有资产经营公司

2、本企业的孙子公司情况

单位: 人民币万元

子公司全称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
阿克苏天康畜牧有限责任公司	阿克苏	黄海滨	饲料的生产、销售	950.00	100.00	100.00
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	阿克苏	李天生	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000.00	100.00	100.00
喀什天康饲料科技有限公司	疏勒县	季玉良	饲料的生产、销售	1,000.00	100.00	100.00
库尔勒天康饲料科技有限公司	库尔勒	李长江	饲料的生产、销售	370.00	100.00	100.00
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	奎屯	李天生	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000.00	100.00	100.00
伊犁天康畜牧科技有限公司	伊宁县	汤明	饲料的生产、销售	417.00	100.00	100.00
乌鲁木齐天康贸易有限公司	乌鲁木齐	李俊明	饲料、饲料原料、饲料添加剂、农畜产品	500.00	100.00	100.00
河南宏展实业有限公司	郑州	周逸群	饲料的生产、销售	8,000.00	100.00	100.00
沈阳天康饲料有限公司	沈阳	汤明	饲料的生产、销售	3800.00	100.00	100.00
信阳宏展实业有限公司	信阳	刘飞	饲料的生产、销售	300.00	100.00	100.00
商丘宏展饲料有限公司	商丘	周逸群	饲料的生产、销售	800.00	100.00	100.00
通辽市宏展饲料科技有限公司	通辽	谷新坡	饲料的生产、销售	400.00	100.00	100.00
许昌卓美饲料有限公司	许昌	张全希	饲料的生产、销售	700.00	100.00	100.00
郑州开创饲料有限公司	郑州	马永红	饲料的生产、销售	2,000.00	100.00	100.00
驻马店市绎宏饲料有限公司	驻马店	王海谦	饲料的生产、销售	210.00	100.00	100.00
郑州宏展饲料添加剂有限公司	郑州	梅红	饲料的生产、销售	300.00	100.00	100.00
河南富桥畜牧业投资担保有限公司	信阳	杨春丽	畜牧业投资、担保	1,000.00	70.00	70.00
乌鲁木齐天康	乌鲁木	刘卫国	饲料的销售	500.00	100.00	100.00

宏展饲料有限责任公司	齐					
信阳宏展饲料有限公司	潢川县	张喜强	饲料的生产、销售	150.00	100.00	100.00
唐山天康饲料有限公司	玉田县	汤明	饲料的生产、销售	500.00	100.00	100.00

3、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占饲料销售的比例 (%)	金额	占饲料销售的比例 (%)
新疆天康畜牧科技有限公司	饲料	55,745,305.65	6.43%	47,365,634.61	5.81%
新疆天康畜牧科技有限公司	兽药	400,152.00	0.05%	-	-
新疆天康家禽育种有限公司	饲料	3,999,635.98	0.46%	3,983,201.90	0.49%
合计		60,145,093.63	6.94%	51,348,836.51	6.30%

(2) 关联租赁情况

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

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

(3) 关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	2010年末尚未解除担保余额	款项性质
新疆天康控股(集团)有限公司	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	18,500.00	短期借款
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	1,000.00	短期借款
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	1,000.00	短期借款
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	阿克苏天康畜牧有限责任公司	1,000.00	短期借款

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	河南宏展实业有限公司	3,000.00	短期借款
新疆天康控股(集团)有限公司	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	10,000.00	长期借款
新疆兵团国有资产经营公司	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	5,800.00	长期借款

(4) 技术合作

2004年12月28日,本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所签订《技术转让合同》,新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所将其拥有的牛口蹄疫0型-Asia I型二价灭活苗生产工艺与检验技术项目的技术秘密使用权转让给本公司,公司在取得农业部兽药证书投产后十年内,每年按该疫苗销售额的1%支付费用。本报告期内,公司已向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付2010年技术转让费109万元。

2008年5月8日,本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订技术合作协议,自签订协议的10年内,双方合作设立研究机构。新疆维吾尔自治区畜牧科学院向本公司提供市场和研发方面的技术服务,2008年起支付技术服务费用20万元,以后每年按5%幅度递增。本报告期内,公司已向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付技术服务费22.05万元。

七、或有事项

无。

八、承诺事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

(1) 2008年10月14日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1199号文核准,同意公司向河南宏展投资有限公司发行1,081万股人民币普通股购买其持有的河南宏展实业有限公司及郑州开创饲料有限公司100%股权,河南宏展投资有限公司承诺在完成资产收购后三年,即2008年、2009年、2010年该部分资产能够实现盈利预测数分别为23,893,443.47元、30,405,500.68元、34,580,551.21元,河南宏展投资有限公司承诺如无法完成利润指标,将在交易完成三年内以现金向公司补偿或以持有的公司股票在解限后向全体股东补偿。

2008年和2009年度收购资产均完成承诺盈利预测指标,2010年度,经深圳鹏城会计师事务所有限公司出具的《2010年盈利预测实现情况专项审核报告》(深鹏所专审字[2011]0016号),2010年实现净利润14,197,438.49元,未完成盈利预测指标,实际完成数与盈利预测数差额为20,383,112.72元。

2011年5月15日,公司收到股东河南宏展投资有限公司补偿款作为权益性收入进入公司

资本公积金。

(2) 2011 年 6 月 27 日，经公司 2011 年第 2 次临时董事会会议审议，通过《公司向全资子公司沈阳天康饲料有限公司增资 3000 万元人民币的议案》，公司于 2011 年 7 月 4 日增资到位。

(3) 2011 年 5 月 6 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案》：公司以现有总股本 226,736,900 股为基数，每 10 股派现金 0.5 元（含税），共计分配利润 11,336,845.00 元；以资本公积转增股本方式，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 68,021,070 股，转增后公司总股本增加到 294,757,970 股，公司于 2011 年 5 月 20 日实施了利润分配及资本公积转增股本方案，总股本由 22,673.69 万股变更为 29,475.80 万股。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	199,761,663.80	100%	12,701,691.84	6.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	199,761,663.80	100%	12,701,691.84	6.36%

单位：人民币元

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	49,454,678.12	100%	2,586,552.24	5.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	49,454,678.12	100%	2,586,552.24	5.23%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账

款，按个别认定法进行测试计提减值准备；单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：人民币元

账龄	期末数			期初数		
	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	176,609,218.88	88.41%	8,830,460.94	48,316,494.80	97.70%	2,415,824.74
1 至 2 年	22,014,261.60	11.02%	3,302,139.24	1,138,183.32	2.30%	170,727.50
2 至 3 年	1,138,183.32	0.57%	569,091.66	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	199,761,663.80	100.00%	12,701,691.84	49,454,678.12	100.00%	2,586,552.24

(2) 本报告期应收账款中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新疆维吾尔自治区畜牧厅	非关联方	37,709,910.00	1 年以内	18.88%
黑龙江省动物卫生监督所	非关联方	15,775,200.00	1 年以内	7.90%
湖南省兽医局	非关联方	14,935,897.00	1 年以内	7.48%
广西区动物疫病预防控制中心	非关联方	12,425,810.00	1 年以内	6.22%
四川省动物疫病预防控制中心	非关联方	11,646,275.00	1 年以内	5.83%
小计		92,493,092.00		46.30%

(4) 应收账款期末余额无应收关联方账款。

(5) 本期无终止确认的应收款项情况。

(6) 本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 人民币元

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	718,018,566.11	100%	39,028,846.24	5.44%
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	718,018,566.11	100%	39,028,846.24	5.44%

单位: 人民币元

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
账龄组合	591,090,127.47	100%	29,972,488.93	5.07%
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	591,090,127.47	100%	29,972,488.93	5.07%

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的客户其他应收款项, 按个别认定法进行测试计提减值准备; 单项金额不重大的其他应收款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款, 按个别认定法计提减值准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

账龄	期末数			期初数		
	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	693,118,754.86	96.53%	34,655,937.75	589,744,529.04	99.77%	29,487,226.44
1 至 2 年	23,575,628.60	3.28%	3,536,344.29	988,354.10	0.17%	148,253.12
2 至 3 年	975,236.91	0.14%	487,618.46	40,469.93	0.01%	20,234.97
3 年以上	348,945.74	0.05%	348,945.74	316,774.40	0.05%	316,774.40
合计	718,018,566.11	100.00%	39,028,846.24	591,090,127.47	100.00%	29,972,488.93

(2) 本报告期其他应收款中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

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
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	子公司	413,213,679.51	1 年以内	57.55%
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	子公司	202,674,770.01	1 年以内	28.23%
沈阳天康饲料有限公司	子公司	33,800,000.00	1 年以内	4.71%
吉林曙光生物技术有限责任公司	参股公司	14,263,169.94	1 年以内	1.99%
库尔勒天康饲料科技有限公司	子公司	11,757,593.96	1 年以内	1.64%
合计		675,709,213.42	-	94.11%

3、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利

伊犁天康公司	成本法	4,242,835.73	4,242,835.73		4,242,835.73	100%	100%		-	-	
库尔勒天康公司	成本法	3,409,600.00	3,409,600.00		3409600	100%	100%		-	-	-
阿克苏天康畜牧有限公司	成本法	9,512,500.00	9,512,500.00		9,512,500.00	100%	100%		-	-	-
阿克苏天康植物蛋白公司	成本法	158,990,000.00	158,990,000.00		158,990,000.00	100%	100%		-	-	-
新疆奎屯天康公司	成本法	73,010,000.00	73,010,000.00		73,010,000.00	100%	100%		-	-	-
喀什天康饲料科技有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	100%	100%		-	-	-
乌鲁木齐天康贸易有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
河南宏展实业公司	成本法	188,970,000.00	188,970,000.00		188,970,000.00	100%	100%		-	-	-
沈阳天康饲料有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	100%	100%				
河南胜美多肽生物技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10%	10%		-	-	-

吉林曙光生物技术有限责任公司	权益法	22,040,000.00	21,161,802.37	-1,125,709.41	20,036,092.96	36%	36%	-	-	-
新疆天康畜牧科技有限公司	权益法	16,072,000.00	19,035,579.65	2,580,307.96	21,615,887.61	44.44%	44.44%	-	-	-
合计		502,746,935.73	514,832,317.75	254,331,339.67	529,286,916.30					

长期股权投资的说明：

(1) 2011 年 4 月, 经过公司第四届董事会第六次会议审议通过, 设立乌鲁木齐天康贸易有限公司, 注册资本 500.00 万元。

(2) 2011年2月, 公司与全资子公司河南宏展实业有限公司签订《股权转让协议》, 同意受让河南宏展实业有限公司所持有的沈阳宏展饲料有限公司100%股权, 转让价格为800万元, 此次股权转让完成后, 沈阳宏展饲料有限公司由公司的孙公司变更为公司全资子公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	502,615,304.60	469,115,674.13
其他业务收入	1,164,244.00	307,674.96
主营业务成本	353,323,667.40	337,995,203.06
其他业务成本	979,550.40	596,310.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：人民币元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	292,510,063.04	264,016,071.60	295,388,723.89	267,401,855.02
饲料添加剂	8,491,966.44	7,252,987.24	2,704,485.00	2,145,522.50
兽药	197,889,062.42	78,678,978.32	169,070,872.86	66,713,108.68
农产品加工	1,408,680.95	1,340,008.39		
胚胎移植牛奶	2,315,531.75	2,035,621.85	1,951,592.38	1,734,716.86
合计	502,615,304.60	353,323,667.40	469,115,674.13	337,995,203.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：人民币元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
全价料	241,500,091.58	231,495,598.97	251,118,831.22	238,375,404.69
浓缩料	20,859,395.04	17,739,382.93	20,321,383.68	17,718,966.99
预混料	30,150,576.42	14,781,089.70	23,948,508.99	11,307,483.34
饲料添加剂	8,491,966.44	7,252,987.24	2,704,485.00	2,145,522.50
兽用生物药品	196,446,819.71	77,436,996.98	167,121,441.29	64,961,695.80
兽用化药药品	1,442,242.71	1,241,981.34	1,949,431.57	1,751,412.88
烘干玉米	1,408,680.95	1,340,008.39		
胚胎移植牛奶	2,315,531.75	2,035,621.85	1,951,592.38	1,734,716.86
合计	502,615,304.60	353,323,667.40	469,115,674.13	337,995,203.06

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
新疆天康畜牧科技发展有限公司	55,745,305.65	11.09%
新疆维吾尔自治区畜牧厅	41,198,100.00	8.20%
湖北省兽医总站	12,690,700.00	2.52%
山东省畜牧兽医局	12,255,552.00	2.44%
广西区动物疫病预防控制中心	12,206,810.00	2.43%
合计	134,096,467.65	26.68%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,454,598.55	-6,174,099.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收		

益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	1,454,598.55	-6,174,099.94

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
新疆天康畜牧科技有限公司	2,580,307.96	-6174099.94
吉林曙光生物技术有限责任公司	-1,125,709.41	
合计	1,454,598.55	-6,174,099.94

6、现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,846,773.82	69,221,717.47
加：资产减值准备	19,171,496.91	-644,557.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,446,430.11	13,234,556.80
无形资产摊销	2,035,040.85	908,936.73
长期待摊费用摊销	19,086.00	24,346.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	94,873.68	13,422.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,410,120.99	7,092,418.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,454,598.55	6,174,099.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,031,374.19	57,768,771.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,930,536.90	47,643,910.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,493,238.84	41,197,473.14
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-165,823,177.74	242,135,094.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	135,061,862.40	112,566,473.13
减: 现金的期初余额	82,481,203.07	37,848,541.06
加: 现金等价物的期末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	52,580,659.33	74,717,932.07

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-121,180.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,490,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、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	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
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	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
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	-	
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
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	-	
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	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,588.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-2,228.78	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	2,687,179.69	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	0.15	0.15

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

十三、本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 24 日批准报出。

第八节 备查文件目录

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

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

董事长：杨焰

二〇一一年八月二十六日