



广东大华农动物保健品股份有限公司

Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co., Ltd.

（广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三）

2011 年度报告

股票代码：300186

股票简称：大华农

披露日期：2012 年 3 月 21 日

重 要 提 示

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

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

3、公司全体董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	46
第五节 股本变动及股东情况	55
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第七节 公司治理结构	78
第八节 监事会报告	94
第九节 财务报告	98
第十节 备查文件	193

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	广东大华农动物保健品股份有限公司
英文名称	Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.
公司简称	大华农
英文简称	DHN
法定代表人	温均生
公司注册地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三
公司网址	http://www.gddhn.com
电子信箱	gddhn20080715@163.com

二、公司联系人和联系方式

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

三、信息披露

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

登载年度报告的网站：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告置备地点：公司董事会办公室

四、股票上市情况

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大华农

股票代码：300186

五、其他有关资料

公司首次注册登记日期	2004年8月9日
公司首次注册登记地点	广东省云浮市工商行政管理局
公司最新注册登记日期	2011年5月19日
公司最新注册登记地点	广东省云浮市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	445321000003133
税务登记号码	445321766554146
组织机构代码	76655414-6
公司聘请的会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所有限公司
公司聘请的律师事务所	北京市金杜律师事务所

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减	2009 年度
营业收入	715,631,708.33	615,761,095.03	16.22%	534,934,376.87
营业利润	187,878,409.26	161,778,151.25	16.13%	132,751,572.02
利润总额	193,091,304.78	161,764,520.74	19.37%	134,828,992.85
归属于上市公司股东的净利润	166,866,682.99	138,112,891.89	20.82%	116,182,343.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	162,433,921.18	138,126,017.72	17.60%	114,403,261.63
经营活动产生的现金流量净额	141,014,489.70	104,206,259.06	35.32%	130,816,969.68
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减	2009 年末
资产总额	2,177,317,543.56	735,213,248.79	196.15%	608,288,429.34
负债总额	124,335,525.22	181,708,813.44	-31.57%	192,896,885.88
归属于上市公司股东的所有者权益	2,052,982,018.34	553,504,435.35	270.91%	415,391,543.46
股本（股）	267,000,000.00	200,000,000.00	33.50%	200,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元/股

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减	2009 年度
基本每股收益	0.67	0.69	-2.90%	0.58
稀释每股收益	0.67	0.69	-2.90%	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.65	0.69	-5.80%	0.57
加权平均净资产收益率	10.07%	28.51%	减少 18.44 个百分点	31.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.81%	28.51%	减少 18.70 个百分点	31.43%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.53	0.52	1.92%	0.65
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	7.69	2.77	177.62%	2.08

资产负债率	5.71%	24.72%	减少 19.01 个百分点	31.71%
-------	-------	--------	---------------	--------

(一) 基本每股收益计算过程

单位：元

项目	序号	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	166,866,682.99	138,112,891.89
非经常性损益净额	2	4,432,761.81	-13,125.83
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	162,433,921.18	138,126,017.72
年初股份总数	4	200,000,000.00	200,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	0	0
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	67,000,000.00	0
报告期因回购等减少的股份数	7	0	0
报告期缩股数	8	0	0
增加股份次月起至报告期年末的月份数	9	9	0
减少股份次月起至报告期年末的月份数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12= 4+5+6*9/11	250,250,000.00	200,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.67	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益	14=3/12	0.65	0.69

(二) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项 目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	166,866,682.99	138,112,891.89
非经常性损益净额	2	4,432,761.81	-13,125.83
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东净利润	3=1-2	162,433,921.18	138,126,017.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	553,504,435.35	415,391,543.46

报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	5	1,412,710,900.00	0
新增净资产次月起至报告期期末的月份数	6	9	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	80,100,000.00	0
减少净资产次月起至报告期期末的月份数	8	6	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	0	0
发生其他净资产增减变动下一月份起到报告期末的月份数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$12 = 4 + 1/2 + 5 * 6/11 - 7 * 8/11$	1,656,420,951.85	484,447,989.41
加权平均资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	$13 = 1/12$	10.07%	28.51%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$14 = 3/12$	9.81%	28.51%

三、非经常性损益项目

单位：元

项目	2011 年度	附注	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-4,631,261.78		-32,072.33	-753,560.84
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	10,285,618.40	其中：1、上市奖励资金 600 万元；2、省部产学研结合重大项目资金-用于重大动物疾病新型疫苗的关键技术研究和产业化 100 万元；3、广东省实验室体系建设专项资金 80 万元；4、产业技术	1,373,717.67	2,811,700.00

		研发资金 58.41 万元；5、挖潜改造资金 50 万元；6、农业科技成果转化项目资金 50 万元；7、肇庆市科技项目经费 33 万元；8、扶持企业奖励资金 16.04 万元；9、肇庆高新区科技企业, 人才, 产品奖励 15 万元等。		
除上述各项之外的营业外收支净额	-441,461.10		-1,355,275.85	19,281.67
扣除所得税前非经常性损益合计	5,212,895.52		-13,630.51	2,077,420.83
所得税影响数	-780,133.71		504.68	-298,338.74
扣除所得税影响金额后非经常性损益合计	4,432,761.81		-13,125.83	1,779,082.09

第三节 董事会报告

一、报告期内经营情况的回顾

（一）报告期内总体经营情况

2011 年是大华农发展历程中具有里程碑意义的一年。公司于 3 月 8 日在深交所创业板成功上市，迎来了新的发展机遇。上市后，公司严格按照上市公司要求规范运作，继续牢牢把握“以销售为龙头”、“以关键技术及新产品为核心”的工作重心，完善和优化组织架构，全面提升分公司管理水平，深化企业文化建设，提高团队凝聚力，使公司取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入 71,563.17 万元，较上年同期增长 16.22%；利润总额 19,309.13 万元，较上年同期增长 19.37%；净利润 16,686.67 万元，较上年同期增长 20.82%。公司资产总额 217,731.75 万元，净资产 205,298.20 万元，资产负债率 5.71%，公司资产质量良好，财务状况健康。

报告期内，公司进一步优化产品结构、改进生产工艺、提升产品内控标准，产品高端品质得到进一步提升；加快推进募投项目建设，发展具有优势的相关产业，积聚了较强的发展后劲。2011 年，公司实现市场开拓与产品销售两个突破：一是生物制品销量同比增长 8.66%，重大动物疫病疫苗有了新的增长，禽用常规疫苗销售翻一番，突破 8,000 万元；二是兽用药物制剂增长较快，实现销售收入 21,107.20 万元，同比增长 47.23%，毛利润达 6,603.21 万元。

2011 年公司克服各种困难，为保持经营业绩稳步增长，主要采取了以下措施：

1、加强营销网络建设和管理，实现销售业绩稳步上升。

报告期内，公司克服了重大动物疫病疫苗价格激烈竞争带来的不利影响，按产品特点与防控需求，分南北两大区域进行重大疫苗招投标工作；抓住秋防市场机遇，提高了中标率和市场占有率。大集团直销网络通过年度合同、订单合同、疫苗产品订货合同，加强与客户的技术交流，推出“威系列”疫苗新产品，疫苗和药物在大集团客户的销量取得了突出成绩，兽用药物制剂销量同比增长 29%、生物制品销量同比增长 8.66%。继续推行销售总监负责制，分区域不断完善市场经销网络，兽用药物制剂销售收入同比增长 47.23%，禽用常规疫苗销售翻一番

并突破 8,000 万元，国际贸易销量同比增长 116%。在国外注册的产品增加到 12 个，为公司产品国际化奠定了良好的基础。

2、强抓产品质量和安全管理，确保零事故。

报告期内，公司组织研发和生产人员优化产品生产工艺，加强原辅料的筛选和生产过程中质量关键点的控制，提高企业内控标准，进一步提高了产品质量。完善了生产单位的绩效考核体系及质量考核体系，将以计件为标准的“计件考核”调整为以产品质量为中心的“质量考核”，增加了对生产单位干部的考核，鼓励干部员工以高质量产品获得高收入，增强了干部员工的责任心，确保了产品的高端品质。

公司全面贯彻“预防为主，防治结合”方针，将安全生产管理作为常规工作严抓不懈，责任到人。组织各种安全知识培训及应急预案的演练，强化干部员工的安全责任意识，并按照 QES 三体系和 GMP 管理标准，加大安全生产检查力度，及时整改安全隐患，有效地杜绝了安全事故的发生，确保了经营业绩的稳步增长。

3、挖潜降耗，有效降低生产成本。

公司严格控制原辅材料采购价格，围绕生产需要，通过多种手段，最大限度地控制和降低原材料价格，较大幅度降低了原材料采购成本。科学、合理安排生产，提高设备利用率，最大限度地提高生产效率；积极开展技术改造，改进设备系统，大幅降低生产工时和能耗，在保证产品质量的同时，有效降低生产成本。

4、科研工作取得新突破，核心技术竞争力不断提升。

2011 年，共投入科研经费 3,182.50 万元，占总销售收入的 4.45%。在研国家级项目 2 项，省级项目 7 项以及 60 多个内部科研项目。公司的自主创新能力不断加强，获得了一批具有自主知识产权的科研成果，2011 年新增新兽药证书 2 个，专利 9 项（其中发明专利 3 项），以及 28 个新产品生产批准文号。

在加大自主创新的同时，公司还加大新技术引进力度，与多家有实力的科研单位开展合作，共引进 9 项先进技术。其中，获得中国农业大学转让世界首个“宠物抗过敏性皮炎疫苗”专利技术，福建省农业科学院兽医研究所一类新兽药“番鸭细小病毒病活疫苗及乳胶凝集试剂”，上海兽医研究所国家新兽药“铁凤抗球散”、“复合型天然植物除臭剂”等多个世界及国家先进技术。新技术的引进不

仅完善了公司的产品种类，而且能快速提高企业的经济效益及市场竞争力，为公司占领兽药产业关键技术和未来发展做好战略性储备。

2011 年，公司继续深化产学研合作机制、提升科研合作平台。生物安全三级实验室获得农业部从事高致病性禽流感实验活动的资格；获得肇庆市首家广东省兽用生物制品技术研究与应用企业重点实验室、广东省院士专家企业工作站；与上海兽医研究所、哈尔滨兽医研究所等多家科研机构开展全方位技术合作；与华南农业大学共建产学研合作新基地——“华南动物疫病检测中心”和“华农大-广东大华农宠物保健品研究工程中心”，提升了公司在科研、诊疗服务和成果转化等方面的层次，开创了校企产学研合作的新局面。

5、推动募投项目建设，发展相关产业，提升公司发展后劲。

“动物保健品营销网络建设及改造项目”通过在全国范围内组织召开 GSP 建设研讨会，明确了公司 GSP 营销经营模式，现已建成直营店 27 家，其中有 13 家（含省内直销店）已开始运营，开创了大华农 GSP 商业销售模式的良好局面；“年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目”一期工程已完成兽药 GMP 验收；“家禽多联灭活疫苗产业化技术改造项目”新增鸡新城疫-传染性支气管炎-禽流感（H9 亚型）三联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+SS/94 株）新兽药生产批文，新建设 1 条细胞苗生产线和 1 个仓库，预计 2012 年 4 月完工；“猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目”已开工建设。超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”已完成项目规划设计工作。

2011 年公司高度重视新业务的拓展工作。项目小组先后与十余家单位洽谈新项目合作事宜，选择发展具有市场优势的相关产业。其中，与珠江水产研究所进行水产药业项目合作，经过多次洽谈、实地调研和尽职调查，已初步达成合作意向。新项目的实施将成为公司新的经济增长点。

（二）公司主营业务及其他经营情况

1、主营业务按产品构成情况

单位：万元

产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 比上年同 期增减	营业成本 比上年同 期增减	毛利率比 上年同期 增减
----	------	------	-----	---------------------	---------------------	--------------------

兽用生物制品	40,761.72	14,789.30	63.72%	0.30%	-1.61%	0.70%
兽用药物制剂	21,107.20	14,504.00	31.28%	47.23%	45.97%	0.59%
饲料添加剂	8,806.10	5,620.62	36.17%	53.95%	44.49%	4.18%

报告期内，兽用生物制品业务积极开拓常规疫苗市场，提高政府采购疫苗的中标率与市场占有率，克服了重大动物疫病疫苗价格激烈竞争带来的不利影响，保持稳定发展；兽用药物制剂和饲料添加剂积极完善营销网络，加大集团客户的开发，收入大幅增长，增长幅度分别达到 47.23%、53.95%，营销网络的完善初见成效。

2、分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：万元

地区	2011 年主营业务收入	2010 年主营业务收入	2011 年较 2010 年增减
华南地区	39,631.02	31,431.76	26.09%
西南地区	9,203.52	6,414.37	43.48%
华中地区	5,736.81	8,828.36	-35.02%
华北地区	3,219.34	1,853.90	73.65%
华东地区	9,004.86	9,563.51	-5.84%
东北地区	1,511.65	1,195.52	26.44%
西北地区	241.60	425.51	-43.22%
境外	2,126.21	983.56	116.17%
合计	70,675.02	60,696.50	16.44%

报告期内，本公司业务收入主要来源于国内市场，国外市场销售收入取得翻一番的喜人业绩。从业务分布的区域情况来看，公司的业务主要集中在养殖较为发达的华南、华东、西南等地区。

3、公司主要供应商及主要客户情况

2011 年度公司向前五大供应商采购金额合计 8,403.42 万元，占全年采购总额的 23.22%，对应的应付账款合计 898.72 万元，占应付账款余额的 12.62%。2011 年公司不存在向单个供应商采购金额占比超过 30%的情形，不存在过度依赖单一供应商的情形。其中关联方广东温氏食品集团有限公司（以下简称“温氏集团”）（包含其控股的 105 家子公司）的采购额为 1,563.12 万元，占年度采购总

额的 4.32%，应付账款余额 282.12 万元，占应付账款余额的 3.96 %。

公司前五名客户销售额合计 22,515.92 万元，占同期营业收入的 31.46% ，应收账款余额 9,029.34 万元，占应收账款总额的 58.00% ，不存在单个客户销售总额达 30% 的情形 ，不存在过度依赖单一客户的情形。其中关联方温氏集团（包含其控股的 105 家子公司）的销售额为 16,028.90 万元，占年度营业收入的 22.40%，应收账款余额 3,582.49 万元，占应收账款总额的 23.01%。

（三）公司主要财务数据分析

1、资产负债表主要项目分析：

（1）资产项目分析

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期总资产的比重	金额	占本期总资产的比重	
货币资金	157,596.55	72.38%	23,287.72	31.67%	576.74%
应收账款	14,731.79	6.77%	12,306.77	16.74%	19.70%
预付账款	1,833.44	0.84%	919.36	1.25%	99.43%
应收利息	2,138.94	0.98%	-	0.00%	-
其他应收款	774.62	0.36%	906.56	1.23%	-14.55%
存货	10,606.03	4.87%	7,651.39	10.41%	38.62%
流动资产合计	187,681.37	86.20%	45,071.80	61.30%	316.41%
固定资产净额	23,221.09	10.67%	22,670.53	30.84%	2.43%
在建工程	1,934.54	0.89%	657.91	0.89%	194.04%
无形资产	4,381.65	2.01%	4,603.24	6.26%	-4.81%
生物性资产	351.35	0.16%	365.89	0.50%	-3.97%
递延所得税资产	161.74	0.07%	151.96	0.21%	6.44%
非流动资产合计	30,050.38	13.80%	28,449.53	38.70%	5.63%
资产总计	217,731.75	100.00%	73,521.32	100.00%	196.15%

报告期末公司总资产达到 217,731.75 万元，比上年末增加 144,210.43 万元，增长 196.15%。其中流动资产较上年增加 142,609.57 万元，增长 316.41%，主要原因：一是公司上市发行股票 6,700 万股，募集资金净额 141,271.09 万元，使得货币资金大幅增加；二是随着经营规模的扩大，已签订、尚未完成的合同量

增加，订购及发出商品导致预付账款及存货增加。

报告期末在建工程较上年末增加 1,276.63 万元，增长 194.04%，主要是公司上市后，募集资金投入增加所致。

（2）负债与权益项目分析

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	占本期总资产的比重	金额	占本期总资产的比重	
短期借款	-	0.00%	8,000.00	10.88%	-
应付账款	7,123.80	3.27%	6,922.71	9.42%	2.90%
预收款项	1,392.06	0.64%	407.89	0.55%	241.28%
应付职工薪酬	458.19	0.21%	580.29	0.79%	-21.04%
应交税费	2,135.33	0.98%	1,312.28	1.78%	62.72%
其他应付款	852.54	0.39%	507.62	0.69%	67.95%
应付利息	-	0.00%	8.56	0.01%	-
其他非流动负债	471.63	0.22%	431.52	0.59%	9.29%
负债合计	12,433.55	5.71%	18,170.88	24.72%	-31.57%
股本	26,700.00	12.26%	20,000.00	27.20%	33.50%
资本公积	137,425.13	63.12%	2,854.04	3.88%	4715.11%
盈余公积	3,222.95	1.48%	1,978.28	2.69%	62.92%
未分配利润	37,950.12	17.43%	30,518.13	41.51%	24.35%
股东权益合计	205,298.20	94.29%	55,350.44	75.28%	270.91%
负债和股东权益总计	217,731.75	100.00%	73,521.32	100.00%	196.15%

报告期末公司负债总额较上年末减少 5,737.33 万元，减幅 31.57%，主要是公司归还了 8,000 万元的短期借款所致。同时随着公司业务规模扩大，按合同约定收到客户预付货款及进货尚未结算的货款增加，导致预收账款、应付账款和应交税费的增加。

2、主要费用构成情况

单位：万元

项目	2011 年度		2010 年度		2011 年较 2010 年增减 幅度
	金额	占当期营 业收入 比例	金额	占当期营 业收入 比例	
营业税金及附加	443.59	0.62%	334.88	0.54%	32.46%
销售费用	9,751.41	13.63%	6,957.19	11.30%	40.16%
管理费用	9,448.44	13.20%	7,875.31	12.79%	19.98%
财务费用	-2,467.40	-3.45%	372.84	0.61%	-761.79%
所得税	2,622.46	3.66%	2,365.16	3.84%	10.88%
合 计	19,798.50	27.67%	17,905.38	29.08%	10.57%

2011 年度销售费用较上年增加 2,794.22 万元，增长 40.16%，主要原因：一是营销人员的人工费用及差旅费增加；二是公司加大了市场开拓与产品推广力度，业务推广费、广告费等增加所致。

2011 年度管理费用较上年增加 1,573.13 万元，增长 19.98%，主要是因为公司业务增长，导致差旅费、办公费增加较多，加上公司年初为上市发生的费用较多所致。

2011 年度财务费用较上年减少 2,840.24 万元，降幅 761.79%，主要原因是由于归还银行贷款后减少了利息支出，同时上市获得募集资金增加了利息收入所致。

2011 年度所得税较上年增加 257.30 万元，增长 3.84%，主要是公司业务增长，利润总额增加所致。

3、现金流量构成分析

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	14,101.45	10,420.63	35.32%
经营活动现金流入小计	79,420.92	61,512.20	29.11%
经营活动现金流出小计	65,319.47	51,091.57	27.85%
二、投资活动产生的现金流量净额	-4853.90	-4,695.50	-3.37%
投资活动现金流入小计	366.56	315.36	16.24%
投资活动现金流出小计	5220.47	5,010.86	4.18%
三、筹资活动产生的现金流量净额	125,061.28	-2,401.22	5308.24%
筹资活动现金流入小计	141,271.09	9,000.00	1469.68%

筹资活动现金流出小计	16,209.81	11,401.22	42.18%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	
五、现金及现金等价物的净增加额	134,308.83	3,323.91	3940.69%

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增长 35.32%，主要原因是业务规模扩大，销售收入增加，应收账款回款良好所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增长 53 倍，主要原因是公司在创业板上市发行新股，收到募集资金所致。

4、主要财务指标

项目	指标	2011 年度	2010 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	50.55%	51.98%	-1.44%
	净资产收益率（加权）	10.07%	28.51%	-18.44%
偿债能力	流动比率	15.69	2.54	13.15
	速动比率	14.80	2.11	12.69
	资产负债率	5.71%	24.72%	-19.01%
营运能力	应收账款周转率	5.29	6.46	-1.17
	存货周转率	3.88	4.16	-0.28

盈利能力：销售毛利率有所下降，主要是兽用药物制剂和饲料添加剂收入大幅增长，占营业收入比例提高，兽用生物制品占收入比例下降，加上原材料价格上升所致。

偿债能力：资产负债率下降及流动比率、速动比率上升的主要原因是 2011 年度公司上市，获得募集资金，使流动资产大幅增长所致。

营运能力：应收账款周转率下降 1.17 次，主要是公司规模扩大，新增客户的货款还在信用期，导致应收账款增加较多，应收账款周转率有所降低。存货周转率降低 0.28 次，主要是随着营销网络的开拓，直销店占用的存货增加所致。

（四）无形资产情况

1、土地使用权

截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有以下土地使用权，列表如下：

国有土地使用证号	位置	使用权面积（平方米）	使用权类型	用途	权属到期日
新府国用（2009）第	新城镇集成河以东都吉	9,800.00	出让	工业用地	2054.03.08

000295 号	村至鼎村仔				
新 府 国 用 (2009) 第 000296 号	新城镇集成 河以东都吉 村至鼎村仔	126,300.00	出让	工业用地	2054.03.08
新 府 国 用 (2009) 第 001207 号	新城镇东堤 北路温氏科 技园 6 号	26,300.00	出让	工业用地	2054.03.08
肇 国 用 (2002) 字第 W311 号	肇庆市大旺 区丰盈工业 园内、宏大织 带厂东侧	13,700.00	出让	工业、办公	2052.06.29
肇 国 用 (2007) 第 W037 号	肇庆高新区 文德八街南 面创业路东 面	50,200.00	出让	工业	2054.06.22

2、商标情况

目前，本公司及控股子公司拥有的尚在有效期的商标情况如下表所示：

序号	商标名称	所有者名称	证书号码	权利期限	取得方式
1		肇庆大华农生 物药品有限公 司	3462951	2005.03.28-2015.03.27	原始取得
2		大华农	5279159	2009.07.21-2019.07.20	原始取得

注：肇庆大华农生物药品有限公司以下简称“肇庆大华农”。

3、专利

截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有的专利技术如下：

序号	类型	名称	证书号码	专利权人	取得时间	权利期限
1	发明	一种纳米营养 微乳液及其制 备方法	ZL201010019294.4	大华农、肇 庆大华农	2011.09.28	2010.01.11- 2030.1.1
2	发明	一种重组腺病 毒及其应用	ZL201010179649.6	大华农、肇 庆大华农	2011.08.17	2010.5.20-2 030.5.20
3	发明	一种猪瘟病毒 纯化方法	ZL201010552731.9	大华农	2011.10.12	2010.11.17- 2030.11.17

4	实用新型	一种收获禽流感疫苗半成品胚液的收获头	ZL201120200542.5	肇庆大华农	2011.10.19	2011.6.15-2021.6.15
5	实用新型	一种生产禽流感疫苗乳化工工艺用乳化机	ZL201120200581.5	肇庆大华农	2011.10.12	2011.6.15-2021.6.15
6	实用新型	一种禽流感疫苗生产工艺用分装机的分装头	ZL201120200577.9	肇庆大华农	2011.10.12	2011.6.15-2021.6.15
7	实用新型	一种禽流感疫苗生产工艺用分装罐的稳压装置	ZL201120200583.4	肇庆大华农	2011.10.12	2011.6.15-2021.6.15
8	实用新型	一种禽流感疫苗生产工艺用洗瓶装置	ZL201120200578.3	肇庆大华农	2011.10.12	2011.6.15-2021.6.15
9	实用新型	一种禽流感疫苗生产工艺用鸡蛋清洗装置	ZL201120200541.0	肇庆大华农	2011.10.19	2011.6.15-2021.6.15

4、专有技术

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司及子公司拥有 23 项专有技术包括：

（1）公司兽用生物制品的主要核心技术如下表所示：

序号	专有技术名称
1	禽流感 H5 亚型灭活疫苗（DG03 株）
2	禽流感（H5+H9）二价灭活疫苗（N28+SS 株）
3	鸡新城疫病毒（La Sota 株）、禽流感病毒（H9 亚型，SS/94 株）二联灭活疫苗
4	鸡新城疫、传染性支气管炎、减蛋综合征三联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+K-11 株）
5	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）三联活疫苗（La Sota 株+M41 株+SS/94 株）
6	禽流感细胞疫苗生物反应器悬浮培养技术
7	禽流感疫苗乳化配方的优化技术
8	新型安全高效疫苗佐剂筛选技术
9	猪蓝耳病灭活疫苗的原料—Mark145 细胞优化筛选技术

10	多联疫苗配方优化技术
11	猪蓝耳病疫苗生产工艺优化技术
12	疫苗生产设备改进技术

(2) 公司兽用药物制剂及饲料添加剂的主要核心技术如下表所示：

序号	专有技术名称
1	高效可溶性粉研发技术—多西欣
2	高效治疗顽固性呼吸道疾病的中药口服液—三原清
3	肠溶缓控释技术的应用—肠菌净（硫酸粘菌素预混剂）
4	高效注射液研发技术—泰尔康
5	长效制剂—土霉素注射液
6	高效粉针—赛福纳(注射用头孢噻唑钠)
7	盐酸沃尼妙林及预混剂（肠溶包衣缓释微丸）
8	恩诺沙星混悬液
9	液体多维纳米技术—诺维康
10	高效注射剂生产工艺—林美福
11	中药超微粉技术

5、GMP 证书

报告期内，公司拥有以下 GMP 证书：

序号	证书编号	认证范围	企业名称	发证机关	有效期
1	(2010) 兽药 GMP 证字 304 号	最终灭菌小容量注射剂/最终灭菌大容量非静脉注射剂、口服溶液剂、粉剂/散剂/预混剂、颗粒剂、粉针剂、消毒剂（液体）	大华农	中华人民共和国农业部	2010. 09. 10-2015. 09. 09
2	(2010) 兽药 GMP 证字 398 号	胚毒灭活疫苗生产线、细菌灭活疫苗生产线、胚毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线、细菌活疫苗生产线	大华农	中华人民共和国农业部	2010. 11. 30-2015. 11. 29
3	(2007) 兽药 GMP 证字 178 号	胚毒灭活疫苗	肇庆大华农	中华人民共和国农业部	2007. 11. 12-2012. 11. 11
4	(2008) 兽药 GMP 证字 171 号	细胞毒灭活疫苗	大华农	中华人民共和国农业部	2008. 08. 29-2013. 08. 28

5	(2010) 兽药 GMP 证字 07 号	禽流感灭活疫苗(一车间、三车间)	肇庆大 华农	中华人民共 和国农业部	2010.01.20- 2015.01.19
6	(2011) 兽药 GMP 证字 442 号	胚毒灭活疫苗生产线、 细胞毒灭活疫苗生产 线	肇庆大 华农	中华人民共 和国农业部	2011.07.29- 2016.07.28

6、产品批准文号

(1) 兽用生物制品

报告期内，公司新取得鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）三联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+SS/94 株）、伪狂犬病活疫苗（Bartha-K61 株）等 5 项农业部批准生产的兽用生药产品批准文号，具体如下：

序号	通用名	批准文号	有效期
1	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感(H9 亚型)三联灭活疫苗(La Sota 株+M41 株+SS/94 株)	兽药生字(2011) 190032168	2011.4.12-2016.4.12
2	禽多杀性巴氏杆菌病灭活疫苗 (C48-2 株)	兽药生字(2011) 190032014	2011.7.21-2016.7.21
3	鸭瘟活疫苗	兽药生字(2011) 190032023	2011.8.15-2016.8.15
4	猪丹毒活疫苗	兽药生字(2011) 190031008	2011.10.8-2016.10.8
5	伪狂犬病活疫苗 (Bartha-K61 株)	兽药生字(2011) 190037018	2011.11.29-2016.11. 29

(2) 兽用药物制剂

报告期内，公司新取得 22 项农业部审批的兽用药物制剂产品的批准文号（不包括换发的产品文号），具体如下：

序号	通用名	批准文号	有效期
1	磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	兽药字(2011)190171616	2011.3.1-2016.3.1
2	右旋糖酐铁注射液	兽药字(2011)190171067	2011.3.1-2016.3.1
3	酒石酸乙酰异戊酰泰乐菌素 预混剂	兽药字(2011)190172242	2011.4.12-2016.4.12
4	盐酸大观霉素、盐酸林可霉素	兽药字(2011)190171339	2011.4.12-2016.4.12

	可溶性粉		
5	注射用头孢噻呋钠（1g/瓶）	兽药字(2011)190172022	2011.4.12-2016.4.12
6	注射用头孢噻呋钠(0.5g/瓶)	兽药字(2011)190172021	2011.4.12-2016.4.12
7	替米考星预混剂（300g/包）	兽药字(2011)190172193	2011.4.12-2016.4.12
8	替米考星预混剂（250g/包）	兽药字(2011)190172263	2011.4.12-2016.4.12
9	氧氟沙星注射液	兽药字(2011)190172639	2011.06.16-2016.06.16
10	盐酸二氟沙星注射液	兽药字(2011)190172139	2011.06.16-2016.06.16
11	氧氟沙星溶液(酸性)	兽药字(2011)190172128	2011.06.16-2016.06.16
12	复合维生素 B 溶液	兽药字(2011)190174573	2011.8.15-2016.8.15
13	酒石酸乙酰异戊酰泰乐菌素可溶性粉	兽药字(2011)190172319	2011.8.15-2016.8.15
14	恩诺沙星混悬液	兽药字(2011)190172331	2011.8.15-2016.8.15
15	注射用青霉素钠	兽药字(2011)190171248	2011.12.8-2016.12.8
16	酒石酸泰乐菌素可溶性粉	兽药字(2011)190172733	2011.12.8-2016.12.8
17	理中散	兽药字(2011)190175168	2011.12.8-2016.12.8
18	洗心散	兽药字(2011)190175120	2011.12.8-2016.12.8
19	健猪散	兽药字(2011)190175135	2011.12.8-2016.12.8
20	保胎无忧散	兽药字(2011)190175111	2011.12.8-2016.12.8
21	生乳散	兽药字(2011)190175051	2011.12.8-2016.12.8
22	替米考星溶液	兽药字(2011)190172264	2011.12.26-2016.12.26

（3）饲料添加剂

报告期内，公司新取得 1 项农业部审批的饲料添加剂产品的批准文号，具体如下：

序号	产品名称	批准文号	有效期
1	畜禽用维生素 E	粤饲添字(2011)202044	2011.4-2016.3

（五）公司核心竞争力

公司为国内领先的兽药研发、生产和销售企业。与国内同行业相比，公司核心竞争优势主要表现为如下五方面：

1、具有农业部强制免疫招标产品定点生产资格，相关产品市场份额大、销量高

目前公司是高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病重大动物疫病疫苗的国家定点生产企业。这两种疫苗市场份额大，是公司收入和利润的重要来源，也是公司生物制药占领高端领域的体现。大华农高致病性禽流感疫苗生产历史长，安全性好、效价高，公司被社会认定为禽流感防控专家。公司生产的高致病性猪蓝耳病活疫苗是国家第一批定点生产企业中第一个上市销售的产品，公司掌握其核心技术，并在后期推广应用中不断完善了该产品质量标准，使产品效力更稳定、质量更安全，经行业主管部门抽检结果显示产品安全，免疫效果优异。

2、具有强大的成果转化优势，转化速度快，转化率高

公司的兽用生物制品、兽用药物制剂生产线配置齐全，生产自动化程度高，兽用生物制品具有从胚蛋清洗、消毒，到接种、收获、灭活、乳化、分装等生产流程全自动化生产线，兽用药物制剂也具有从投料到分装全过程自动化控制、密闭式生产工艺，其自动化生产程度在国内同行企业处于领先；公司还建有大型实验动物基地，拥有五指山猪实验动物生产资质，具有成果转化良好硬件条件；公司人员专业素质高，大专以上人员占总人数 34.65%，技术操作熟练，具有转化的人员条件；每个成果均安排有专业团队承接，按制定的转化方案和时间表推进，并由监督小组跟踪监督。当在转化过程中遇到技术难题，公司会及时邀请业内高级专家或团队指导转化，确保成果顺利转化，具有转化的管理能力条件。公司成立以来已成功转化高致病性禽流感、蓝耳病疫苗等成果 100 多项，产生了显著的经济效益和社会效益，其中高致病性猪蓝耳病灭活疫苗仅用 80 天时间就完成了从种毒引进到成品出厂的全部工序，并实现了优质疫苗的调拨，为国家农业部防控高致病性蓝耳病疫情做出重要贡献。在这些良好转化条件支撑下，公司 2011 年获得转让的 8 个产品也将会尽快转化获得最大的收益。

3、具有雄厚的科研实力，发展后劲强大

（1）研发平台的建设是大华农科技创新的一大亮点。

公司已与国内多个知名科研机构、大专院校进行联合研发，建立了多个研发平台——“广东省企业重点实验室”、“广东省动物保健品工程技术研发中心”、“广东省企业技术中心”、“广东省院士专家企业工作站”等研究平台；与中山大

学共建了我国民营企业首个“生物安全三级（BSL-3）实验室”（已获得农业部批准从事高致病性禽流感实验活动的资格），与华南农业大学共建“华南动物疫病检测中心”、“宠物保健品研究工程中心”等；同时配套建设了大型实验动物基地，有普通级的和有负压条件的多个实验动物房，实验动物有 SPF 鸡、猪、兔、小鼠，为科研的临床实验提供了良好的实验基地，吸引了中监所、中国动物疫控中心长期在此开展国家科研课题的动物实验。依托这些科研平台和实验基地，公司极大地提升了自主创新、工艺改进和科研成果转化速度。

以上研发平台和实验基地的建设，不仅为科研提供了强大的技术支撑，也吸引了众多专家级人才的进驻，进一步提升了公司科研团队的科技创新能力。

（2）技术储备多，发展后劲强大。

公司建立了自主创新、产学研合作和新产品引进的综合科研模式，将科技创新竞争力提升至国内领先水平。公司自 2004 年成立以来，通过自主创新和产学研合作，储备了一大批技术和成果，包括国家新兽药证书 8 项，广东省高新技术产品 5 个，广东省自主创新产品 3 个，储备专有技术 20 项等。其中禽流感细胞疫苗研究项目取得突破，已转入中试车间生产，使得公司成为国内首家拥有禽流感细胞苗悬浮培养生产技术的企业。

2011 年，公司加大了新产品和新技术引进力度，与多家有实力的科研单位开展合作，引进 9 项先进技术，这些新技术和新产品的引进，完善了公司的产品种类，缩短自主研发时间，减少人力物力的投入，并对快速提高企业的经济效益及市场竞争力起到重要作用。在引进的技术中，中国农业大学转让的“宠物抗过敏性皮炎疫苗”专利技术属世界首个治疗皮炎的疫苗，福建省农科院转让的“番鸭细小病毒活疫苗及乳胶凝集试剂”为国家一类新兽药，这些国家级和世界级技术为公司逐步占领兽医领域关键技术和未来发展做好了战略性储备。

4、具有营销网络优势

公司以政府采购、大集团直销、经销代理、连锁店及国际贸易五大网络为核心，实现多层次多渠道销售。其中，政府招标约占生物制品销售收入的 50%；大集团直销约占全部销售额的 40%，主要的大集团客户有“温氏集团”、“正大集团”、“六和集团”、“圣农集团”“大成集团”等；公司抓住农业部推行兽药 GSP 的机遇，推进公司的募投项目-营销网络建设，现已开设 27 家 GSP 直营店，计划到

2014 年完成 120 个店的开设，主要销售大华农自身产品，同时经营其它兽药企业产品；作为我国首家拥有自主出口权的动物保健品高新技术企业，公司现已在埃及、约旦、印尼、越南 4 个国家注册 12 个产品，2011 年国外市场销售收入同比增长 116%。

5、具有团队优势

公司坚持以人为本的经营理念，尊重人才，人尽其才，坚信企业发展要靠团队，努力打造各种专业型人才团队，协调配合，形成了推动大华农发展的高效团队。

管理团队以温均生董事长，陈瑞爱副董事长、总经理为首，行业经验深厚，能深刻认识和把握兽药市场的发展动态，对兽药行业技术发展具有敏锐的洞察力。管理团队中主任级以上干部占公司总人数 7.9%，为公司战略决策、执行、监督和各个团队的协同合作发挥重要作用，推动公司快速平稳发展。

公司科研团队以院士、教授、行业专家等带头组成，现有专职科技人员 137 人，其中大专以上人员占公司总人数比例 34.65%，高级职称 17 人，为公司科技创新发挥了重要的智力支持。分子公司还建立有生产技术部，组成了每个公司的生产技术团队，为及时解决生产过程遇到的技术难题以及工艺技术创新发挥了重要作用。

销售团队是根据我国畜牧业发展现状，结合兽药产业市场营销发展趋势，打造形成的兽用生物制品、兽用药物制剂及饲料添加剂专业化销售团队，其中生物制品还细分为重大疫苗、常规畜苗、常规禽苗及集团客户销售团队。销售团队的专业化满足了畜牧养殖不同类型客户的需求，顺应了兽药市场营销发展趋势，为公司发展赢得了较好的市场份额。

公司以上各团队不仅专业素质高，而且具有集体主义和艰苦创业精神，以及紧张、认真、务实、文明的工作作风，精诚合作，为大华农发展战略目标不懈努力。

（六）产品研发情况

1、研发投入情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
研发投入	3,182.50	3,179.06	0.11%

营业收入	71563.17	61576.11	16.22%
研发投入占营业收入比例	4.45%	5.16%	-0.71%

2011 年研发投入比 2010 年同期增加 3.44 万元。公司与多家科研机构 and 高等院校建立全面长期的产学研合作，在 2011 年产品创新上市加大研发投入，引进多项先进技术，在研发材料、研发设备及试验费用等方面增加投入。同时，公司加大研发人员的内部培训和外部优秀人才的引进，提高研发人员的整体素质。

2、公司正在从事的研发项目及进展状况

（1）产品类

序号	研究项目	研究方式	拟达到目标	研究进度
1	鸡新城疫、传染性支气管炎二联耐热保护剂活疫苗（La Sota+H120/H52 株）	合作研发	获得新兽药证书	正在申报新兽药
2	猪支原体肺炎活疫苗（MR48 株）	合作研究	获得新兽药证书	正在申报新兽药
3	鸭疫里氏杆菌二价灭活疫苗	合作研究	获得新兽药证书	准备新兽药申报材料
4	鸭白洋淀（BYD）病毒灭活疫苗研究与开发	合作研究	获得新兽药证书、生产批文	实验室研究阶段
5	H5 禽流感、鸭瘟重组二联活疫苗	合作研究	获得新兽药证书	生物安全评价阶段
6	鸡病毒性关节炎活疫苗（ZJS 株）研发	合作研究	获得新兽药证书	已递交新兽药注册申报材料，待农业部审核

（2）项目类

序号	项目名称	项目来源/级别	研究方式	拟达到目标	研究进度
1	高致病性猪蓝耳病活疫苗高技术产业化示范工程	国家发展改革委 2011 年绿色农用生物产品高技术产业化专项（国家级）	自主研发	项目完成时能够使用 100-200L 的生物反应器生产疫苗，达产后年平均创造利润总额可达 1 亿元	完成了种毒的选择、生物反应器高密度培养细胞条件的摸索，病毒浓缩、纯化条件的摸索、生产工艺中关键技术的研究，车间正在建设中
2	重大动物疫病新型疫苗的关键技术与产业化	2011 广东省产学研项目（第一批）（省级）	合作研发	1、生物反应器生产猪高致病性蓝耳病疫苗；2、获得猪圆环病毒 2 型基因工程疫苗；3、基因工程猪干扰素；4、	此项目现已完成了疫苗配方的筛选、酵母生产线的仪器安装及测试、疫苗质量控制关键点与检测技术的研究

				以禽流感为代表的水佐剂灭活疫苗；5、鸭流感水佐剂灭活疫苗；6、鸭传染性浆膜炎二价灭活疫苗。项目完成后总产值预计将达到 2 亿元人民币，利润将达到 4,000 万元人民币。	工作。
--	--	--	--	---	-----

（七）公司主要子公司经营情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有 2 家全资子公司，基本情况如下：

1、肇庆大华农生物药品有限公司

肇庆大华农生物药品有限公司基本情况：

- （1）成立日期：2002 年 7 月 22 日
- （2）注册资本：人民币 12,000 万元
- （3）实收资本：人民币 12,000 万元
- （4）注册地：肇庆市大旺经济开发区丰盈工业园内
- （5）公司类型：有限责任公司
- （6）经营范围：生产兽用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品
- （7）财务状况：

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	同比增减
总资产	44,694.55	24,520.01	82%
净资产	40,243.39	18,935.57	113%
营业收入	19,179.83	20,302.29	-6%
净利润	5,307.82	5,644.16	-6%

2、新兴大华农禽蛋有限公司（简称“新兴禽蛋”）

- （1）成立日期：2007 年 12 月 21 日
- （2）注册资本：人民币 1,500 万元
- （3）实收资本：人民币 1,500 万元
- （4）注册地：新兴县新城镇温氏科技园内（办公楼）二楼

(5) 公司类型：有限责任公司

(6) 经营范围：禽蛋及畜禽生产、销售，禽蛋生产技术研发

(7) 财务状况：

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日 /2011 年度	2010 年 12 月 31 日 /2010 年度	同比增减
总资产	3101.15	4103.48	-24%
净资产	2723.40	3876.60	-30%
营业收入	3655.47	3540.01	3%
净利润	646.81	800.42	-19%

二、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

兽药行业是畜牧业的上游产业，兽药行业为畜牧业生产疫病防控服务，我国兽药产业市场份额主要受我国畜禽养殖量的大小影响。近几年，我国畜牧业快速发展，从劳动密集型的传统养殖方式向现代化规模养殖转变，带动了国内兽药行业的快速发展。根据《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015 年）》，2010 年肉类产量 7925.8 万吨，比 2005 年增长 14.2%，连续 21 年居世界第一；禽蛋产量 2762.7 万吨，比 2005 年增长 13.4%，连续 26 年居世界第一；奶类产量 3748 万吨，比 2005 年增长 30.8%，居世界第三位；我国畜牧业综合生产能力持续增强；2010 年，全国年出栏 500 头以上生猪、存栏 500 只以上蛋鸡和存栏 100 头以上奶牛规模化养殖比重分别达到 35%、82%和 28%，比 2005 年分别提高 19、16 和 17 个百分点，标准化规模养殖快速发展；2010 年全国畜牧业产值 2.08 万亿元，比 2005 年增长 56.5%，增长速度快；温氏集团、六和集团、正大集团、铁骑力士等大型养殖企业不断涌现；畜牧业主产区产业优势明显，部分畜牧业发达地区养殖业现金收入占农民现金收入达 50%以上，产业地位进一步提升。未来几年，我国畜牧业随着政策环境进一步优化，畜牧养殖技术和养殖方式的进步，以及消费市场的不断增长，迎来新的发展机遇，综合生产能力将继续增强；根据《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015 年）》，到 2015 年，畜牧业产值占农林牧渔业总产值的比重达 36%，全国畜禽规模养殖比重提高 10-15 个百分点。

过去几年，畜牧业快速发展带动兽药产业协同增长。据统计，我国兽药销售额 2007 年 178.14 亿元，2010 年达到 304.38 亿元，年平均增长 23.62%。但我国兽药行业也还存在着生产、经营和使用较为混乱、监管困难，兽药残留、生态污染不容忽视，新技术和新产品制约现代健康养殖业的发展等问题。今后，随着畜牧业的发展，兽药行业将迎来新的发展机遇：畜牧业标准化规模养殖发展将提高动保产品质量门槛；老疫病新问题和新疫病的不断出现要求新技术和新产品更新加快；国家对食品安全及环保的重视要求加强对兽药产品使用环节监管；农产品质量追溯信息化的推进将加快动保产品经营和使用规范。与此同时，随着未来我国畜牧业的快速增长，将带动兽药需求上涨，预计我国兽药产业销售额仍将保持 20%左右增长速度，发展空间巨大。

随着 2010 年颁布的农业部令 3 号《兽药经营质量管理规范》在全国范围内的全面实施，兽药经营和使用混乱、监管困难的局面将得到遏制，并逐步走向规范化和标准化，兽药 GSP 连锁经营店将逐渐增多，其中也不乏出现大型 GSP 连锁经营企业，占据大部分终端市场；2012 年中央 1 号文件继续坚持科教兴农战略，把农业科技摆上更加突出的位置，将推动动物保健品新技术的发展和新产品的产出，在动物疫病防控方面取得更重大实用的成果，促进兽药行业为现代健康养殖业的服务水平迈上新台阶。

（二）公司所处行业的市场竞争形势

公司目前的主要竞争对手包括：中牧实业股份有限公司、青岛易邦生物工程有限公司、内蒙古金宇集团股份有限公司、新疆天康畜牧生物技术股份有限公司。

据中国兽药产业发展报告，2010 年底全国共有兽药生产企业 1685 家，而 2009 年是 1622 家，增长 3.88%，同时 2011 年兽药经营企业约 20 万家，市场竞争逐渐加剧。2010 年兽药销售额 304.38 亿元，较 2009 年 236 亿元增长 28.97%，平均毛利 30.9%，这也是生产企业增多的主要原因之一。

我国兽药厂家多，主要以小型企业和中小型企业为主，而大型企业（年销售额在 1 亿元以上）仅有 68 家，占企业总数 4.91%。兽药产品批准文号多，产品雷同，导致过度竞争；重大疫病疫苗新产品研发垄断，兽药及防控技术的发展跟不上畜牧业发展需求，技术服务非常薄弱。而在中高端产品市场，国外跨国医药巨头凭借其资金优势和专利保护期内的产品优势，大举进入我国兽药市场，国内兽药企业面对国外兽药企业的强大竞争压力。

另一方面，农业部加大了对兽药行业监管整顿的力度，逐步提高兽药生产和经营门槛，推动行业迈向规范化和标准化，兽药行业进入新一轮洗牌时期。其中《兽药经营质量管理规范》将在 2012 年 3 月强制实施，届时没有通过 GSP 认证的经营企业将退出兽药经营舞台；今年 1 月发布的农业部公告第 1708 号提高了兽用药物制剂和生物制品的生产技术门槛，明确指出自 2012 年 2 月 1 日起，停止受理以兽用粉剂、散剂、预混剂生产线和转瓶培养生产方式的兽用细胞苗技术新建的生产线项目兽药 GMP 验收申请。大华农兽用粉剂、散剂、预混剂具有从投料到分装全过程自动化控制、密闭式生产工艺，已掌握生物反应器悬浮培养细胞苗新技术，因此，这些政策的出台不会对公司构成威胁，反而将减少了公司的竞争对手，有利于公司的发展。

随着公司募投项目及超募项目的建成投产，将进一步提升公司的研发水平和营销网络竞争力，其经营效益也得到充分实现，届时公司综合竞争能力将继续位于行业前列。下阶段，公司将利用超募资金，抓住行业整顿的时机加大收购重组力度，快速扩大公司规模，提升公司规模优势；公司将继续打造品牌优势、连锁营销优势，扩大产品知名度，促进公司销售量的提升和企业利润的进一步增长；继续加大研发投入力度，提升技术优势，解决养殖大集团的防疫问题；探讨与养殖大集团建立更加深入的、互赢的商业技术合作模式，进一步提升公司的核心竞争力。

（三）公司面临的主要风险

1、自主研发及技术创新可能导致的风险

尽管公司创立有自主研发及技术创新体系，建设有高素质的研发团队，搭建有多层次的研发平台，与多个有名的大专院校和科研机构搭建有全面而长久的产学研合作紧密关系，也取得了一系列的突出成果和省级以上科研奖励，研发投入力度也还在不断加大，其中募集资金中有 6000 万元用于动物疫苗工程研发中心技术改造项目。但是对于研发和创新而言，其本身就是一项高技术、高风险的事业，如果出现公司的研发方向不适应市场的需求，或者没有产生预期的研发成果，或者研发成果无法进行产业化，或者公司核心技术人员流失，或者与合作研究方的合作关系发生变化，将对公司的生产经营产生不利的影响。

2、产业政策变化可能导致的风险

近年来，我国有关重大动物疫病各项防控制度和政策进一步完善，逐步建立起一套科学合理、行之有效的防控机制，而兽用医药行业作为整个防控体系的重要组成部分，得到了政策的大力扶持。根据《动物防疫法》规定，国家对严重危害养殖业生产和人体健康的动物疫病实施强制免疫。从 2004 年开始中央财政先后将高致病性禽流感、口蹄疫、高致病性猪蓝耳病和猪瘟列入强制免疫范围，同时国家对纳入强制免疫范围的产品实行定点生产，政府采购，并对用户进行财政补贴。目前公司是高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病重大动物疫病疫苗的国家定点生产企业。2011 年，公司销售强制免疫范围的政府采购收入占比已从 2007 年的 37.88% 上升至 53.97%。如果国家强制免疫政策发生变化，将可能对公司的生产经营产生不利的影响。

3、新产业、新项目发展的风险

公司将运用超募资金通过收购、重组等方式大力发展新产业、新项目，扩大规模，提升公司的规模优势。公司已与中国水产科学院珠江水产研究所达成合作意向，将组建新公司进军水产药业、水产育种新领域；董事会已批准利用超募资金发展绿色新型饲料添加剂业务。尽管这些项目与公司核心业务相近，不存在战略风险；公司资金充足，不存在融资风险；已做好尽职调查，避免了信息不对称的风险；但还可能存在由于双方文化不能协同而不能顺利经营发展的风险，或因技术、团队建设滞后而不能在预期时间内正常运营的风险。如不能在短时期内应对上述风险，将可能对公司的业务经营产生不利的影响。

4、社会消费习惯发生重大变化可能导致的风险

现阶段人们的社会消费习惯正在发生重大变化。随着经济的发展和整体福利水平的提高，人们对食品品质的要求越来越高，消费选择由数量型向质量型转变。特别是绿色食品和有机食品的兴起，引领食品消费进入一个新的发展阶段。人们消费习惯的变化，体现在禽畜产品方面就是对安全性和质量稳定性的广泛关注。这就要求兽药生产企业必须将研发和生产的重点转移到低残留和绿色兽药上来。如果公司的研发和生产未能适应社会消费习惯的这一变化，将对公司的生产经营产生不利的影响。

5、市场竞争风险

目前，虽然不少兽药生产企业通过了 GMP 验收，技术条件得到提升，但在企业管理、规范化生产以及产品质量方面与国际水平仍存在较大差距，低水平重复建设现象仍较为严重。在低端常规产品市场，国内兽药企业仍处于小规模、低

层次竞争阶段，价格竞争为主要竞争手段；在中高端产品市场，随着我国进入 WTO，我国医药市场逐渐全面开放，国外跨国医药巨头凭借其资金优势和专利保护期内的产品优势，大举进入我国兽药市场，国内兽药企业面对国外兽药企业的强大竞争压力。尽管公司是一家已上市的优秀企业，并通过上市筹集了发展所需资金，企业品牌及综合实力进一步提升，但公司仍存在一定的市场竞争风险。

6、主要产品价格波动风险

2011 年，公司的兽用生物制品中的产品价格存在一定波动情况，其中招标疫苗价格波动较大，特别是猪蓝耳疫苗价格则呈现较大跌幅。其主要原因在于报告期内政府招标方面生产竞争厂家增多，2010 年蓝耳病灭活疫苗定点厂家 19 家，蓝耳病活疫苗定点厂家由 2009 年 4 家增加到 14 家，市场过度竞争引起蓝耳病疫苗价格大幅下滑。

针对上述情况，公司采取了一系列措施以应对产品价格的波动。在整体业务上，公司优化产品结构，扩大高毛利率化药产品、畜禽疫苗产品销售；在细分产品上，以扎实的研究开发应用能力为基础，不断推出毛利率较高的新疫苗品种；在成本控制上，公司整合上游资源，降低关键原材料胚蛋的成本；在行业中不断向有关部门呼吁招标过程中应注重质量而不是价格。通过上述措施，公司在报告期内兽用生物制品价格下跌的市场情况下，兽用生物制品毛利率达到 63.72%，较上年同期保持稳定。产品价格的下跌并未对公司的生产经营造成重大不利影响。相信随着 2012 年相关部门的介入，重大疫病疫苗的价格也将趋于稳定。未来公司将进一步加大研发投入，加快新产品推出力度，以加强公司产品的核心竞争力，保证产品的盈利能力。但如果未来疫苗市场出现重大变化，导致产品市场价格出现大幅下跌，可能对公司生产经营产生不利影响。

（四）公司发展战略及 2012 年经营计划

1、公司整体发展战略

公司未来将以生物制药产业为核心，加快具有市场前景的上下游优势关联产业发展，不断推动募投项目建设，尽早实现产值规模。继续完善动物保健品产品品种，增加用于水禽、水产、宠物等兽药品种，重点发展新型兽用生物制品、生物添加剂（氨基酸、酶制剂、微生态制剂）、中兽药等产品；并向原料药、蛋产品、佐剂、免疫设备等上下游继续延伸产业链；在新业务发展方面，将积极利用超募资金优势，加快国内外相关优势产业的兼并、收购和重组等。

公司将以“做动物保健专家，为人类健康服务”的宗旨，用心为客户提供优质产品和专家服务，全力构建动物安全体系；打造亚洲一流、具有世界影响力与竞争力并引领中国动物保健品发展的高端品牌。

2、2012 年经营计划

2012 年是大华农公司发展新业务与扩大经营规模的重要一年。公司将严格按照上市公司的要求规范运作，在一体化经营管理格局中坚持以“销售为龙头”、以“新产品”和“新业务”为发展目标，全面提升公司的治理水平和产业规模；强化利润中心和经营中心，以企业文化建设凝聚人心，共同完成 2012 年总目标，为员工、客户、股东和社会创造更大的价值，在 2012 年要做好以下重点工作：

（1）促进核心业务稳步增长，加快发展具有前景的新业务。

①坚持以市场销售为龙头，进一步加强市场管理。

细分和开拓新市场，提高市场占有率。继续实行销售总监制和大区管理制度，依据现有的市场布局合理配置资源，在稳固原有市场的基础上，积极开拓新市场。明确不同销售渠道的市场定位，重点开发养殖集团客户和养猪客户。将国际贸易与 GSP 国内营销渠道紧密结合，积极寻找和引进国内需求量大的产品或先进技术，提升国内外市场占有率。按照产品类型、市场需求和销售渠道进一步细分市场，优化产品布局。加大对新产品销售和新市场开发的奖励，提高市场敏感度，做到市场最大化。重点引进技术类人才，加强业务人员的专业培训，培养销售行家和能手，打造一批具有专业技术的复合型销售团队。

依据公司新时期发展和市场的需求，以公司技术中心为支撑，扩大华南动物疫病检测中心的影响力，为销售和业务的发展提供技术服务平台，做好长期、有效的技术服务团队建设工作。以广东省院士专家企业工作站为人才交流平台，加强与国内外畜禽养殖高新技术企业的交流与合作，促进新产品和新设备的推广与应用。加强营销技术服务，提高服务意识和质量，针对客户的不同需求，提供个性化的产品技术服务，为养殖企业提供完善的畜禽疾病防治方案、养殖管理咨询和养殖技术服务与培训，打造品牌特色。

②组建新团队，加快发展优势新业务，扩大产业规模。

在稳定发展动保产业的基础上，充分发挥投资发展部开拓和调研新业务的职能，加快发展具有市场前景的优势产业，不断推动募投项目建成投产，实现规模产值，扩大公司整体的经营规模。

2012 年公司将重点发展水产药业、饲料添加剂、GSP 连锁店和有机微量元素四大新业务，组建专业团队承担项目的具体推动工作，分步落实新业务发展工作。水产药业项目计划由双方出资组建新公司，争取 2012 年下半年开展水产药业、水产育种、水产技术服务业务。同时组织水产药业项目团队学习国外成熟、先进的水产疫苗产业化运作方式，做好推广应用的指导和宣传工作，推动水产药业项目实现产业化。

GSP 销售商业模式项目，2012 年计划加快建设 GSP 连锁店，加快完善营销团队建设，因地制宜地整合优势产品，全面铺开 GSP 营销网络建设，在国内抢先形成具有大华农特色的 GSP 商业销售管理模式。

与此同时，公司将积极利用超募资金的优势，通过兼并、收购和重组等方式，加快开拓宠物疫苗、水禽疫苗等与公司业务互补或相关的优势产业，进一步扩大公司产业规模。

（2）提高募集资金使用效率，促使募集资金产生新效益。

①加强募集资金使用辅导，提高募集资金使用效率。

按照《公司募集资金管理办法》监督募集资金的管理和使用，确保公司募集资金的管理和使用符合法律、法规及内部规范的规定，将募集资金用在推动公司快速发展的刀刃上。定期组织培训和指导，提高各级干部对募集资金使用政策的了解和认识，熟悉募集资金的投资流程及相关规范要求，做好募集资金使用的过程管理。

②加快募投项目建设，为经营创造新效益。

公司现有募投项目 6 项，超募资金项目 3 项。其中“动物保健品营销网络建设及改造项目”以广东惠牧贸易有限责任公司为主体，建立 GSP 信息化数据库和电子商务平台，通过合作、自建、加盟等方式，在全国铺设终端销售渠道，按计划开设兽药 GSP 经营店，开拓新的兽药连锁经营服务体系。加快“猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目”建设进度，做好工程建设过程的跟踪及质量的把关，确保 2013 年 6 月底能完成建设并通过农业部 GMP 验收正式投入使用，解决当前产能不足的问题。全面启动肇庆大华农“动物疫苗工程研发中心技术改造项目”的建设，发挥研发中心对提升公司技术竞争力的作用。

（3）加强二级公司的经营管理，完成经济目标创造新业绩。

①加强二级公司制度建设，提升内部管理水平。

在新的组织架构下，2012 年各二级公司作为经营和利润中心，承担着产、供、销一体化经营的职责，加强制度化建设、提高经营水平显得尤为重要。各二级公司将根据新组织架构授予的职责权限，做好内部各级部门的职能定位，规范和完善岗位说明书；分步出台有关生产、质量、销售、人事和薪酬激励等方面的管理制度，重点加强生产和销售之间的协同管理，规范和理顺各项工作流程，真正实现一体化经营管理，提高二级公司经营的自主性和主体地位。

②巩固核心业务，全面完成年度经济目标。

2012 年各二级公司将成立新产品技术转化小组，承接和转化“番鸭细小病毒病活疫苗”、“铁凤抗球散”等新产品技术，优化公司产品布局，同时做好市场的前期宣传和推广，使新产品成为公司的新亮点。同时加强生产工艺的改良和优化，提升产品质量，降低生产的加工成本和配方成本，坚持走高端品牌路线，重点打造一批具有市场影响力和高盈利能力的拳头产品。

（4）加强技术创新体系管理，提升技术转化和储备的新水平。

①加强自主创新体系管理，加快研发成果产业化。

2012 年公司继续加强新兴、肇庆和广州三地研发新格局的管理。广东省兽用生物制品企业重点实验室以开展基础研究为中心，新兴研发中心主要进行应用型技术研究，华南动物疫病检测中心则以对外诊断服务研究为主，三地要发挥各自的优势，加强原始性创新。

2012 年公司计划申报专利 10 个，申报新兽药 4-5 个，申报国家级和省级科研项目 4-5 个。实施课题任务制，以课题主持人为科研带头人，组建研发团队开展不同领域的课题研究，要求立项方向与产业紧密结合，以新产品、新技术研发为主，同时指导和配合生产部门，加快科研成果的转化，确保科研成果实现效益。重点研究和申报禽流感细胞灭活疫苗、猪蓝耳病细胞疫苗、番鸭细小病毒灭活疫苗和宠物过敏性皮炎疫苗等具有市场竞争力的新产品，并实现细胞悬浮培养技术的产业化。

②发挥科研平台优势，推动平台升级。

充分发挥现有研发平台在项目合作对接、解决内部生产应用和生产工艺问题、研发团队建设等方面的作用，加强与行业科研院所的联系，深化产学研合作机制。在巩固和利用现有平台的基础上，2012 年将重点加强广东省兽用生物制品企业重点实验室的建设，确保顺利通过广东省验收，并计划在 5 年内将其升级为国家级重点实验室；华南动物疫病检测中心要在今年上半年完成国家级检测资

格认证工作。公司还将努力申报国家级工程技术研发中心，建设新的动物 P3 实验室。

（5）加强经营管理创新工作，探索绩效激励新路子。

①加强经营过程监督管理。

加强生产过程的质量控制和细节管理，加强控制每道工序的关键点，根据生产的实际情况优化质量考核办法，提高产品质量。建立产品价格管理体系，细分产品类别，分析产品盈利平衡点，做好生产、管理、销售等经营成本的控制，形成规模效益，提高产品的市场竞争力，确保盈利水平稳步增长。

科研管理方面，公司将依托科研管理电子平台，对专利申报、项目申报、课题立项查询等进行统一管理。

②加强团队建设管理。

加强干部在岗管理，督促各级干部深入基层一线，加强对基础工作的检查、监督和指导。建立以职业经理人为主的团队管理机制，推行竞岗选拔干部的科学途径和方法，加强后备干部的选拔和培养，为公司发展储备人才。利用年度干部考评制度推进干部调岗、轮岗制，保持干部队伍创业的激情和活力。

进一步加强培训管理工作，提高干部管理水平及综合素质，提高各岗位的专业技术水平。进一步完善过程管理，制定并严格执行培训考勤和考核制度，明确规定各级人员每年参加培训的具体时限，将个人培训情况存入个人技术档案，作为晋升、加薪、年终奖、职称评定、职务聘任的重要依据。

③探索绩效激励新路子。

2012 年公司将全面启动薪酬体系改革，联合保荐机构制定干部股权激励机制并推动实施，让全体干部和企业同发展共命运。建立一套科学的绩效考核评价体系，以过程考核为主，结合工作业绩，将考核结果作为员工晋升、聘任、奖惩及调整工资待遇的依据。进一步完善销售、生产、职能部门、研发部门的业绩考核办法，扩大考核范围，细化考核指标，提高考核的科学性和实用性，建立适应公司发展的现代化经营业绩考核制度。

（6）全面推广企业文化管理，加强宣传工作，树立良好新形象。

2012 年公司全面完成企业文化理念的落地实施工作，并做好企业文化管理制度、企业文化手册编撰和宣传推广等具体工作，以积极健康的企业文化推动公司的持续发展。

通过企业报、网站、杂志、展会、产品技术推广会、各项专题活动等多元化的宣传形式，对公司产品、品牌、科研、形象等进行全方位宣传，建立有效、快速、全面的信息网络，提高公司的知名度和影响力。同时处理好员工、客户、股东、社会等多方面利益关系，实现多方共赢，提升公司在行业内的整体形象，打造国内行业第一品牌，并向具有国际影响力的动物保健品企业迈进。

（五）资金需求及使用计划

公司于 2011 年 3 月 8 日在深交所创业板上市，首次公开发行普通股 A 股募集资金金额为人民币 147,400 万元，募集资金净额为人民币 141,271.09 万元，其中超募资金 98,271.09 万元。截至 2011 年底，募集资金余额为 112,115.08 万元，其中超募资金尚无具体投向金额为 66,944.15 万元。

2012 年，公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，积极推进募投项目建设，提高资金使用效率。同时安排自有资金，保障公司未来发展资金需求，为公司的长远发展奠定基础。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金基本情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会 2011 年 2 月 16 日“证监许可[2011]236 号”文件批准，公司于 2011 年 3 月 8 日在深圳证券交易所首次向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 6,700 万股，每股发行价人民币 22 元，募集资金总额为人民币 1,474,000,000.00 元，扣除各项发行费用 61,289,100.00 元，募集资金净额为人民币 1,412,710,900 元。以上募集资金的到位情况已由广东正中珠江会计师事务所有限公司审验并于 2011 年 3 月 2 日出具了“广会所验字【2011】第 09006040235 号”《验资报告》。

2、募集资金专户存储、管理情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行专户的存储金额为 1,121,150,761.92 元。募集资金的存储情况如下：

单位：元

开户银行	账号	存款余额
中国银行股份有限公司云浮新兴科技园支行	841250138308094001	243,274,280.23

开户银行	账号	存款余额
中国农业银行股份有限公司肇庆高新支行	44650101040006396	55,849,348.45
中国农业银行股份有限公司新兴县支行	44666101040006307	180,330,632.82
中国农业银行股份有限公司新兴县支行	44666101040006299	51,937,520.78
中国银行股份有限公司云浮新兴科技园支行	841250138308093001	31,958,761.35
中国工商银行股份有限公司肇庆高新区支行	2017023829022152764	5,399,411.62
中国工商银行股份有限公司肇庆高新区支行	2017023814000000715	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司新兴支行	2020003229200086893	456,735,525.74
中国工商银行股份有限公司新兴支行	2020003229200092420	11,772,017.10
中国工商银行股份有限公司新兴支行	2020003229200092544	5,293,263.83
中国银行股份有限公司云浮新兴科技园支行	634058182725	28,600,000.00
合计		1,121,150,761.92

3、募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			141,271.09		本年度投入募集资金总额			29,622.82		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			29,622.82		
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 部分 变 更)	募集资金承 诺投资总额	调整后投 资总额(1)	本年度投入 金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目 可行 性是 否发 生重 大变 化
承诺投资项目										
高致病性禽流感疫苗 产业化技术改造项目	否	10,000.00	10,000.00	4,508.21	4,508.21	45.08%	2012 年 04 月 30 日	净利润 4,886.03	是	否
家禽多联系列灭活疫 苗产业化技术改造项目	否	7,000.00	7,000.00	3,692.17	3,692.17	52.75%	2012 年 10 月 31 日	净利润 1,406.83	不适用	否

猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否
年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目	否	7,000.00	7,000.00	1,813.17	1,813.17	25.90%	2012 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否
动物保健品营销网络建设及改造项目	否	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00%	2014 年 04 月 30 日	不适用	不适用	否
动物疫苗工程研发中心技术改造项目	否	6,000.00	6,000.00	503.87	503.87	8.40%	2012 年 04 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	43,000.00	43,000.00	10,517.42	10,517.42	-	-	6,292.86	-	-
超募资金投向										
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	否	9,002.94	9,002.94	170.00	170.00	1.89%	2012 年 04 月 30 日	不适用	不适用	否
广州营销中心建设项目	否	1,464.00	1,464.00	935.40	935.40	63.89%	2012 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否
综合大楼建设项目	否	2,860.00	2,860.00	0.00	0.00	0.00%	2013 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	31,326.94	31,326.94	19,105.40	19,105.40	-	-	-	-	-
合计	-	74,326.94	74,326.94	29,622.82	29,622.82	-	-	6,292.86	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目：该项目已完成第一期工程建设并通过 GMP 验收，年产能为 120,000 万毫升，达到设计产能，并已正式投产，2011 年实现净利润 4,886.03 万元，经济效益良好。公司 2012 年将获得禽流感 H5+H9 二联灭活疫苗生产资质，原有禽流感疫苗生产线产能不足，计划本项目第二期工程新增加一条禽流感疫苗生产线，以满足新产品的生产供应，预计 2014 年 12 月完成项目建设。 2、猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目：公司猪蓝耳病活疫苗质量优异，安全性好，为公司发展实现了良好的经济效益。根据细胞疫苗技术发展趋势，进一步提升蓝耳病活疫苗竞争优势，本项目采用猪蓝耳病活疫苗设计生产工艺技术为生物反应器悬浮培养技术。由于该技术难度较大，研发团队经过近一年多研究，解决了实验室研究关键问题，满足本项目技术要求。该项目工程建设已完成工艺设计、工程预算和土建招标工作，进入施工阶段，计划 2013 年 6 月完成项目建设。 3、动物疫苗工程研发中心技术改造项目：该项目基础良好。2011 年已获广东省科技厅批准组建广东省兽用生物制品技术研究与企业重点实验室，是肇庆市首个省级企业重点实验室，组建了院士专家企业工作站，BSL-3 实验室获得了民营企业首个高致病性禽流感实验活动资质。为提高公司科技竞争实力，赶超国内行业技术水平，与国际科技水平接轨，还需要申报国家级重点实验室或国家级工程技术研究中心，但现有的实验室条件不能满足国家级科研平台建设的需求，将按照总体规划进行研发中心建设，该项目的完成时间预计在 2014 年 6 月完成。									

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	适用 2011 年 4 月 11 日，公司第一届董事会第十八次会议决议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，将超募资金中的 18,000 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截止 2011 年 12 月 31 日，超募资金中的 18,000.00 万元已用于永久补充流动资金。 2011 年 9 月 7 日，公司第二届董事会第三次会议决议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 9,002.94 万元用于公司饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目，1,464.00 万元用于公司广州营销中心建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金支付饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目支出 170 万元，支付广州营销中心购房款 935.40 万元。 2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 2,860.00 万元用于公司综合大楼建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截止 2011 年 12 月 31 日，综合大楼建设项目尚未发生支出。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过，将募集资金 9,300.00 万元置换截至 2011 年 3 月 31 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目 4,369.13 万元，家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目 3,636.65 万元，年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目 820.99 万元，动物疫苗工程研发中心技术改造项目 473.23 万元。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审核，并出具“广会所专字[2011]第 09006040291 号”鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。剩余 66,944.15 万元超募资金尚未有具体使用计划，公司将结合业务发展目标和未来发展战略，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用（修订）》的规定，规范、科学地使用超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项意见：

会计师事务所认为：公司董事会《关于募集资金 2011 年度存放与使用情况

的专项报告》已经按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定要求编制，该专项报告关于公司 2011 年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

（二）报告期内，其他非募集资金投资的重大项目

1、“广州营销中心建设项目”的前期支出

“广州营销中心建设项目”拟投资2,399万元人民币，在广东省广州市天河区马场路的富力盈盛广场购置房产，作为营销中心办公场所，该项目建设期为12个月，建筑面积约为594平方米。本项目在作为超募项目提交董事会审议之前，前期已用公司自有资金支付定金及部分款项，共计935万元。

2011年9月7日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议并通过《关于超募资金使用计划的议案》，其中包括“广州营销中心建设项目”，此项目剩余款项1,464万元利用超募资金支付。

营销中心建成后，组织职能将更为齐全，营销能力将大大增强，进一步提升公司在行业内的领先优势。

（三）报告期内无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权的情况。

（四）报告期内无买卖其他上市公司股份的情况。

（五）报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、公司财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

（一）公司财务会计报告审计情况

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

公司于 2011 年 12 月 26 日召开第二届董事会第六次会议，会议决议通过《关于公司下属全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司生产性生物资产折旧会计估计变更的议案》。主要内容为：公司下属全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司对种鸡转移值进行变更，并从 2012 年 1 月 1 日起在新兴大华农禽蛋有限公司执行。公司对此会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，对以往各年度财务状况和经营成果、已披露的财务报告不会产生影响，无需追溯调整。

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制订了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司严格履行制度，严格规范信息传递流程。在公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等情况组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》。按照相关法规规定在向深交所和广东证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

经核查，本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为，也未发生受到监管部门查处情况。

七、利润分配预案

（一）2011 年度利润分配预案

公司于 2012 年 3 月 19 日召开的第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议分别审议通过了《2011 年度利润分配预案》。

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计：母公司 2011 年初末未分配利润为 142,333,646.55 元，2011 年 6 月派发现金股利 80,100,000 元；2011 年度实现归属于母公司的净利润 124,467,396.80 元，按实现净利润的 10%提取法定

盈余公积 12,446,739.68 元，截至 2011 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 174,254,303.67 元，资本公积金余额为 1,395,542,929.96 元。

考虑到公司业务持续稳健发展，根据证监会鼓励企业现金分红、给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，鉴于 2011 年度公司盈利状况较好，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，现拟定如下分配预案：以公司现有总股本 267,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 6 元（含税），共计派发现金 16,020 万元。

本次利润分配预案尚需提交 2011 年度股东大会审议，审议通过后实施。

（二）最近三年利润分配情况

1、2008 年度利润分配方案为：以公司总股本 200,000,000 股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），共计分配现金股利 20,000,000 元。经公司第一届董事会第五次会议及 2008 年度股东大会审议通过。

2、2009 年度经公司年度股东大会审议通过，根据 2009 年第一次临时股东大会通过《关于公司股票发行前滚存利润分配的议案》的决议，公司在首次公开发行人民币普通股（A 股）完成后，完成 2008 年度利润分配后的滚存未分配利润由本次发行完成后的新老股东按持股比例共享。因此，公司 2009 年度不进行利润分配，2009 年度期末滚存的未分配利润由公司本次发行完成后的新老股东按持股比例共享。

3、2010 年度，根据正中珠江会计师事务所审计结果，2009 年度期末未分配利润为 76,045,868.16 元，2010 年度归属于母公司的净利润 73,653,087.10 元，计提盈余公积 7,365,308.71 元，则 2010 年度期末未分配利润为 142,333,646.55 元，即为可供股东分配的利润为 142,333,646.55 元，资本公积金余额为 49,832,029.96 元；2010 年度利润分配方案为：公司以 2011 年 3 月 8 日的总股本 26,700 万股为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金 8,010 万元。

2011 年 4 月 11 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《2010 年度利润分配预案》；5 月 9 日，公司 2010 年度股东大会审议通过上述权益分派方案；6 月 8 日，上述方案实施完毕。

最近三年现金分红情况表：

单位：万元

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	2,000	8,982.76	22.26%	8,609.12
2009 年	-	11,618.23		17,443.37
2010 年	8,010	13,811.29	58.00%	30,518.13
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例			29.09%	

（三）公司利润分配政策

公司最新的《公司章程》（2011 年 4 月）第一百七十二条规定：“公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；（二）报告期内盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，以及未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见；（三）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（四）公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；（五）最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

八、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

九、其他需要披露的事项

（一）投资者关系管理情况

报告期内，公司根据《投资者关系管理制度》，由董事会秘书作为投资者关系管理负责人，并安排专人做好投资者来访接待工作以及各次接待的资料存档工作。对于投资者对公司经营情况和其他情况的咨询，董事会秘书、公司管理层均作出了合理答复；对有意参观公司的投资者，公司董事会秘书统一做安排和接待。

同时，公司通过深交所投资者关系互动平台、公司门户网站投资者关系互动平台、公司投资者热线电话、电子信箱、传真等多种渠道开展投资者关系管理工作，进一步加强公司与投资者关系的沟通和交流。

（二）公司信息披露情况

公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的报告、编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

2011 年，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事宜

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、重大关联交易事项

（一）报告期内，与日常经营相关的关联交易

详见本报告“第九节 财务报告”之财务报表附注：“六、关联方关系及其交易”。

（二）报告期内，公司无接受关联方担保事宜。

六、重大合同及其履行情况

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

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同

1、重大关联交易协议

（1）关联采购合同

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

（2）关联销售合同

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

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

公司独立董事对 2011 年关联交易发表的独立意见认为：公司 2011 年度发生的关联交易的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，关联交易价格公允，是满足公司正常生产经营需要，符合公司的实际情况，不存在任何内部交易，不存在损害公司利益和所有股东利益的行为。

2、重大技术合同

（1）重大技术转让合同

序号	转让方	受让方	转让技术	签订日期	转让期限
1	中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	公司	鸡传染性法氏囊病活疫苗（Gt 株）种毒、生产工艺技术	2011.06.06	2031.06.06
2	中国兽医药品监察所、广东永顺生物制药有限公司	公司	猪瘟活疫苗(传代细胞源)生产技术	2011.10.14	2011.10.14-2031.10.14
3	福建省农业科学院畜牧兽医研究所	公司	番鸭细小病毒病活疫苗及乳胶凝集试剂技术	2011.11.16	2011.11.16-2031.11.15

4	中国农业科学院上海兽医研究所	公司	复合型天然植物除臭剂技术、管线除垢剂技术、三类新兽药“铁风抗球散”技术、酸化剂技术	2011.11.15	2011.11.30-2015.11.30
---	----------------	----	---	------------	-----------------------

（2）重大技术开发合同

①2011 年 11 月 6 日，肇庆大华农与哈尔滨动物生物制品国家工程研究中心有限公司、中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、青岛易邦生物工程有限公司、广东永顺生物制药有限公司、乾元浩生物股份有限公司、哈药集团生物疫苗有限公司、哈尔滨维科生物技术开发公司签订《技术开发（合作）合同》，约定共同合作研发“H5 禽流感、鸭瘟重组二联活疫苗”。肇庆大华农提供 600 万元作为本次合作的研发经费。

②2011 年 11 月 14 日，公司与中国兽医药品监察所签订《技术开发（合作）合同》，约定共同合作研发“鸡病毒性关节炎活疫苗(ZJS 株)”，公司同意承担本次研发的经费。

3、重大采购合同

2010 年 12 月 18 日，肇庆大华农与海南罗牛山文昌鸡育种有限公司签订了《2011 年度疫苗生产用种蛋订购合同书》，约定肇庆大华农 2011 年度内计划向海南罗牛山文昌鸡育种有限公司采购非免种蛋，每批采购金额及数据以订单形式进行订货，双方以公司实际采购的数量和金额进行结算。

4、重大销售合同

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

（2）2011 年 1 月 13 日，肇庆大华农与广东省农业厅签订《广东省农业厅 2011 年度禽流感疫苗供应资格采购项目合同书》，约定广东省农业厅向肇庆大华农采购重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1 亚型，Re-5 株），单价为 1,240 元/

万毫升，采购数量为广东省农业厅 2011 年该疫苗全省采购量的 30%。每一次供货量按广东省农业厅《采购单》确定，供货时间、地点由采购方指定。

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

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

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

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

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

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

（9）2011 年 8 月 19 日，公司与贵州省动物疫病预防控制中心签订《2011 年秋季重大疫病疫苗购销合同》，约定贵州省动物疫病预防控制中心向公司采购高致病性猪蓝耳病活疫苗（JXA1 株）和高致病性猪蓝耳灭活疫苗（JXA1 株），合同总金额为 470.4 万元。

（10）2011 年 10 月 12 日，肇庆大华农公司与安徽省农业委员会签订《动物强制免疫疫苗项目采购合同》，合同约定安徽省农业委员向肇庆大华农采购重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗，合同总金额为 288.00 万元。

（11）2011 年 10 月 27 日，肇庆大华农公司在广西壮族自治区水产畜牧兽医局的禽流感灭活疫苗采购招标中标，中标产品为禽流感 H5N5（Re-5 株）灭活疫苗，合同总金额为 300.00 万元。

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

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

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

（三）199 名自然人股东，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及其关联方严格履行公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

注：公司原自然人股东为 196 名，后因公司原股东王建文先生因病去世，其原持有公司 392,044 股股份分别由其妻子梁以菊，女儿苏雅、苏金翠，儿子苏泽颜继承。故此，履行公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定承诺的自然人股东增加 3 人。

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

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

八、聘任会计师事务所情况

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

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易

所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

十、公司上市相关公告索引

序号	编号	公告内容	披露日期	披露媒体
1		首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2011.02.17	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
2		首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2011.02.17	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
3		首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2011.02.23	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
4		首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2011.02.24	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
5		首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2011.02.24	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
6		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2011.03.01	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
7		首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	2011.03.01	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
8		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2011.03.02	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
9		首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2011.03.07	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
10		首次公开发行股票并在创业板上市公告书	2011.03.07	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
11	2011-001	第一届董事会第十七次会	2011.3.31	巨潮资讯网

		议决议公告		
12	2011-002	关于增资肇庆大华农生物药品有限公司用于募集资金建设项目的公告		巨潮资讯网
13	2011-003	关于签订募集资金监管协议的公告	2011.4.2	巨潮资讯网
14	2011-004	股票停牌公告	2011.4.12	巨潮资讯网
15	2011-005	第一届董事会第十八次会议决议公告	2011.4.13	巨潮资讯网
16	2011-006	第一届监事会第十一次会议决议公告		巨潮资讯网
17	2011-007	2010年报告摘要		证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网
18	2011-008	关于预计2011年度日常关联交易的公告		巨潮资讯网
19	2011-009	关于使用超募资金永久补充流动资金的公告		巨潮资讯网
20	2011-010	关于召开2010年度股东大会召开的通知		巨潮资讯网
21	2011-011	第一届董事会第十九次会议决议公告	2011.4.26	巨潮资讯网
22	2011-012	第一届监事会第十二次会议决议公告		巨潮资讯网
23	2011-013	大华农2011年一季度报告正文		巨潮资讯网
24	2011-014	关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告		巨潮资讯网
25	2011-015	2010年度股东大会会议决议公告	2011.5.10	巨潮资讯网
26	2011-016	大华农关于子公司完成工商变更登记的公告	2011.5.11	巨潮资讯网
27	2011-017	大华农关于完成工商变更登记的公告	2011.5.20	巨潮资讯网
28	2011-018	大华农2010年度权益分派公告	2011.6.1	巨潮资讯网

29	2011-019	大华农关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2011.6.3	巨潮资讯网
30	2011-020	第一届董事会第二十次会议决议公告	2011.6.4	巨潮资讯网
31	2011-021	第一届监事会第十三次会议决议公告		巨潮资讯网
32	2011-022	2011年第一次临时股东大会召开的通知		巨潮资讯网
33	2011-023	2011年第一次职工代表大会决议公告		巨潮资讯网
34	2011-024	2011年第一次临时股东大会会议决议公告	2011.6.21	巨潮资讯网
35	2011-025	第二届董事会第一次会议决议公告	2011.7.2	巨潮资讯网
36	2011-026	第二届监事会第一次会议决议公告		巨潮资讯网
37	2011-027	关于与中国水产研究院珠江水产研究所签订《合作意向书》的公告	2011.7.14	巨潮资讯网
38	2011-028	大华农2011半年度报告摘要	2011.8.18	巨潮资讯网
39	2011-029	第二届董事会第三次会议决议公告	2011.9.9	巨潮资讯网
40	2011-030	第二届监事会第三次会议决议公告		巨潮资讯网
41	2011-031	关于超募资金使用计划的公告		巨潮资讯网
42	2011-032	关于获得发明专利证书的公告	2011.9.14	巨潮资讯网
43	2011-033	第二届董事会第四次会议决议公告	2011.9.26	巨潮资讯网
44	2011-034	第二届监事会第四次会议决议公告		巨潮资讯网
45	2011-035	关于增资肇庆大华农生物药品有限公司用于超募资金建设项目的公告		巨潮资讯网
46	2011-036	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2011.9.29	巨潮资讯网

47	2011-037	关于公司与中国农业大学签订《专利实施许可》合同的公告	2011.10.11	巨潮资讯网
48	2011-038	关于获得发明专利证书的公告	2011.10.24	巨潮资讯网
49	2011-039	第二届董事会第五次会议决议公告	2011.10.26	巨潮资讯网
50	2011-040	第二届监事会第五次会议决议公告		巨潮资讯网
51	2011-041	2011年第三季度季度报告正文		巨潮资讯网
52	2011-042	关于超募资金使用计划的公告		巨潮资讯网
53	2011-043	关于设立子公司和变更募投项目实施主体的公告		巨潮资讯网
54	2011-044	关于公司与福建省农业科学院畜牧兽医研究签订《专有技术实施许可合同》的公告	2011.11.21	巨潮资讯网
55	2011-045	大华农2011年业绩预告	2011.12.28	巨潮资讯网
56	2011-046	第二届董事会第六次会议决议公告	2011.12.29	巨潮资讯网
57	2011-047	第二届监事会第六次会议决议公告		巨潮资讯网
58	2011-048	关于募投项目实施主体增加注册资本及变更注册地的公告		巨潮资讯网
59	2011-049	关于下属全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司生产性生物资产折旧会计估计变更的公告		巨潮资讯网
60	2011-050	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知		巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

（一）股本变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	200,000,000	100.00%				0	0	200,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	200,000,000	100.00%				-291,735	-291,735	199,708,265	74.80%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	200,000,000	100.00%				-291,735	-291,735	199,708,265	74.80%
4、外资持股						291,735	291,735	291,735	0.11%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						291,735	291,735	291,735	0.11%
5、高管股份									
二、无限售条件股份			67,000,000				67,000,000	67,000,000	25.09%
1、人民币普通股			67,000,000				67,000,000	67,000,000	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	200,000,000	100.00%	67,000,000			0	67,000,000	267,000,000	100%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
温鹏程	28,213,469	0	0	28,213,469	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
严居然	7,146,016	0	0	7,146,016	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温均生	6,980,487	0	0	6,980,487	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁焕珍	6,715,252	0	0	6,715,252	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎沃灿	6,053,691	0	0	6,053,691	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温小琼	6,040,625	0	0	6,040,625	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温志芬	5,759,593	0	0	5,759,593	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
严居能	5,256,470	0	0	5,256,470	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄伯昌	5,249,001	0	0	5,249,001	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温木桓	5,085,690	0	0	5,085,690	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁志雄	4,000,526	0	0	4,000,526	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张琼珍	3,686,573	0	0	3,686,573	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎洪灿	3,546,396	0	0	3,546,396	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温耀光	3,399,463	0	0	3,399,463	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄松德	3,358,356	0	0	3,358,356	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
何维光	3,283,289	0	0	3,283,289	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍翠珍	3,095,986	0	0	3,095,986	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
凌五兴	2,701,739	0	0	2,701,739	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘爱文	2,232,005	0	0	2,232,005	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘金发	2,008,442	0	0	2,008,442	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
冯冰钊	1,935,922	0	0	1,935,922	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎汝肇	1,910,794	0	0	1,910,794	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄玉泉	1,895,132	0	0	1,895,132	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁伙旺	1,878,416	0	0	1,878,416	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
谢应林	1,844,143	0	0	1,844,143	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
朱桂连	1,829,577	0	0	1,829,577	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
何达材	1,824,567	0	0	1,824,567	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
郑经昌	1,780,790	0	0	1,780,790	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
董柳波	1,547,681	0	0	1,547,681	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
秦锦养	1,545,321	0	0	1,545,321	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
叶京华	1,699,282	0	0	1,699,282	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
林锦全	1,302,484	0	0	1,302,484	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日

温卫锋	1,218,050	0	0	1,218,050	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温子荣	1,136,593	0	0	1,136,593	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温德仁	1,135,772	0	0	1,135,772	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
朱新光	1,109,564	0	0	1,109,564	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张祥斌	1,061,091	0	0	1,061,091	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈健兴	1,053,432	0	0	1,053,432	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
严 安	1,015,791	0	0	1,015,791	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
何其泮	1,004,008	0	0	1,004,008	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温金明	979,881	0	0	979,881	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温朝波	966,823	0	0	966,823	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
秦开田	837,848	0	0	837,848	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈树汉	827,839	0	0	827,839	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
林南发	809,681	0	0	809,681	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
廖武耀	803,518	0	0	803,518	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
练炳耀	772,632	0	0	772,632	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张叙连	766,117	0	0	766,117	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张小凤	764,367	0	0	764,367	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
凌卫国	762,778	0	0	762,778	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
冯小兰	762,506	0	0	762,506	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
李义俄	715,289	0	0	715,289	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
钟彩英	685,876	0	0	685,876	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍新发	666,036	0	0	666,036	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
曾树华	659,557	0	0	659,557	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍尚雄	646,725	0	0	646,725	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘容娇	641,491	0	0	641,491	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张国基	626,329	0	0	626,329	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
严 居	592,130	0	0	592,130	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温清妹	590,860	0	0	590,860	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍政维	573,199	0	0	573,199	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温尚泰	564,014	0	0	564,014	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
麦宗飞	561,057	0	0	561,057	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈海坚	560,937	0	0	560,937	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
何伯娇	556,115	0	0	556,115	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
颜添洪	547,117	0	0	547,117	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日

梁国雄	546,380	0	0	546,380	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄伟国	541,684	0	0	541,684	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
罗旭芳	533,672	0	0	533,672	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张惠兰	529,589	0	0	529,589	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎三妹	524,421	0	0	524,421	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
练惠泉	515,778	0	0	515,778	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
谭海燕	513,615	0	0	513,615	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁有强	500,842	0	0	500,842	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
王锦芬	478,946	0	0	478,946	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
严树芬	477,267	0	0	477,267	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈健雄	466,024	0	0	466,024	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温 湛	464,417	0	0	464,417	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈 峰	460,659	0	0	460,659	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄承南	451,910	0	0	451,910	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁秀娟	438,909	0	0	438,909	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄丽梅	437,787	0	0	437,787	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎冠宇	426,380	0	0	426,380	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁少东	421,707	0	0	421,707	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
龚瑞开	416,387	0	0	416,387	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈志强	414,027	0	0	414,027	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
罗越雄	408,846	0	0	408,846	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
谭飞燕	546,465	0	0	546,465	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄振升	407,496	0	0	407,496	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
郑有因	405,036	0	0	405,036	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
傅明亮	401,867	0	0	401,867	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈瑞爱	396,680	0	0	396,680	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张海斌	394,363	0	0	394,363	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄少兰	389,125	0	0	389,125	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
潘林权	385,614	0	0	385,614	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈秋红	384,224	0	0	384,224	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈炳雄	377,281	0	0	377,281	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘桂芳	373,160	0	0	373,160	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张玉兰	372,950	0	0	372,950	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏志军	367,178	0	0	367,178	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日

麦小平	364,797	0	0	364,797	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
孙 芬	363,072	0	0	363,072	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
魏彩藩	355,732	0	0	355,732	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温金玉	352,370	0	0	352,370	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄恩兰	347,177	0	0	347,177	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
滕树屏	341,634	0	0	341,634	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
钟应志	341,313	0	0	341,313	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
李 瑜	337,533	0	0	337,533	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
吴珍芳	324,253	0	0	324,253	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
余艮枝	320,096	0	0	320,096	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
高植芳	314,797	0	0	314,797	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘汉兴	314,234	0	0	314,234	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
岑伟彪	310,709	0	0	310,709	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
简仿辉	308,268	0	0	308,268	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
区文锋	305,229	0	0	305,229	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温金长	302,819	0	0	302,819	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘财兴	301,313	0	0	301,313	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
麦雪芳	301,106	0	0	301,106	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
欧文林	300,859	0	0	300,859	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍满庆	299,986	0	0	299,986	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
钟松旺	297,405	0	0	297,405	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁启俊	295,960	0	0	295,960	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
孙佐权	295,259	0	0	295,259	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎启炽	291,735	0	0	291,735	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
潘爱莲	289,250	0	0	289,250	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
钟景凯	283,126	0	0	283,126	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁菊英	276,337	0	0	276,337	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁传贵	272,272	0	0	272,272	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
宋沛炎	269,186	0	0	269,186	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁佐钊	268,910	0	0	268,910	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
吴志文	266,670	0	0	266,670	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黎耀枢	261,764	0	0	261,764	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
李延仲	258,757	0	0	258,757	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
朱天发	251,564	0	0	251,564	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日

谢沃光	249,165	0	0	249,165	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁德臣	247,327	0	0	247,327	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
古丽芬	245,093	0	0	245,093	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
孙可权	244,635	0	0	244,635	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁锦华	243,344	0	0	243,344	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温达武	242,946	0	0	242,946	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈丽华	239,830	0	0	239,830	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘文勋	238,992	0	0	238,992	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄达煜	235,797	0	0	235,797	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温耀荣	233,548	0	0	233,548	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
姚 绘	230,464	0	0	230,464	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
邓跃林	228,583	0	0	228,583	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
陈国荣	227,860	0	0	227,860	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
于淑华	226,307	0	0	226,307	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
邝春明	225,990	0	0	225,990	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
吴凤强	225,341	0	0	225,341	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏志芬	222,972	0	0	222,972	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁志勇	220,623	0	0	220,623	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄 菲	216,778	0	0	216,778	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍见长	216,070	0	0	216,070	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
邹桂林	213,077	0	0	213,077	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
凌森泉	212,173	0	0	212,173	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张忠林	210,877	0	0	210,877	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏计林	210,696	0	0	210,696	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
何石金	209,541	0	0	209,541	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
方炳虎	207,760	0	0	207,760	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
叶茂清	207,400	0	0	207,400	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏松光	206,977	0	0	206,977	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
黄丽群	206,575	0	0	206,575	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
叶灼荧	205,219	0	0	205,219	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
毕英佐	203,247	0	0	203,247	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张国爱	202,702	0	0	202,702	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
李亚海	202,248	0	0	202,248	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
付义刚	196,271	0	0	196,271	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日

温金婵	193,641	0	0	193,641	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
郑玉发	187,560	0	0	187,560	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
李伙开	186,518	0	0	186,518	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
汤天庆	185,835	0	0	185,835	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
廖彩红	185,636	0	0	185,636	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张月琼	184,926	0	0	184,926	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
甘 峰	184,106	0	0	184,106	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
伍时贤	183,509	0	0	183,509	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
吴尚珍	180,782	0	0	180,782	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
盘学松	178,359	0	0	178,359	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
罗惠红	177,246	0	0	177,246	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
毛建璋	175,897	0	0	175,897	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁玉伟	174,500	0	0	174,500	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
崔国贤	174,235	0	0	174,235	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
钟玉胜	172,813	0	0	172,813	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁建雄	172,013	0	0	172,013	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张德祥	171,979	0	0	171,979	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁红联	171,800	0	0	171,800	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
温尚基	166,720	0	0	166,720	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
练惠雄	164,812	0	0	164,812	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁炳章	164,810	0	0	164,810	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
刘雪梅	164,580	0	0	164,580	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
古金英	164,163	0	0	164,163	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
何文姐	163,691	0	0	163,691	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁朝庆	163,537	0	0	163,537	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张水彬	159,918	0	0	159,918	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
张科来	159,563	0	0	159,563	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
梁以菊	245,026	0	0	245,026	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏雅	49,006	0	0	49,006	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏金翠	49,006	0	0	49,006	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
苏泽颜	49,006	0	0	49,006	IPO 前承诺	2014 年 3 月 8 日
网下配售 股份	0	13,200,000	13,200,000	0	网下配售股 份规定限售	2011 年 6 月 10 日
合计	200,000,000	13,200,000	13,200,000	200,000,000	—	—

二、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236号”文核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票 6,700 万股，发行价格为 22 元/股，共募集资金 1,474,000,000.00 元，扣除承销和保荐费用 56,244,000.00 元、律师费用、审计费用等发行费用人民币 5,045,100.00 元，本次实际募集资金净额为人民币 1,412,710,900.00 元。该募集资金经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证，已由其出具“广会所验字【2011】第 09006040235 号”《验资报告》。

2011 年 3 月 8 日，公司股票正式于深圳证券交易所创业板挂牌上市。

三、公司前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	39,426	本年度报告公布日前一个月末股东总数	33,134		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
温鹏程	境内自然人	10.57%	28,213,469	28,213,469	0
严居然	境内自然人	2.68%	7,146,016	7,146,016	0
温均生	境内自然人	2.61%	6,980,487	6,980,487	0
梁焕珍	境内自然人	2.52%	6,715,252	6,715,252	0
黎沃灿	境内自然人	2.27%	6,053,691	6,053,691	0
温小琼	境内自然人	2.26%	6,040,625	6,040,625	0
温志芬	境内自然人	2.16%	5,759,593	5,759,593	0
严居能	境内自然人	1.97%	5,256,470	5,256,470	0
黄伯昌	境内自然人	1.97%	5,249,001	5,249,001	0
温木桓	境内自然人	1.90%	5,085,690	5,085,690	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中信信托有限责任公司－武当 17 期		3,763,266		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司－武当稳健增长集合信托计划		1,566,017		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司－武当		1,365,250		人民币普通股	

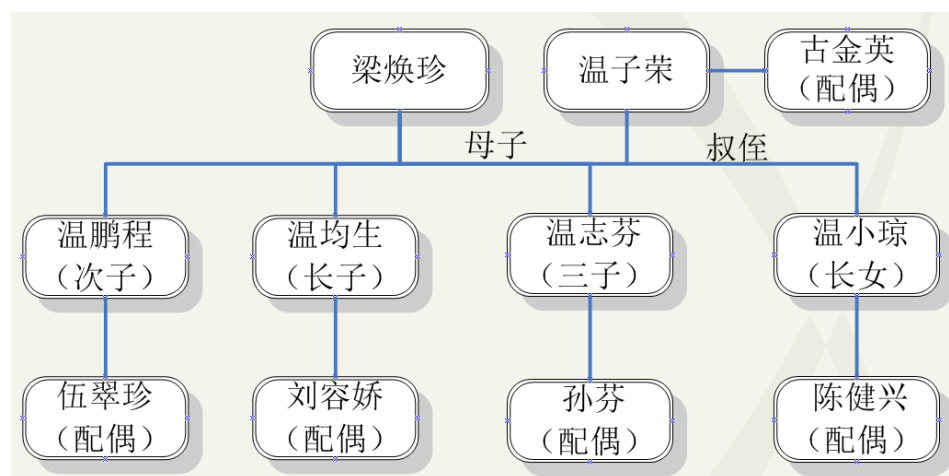
5 期证券投资集合信托计划		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C13	1,111,849	人民币普通股
兴业国际信托有限公司—武当目标回报第 3 期证券投资集合资金信托计划	1,059,050	人民币普通股
葛洲坝集团财务有限责任公司	880,000	人民币普通股
中山证券有限责任公司	880,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司—融新 73 号资金信托合同	672,000	人民币普通股
刘金凤	582,390	人民币普通股
田玉环	550,625	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬为公司实际控制人温氏家族成员。	

四、控股股东及实际控制人情况

（一）公司控股股东及实际控制人情况

本公司股东温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬、伍翠珍、温子荣、陈健兴、刘容娇、孙芬、古金英等 11 人为温氏家族的成员，其合计持有公司 6,016.42 万股，占公司总股本的 22.53%，为本公司的实际控制人。

本公司实际控制人温氏家族的成员关系如下：



温氏家族成员基本情况如下：

1、温鹏程

温鹏程，1962 年 10 月出生，1992 年 7 月起历任新兴县温氏食品集团有限公司、温氏集团董事长、总经理、总裁，现任温氏集团董事长。2004 年 8 月至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

2、温均生

温均生，1957 年 4 月出生，1992 年起历任新兴县温氏食品集团有限公司、温氏集团副经理、副总经理、董事、副总裁，2009 年 12 月起任温氏集团董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事长，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事长，任期至 2014 年 6 月。

3、梁焕珍

梁焕珍，1933 年 7 月出生，1992 年 7 月起历任新兴县温氏食品集团有限公司、温氏集团董事。

4、温小琼

温小琼，1965 年 1 月出生，1992 年起历任温氏集团董事、财务部经理、总经理、财务总监。2004 年 8 月至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

5、温志芬

温志芬，1970 年 9 月出生，1993 年 7 月至 2006 年 6 月任教于华南农业大学动物科学学院。1993 年起历任新兴县温氏食品集团有限公司、温氏集团董事、副总裁、常务副总裁、总裁。2004 年 8 月至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司董事；2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

6、伍翠珍

伍翠珍，1966 年 11 月出生，1992 年 7 月起历任新兴县温氏食品集团有限公司、温氏集团财务部副总经理。

7、温子荣

温子荣，1947 年 10 月出生，2005 年至 2010 年 3 月任广东温氏南方家禽育种有限公司种鸡场场长，现已退休。

8、陈健兴

陈健兴，1963 年 9 月出生，2005 年起历任温氏集团销售部、市场部、经营部副总经理。

9、刘容娇

刘容娇，1962 年 9 月出生，2005 年起任温氏集团簕竹分公司财务部副主任；2006 年 3 月至 2011 年 12 月任温氏集团簕竹分公司办公室副主任，现已退休。

10、孙芬

孙芬，1972 年 12 月出生，2005 年-2009 年任温氏集团饲料部副总经理；2009 年至今任温氏集团饲料采购中心副总经理。

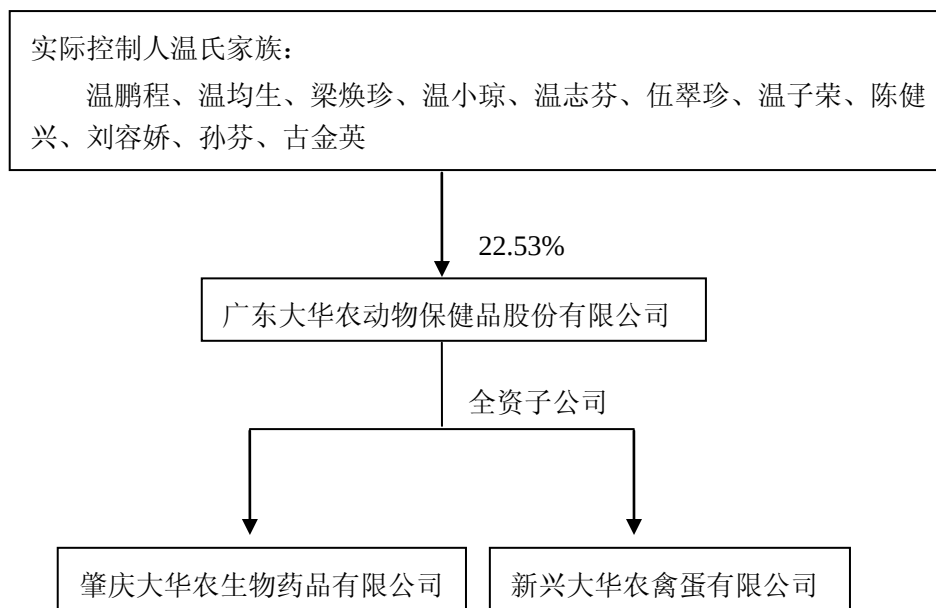
11、古金英

古金英，1954 年 1 月出生，2006 年至 2010 年 1 月在温氏集团经营部驻外销售部工作，现已退休。

除公司外，温氏家族直接或间接控制的企业为温氏集团及其下属 105 家子公司。其基本情况如下：

温氏集团成立于 1993 年 7 月 26 日；公司类型为有限责任公司；住所为云浮市新兴县簕竹镇榄根；法定代表人为温鹏程；经营范围为：本企业自产产品及相关技术的出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务、本企业的进料加工和“三来一补”业务（按[99]外经贸政审字第 951 号文经营）；生产、加工、销售：禽畜、罐头食品、冷冻食品、肉食制品、饲料、牛奶制品；农业科学研究与试验发展、相关技术的检测、推广、培训（上述项目由分支机构凭许可证经营）。

（二）公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况及持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(万股)	报告期末持股数(万股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
温均生	董事长	男	55	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	698.05	698.05		0	是
陈瑞爱	副董事长、 总经理	女	42	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	39.67	39.67		46.41	否
温鹏程	董事	男	50	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	2,821.35	2,821.35		0	是
温志芬	董事	男	42	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	575.96	575.96		0	是
严居然	董事	男	51	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	714.60	714.60		0	是
温小琼	董事	女	47	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	604.06	604.06		0	是
黄松德	董事	男	59	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	335.84	335.84		0	是
刘秀梵	独立董事	男	71	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		4.09	否
陈舒	独立董事	女	58	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		4.09	否
朱桂龙	独立董事	男	48	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		4.09	否
杨克晶	独立董事	男	43	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		4.09	否
黎沃灿	监事	男	61	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	605.37	605.37		0	是
梁志雄	监事	男	43	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	400.05	400.05		0	是

邱玉梅	监事	女	42	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		10.97	否
方炳虎	副总经理、 董事会秘书	男	46	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	20.78	20.78		22.79	否
黄保松	副总经理	男	49	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		17.4	否
张其武	副总经理	男	41	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		40.72	否
王阿明	副总经理	男	33	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		51.46	否
蒋荣金	财务总监	男	36	2011 年 7 月 -2014 年 6 月	0	0		7.05	是
练炳洲	副总经理	男	35	2011 年 10 月 -2014 年 6 月	0.05	0.05		14.42	否
周应德	原任董事、 董事会秘书	男	36	2008 年 7 月 -2011 年 6 月	0	0		12.19	否
林建兴	原任财务 总监	男	34	2008 年 07 月 -2011 年 06 月	0	0		12.14	是
合计	-	-	-	-	6815.78	6815.78	-	251.91	

备注：1、蒋荣金任职财务总监前，在关联企业任职并领取薪酬；

2、林建兴离职后，在关联企业任职并领取薪酬。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名。公司董事的简历如下：

温均生 2005 年起任温氏集团董事、副总裁。2009 年 12 月起任温氏集团董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事长，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事长，任期至 2014 年 6 月。

陈瑞爱 2004 年至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司总经理。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事、总经理、副董事长，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事、副董事长、总经理，任期至 2014 年 6 月。

温鹏程 2005 年至 2009 年 11 月任温氏集团董事长兼总裁。现任温氏集团

董事长。2005 年至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2004 年至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

温志芬 2005 年至 2007 年 12 月任温氏集团副总裁。2008 年 1 月至 2009 年 12 月，任温氏集团常务副总裁。2010 年 1 月起至今任温氏集团总裁。2005 年 1 月至今任温氏集团董事。2008 年 7 月起至今任公司董事，任期至 2014 年 6 月。

严居然 1996 年起历任温氏集团副总经理、副总裁、常务副总裁、董事。2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

黄松德 2005 年至今任温氏集团副总裁。2008 年 4 月起任温氏集团董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

温小琼 2005 年至今任温氏集团财务部总经理、财务总监、董事。2005 年至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届董事会董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会董事，任期至 2014 年 6 月。

刘秀梵 现任扬州大学教授、博士生导师、中国工程院院士。2009 年 4 月起至 2011 年 6 月任公司第一届董事会独立董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会独立董事，任期至 2014 年 6 月。

陈 舒 2003 年至 2009 年 7 月任广州市律师协会秘书长，兼广州仲裁委员会仲裁员。现任广州市律师协会名誉会长。2009 年 4 月起至 2011 年 6 月任公司第一届董事会独立董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会独立董事，任期至 2014 年 6 月。

朱桂龙 现任华南理工大学工商管理学院院长、教授、博士生导师；华南理工大学技术创新评估研究中心主任。2009 年 4 月起至 2011 年 6 月任公司第一届董事会独立董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会独立董事，任期至 2014 年 6 月。

杨克晶 现任深圳市鹏城会计师事务所有限公司合伙人，深圳市鹏城会计

师事务所有限公司广州分公司负责人。2010 年 4 月起至 2011 年 6 月任公司第一届董事会独立董事，2011 年 7 月起任公司第二届董事会独立董事，任期至 2014 年 6 月。

2、监事会成员

黎沃灿 2005 年起历任温氏集团董事、副总裁。2009 年 12 月起任温氏集团董事。2005 年至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司监事会主席。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届监事会主席，2011 年 7 月起任公司第二届监事会主席，任期至 2014 年 6 月。

梁志雄 2006 年起至今任温氏集团稔村分公司总经理。2004 年 8 月至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司监事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届监事会监事，2011 年 7 月起任公司第二届监事会监事，任期至 2014 年 6 月。

邱玉梅 2006 年至今历任广东大华农动物保健品股份有限公司财务部副主任会计师、主任会计师。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司第一届监事会职工代表监事，2011 年 7 月起任公司第二届监事会职工代表监事，任期至 2014 年 6 月。

3、高级管理人员

方炳虎 2004 年 8 月至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司副总经理；2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司副总经理，2011 年 7 月起任公司副总经理、董事会秘书，任期至 2014 年 6 月。

张其武 2004 年 8 月至 2008 年 6 月任广东大华农动物保健品有限公司营销部副主任。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司副总经理，2011 年 7 月起任公司副总经理，任期至 2014 年 6 月。

黄保松 2004 年 8 月至 2008 年 6 月历任广东大华农动物保健品有限公司车间副主任、副总经理。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司副总经理，2011 年 7 月起任公司副总经理，任期至 2014 年 6 月。

王阿明 2004 年 8 月至 2008 年 6 月历任广东大华农动物保健品有限公司营销部副主任、副经理。2008 年 7 月至 2011 年 6 月任公司副总经理，2011 年 7 月起任公司副总经理，任期至 2014 年 6 月。

蒋荣金 2003 年 12 月至 2011 年 6 月，历任温氏集团财务部会计、会计室

主任、财务部副总经理。2011 年 7 月起任公司财务总监，任期至 2014 年 6 月。

练炳洲 2005 年 5 月至 2011 年 10 月，历任广东大华农动物保健品有限公司、公司采购部副主任、分公司副经理、经理。2011 年 10 月起任公司副总经理，任期至 2014 年 6 月。

二、报告期内董事、监事、高管变动情况

（一）第一届董事会、监事会届满后，选举成立了第二届董事会、监事会

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

（二）第二届董事会选举了董事长、副董事长，对高管进行聘任

公司于 2011 年 7 月 1 日上午召开第二届董事会第一次会议，选举温均生为董事长、陈瑞爱为副董事长，聘任方炳虎为董事会秘书，聘任陈瑞爱为总经理，聘任方炳虎、黄保松、张其武、王阿明为副总经理，聘任蒋荣金为财务总监，任期均为自董事会审议通过之日起至 2014 年 6 月 30 日。

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

（三）高层管理人员增聘情况

2011 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第五次会议，聘任练炳洲为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至 2014 年 6 月 30 日。

三、报告期内，公司增加一名核心技术人员（非董事、监事、高级管理人员）

王复兴先生，1992 年 7 月毕业于中国农业大学(原北京农业大学)畜牧系动物营养与饲料加工专业,学士学位。2005 年 7 月毕业于中山大学生物学院水生生物专业，研究生。20 年来在多家大型饲料生产企业主管饲料配方的研发，生产，

推广和技术服务工作。2011 年 6 月进入公司工作，负责饲料添加剂及中药提取项目筹建办的工作。

四、董事、监事、高级管理人员在报告期内除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	担任本公司职务	担任兼职单位职务	兼职单位与本公司是否关联关系
温均生	董事长	温氏集团董事	是
		广东温氏投资有限公司董事	是
		宁乡广东温氏畜禽有限公司董事	是
		贺州广东温氏畜禽有限公司董事	是
		河源市温氏禽畜有限公司董事长	是
		武汉温氏畜禽有限公司董事	是
		新兴县温氏食品联营有限公司董事	是
		监利温氏畜禽有限公司董事	是
		信丰温氏畜牧有限公司董事	是
		博罗县温氏畜牧有限公司董事	是
		汉川广东温氏家禽有限公司董事	是
		进贤温氏禽畜有限公司董事	是
		桂林广东温氏家禽有限公司董事	是
		咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司董事	是
		富川广东温氏畜牧有限公司董事	是
		吉安温氏禽畜有限公司董事	是
		耒阳温氏禽畜有限公司董事	是
		南宁市广东温氏畜禽有限公司董事长	是
		广东省爱国拥军促进会副会长	否
		云浮市工商联副主席	否
陈瑞爱	副董事长、总经理	新兴县政协副主席	否
		新兴县工商联主席	否
		新兴县北英慈善基金会理事长	否
		肇庆大华农生物药品有限公司董事长总经理	是
		第十一届全国人民代表大会代表	否
		肇庆市第十二届人民代表大会代表	否
		肇庆市第十二届人大常委会委员	否

		华南农业大学兽医学院教授 广东上市公司协会副会长 中国兽药协会副会长 中国畜牧兽医学会生物制品学分会副理事长 中国微生物学会微生物学专业委员会常务委员 中国畜牧兽医学会兽医药理毒理学分会副理事长 中国工会第十五次全国代表大会代表 广东省工商业联合会（总商会）第十届常务委员会委员 广东省科学技术协会第七届全省委员会委员 广东省青年科学家协会常务理事 广东省实验动物学会第四届理事会副理事长 广东省畜牧兽医学会第八届常务理事 肇庆发明协会第三届理事会理事长 国家科学技术奖评委 中国合格评定国家认可委员会评审员 国家农业职业教育教材编写及题库专家 国家微生物资源平台用户委员会委员 广东省科技咨询专家库专家 肇庆市科技奖专业组评审专家	否 否
温鹏程	董事	温氏集团董事长 广东华农温氏畜牧股份有限公司董事 广东温氏投资有限公司董事 新兴县温氏食品联营有限公司董事 第十一届全国人民代表大会代表 全国工商联农业产业商会副会长 中国农学会常务理事 中国企业联合会、中国企业家协会会员 中国饲料工业协会副会长 广东省工商联副会长 广东省扶贫基金会副理事长 广东省农业产业化龙头企业协会会长 广东省企业联合会、企业家协会理事单位 广东省民营企业投资协会常务理事 云浮市政协副主席	是 是 是 是 否 否 否 否 否 否 否 否 否 否 否 否 否 否 否
温志芬	董事	温氏集团董事、总裁 广东华农温氏畜牧股份有限公司董事 广东温氏佳润食品有限公司董事	是 是 是

		海南温氏禽畜有限公司董事 云浮市云城温氏畜牧有限公司董事 眉山温氏家禽育种有限公司董事 广东温氏投资有限公司董事 云浮海润食品有限公司董事长 云浮市海航港口有限公司董事长 琼海温氏禽畜有限公司董事 广东省高新技术企业协会理事单位 中国畜牧业协会副会长 中国畜牧业协会禽业分会会长 广东省家禽业协会副会长	是 是 是 是 是 是 是 否 否 否 否
严居然	董事	温氏集团董事、常务副总裁 广东温氏投资有限公司董事 新兴县百合实业投资有限公司董事 广东华农温氏畜牧股份有限公司董事长 新兴县温氏食品联营有限公司董事 长春温氏粮食有限公司董事长	是
黄松德	董事	温氏集团董事 天津温氏畜牧有限公司董事 广东温氏南方家禽育种有限公司监事 肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司董事长 广东温氏投资有限公司董事长 新兴县新大地禽畜有限公司董事长 新兴县政协第八届委员会委员 云浮市人民代表大会代表	是 是 是 是 是 是 否 否
温小琼	董事	温氏集团董事 平远温氏畜牧有限公司董事 贺州广东温氏畜禽有限公司董事 新兴县润田肥业有限公司董事 海南温氏畜禽有限公司监事 丰顺温氏家禽有限公司董事 汉川广东温氏家禽有限公司董事 莆田广东温氏家禽有限公司董事 南宁市广东温氏畜禽有限公司董事 富川广东温氏畜牧有限公司董事 广东温氏佳润食品有限公司董事 广东温氏投资有限公司董事 郁南广东温氏家禽有限公司董事	是

		揭东温氏畜牧有限公司董事 漳州温氏农牧有限公司董事 河源市温氏禽畜有限公司董事 云浮海润食品有限公司董事 云浮市海航港口有限公司董事 广东南牧机械设备有限公司董事 广州市华南畜牧设备有限公司董事 长春温氏粮食有限公司监事	
刘秀梵	独立董事	扬州大学教授 天津瑞普生物技术股份有限公司独立董事 第十一届全国政协委员	否
陈舒	独立董事	广州仲裁委员会仲裁员 广州市律师协会名誉会长 第十一届全国人民代表大会代表	否
朱桂龙	独立董事	华南理工大学工商管理学院院长 广州白云山制药股份有限公司独立董事 广东银禧科技股份有限公司独立董事 广州东凌粮油股份有限公司独立董事 中国系统工程学会副理事长 广东省系统工程学会副理事长 广东省技术经济与管理现代化研究会副会长	否
杨克晶	独立董事	深圳市鹏城会计师事务所有限公司副主任会计师	否
黎沃灿	监事会主席	温氏集团董事 丰顺温氏家禽有限公司董事长 南宁市广东温氏畜禽有限公司董事 漳州温氏农牧有限公司董事 平远温氏畜牧有限公司董事长 揭东温氏畜牧有限公司董事 广东温氏瑞昌食品有限公司董事长 桂林广东温氏家禽有限公司董事 广东温氏佳润食品有限公司董事长 武汉温氏畜禽有限公司董事 新兴县润田肥业有限公司董事长 莆田广东温氏家禽有限公司董事 广东省温氏佳味食品有限公司董事长 汉川广东温氏家禽有限公司董事 云浮海润食品有限公司董事	是

		广东南牧机械设备有限公司董事长 鹏福发展有限公司董事	
梁志雄	监事	温氏集团稔村分公司总经理 新兴县稔村温氏家禽有限公司（执行）董事 佛山市高明区温氏家禽有限公司（执行）董事 阳东温氏畜牧有限公司董事 开平市温氏畜牧有限公司董事 长丰温氏畜牧有限公司董事、总经理 芜湖温氏畜牧有限公司董事长 滁州温氏畜牧有限公司董事长 合肥温氏畜牧有限公司副董事长	是
方炳虎	副总经理、董事会秘书	华南农业大学教授	否

【注】：除以上表格内所列内容之外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况。

五、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司共有员工 1088 人（含全资子公司），员工结构如下。

（一）员工专业结构

专业结构	人数	比例
生产人员	561	51.56%
销售人员	132	12.13%
行政辅助人员	207	19.03%
研发人员	100	9.19%
管理人员	88	8.09%
合 计	1088	100%

（二）员工受教育程度

受教育程度	人数	比例
硕士及以上	52	4.78%
本科学历	162	14.89%
大专学历	163	14.98%
大专以下学历	711	65.35

合 计	1088	100%
-----	------	------

（三）年龄结构

年龄结构	人数	比例
30 岁以下	464	42.65%
30-40 岁	462	42.46%
40 岁以上	162	14.89%
合 计	1088	100%

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务；公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，平等对待所有股东，确保股东合法行使权益。同时，为维护中小股东利益，保证股东充分行使权利，公司制定了《广东大华农动物保健品股份有限公司累积投票制实施细则》，并经公司 2010 年度股东大会审议通过。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东和实际控制人，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设 11 名董事，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设 3 名监事，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成

符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《监事会议事规则》等规定开展工作，出席监事会会议、列席董事会会议及股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的重大交易、关联交易、财务状况及董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

2011 年度，公司严格按照有关法律法规以及《公司信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定巨潮资讯网（www.cninfo.con.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（八）报告期内公司治理专项活动开展情况

公司于 2011 年 9 月启动公司治理专项活动，董事会秘书负责组织与协调，公司内部成立了治理专项活动领导小组和工作小组，董事长任领导小组组长。领导小组和工作小组全体成员高度重视此项工作，认真研究，积极推进治理专项活动各项工作顺利按计划实施。工作小组成员严格对照公司治理有关规定以及自查事项，认真查找了公司在治理结构、内部控制、信息披露等方面存在的问题和不足，并分析了产生问题的原因，经充分分析和研究后提出了切实可行的整改计划，明确了整改措施、整改责任人和整改期限。

2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于加强

上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》，并于 2011 年 10 月 26 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上公告了《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告》和《广东大华农动物保健品股份有限公司自查报告和整改计划》。

按照《广东大华农动物保健品股份有限公司自查报告和整改计划》，公司制定了《广东大华农动物保健品股份有限公司会计师事务所选聘制度》、《广东大华农动物保健品股份有限公司股东大会网络投票实施细则》、《广东大华农动物保健品股份有限公司防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《广东大华农动物保健品股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》和《广东大华农动物保健品股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司董事会、股东大会审议通过。

二、公司股东大会、董事会召开情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会。公司股东大会严格按照《公司法》《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

1、2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 9 日上午在广东华农温氏畜牧股份有限公司一楼会议室召开，112 名股东或股东代表出席了会议。大会审议通过如下议案：《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度董事会工作报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度利润分配预案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《广东大华农动物保健品股份有限公司关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于修改公司章程相关条款并办理工商变更登记的议案》、《关于制订<累计投票制实施细则>的议案》、《关于使用超募资金永久补充

流动资金的议案》。

2、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 6 月 20 日上午在广东华农温氏畜牧股份有限公司一楼会议室召开，95 名股东或股东代表出席了会议。大会审议通过如下议案：《关于选举广东大华农动物保健品股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举广东大华农动物保健品股份有限公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于广东大华农动物保健品股份有限公司独立董事津贴的议案》。

（二）董事会召开情况

报告期内，公司共召开 10 次董事会。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

1、第一届董事会第十七次会议

本次会议于 2011 年 3 月 30 日上午在公司三楼会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于增资肇庆大华农生物药品有限公司用于募集资金建设项目的议案》、《关于授权肇庆大华农生物药品有限公司设立募集资金专用账户并签订<募集资金四方监管协议>的议案》。

2、第一届董事会第十八次会议

本次会议于 2011 年 4 月 11 日上午在公司三楼会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度总经理工作报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度董事会工作报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度利润分配预案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构

的议案》、《关于确认广东大华农动物保健品股份有限公司与广东温氏食品集团有限公司及其子公司 2010 年度关联交易情况的议案》(关联董事回避表决)、《广东大华农动物保健品股份有限公司关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》(关联董事回避表决)、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于修改公司章程相关条款并办理工商变更登记的议案》、《关于制订<累计投票制实施细则>的议案》、《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于选举陈瑞爱女士为公司副董事长的议案》、《申请注册成立广东大华农动物保健品股份有限公司新兴生药分公司的议案》、《关于成立广东大华农动物保健品股份有限公司董事会办公室的议案》、《关于提议召开广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度股东大会的议案》。

3、第一届董事会第十九次会议

本次会议于 2011 年 4 月 25 日上午在公司三楼会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年第一季度报告全文》及其正文、《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。

4、第一届董事会第二十次会议

本次会议于 2011 年 6 月 3 日上午在公司董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于广东大华农动物保健品股份有限公司董事会换届选举的议案》、《关于广东大华农动物保健品股份有限公司独立董事津贴的议案》、《关于提议召开广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

5、第二届董事会第一次会议

本次会议于 2011 年 7 月 1 日上午在公司董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于选举广东大华农动物保健品股份有限公司董事长的议案》、《关于选举广东大华农动物保健品股份有限公司副董事长的议案》、《关于选举广东大华农动物保健品股份

有限公司第二届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司财务总监的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司证券事务代表的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司内审部负责人的议案》、《关于办理董事、监事、高级管理人员工商备案登记的议案》。

6、第二届董事会第二次会议

本次会议 2011 年 8 月 17 日上午在公司董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》。

7、第二届董事会第三次会议

本次会议于 2011 年 9 月 7 日下午在公司董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》。

8、第二届董事会第四次会议

本次会议于 2011 年 9 月 26 日在公司董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于增资肇庆大华农生物药品有限公司用于超募资金建设项目的议案》、《关于授权子公司肇庆大华农生物药品有限公司设立募集资金专用账户并签订<募集资金四方监管协议>的议案》。

9、第二届董事会第五次会议

本次会议于 2011 年 10 月 25 日在董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文》及其正文、《关于公司综合

大楼建设项目增资的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》、《关于聘任广东大华农动物保健品股份有限公司副总经理的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》、《关于注销新兴营销分公司的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》。

10、第二届董事会第六次会议

本次会议于 2011 年 12 月 26 日在董事会会议室召开，应到董事 11 名，实到董事 11 名。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》对召开董事会的规定。会议由董事长温均生先生主持，经逐项表决，审议通过了《关于募投项目实施主体增加注册资本及变更注册地的议案》、《关于新型有机微量元素合作项目的议案》、《关于公司下属全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司生产性生物资产折旧会计估计变更的议案》、《关于<广东大华农动物保健品股份有限公司会计师事务所选聘制度>的议案》、《关于<广东大华农动物保健品股份有限公司股东大会网络投票实施细则>的议案》、《关于<广东大华农动物保健品股份有限公司防范大股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》、《关于<广东大华农动物保健品股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于<广东大华农动物保健品股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》、《关于提议召开广东大华农动物保健品股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

三、董事会下设专门委员会工作总结情况

（一）董事会审计委员会工作总结情况

公司第一届董事会审计委员会于 2011 年 6 月届满，经公司 2011 年 7 月 1 日第二届董事会第一次会议选举产生第二届董事会审计委员会及其委员，任期三年。第二届董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由具有会计专业的独立董事杨克晶先生担任。审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了各项职责：

1、召开会议：

（1）2011 年 3 月 29 日，第一届董事会审计委员会召开第五次会议。会议讨论并审核了公司以下事项：《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度审

计报告》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

（2）2011 年 8 月 15 日，第二届董事会审计委员会召开了第一次会议，讨论并审核了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年上半年财务报告（未经审计）》。

2、报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估，认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定与执行，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发展。

3、对公司 2011 年年报审计工作情况：

（1）审计委员会阅读了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的广东正中珠江会计师事务所有限公司的注册会计师召开了年报审计工作的事前沟通会议，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，讨论了年度审计工作机会；

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，并认真听取了公司财务负责人和财务部门的汇报和说明，审计委员会认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，并出具了审议意见，同意提交给年审注册会计师进行审计；

（3）审计过程中，审计委员会委托内审部全程跟进，积极配合年审工作。现场审计工作完成后，听取了会计师事务所的报告，并协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流；

（4）会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，审计委员会对审计报告进行了审议，同时向董事会提交了专项报告，就公司年度财务会计报表以及关于《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》形成决议意见。

（二）薪酬与考核委员会工作情况总结

公司第一届董事会薪酬与考核委员会于 2011 年 6 月届满，经公司 2011 年 7 月 1 日第二届董事会第一次会议选举产生第二届董事会薪酬与考核委员会及其委员，任期三年。第二届董事会薪酬与考核委员会由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事，且由 1 名独立董事担任主任委员。

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司薪酬与考核委员会工作制度》的要求，对公司的绩效考核和工资奖励及福利发放情况进行了考核。委员们认为，公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够在体现员工利益的基础上，基本符合多劳多得和岗位绩效的原则。同时，委员们对 2011 年度公司董事、监事和高级管理人员进行了考核。委员会核查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司劳动人事管理制度。

（三）战略委员会工作情况总结

公司第一届董事会战略委员会于 2011 年 6 月届满，经公司 2011 年 7 月 1 日第二届董事会第一次会议选举产生第二届董事会战略委员会及其委员，任期三年。第二届董事会战略委员会由 5 名董事组成，其中 1 名独立董事，由公司董事担任主任委员。

报告期内，公司战略委员会勤勉尽职履行职责，根据《公司战略委员会工作制度》的相关要求，对公司中长期发展战略规划、重大投资和公司首次公开发行上市方案以及募投项目进行了研究，提出自己的意见和见解。

（四）提名委员会工作情况总结

公司第一届董事会提名委员会于 2011 年 6 月届满，经公司 2011 年 7 月 1 日第二届董事会第一次会议选举产生第二届董事会提名委员会及其委员，任期三年。第二届董事会提名委员会由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事，且由 1 名独立董事担任主任委员。

报告期内，提名委员会根据《公司提名委员会工作制度》，认真考察和筛选公司董事、总经理、副总经理人选，召开 2 次会议分别对公司董事、总经理、副总经理人选进行审议并提名。

1、2011 年 5 月 21 日召开公司第一届董事会提名委员会第二次会议，经与会委员对董事候选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况进行审议后，一致认为，董事候选人温均生先生、温鹏程先生、温志芬先生、严居

然先生、温小琼女士、黄松德先生、陈瑞爱女士；独立董事候选人刘秀梵先生、陈舒女士、朱桂龙先生、杨克晶先生，符合法律、行政法规等规定的上市公司董事、独立董事任职资格，符合《公司章程》规定的任职条件，与公司不存在任何影响独立性的关系，同意各候选人的提名，并提请董事会审议。

2、2011 年 10 月 14 日召开公司第二届董事会提名委员会第一次会议，经与会委员对副总经理候选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况进行审议后，一致认为，练炳洲先生符合法律、行政法规等规定的上市公司高级管理人员任职资格，符合《公司章程》规定的任职条件，与公司不存在任何影响独立性的关系，同意提名练炳洲先生为公司副总经理候选人，并提请董事会审议。

四、公司董事长、独立董事以及其他董事履行职责情况

（一）董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权利，履行职责。全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，保证独立董事和董事会秘书的知情权，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造条件。积极推动公司治理工作和内控建设，督促执行股东大会和董事会各项决议，确保董事会依法正常运作。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，深入了解公司经营情况、内部控制的建设及董事会决议、股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公证的判断，报告期内，对公司发生的需要独立董事发表独立意见的事项均独立、审慎发表了意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司的整体利益和中小股东利益。报告期内，独立董事对董事会的各项议案均没有提出异议。

（三）其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司

章程》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加有关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司产生重大影响的事项时，严格遵循《公司董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是中小股东的利益。

（四）报告期内，董事出席董事会情况

报告期内，公司共召开董事会会议 10 次，各董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会召开次数			10 次			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
温均生	董事长	10	10	0	0	否
陈瑞爱	副董事长	10	10	0	0	否
温鹏程	董事	10	10	0	0	否
温志芬	董事	10	10	0	0	否
严居然	董事	6	6	0	0	否
温小琼	董事	10	10	0	0	否
黄松德	董事	10	10	0	0	否
周应德	董事	4	4	0	0	否
陈 舒	独立董事	10	10	0	0	否
刘秀梵	独立董事	10	10	0	0	否
朱桂龙	独立董事	10	10	0	0	否
杨克晶	独立董事	10	10	0	0	否

五、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开。

（一）业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。作为高新技术企业，公司拥有完整独立的研发、运营和销售系统，具有独立并较完善的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业（本公司的分公司及全资子公司除外）中担任除董事、监事的其他职务或领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业（本公司的分公司及全资子公司）中兼职。

（三）资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有土地使用权、注册商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构独立情况

公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运行，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

六、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）内部控制制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资、对外担保决策制度》等重大规章制度，确保公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

- 1、股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；
- 2、董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；
- 3、监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督；
- 4、审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制、审计及其他相关事宜。内审部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉；
- 5、公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织并实施董事会决议。

（二）重点实施的内部控制活动

公司对各种风险采取适当的控制措施，综合运用风险应对策略，实现对风险的有效控制。

1、控制措施

（1）信息与沟通控制

公司通过总经理办公会及其他部门会议的形式，迅速有效地对生产经营活动中出现的重要信息进行上传下达，例如：外部生产经营环境变化（包括产品价格、原材料采购价格和方式、政策或法律、法规、规章发生重大变化等）、重大投资项目、重大筹资融资、诉讼与仲裁、重要合同的签订等。针对有需要的情况会辅之以内部文件的形式进行信息的传递。上述信息传递报告制度能有效的增强内部管理的针对性和时效性，在执行过程中公司建立了合理的传递程序，确保信息传递的畅通和及时，确保内部控制的有效实施。

（2）会计核算和财务管理控制

公司按照财政部和中国证监会的有关规定以及依据《企业会计制度》及相关企业会计准则（2006）制定了详细的财务会计制度；包括会计制度总则和会计科目及会计报表设置及编报。规范了公司的会计核算，完整地反映了会计信息，保证财务数据的真实性和完整性。公司为控制财务收支、加强内部管理的需要，建立了财务软件系统，使财务管理更规范、财务信息更快捷。

（3）监督控制

公司设有内审部，指定专门人员具体负责对生产经营活动和内部控制制度执行情况的监督和检查，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的严格贯彻实施和生产经营的正常进行。

2、重点内部控制活动

（1）对募集资金使用管理控制

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理与监督等内容进行了明确的规定。公司 2011 年度的募集资金存放和使用均符合《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，并按照公司制定的《募集资金管理制度》的要求对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情形。

（2）关联交易的控制

为加强公司的关联交易管理，明确管理职责和分工，并维护公司股东和债权人的合法权益，根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易决策制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格的含义、同意关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露作出明确的规定。该制度的有效执行，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公开、公平、公正的原则。

（3）对外投资和对外担保的控制

根据《公司法》、《中华人民共和国担保法》、《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》等法律法规的规定，为规范公司的担保与融资行为，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外投资、对外担保管理制度》对借款、担保、发行新股、发行债券等的授权、执行与记录等作出了详细的规定，规范公司的融资管理行为，有效地发挥资本运作功能，防范融资风险。严格执行中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于对外担保的相关规定。

（4）采购和费用及付款活动控制

公司制定了《采购管理规程》、《原材料供应商评价流程》、《采购流程》以及《材料采购业务审核流程》等一系列控制制度，从制度上规范了公司物资采购行为，进一步加强了公司物资采购管理，降低了采购成本，提高了物资采购透明度和资金使用效率。公司通过材料成本结构分析并对每项成本构成进行询价、比价分析以获得最合理的采购价格和采购质量。定期组织专业的采购审计对采购价格进行评估，严格控制采购环节中可能出现的漏洞。同时，公司建立健全了供应商档案和物料供应商质量评估体系。

（5）生产经营环节内部控制

本公司根据兽药 GMP 标准和 ISO9001、ISO14001 标准制定了一系列的生产、质量管理体系，规定了生产人员工作职责及管理标准、生产管理、设备管理、物料管理、质量管理等一系列涉及生产流程的标准操作规程，制定了高于国家标准的产品内控质量标准，配套了生产和质量绩效管理的监督考核办法。分设生产管理、质量检验和生产质量监督相互独立的部门，确保了本公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全及有效率的情况下进行，同时生产的产品符合相关质量控制标准；本报告期内，公司生产人员能够严格按照以上制度规定进行生产活动，控制措施能被有效地执行。

（6）销售与收款活动控制

本公司制定了一系列营销管理制度和应收账款管理制度，确保公司营销工作的正常开展。对涉及销售与收款的各个环节如销售预测、销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及回笼、退货及折扣、售后服务、应收账款的处理程序以及坏帐处理等作出了明确规定；本公司所建立的针对销售与收款方面的管理规定和流程控制确保了公司有效地开拓市场，并以合理的价格和费用推销企业产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、包装运输、售后服务等销售活动，并在提高销售效率的同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。本报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

（7）固定资产管理控制

为提高公司固定资产管理水平，公司对固定资产实行分级、分类管理，由

专人负责定期考核固定资产的利用效果和完好率。建立了《固定资产管理制度》等一系列涉及固定资产等的采购管理及审批制度、固定资产的调拨和转移制度、固定资产的折旧、维护和报废制度；建立了固定资产目录、编号、卡片制度，完善了固定资产申购、验收、领用、维修、更新改造和报废审批手续，每年定期组织对固定资产进行清查盘点，保证了账、卡、物相符。

（8）财务管理及报告活动控制

公司在财务预测、财务计划、财务控制、财务分析等管理环节上制定了相应的制度。这些制度的实施为实现公司价值最大化目标提供了保障，也为公司进行重大财务决策提供了可靠的依据。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会认为：公司已建立了比较完善的内部控制制度，并得到有效的贯彻执行，符合国家有关法律、法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制活动涵盖了经营管理、生产制造的每一个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行提供保证。

2、公司监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司独立董事认为：公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。我们认为公司内部控制的自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

第八节 监事会报告

2011 年公司监事会全体监事根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

一、报告期监事会工作情况

2011 年，公司监事会共召开 9 次会议，共审议议案 29 项，具体情况如下：

1、第一届监事会第十一次会议

2011 年 4 月 11 日，公司召开第一届监事会第十一次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度利润分配预案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《广东大华农动物保健品股份有限公司关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》、《广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于修改公司章程相关条款并办理工商变更登记的议案》、《关于制订〈累计投票制实施细则〉的议案》、《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于提议召开广东大华农动物保健品股份有限公司 2010 年度股东大会的议案》。

2、第一届监事会第十二次会议

2011 年 4 月 25 日，公司召开第一届监事会第十二次会议，全体监事出席会议。会议审议了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年第一季度报告全文》及其正文、《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。

3、第一届监事会第十三次会议

2011 年 6 月 3 日，公司召开第一届监事会第十三次会议，全体监事出席会议。会议审议了《关于广东大华农动物保健品股份有限公司监事会换届选举的议案》、《关于召开广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

4、第二届监事会第一次会议

2011 年 7 月 1 日，公司召开第二届监事会第一次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《关于选举广东大华农动物保健品股份有限公司监事会主席的议案》。

5、第二届监事会第二次会议

2011 年 8 月 17 日，公司召开第二届监事会第二次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》。

6、第二届监事会第三次会议

2011 年 9 月 7 日，公司召开第二届监事会第三次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》。

7、第二届监事会第四次会议

2011 年 9 月 26 日，公司召开第二届监事会第四次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《关于增资肇庆大华农生物药品有限公司用于超募资金建设项目的议案》。

8、第二届监事会第五次会议

2011 年 10 月 25 日，公司召开第二届监事会第五次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文》及其正文、《关于公司综合大楼建设项目增资的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》、《关于注销新兴营销分公司的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》。

9、第二届监事会第六次会议

2011 年 12 月 26 日，公司召开第二届监事会第六次会议，全体监事出席会议。会议审议通过了《关于募投项目实施主体增加注册资本及变更注册地的议案》、《关于新型有机微量元素合作项目的议案》、《关于公司下属全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司生产性生物资产折旧会计估计变更的议案》。

2011 年公司全体监事列席 9 次董事会会议、1 次临时股东大会及 1 次年度股东大会。

二、监事会发表的独立意见

1、公司依法经营运作情况

2011年，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。

监事会认为：2011年度公司的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，经营决策科学合理。完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，没有发现有违法、违规和损害公司利益的行为。

2、公司财务活动情况

监事会认为公司2011年度财务报表及财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，广东正中珠江会计师事务所审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、关联交易的情况

监事会依照《公司章程》、《公司关联交易决策制度》的要求对公司2011年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：2011 年度公司发生的关联交易决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件和《公司章程》、《公司关联交易决策制度》的规定；关联交易公允公正，未发现有损害公司和非关联股东利益的情形。

4、募集资金使用情况

监事会对募集资金使用情况进行了检查，公司建立了募集资金管理制度，资金使用程序规范，不与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合公司发展战略及公司发展规划和生产经营需要，符合深圳证券交易所《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的有关规定。

公司设立子公司和变更募投项目实施主体，未实质性地改变募集资金投资方向，是公司基于募集资金投资项目自身建设需要而作出的调整，符合法律法规及

中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，符合全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情况，有利于公司后期运营和发展。

5、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生收购、出售重大资产行为。

6、对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司未发生对外担保及股权、资产置换情况。

7、对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 财务报告

审 计 报 告

广会所审字【2012】第 11006380012 号

广东大华农动物保健品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东大华农动物保健品股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广东大华农动物保健品股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

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

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

充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，广东大华农动物保健品股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东大华农动物保健品股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：陈 昭

中国 广州

二〇一二年三月十九日

合 并 资 产 负 债 表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：			
货币资金	五、1	1,575,965,487.52	232,877,165.70
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2	147,317,904.94	123,067,732.17
预付款项	五、3	18,334,391.52	9,193,583.81
应收利息	五、4	21,389,433.54	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	7,746,213.08	9,065,587.32
存货	五、6	106,060,301.23	76,513,921.02
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,876,813,731.83	450,717,990.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	232,210,922.79	226,705,295.91
工程物资		-	-
在建工程	五、8	19,345,395.00	6,579,118.45
固定资产清理		-	-
生产性生物资产	五、9	3,513,531.15	3,658,860.02
油气资产		-	-
无形资产	五、10	43,816,546.13	46,032,413.49
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、11	1,617,416.66	1,519,570.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		300,503,811.73	284,495,258.77
资产总计		2,177,317,543.56	735,213,248.79

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合 并 资 产 负 债 表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动负债：			
短期借款	五、13	-	80,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、14	71,237,980.51	69,227,123.92
预收款项	五、15	13,920,638.71	4,078,899.39
应付职工薪酬	五、16	4,581,892.88	5,802,947.44
应交税费	五、17	21,353,340.35	13,122,819.55
应付利息	五、18	-	85,550.00
应付股利		-	-
其他应付款	五、19	8,525,409.83	5,076,245.81
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		119,619,262.28	177,393,586.11
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、20	4,716,262.94	4,315,227.33
非流动负债合计		4,716,262.94	4,315,227.33
负债合计		124,335,525.22	181,708,813.44
股东权益：			
股本	五、21	267,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	五、22	1,374,251,264.25	28,540,364.25
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	32,229,518.46	19,782,778.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	379,501,235.63	305,181,292.32
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		2,052,982,018.34	553,504,435.35
少数股东权益		-	-
股东权益合计		2,052,982,018.34	553,504,435.35
负债和股东权益总计		2,177,317,543.56	735,213,248.79

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母 公 司 资 产 负 债 表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：			
货币资金		1,287,478,795.76	131,511,018.37
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二、1	89,556,171.09	72,219,655.45
预付款项		15,418,411.24	7,814,615.63
应收利息		20,066,572.28	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	4,548,465.21	5,567,961.30
存货		90,891,732.61	62,323,496.33
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,507,960,148.19	279,436,747.08
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	244,458,403.50	84,458,403.50
投资性房地产		-	-
固定资产		138,959,106.33	129,991,210.32
工程物资		-	-
在建工程		19,199,895.00	4,527,063.45
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		37,215,444.27	39,273,477.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		823,132.79	683,753.63
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		440,655,981.89	258,933,908.21
资产总计		1,948,616,130.08	538,370,655.29

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母 公 司 资 产 负 债 表 （续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

负债和股东权益	附 注	2011.12.31	2010.12.31
流动负债：			
短期借款		-	60,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付帐款		59,739,178.05	53,212,298.72
预收款项		1,891,382.44	1,556,803.24
应付职工薪酬		3,611,101.06	3,681,891.18
应交税费		12,450,317.96	6,658,924.03
应付利息		-	85,550.00
应付股利		-	-
其他应付款		1,897,398.48	1,226,732.83
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		79,589,377.99	126,422,200.00
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		79,589,377.99	126,422,200.00
股东权益：			
股本		267,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		1,395,542,929.96	49,832,029.96
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		32,229,518.46	19,782,778.78
一般风险准备		-	-
未分配利润		174,254,303.67	142,333,646.55
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		1,869,026,752.09	411,948,455.29
负债和股东权益总计		1,948,616,130.08	538,370,655.29

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合 并 利 润 表

2011 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		715,631,708.33	615,761,095.03
其中：营业收入	五、25	715,631,708.33	615,761,095.03
二、营业总成本		527,753,299.07	453,982,943.78
其中：营业成本	五、25	353,884,355.49	295,659,475.86
营业税金及附加	五、26	4,435,917.36	3,348,831.99
销售费用	五、27	97,514,066.36	69,571,850.11
管理费用	五、28	94,484,389.24	78,753,050.68
财务费用	五、29	-24,674,015.65	3,728,433.57
资产减值损失	五、30	2,108,586.27	2,921,301.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”		-	-
投资收益（损失以“-”填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业		-	-
三、营业利润（损失以“-”填列）		187,878,409.26	161,778,151.25
加：营业外收入	五、31	10,492,347.56	1,554,427.25
减：营业外支出	五、32	5,279,452.04	1,568,057.76
其中：非流动资产处置损失		4,643,200.94	32,072.33
四、利润总额（损失以“-”填列）		193,091,304.78	161,764,520.74
减：所得税费用	五、33	26,224,621.79	23,651,628.85
五、净利润（损失以“-”填列）		166,866,682.99	138,112,891.89
其中：归属于母公司所有者的净利润		166,866,682.99	138,112,891.89
少数股东损益		-	-
六、每股收益			
基本每股收益	五、34	0.67	0.69
稀释每股收益	五、34	0.67	0.69
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		166,866,682.99	138,112,891.89
其中：归属于母公司所有者的综合收		166,866,682.99	138,112,891.89
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

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

法定代表人：温均生 主管会计工作负责人：蒋荣金 会计机构负责人：蒋荣金

母公司利润表

2011 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十二、4	525,518,093.17	407,905,299.82
减：营业成本	十二、4	277,423,085.79	205,932,577.34
营业税金及附加		3,102,696.28	2,171,870.67
销售费用		76,711,566.16	46,472,685.02
管理费用		68,270,218.52	59,631,794.50
财务费用		-22,267,137.99	3,227,248.45
资产减值损失		1,377,074.91	2,274,495.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（损失以“-”填列）	十二、5	18,000,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（损失以“-”填列）		138,900,589.50	88,194,628.60
加：营业外收入		7,935,766.10	689,411.66
减：营业外支出		4,745,923.27	336,497.98
其中：非流动资产处置损失		4,595,602.77	24,231.36
三、利润总额（损失以“-”填列）		142,090,432.33	88,547,542.28
减：所得税费用		17,623,035.53	14,894,455.18
四、净利润（损失以“-”填列）		124,467,396.80	73,653,087.10
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		124,467,396.80	73,653,087.10

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合 并 现 金 流 量 表

2011 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		774,408,292.41	608,828,986.96
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35	19,800,884.32	6,292,982.51
现金流入小计		794,209,176.73	615,121,969.47
购买商品、接受劳务支付的现金		369,369,002.43	278,018,570.41
支付给职工以及为职工支付的现金		72,404,654.74	54,534,611.16
支付的各项税费		67,522,180.45	63,499,960.68
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35	143,898,849.41	114,862,568.16
现金流出小计		653,194,687.03	510,915,710.41
经营活动产生的现金流量净额		141,014,489.70	104,206,259.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		3,665,639.70	3,153,602.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		3,665,639.70	3,153,602.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		52,204,653.71	50,108,633.52
投资所支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		52,204,653.71	50,108,633.52
投资活动产生的现金流量净额		-48,539,014.01	-46,955,031.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,412,710,900.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		-	90,000,000.00

发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,412,710,900.00	90,000,000.00
偿还债务所支付的现金		80,000,000.00	110,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		82,098,053.87	4,012,150.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		162,098,053.87	114,012,150.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,250,612,846.13	-24,012,150.00
四、汇率变动对现金的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额		1,343,088,321.82	33,239,078.05
加：期初现金及现金等价物余额		232,877,165.70	199,638,087.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,575,965,487.52	232,877,165.70

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母 公 司 现 金 流 量 表

2011 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		570,913,046.54	406,301,026.02
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		12,244,711.88	1,550,394.19
现金流入小计		583,157,758.42	407,851,420.21
购买商品、接受劳务支付的现金		310,561,313.43	203,905,029.06
支付给职工以及为职工支付的现金		51,360,011.70	41,252,535.14
支付的各项税费		47,330,821.09	42,123,251.89
支付的其他与经营活动有关的现金		105,658,351.21	85,389,892.70
现金流出小计		514,910,497.43	372,670,708.79
经营活动产生的现金流量净额		68,247,260.99	35,180,711.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		18,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		532,005.50	4,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		18,532,005.50	4,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		41,854,445.23	34,160,162.06
投资所支付的现金		160,000,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		201,854,445.23	43,160,162.06
投资活动产生的现金流量净额		-183,322,439.73	-43,155,762.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,412,710,900.00	-
取得借款所收到的现金		-	70,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,412,710,900.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00	80,000,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		81,667,943.87	3,571,420.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		141,667,943.87	83,571,420.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,271,042,956.13	-13,571,420.00
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,155,967,777.39	-21,546,470.64
加：期初现金及现金等价物余额		131,511,018.37	153,057,489.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,287,478,795.76	131,511,018.37

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2011 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25	19,782,778.78	305,181,292.32	-	553,504,435.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	200,000,000.00	28,540,364.25	19,782,778.78	305,181,292.32	-	553,504,435.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,345,710,900.00	12,446,739.68	74,319,943.31	-	1,499,477,582.99
（一）净利润	-	-	-	166,866,682.99	-	166,866,682.99
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	166,866,682.99	-	166,866,682.99
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	-	1,412,710,900.00
1.所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	-	1,412,710,900.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-

（四）利润分配	-	-	12,446,739.68	-92,546,739.68	-	-80,100,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	12,446,739.68	-12,446,739.68	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-80,100,000.00	-	-80,100,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25	32,229,518.46	379,501,235.63	-	2,052,982,018.34

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

合并股东权益变动表

2010 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25	12,417,470.07	174,433,709.14	-	415,391,543.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	200,000,000.00	28,540,364.25	12,417,470.07	174,433,709.14	-	415,391,543.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	7,365,308.71	130,747,583.18	-	138,112,891.89
（一）净利润	-	-	-	138,112,891.89	-	138,112,891.89
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	138,112,891.89	-	138,112,891.89
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-	-
1.提取盈余公积	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25	19,782,778.78	305,181,292.32	-	553,504,435.35

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2011 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96	19,782,778.78	142,333,646.55	411,948,455.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	200,000,000.00	49,832,029.96	19,782,778.78	142,333,646.55	411,948,455.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,345,710,900.00	12,446,739.68	31,920,657.12	1,457,078,296.80
（一）净利润	-	-	-	124,467,396.80	124,467,396.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	124,467,396.80	124,467,396.80
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	1,412,710,900.00
1.所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	-	-	1,412,710,900.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	12,446,739.68	-92,546,739.68	-80,100,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	12,446,739.68	-12,446,739.68	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-

3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-80,100,000.00	-80,100,000.00
4.其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96	32,229,518.46	174,254,303.67	1,869,026,752.09

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

母公司股东权益变动表

2010 年度

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96	12,417,470.07	76,045,868.16	338,295,368.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	200,000,000.00	49,832,029.96	12,417,470.07	76,045,868.16	338,295,368.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	7,365,308.71	66,287,778.39	73,653,087.10
（一）净利润	-	-	-	73,653,087.10	73,653,087.10
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	73,653,087.10	73,653,087.10
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-
1.提取盈余公积	-	-	7,365,308.71	-7,365,308.71	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-

（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96	19,782,778.78	142,333,646.55	411,948,455.29

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

广东大华农动物保健品股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

一、公司基本情况：

公司概况

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

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

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

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

根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 67,000,000.00 元。2011 年 2 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236 号”文核准，公司采用网下向配售对象摇号配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）67,000,000 股，每股面值 1 元、发行价格 22.00 元，募集资金总额为人民币 1,474,000,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 1,412,710,900.00 元。

公司于 2011 年 3 月 8 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 300186。

公司注册资本

人民币贰亿陆仟柒佰万元。

公司所属行业类别

根据国家统计局的行业分类标准，公司属于医药制造业中的兽用药品制造行业。

公司经营范围

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

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

公司自成立以来，主营业务未发生变更。

公司主要产品

兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂等。

公司住所

新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三。

公司法定代表人

温均生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

财务报表的编制基础

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

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

遵循企业会计准则的声明

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

会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

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

一 非同一控制下的企业合并

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

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

合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

现金及现金等价物

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

外币业务折算

一公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币财务报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

金融资产和金融负债的核算方法

一金融资产的分类：

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

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

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

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

一金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

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

——其他金融负债。

一金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

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

——金融资产的后续计量

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

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

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

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一

项金融负债。

——金融资产的减值

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

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

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

应收款项

——单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

——按组合计提坏账准备的应收款项：

<u>确定组合的依据</u>	
<u>组合名称</u>	<u>确定依据</u>
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>	
<u>组合名称</u>	<u>计提方法</u>
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备
------------	----------------------------

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

一对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

一应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

存货核算方法

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

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

—存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格

约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

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

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

长期股权投资核算方法

—长期股权投资的分类

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

—长期股权投资投资成本的确定

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

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

——公司对其他长期股权投资按照初始投资成本计价。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

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

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

——其他长期股权投资

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

一确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

一长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

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

固定资产核算方法

一固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

一固定资产的分类为：房屋及建筑物、工业类生产设施、办公设备、实验设备、运输设备、养殖类生产设施、辅助设施。

一固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

一固定资产的折旧方法：

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

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

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

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

一 固定资产减值准备的计提

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

在建工程核算方法

一 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

一 在建工程的计量

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

一 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并

计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

生物资产核算方法

一生物资产的类别

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

一生物资产的计量

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

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

一生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

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

一生物资产的减值准备计提方法：

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

无形资产核算方法

一无形资产的确定标准和分类

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

一无形资产计价：无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

一无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；

无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

一无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

一无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

商誉核算方法

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

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

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

长期待摊费用核算方法

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

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

预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

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

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

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法：

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

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

政府补助核算方法

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

所得税的会计处理方法

一所得税的会计处理方法

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

一递延所得税资产的确认

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

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

会计政策和会计估计变更

本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

前期会计差错更正

公司未发生前期会计差错更正。

三、主要税项

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

一税收优惠及批文：

——增值税：公司生产的兽用疫苗系用微生物制成的生物制品，根据财政部、国家税务总局“财税字[94]004号”和“财税[2009]9号”《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》的规定，按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。根据《中

华人民共和国增值税暂行条例》，公司生产的其他药物按 17%的税率计算增值税销项税额；公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司销售自产的胚蛋等初级农产品免征增值税。

——企业所得税：

——2008 年 12 月 29 日，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自 2008 年 12 月 29 日起三年内有效，根据相关规定，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2008—2010 年）按 15%的税率缴纳企业所得税。

——2011 年，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司经广东省科学技术厅继续认定为高新技术企业，分别取得“GF201144000811”号、“GF201144001018”高新技术企业证书，2011 年继续减按 15%的税率计缴企业所得税。

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

四、企业合并及合并财务报表

—截至 2011 年 12 月 31 日止，公司的子公司的基本情况：

—通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子 公 司 类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经营范围	期末实际出 资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例	表决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
新兴大 华农禽 蛋有限 公司	全 资 子 公 司	新兴县 新城镇 温氏科 技园内	农 产 品 养 殖	RMB1500 万 元	禽蛋及禽畜生产、销售，禽 蛋生产技术研发	RMB1500 万元	-	100%	100%	是	-	-	-

—通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	子 公 司 类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经营范围	期末实际出 资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例	表决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
肇庆大 华农生 物药品 有限公 司	全 资 子 公 司	肇庆市 大旺经 济开发 区丰盈 工业园 内	生 物 制 药	RMB12000 万元	生产兽用灭活疫苗；销售兽 药；技术服务；商品进出口、 技术进出口。分公司生产胚 毒灭活疫苗；销售兽用生物 制品。	RMB24245.84 万元	-	100%	100%	是	-	-	-

一报告期内合并范围的变化：本报告期内，公司合并范围未发生变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
库存现金	411,476.55		411,476.55	561,004.08		561,004.08
银行存款	1,575,553,794.56		1,575,553,794.56			232,316,161.62
其中：人民币活期存款	431,553,794.56	1.00	431,553,794.56	232,316,142.55	1.00	232,316,142.55
人民币定期存款	1,144,000,000.00	1.00	1,144,000,000.00	-	-	-
美元存款	34.38	6.3009	216.41	2.88	6.6227	19.07
合计			<u>1,575,965,487.52</u>			<u>232,877,165.70</u>

一货币资金 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 1,343,088,321.82 元，增加幅度为 576.74%，主要原因是公司 2011 年度向社会公众公开发行股票募集资金导致银行存款大幅增加。

一截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

类别	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	155,677,411.61	100.00	8,359,506.67	5.37	129,770,191.91	100.00	6,702,459.74	5.16
其中：账龄组合	155,677,411.61	100.00	8,359,506.67	5.37	129,770,191.91	100.00	6,702,459.74	5.16
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>155,677,411.61</u>	<u>100.00</u>	<u>8,359,506.67</u>	<u>5.37</u>	<u>129,770,191.91</u>	<u>100.00</u>	<u>6,702,459.74</u>	<u>5.16</u>

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	147,240,036.58	94.58	7,362,001.83	126,982,218.13	97.85	6,349,110.91
1-2 年	7,749,009.83	4.98	774,900.98	2,456,620.50	1.89	245,662.05
2-3 年	628,503.70	0.40	188,551.11	297,599.28	0.23	89,279.78
3-4 年	49,521.50	0.03	24,760.75	28,654.00	0.02	14,327.00
4-5 年	5,240.00	0.00	4,192.00	5,100.00	0.01	4,080.00
5 年以上	5,100.00	0.00	5,100.00	-	-	-
合计	<u>155,677,411.61</u>	<u>100.00</u>	<u>8,359,506.67</u>	<u>129,770,191.91</u>	<u>100.00</u>	<u>6,702,459.74</u>

一 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

一 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
广东省动物疫苗供应站	销售客户	83,130,557.90	2 年以内	53.40
广东华农温氏畜牧股份有限公司	关联方销售客户	7,162,812.60	1 年以内	4.60
内蒙古自治区动物疫病预防控制中心	销售客户	3,232,000.00	1 年以内	2.08
福建圣农发展股份有限公司	销售客户	3,088,400.00	1 年以内	1.98
广东天农食品有限公司	销售客户	3,069,204.20	1 年以内	1.97
合计		99,682,974.70		64.03

一 本期核销的应收帐款情况如下：

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
孙亚星	药品款	5,350.00	无法收回	否
林振雄	药品款	5,350.00	无法收回	否
刘国章	药品款	5,702.50	无法收回	否
刘洪和	药品款	2,260.00	无法收回	否
朱水清	药品款	7,307.80	无法收回	否
赵勇国	药品款	11,241.50	无法收回	否
曾赛萍	药品款	7,133.00	无法收回	否

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
肖开明	药品款	28,628.65	无法收回	否
梁文有	药品款	125,264.00	无法收回	否
孙春华	药品款	3,415.00	无法收回	否
李大鹏	药品款	3,705.00	无法收回	否
聂光雷	药品款	4,170.00	无法收回	否
谢开专	药品款	266.00	无法收回	否
任正飞	药品款	3,420.00	无法收回	否
马章发	药品款	1,692.00	无法收回	否
李国强	药品款	1,790.00	无法收回	否
李强	药品款	2,120.00	无法收回	否
张鲁宾	药品款	8.50	无法收回	否
刘振江	药品款	2,175.00	无法收回	否
陈国良	药品款	2,346.60	无法收回	否
郑成智	药品款	2,280.00	无法收回	否
马永波	药品款	2,496.00	无法收回	否
高永华	药品款	2,560.00	无法收回	否

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
韩亮娜	药品款	2,714.00	无法收回	否
蒋勇	药品款	1,320.60	无法收回	否
魏宜春	药品款	1,450.00	无法收回	否
郭秋民	药品款	1,546.00	无法收回	否
林惠娟	药品款	1,076.00	无法收回	否
陈成音	药品款	1,200.00	无法收回	否
福建莆田文富家禽门诊部	药品款	230.00	无法收回	否
余盛波	药品款	360.00	无法收回	否
陈庆斌	药品款	386.60	无法收回	否
申智强	药品款	403.00	无法收回	否
杜桂林	药品款	627.00	无法收回	否
岳如振	药品款	754.80	无法收回	否
郭伟民	药品款	24.00	无法收回	否
吴合福	药品款	100.00	无法收回	否
刘利娟	药品款	74.00	无法收回	否
王湘电	药品款	901.35	无法收回	否

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄健超	药品款	266.00	无法收回	否
南昌诚开牧业有限公司	药品款	72.48	无法收回	否
王有占	药品款	2,709.00	无法收回	否
刘英	药品款	8,081.00	无法收回	否
河北省石家庄市正定县新城铺兽医站	药品款	3,708.00	无法收回	否
范永胜	药品款	5,580.80	无法收回	否
合计		264,266.18		

一截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项，其他关联方应收账款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

3、预付款项

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	18,176,974.52	99.14	9,028,880.81	98.21
1-2 年	106,417.00	0.58	164,703.00	1.79
2-3 年	51,000.00	0.28	--	--
合计	18,334,391.52	100	9,193,583.81	100.00

一预付款项 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 9,140,807.71 元，增加幅度为 99.43%，主要是公司预付技术转让费增加所致。

一截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项前五名的欠款单位具体情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	预付时间	未结算原因
广东永顺生物制药有限公司	转让技术	3,000,000.00	1 年以内	技术转让未完成
中国兽医药品监察所	转让技术	2,005,110.00	1 年以内	技术转让未完成
中国农业科学院上海兽医研究所	转让技术	1,700,000.00	1 年以内	技术转让未完成
福建省农业科学院畜牧兽医研究所	转让技术	1,380,000.00	1 年以内	技术转让未完成
广州市俏灵儿生物科技有限公司	原料供应商	787,860.25	1 年以内	原料未运到
合计		8,872,970.25		

一截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

4、应收利息

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
定期存款利息	-	23,680,798.87	2,291,365.33	21,389,433.54

5、其他应收款

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,705,029.72	100.00	958,816.64	11.01	9,837,130.80	100.00	771,543.48	7.84
其中：账龄组合	8,705,029.72	100.00	958,816.64	11.01	9,837,130.80	100.00	771,543.48	7.84
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	..	..	..	..	..	..	..	..
合计	8,705,029.72	100.00	958,816.64	11.01	9,837,130.80	100.00	771,543.48	7.84

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	5,909,477.92	67.89	295,468.90	7,654,676.00	77.81	382,733.80
1-2 年	1,475,100.00	16.95	147,510.00	1,494,933.80	15.20	149,493.38
2-3 年	924,515.80	10.62	277,354.74	576,671.00	5.86	173,001.30
3-4 年	285,086.00	3.27	142,543.00	74,550.00	0.76	37,275.00
4-5 年	74,550.00	0.86	59,640.00	36,300.00	0.37	29,040.00
5 年以上	36,300.00	0.42	36,300.00	..	..	..

合计	8,705,029.72	100.00	958,816.64	9,837,130.80	100.00	771,543.48
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
福建省政府采购中心	招标中介	1,040,000.00	3 年以内	11.95
河北泰达招标代理有限公司	招标中介	736,206.00	2 年以内	8.46
广东华鑫招标采购有限公司	招标中介	718,000.00	1 年以内	8.25
广州顺为招标代理公司	招标中介	448,000.00	1 年以内	5.15
福建省动物疫病控制中心	招标保证金收取方	421,100.00	4 年以内	4.84
合计		3,363,306.00		38.64

—截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

6、存货

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,317,225.52	—	41,317,225.52	31,795,431.12	—	31,795,431.12
包装物	4,058,079.71	—	4,058,079.71	2,710,029.67	—	2,710,029.67
产成品	52,921,237.77	—	52,921,237.77	34,527,395.54	183,614.30	34,343,781.24
自制半成品	5,771,374.47	—	5,771,374.47	3,853,872.28	—	3,853,872.28

项目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	1, 090, 362. 77	-	1, 090, 362. 77	969, 599. 47	-	969, 599. 47
在产品	902, 020. 99	-	902, 020. 99	2, 841, 207. 24	-	2, 841, 207. 24
合计	<u>106, 060, 301. 23</u>	<u>-</u>	<u>106, 060, 301. 23</u>	<u>76, 697, 535. 32</u>	<u>183, 614. 30</u>	<u>76, 513, 921. 02</u>

—公司于期末对存货进行检查，未发现存货结存成本超过可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

—各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	2010. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2011. 12. 31
			转回	转销	
产成品	183, 614. 30	-	-	183, 614. 30	-
自制半成品	-	-	-	-	-
合计	<u>183, 614. 30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>183, 614. 30</u>	<u>-</u>

7、固定资产及累计折旧

项目	2010. 12. 31	本期增加		本期减少	2011. 12. 31
一、固定资产原值合计	<u>310,043,694.42</u>	<u>36,468,541.28</u>		<u>13,360,353.92</u>	<u>333,151,881.78</u>
其中：房屋及建筑物	143,151,214.61	21,541,672.20		4,238,172.91	160,454,713.90
养殖类生产设施	4,122,893.59				4,122,893.59
工业类生产设施	101,472,094.27	4,725,558.65		1,648,467.19	104,549,185.73
办公设备	7,005,352.03	2,142,846.39		42,667.54	9,105,530.88
运输设备	3,862,682.91	1,375,161.00		376,980.52	4,860,863.39
实验设备	11,676,031.14	3,356,872.04		205,573.41	14,827,329.77
辅助设施	38,753,425.87	3,326,431.00		6,848,492.35	35,231,364.52
		本期 增加	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>83,338,398.51</u>	—	<u>25,770,871.03</u>	<u>8,168,310.55</u>	<u>100,940,958.99</u>
其中：房屋及建筑物	18,710,113.96	—	7,992,125.40	759,647.51	25,942,591.85
养殖类生产设施	2,655,553.17		501,303.72	—	3,156,856.89
工业类生产设施	30,372,009.86	—	8,378,031.76	818,940.29	37,931,101.33
办公设备	4,389,997.64	—	1,453,077.42	39,797.68	5,803,277.38
运输设备	1,711,127.52	—	881,747.72	196,537.64	2,396,337.60
实验设备	7,219,116.69		1,665,585.44	197,410.47	8,687,291.66
辅助设施	18,280,479.67	—	4,898,999.57	6,155,976.96	17,023,502.28
三、固定资产账面净值合计	<u>226,705,295.91</u>				<u>232,210,922.79</u>
房屋及建筑物	124,441,100.65				134,512,122.05
养殖类生产设施	1,467,340.42				966,036.70
工业类生产设施	71,100,084.41				66,618,084.40
办公设备	2,615,354.39				3,302,253.50
运输设备	2,151,555.39				2,464,525.79
实验设备	4,456,914.45				6,140,038.11

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
辅助设施	20,472,946.20			18,207,862.24
四、固定资产减值准备				
合计	—	—	—	—
房屋及建筑物	—	—	—	—
养殖类生产设施	—	—	—	—
工业类生产设施	—	—	—	—
办公设备	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—
实验设备	—	—	—	—
辅助设施	—	—	—	—
五、固定资产账面价值				
合计	<u>226,705,295.91</u>			<u>232,210,922.79</u>
房屋及建筑物	124,441,100.65			134,512,122.05
养殖类生产设施	1,467,340.42			966,036.70
工业类生产设施	71,100,084.41			66,618,084.40
办公设备	2,615,354.39			3,302,253.50
运输设备	2,151,555.39			2,464,525.79
实验设备	4,456,914.45			6,140,038.11
辅助设施	20,472,946.20			18,207,862.24

—本期计提折旧额为 25,770,871.03 元。

—本期由在建工程转入固定资产原价为 29,143,462.15 元。

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

8、在建工程

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中兽药散剂车间		-		4,401,136.35	-	4,401,136.35
广州富力盈盛广场商品房	18,719,550.00	-	18,719,550.00			
肇庆三车间污染物自动监测工程	145,500.00	-	145,500.00	145,500.00	-	145,500.00
肇庆大华农办公楼装饰工程	-	-	-	1,270,000.00	-	1,270,000.00
其他零星工程	480,345.00	-	480,345.00	762,482.10	-	762,482.10
合计	<u>19,345,395.00</u>	<u>-</u>	<u>19,345,395.00</u>	<u>6,579,118.45</u>	<u>-</u>	<u>6,579,118.45</u>

一在建工程变动情况如下：

工程项目名称	预算数	2010.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	工程投入 占预算比例	工程进度	资金来源	2011.12.31
中兽药散剂车间	27,500,000.00	4,401,136.35	10,967,175.40	15,368,311.75		55.88%	100.00%	募集资金	-
厂房(粉针注射液车间)、车间改造	8,003,828.30		8,003,828.30	8,003,828.30		100.00%	100.00%	自筹	-
广州富力盈盛广场商品房	18,707,997.00		18,719,550.00			100.06%	100.00%	自筹及募集资金	18,719,550.00
肇庆三车间污染物自动监测工程	291,000.00	145,500.00	-	-	-	50.00%	50.00%	募集资金	145,500.00

工程项目名称	预算数	2010.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	工程投入 占预算比例	工程进度	资金来源	2011.12.31
肇庆大华农办公楼装饰工程	2,411,550.00	1,270,000.00	1,141,550.00	2,411,550.00		100.00%	100.00%	自筹	-
其他零星工程	-	762,482.10	3,077,635.00	3,359,772.10	-			自筹	480,345.00
合计	-	6,579,118.45	41,909,738.70	29,143,462.15	-	-	-	-	19,345,395.00

一在建工程 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加了 12,766,276.55 元，增加幅度为 194.04%，主要原因系公司购买的广州富力盈盛广场商品房已付款但尚未交付公司。

一公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

9、生产性生物资产

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
畜牧养殖业：				
未成熟生产性生物资产	761, 924. 45	4, 709, 846. 93	4, 492, 386. 27	979, 385. 11
成熟生产性生物资产	2, 896, 935. 57	4, 037, 592. 25	4, 400, 381. 78	2, 534, 146. 04
合计	3, 658, 860. 02	8, 747, 439. 18	8, 892, 768. 05	3, 513, 531. 15

一成熟生产性生物资产本期减少数为生产性生物资产计提的转移值（折旧）、对外销售或淘汰的生产性生物资产价值转出。

一公司于期末对各项生产性生物资产进行检查，未发现需计提减值准备的情形，故未计提生产性生物资产减值准备。

10、无形资产

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
一、账面原值合计	56, 863, 505. 16	—	—	56, 863, 505. 16
土地使用权：				
新兴县新城镇土地使用权	30, 176, 165. 16	—	—	30, 176, 165. 16
肇庆大旺土地使用权	917, 740. 00	—	—	917, 740. 00
肇庆高新区土地使用权	6, 519, 600. 00	—	—	6, 519, 600. 00
技术使用权：				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	180, 000. 00	—	—	180, 000. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术使用权	2, 000, 000. 00	—	—	2, 000, 000. 00
禽流感疫苗技术使用权	4, 500, 000. 00	—	—	4, 500, 000. 00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	300, 000. 00	—	—	300, 000. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）技术使用权	10, 000, 000. 00	—	—	10, 000, 000. 00
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	600, 000. 00	—	—	600, 000. 00

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1, 670, 000. 00	—	—	1, 670, 000. 00
二、累计摊销合计	10, 831, 091. 67	2, 215, 867. 36		13, 046, 959. 03
<u>土地使用权：</u>				
新兴县新城镇土地使用权	2, 880, 272. 02	636, 088. 65		3, 516, 360. 67
肇庆大旺土地使用权	145, 746. 10	19, 476. 16		165, 222. 26
肇庆高新区土地使用权	532, 657. 72	138, 358. 16		671, 015. 88
<u>技术使用权：</u>				—
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	85, 500. 00	18, 000. 00		103, 500. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术使用权	466, 666. 67	144, 444. 44		611, 111. 11
禽流感疫苗技术使用权	4, 500, 000. 00			4, 500, 000. 00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	60, 000. 00	32, 500. 00		92, 500. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）技术使用权	1, 666, 666. 67	999, 999. 96		2, 666, 666. 63
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	90, 000. 00	60, 000. 00		150, 000. 00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	403, 582. 49	166, 999. 99		570, 582. 48
三、无形资产账面净值合计	46, 032, 413. 49			43, 816, 546. 13
<u>土地使用权：</u>				
新兴县新城镇土地使用权	27, 295, 893. 14			26, 659, 804. 49
肇庆大旺土地使用权	771, 993. 90			752, 517. 74
肇庆高新区土地使用权	5, 986, 942. 28			5, 848, 584. 12
<u>技术使用权：</u>				—
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	94, 500. 00			76, 500. 00

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗 （NVDC-JXA1 株）技术使用权	1, 533, 333. 33			1, 388, 888. 89
禽流感疫苗技术使用权	-			-
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	240, 000. 00			207, 500. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗 （JXA1-R 株）技术使用权	8, 333, 333. 33			7, 333, 333. 37
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	510, 000. 00			450, 000. 00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1, 266, 417. 51			1, 099, 417. 52
四、减值准备合计	-	-	-	-
<u>土地使用权：</u>	-	-	-	-
新兴县新城镇土地使用权	-	-	-	-
肇庆大旺土地使用权	-	-	-	-
肇庆高新区土地使用权	-	-	-	-
<u>技术使用权：</u>				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	-	-	-	-
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗 （NVDC-JXA1 株）技术使用权	-	-	-	-
禽流感疫苗技术使用权	-	-	-	-
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	-	-	-	-
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗 （JXA1-R 株）技术使用权	-	-	-	-
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	-	-	-	-
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	46, 032, 413. 49			43, 816, 546. 13

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
<u>土地使用权：</u>				
新兴县新城镇土地使用权	27, 295, 893. 14			26, 659, 804. 49
肇庆大旺土地使用权	771, 993. 90			752, 517. 74
肇庆高新区土地使用权	5, 986, 942. 28			5, 848, 584. 12
<u>技术使用权：</u>				-
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	94, 500. 00			76, 500. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	1, 533, 333. 33			1, 388, 888. 89
禽流感疫苗技术使用权	-			-
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	240, 000. 00			207, 500. 00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	8, 333, 333. 33			7, 333, 333. 37
ND(Lasota)+H120/H52耐热保护剂活疫苗技术使用权	510, 000. 00			450, 000. 00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1, 266, 417. 51			1, 099, 417. 52

一技术使用权明细情况如下：

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

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

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

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

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

——高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）技术使用权：系公司 2009 年 4 月向中国动物疫病预防控制中心购入高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）专利技术使用权，购入价为人民币 1,000 万元，按转让合同约定的技术保密期 15 年进行摊销。

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

11、递延所得税资产和递延所得税负债

—公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

—已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
递延所得税资产：		
因计提坏账准备形成	1,396,066.17	1,120,152.02
因计提存货跌价准备形成		27,542.15
因合并抵消存货未实现销售利润形成	221,350.49	371,876.73
合 计	<u>1,617,416.66</u>	<u>1,519,570.90</u>

—引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额	
	2011. 12. 31	2010. 12. 31
坏账准备	9,307,107.80	7,467,680.17
存货跌价准备	—	183,614.30
合并抵消存货未实现销售利润	1,475,669.93	2,479,178.22
合 计	<u>10,782,777.73</u>	<u>10,130,472.69</u>

12、资产减值准备

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少额	2011. 12. 31
-----	--------------	------	-------	--------------

			转回	转销	
坏账准备	7,474,003.22	2,108,586.27	-	264,266.18	9,318,323.31
存货跌价准备	183,614.30	-	-	183,614.30	-
合计	<u>7,657,617.52</u>	<u>2,108,586.27</u>	<u>-</u>	<u>447,880.48</u>	<u>9,318,323.31</u>

13、短期借款

借款类别	2011.12.31	2010.12.31	备 注
保证借款	-	40,000,000.00	由广东温氏食品集团有限公司提供连带责任保证
信用借款	-	40,000,000.00	
合计	<u>-</u>	<u>80,000,000.00</u>	

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

14、应付账款

项目	2011.12.31	2010.12.31
应付账款	<u>71,237,980.51</u>	<u>69,227,123.92</u>

一截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

一截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，应付其他关联方款项情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

15、预收款项

项目	2011.12.31	2010.12.31
预收账款	<u>13,920,638.71</u>	<u>4,078,899.39</u>

一预收款项 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 9,841,739.32 元，增加幅度为 241.28%，主要是期末客户预付了较多下一年度的货款。

一截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

一截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中不存在预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，预收其他关联方款项情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

16、应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.12.31	预计发放时间
工资、奖金、津贴和补贴	4,754,392.56	61,725,133.84	62,290,204.82	4,189,321.58	2012 年
职工福利费	-	4,126,459.78	4,126,459.78	-	
社会保险费	-	4,762,595.07	4,762,595.07	-	
其中：养老保险费	-	3,303,866.27	3,303,866.27	-	
医疗保险费	-	1,094,603.77	1,094,603.77	-	
失业保险费	-	68,793.32	68,793.32	-	
工伤保险费	-	199,035.05	199,035.05	-	
生育保险费	-	96,296.65	96,296.65	-	
工会经费	764,266.24	98,762.46	473,957.40	389,071.30	
职工教育经费	284,288.64	55,300.00	339,588.64	-	
住房公积金	-	1,760,324.70	1,756,824.70	3,500.00	
合计	5,802,947.44	72,528,575.85	73,749,630.41	4,581,892.88	

截至 2011 年 12 月 31 日，应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的款项。

17、应交税费

项 目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	7,571,960.75	4,128,336.18
营业税	147.82	24,410.00
企业所得税	12,365,538.00	8,280,409.48
个人所得税	195,778.11	321,905.64
城市维护建设税	430,301.31	243,175.91
教育费附加	376,689.58	124,582.34
土地使用税	243,552.60	-
房产税	169,372.18	-
合计	21,353,340.35	13,122,819.55

一应交税费 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 8,230,520.8 元，增加幅度为 62.72%，主要是本期利润增加、未付企业所得税和增值税增加所致。

—本报告期各项税金执行的税率详见附注三。

18、应付利息

项目	2011.12.31	2010.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	—	—
短期借款应付利息	—	85,550.00
合计	—	85,550.00

19、其他应付款

项目	2011.12.31	2010.12.31
其他应付款	8,525,409.83	5,076,245.81

—其他应付款项 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 3,449,164.02 元，增加幅度为 67.95%，主要是应付技术使用费和售后服务费未支付所致。

—截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

—截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

20、其他非流动负债

项目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	4,716,262.94	4,315,227.33

—递延收益明细列示如下：

项目	2011.12.31	2010.12.31
扶持企业奖励资金	985,181.60	—
重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程拨款	3,731,081.34	4,315,227.33
合计	4,716,262.94	4,315,227.33

—根据肇庆市发展和改革局《转发 2010 年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》（肇发改工【2010】212 号），公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司于 2010 年 10 月 18 日收到肇庆市财政局大旺分局下拨 400 万元作为“重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程”专项经费；根据肇庆市财政局《关于下达 2010 年度广东省高技术产业化项目配套补助资金预算指标的通知》（肇财工【2010】97 号），公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司于 2010 年 12 月收到肇庆市财政局大旺分局下拨 40 万元作为“重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭

活疫苗高技术产业化示范工程项目”的省配套资金。上述专项资金用于公司购置项目相关设备，公司将其划分为与资产相关的政府补助，收到政府补助资金时将其计入递延收益，在相关资产使用寿命内平均分摊计入当期营业外收入。

一中国共产党肇庆高新区委员会下发《关于对亚洲铝厂等企业和李羽等个人进行表彰的决定》（肇高党委[2011]2号），给予公司820,000.00元及325,600.00元的奖励，最终以固定资产的形式赠于企业（金杯客车和梅赛德斯奔驰R350），公司将其划分为与资产相关的非货币性补助，在相关资产使用寿命内平均分摊计入当期营业外收入。

21、股本

股权性质	2010.12.31	本次变动增减（+、-）					2011.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未流通股份	200,000,000.00	-	-	-	-	-	200,000,000.00
1、发起人股份	135,000,000.00	-	-	-	-	-	135,000,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持有股份	135,000,000.00	-	-	-	-	-	135,000,000.00

股权性质	2010.12.31	本次变动增减（+、-）					2011.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-
3、境内自然人持有股份	65,000,000.00	-	-	-	-291,735.00	-291,735.00	64,708,265.00
4、境外自然人持有股份	-	-	-	-	291,735.00	291,735.00	291,735.00
二、已流通过股份	-	67,000,000.00	-	-	-	-	67,000,000.00
1、人民币普通股	-	67,000,000.00	-	-	-	-	67,000,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	<u>200,000,000.00</u>	<u>67,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>267,000,000.00</u>

22、资本公积

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	27,276,164.25	1,345,710,900.00	-	1,372,987,064.25
其他资本公积	1,264,200.00	-	-	1,264,200.00
合计	28,540,364.25	1,345,710,900.00	-	1,374,251,264.25

本期资本公积增加系公司通过向社会公众公开溢价发行人民币普通股（A股）募集资金所致。

23、盈余公积

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	19,782,778.78	12,446,739.68	-	32,229,518.46
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	19,782,778.78	12,446,739.68	-	32,229,518.46

本期盈余公积增加系按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

24、未分配利润

一未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011 年度	提取或分配比例
上期期末未分配利润	305,181,292.32	
加：会计政策变更	-	
本期期初未分配利润	305,181,292.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,866,682.99	
减：提取法定盈余公积	12,446,739.68	母公司实现净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	80,100,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	379,501,235.63	

2011 年 5 月 9 日，公司 2010 年度股东大会通过《2010 年度利润分配预案》，以 2011 年 3 月 8 日的总股本 26700 万股为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。

25、营业收入及营业成本

一营业收入、成本分项列示如下：

项目	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	706,750,168.38	349,139,168.46	606,965,049.16	288,564,213.24
其他业务	8,881,539.95	4,745,187.03	8,796,045.87	7,095,262.62
合计	715,631,708.33	353,884,355.49	615,761,095.03	295,659,475.86

一主营业务收入、成本按类别分项列示如下：

项目	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兽用生物制品	407,617,181.84	147,893,005.84	406,403,333.55	150,305,741.45
兽用药物制剂	211,072,034.69	145,039,963.46	143,362,105.76	99,359,842.34
饲料添加剂与添加剂预混合饲料	88,060,951.85	56,206,199.16	57,199,609.85	38,898,629.45
合计	706,750,168.38	349,139,168.46	606,965,049.16	288,564,213.24

公司已于 2010 年 5 月 1 日前停止添加剂预混合饲料业务。

一主营业务收入按地区列示如下：

地区	2011 年度	2010 年度
华南地区	396,310,179.13	314,317,649.10
西南地区	92,035,248.44	64,143,731.26
华中地区	57,368,098.31	88,283,592.72
华北地区	32,193,419.97	18,539,020.67
华东地区	90,048,610.76	95,635,127.07
东北地区	15,116,458.21	11,955,203.42
西北地区	2,416,009.56	4,255,105.71
境外	21,262,144.00	9,835,619.21
合计	706,750,168.38	606,965,049.16

一前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：

项目	2011 年度	2010 年度
前五名客户收入总额	225,159,241.42	231,921,591.98
占全部营业收入的比例	31.46%	37.66%

26、营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	339,359.91	149,017.28	5%
城市维护建设税	2,159,380.49	2,078,760.22	5%、7%
教育费附加	1,937,176.96	1,121,054.49	5%
合计	4,435,917.36	3,348,831.99	

27、销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
工资及福利	21,951,695.46	11,246,929.78
售后技术服务费	9,229,866.98	12,497,922.90
物流费	15,080,406.01	12,905,696.24
广告及宣传费	17,828,444.92	10,563,356.72
差旅及接待费	13,427,533.24	8,616,618.61
办公费	12,314,884.60	7,510,878.04
租赁费	783,102.80	695,882.14
折旧费	325,568.10	293,852.77
其他费用	6,572,564.25	5,240,712.91
合计	97,514,066.36	69,571,850.11

一销售费用 2011 年度比 2010 年度增加 27,942,216.25 元，增加幅度为 40.16%，主要原因是公司积极开拓兽用生物制品市场及增聘营销人员，导致工资支出、销售运费、差旅费、直销店租金及办公费用等营销费用大幅上升。

28、管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
研发经费	24,050,479.90	21,096,460.01
工资及福利	17,382,708.10	19,446,523.78
折旧及摊销	5,690,355.02	5,598,932.06
差旅、接待费及杂费	19,106,181.84	13,886,491.84
办公费	11,696,304.88	6,237,518.05

项目	2011 年度	2010 年度
培训费	859,046.00	1,352,618.85
税金	2,227,219.27	1,360,734.74
租赁及动力费	544,283.50	1,198,033.07
环保及检验检疫费	1,108,680.38	338,445.88
车辆费	2615831.21	1,200,534.96
会议费	5,756,059.34	4,051,077.44
中介费用	3,447,239.80	2,985,680.00
合计	94,484,389.24	78,753,050.68

29、财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	1,912,503.87	3,998,950.00
减：利息收入	27,372,268.09	482,825.26
手续费支出	483,230.50	221,354.89
汇兑损益	302,518.07	-9,046.06
合计	-24,674,015.65	3,728,433.57

一财务费用 2011 年度比 2010 年度减少 28,402,449.22 元，减少幅度为 761.78%，主要是本期存款利息收入大幅增加所致。

30、资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	2,108,586.27	3,341,886.44
存货跌价损失	-	-420,584.87
合计	2,108,586.27	2,921,301.57

31、营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,939.16	862.92	11,939.16
其中：固定资产处置利得	11,939.16	862.92	11,939.16

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	30,000.00	-	30,000.00
政府补助收入	10,285,618.40	1,373,717.67	10,285,618.40
其他	164,790.00	179,846.66	164,790.00
合计	10,492,347.56	1,554,427.25	10,492,347.56

一政府补助明细如下：

项目	2011 年度	2010 年度	说明
挖潜改造资金	500,000.00	500,000.00	分别用于鸡新城疫、禽流感二联灭活疫苗的研究与开发项目和猪瘟活疫苗技术改造项目、禽流感二价灭活疫苗的研制成果的转化、重组禽流感病毒灭活疫苗乳化及分装体系一体化技术改造项目
肇庆市科技项目经费	230,000.00	-	分别用于抑制素基因工程疫苗开发及提高动物繁殖力的应用研究、培育创建动物疫苗产学研结合示范基地
广东省实验室体系建设专项资金	800,000.00	-	用于猪细小病毒病活疫苗新兽药证书申报所需实验数据试验研究
肇庆市科技项目经费	100,000.00	200,000.00	分别用于禽流感灭活疫苗灭活剂筛选及其生产工艺应用研究、犬细小病毒疫苗核心技术研究
扶持企业奖励资金	160,418.40	-	
肇庆高新区科技企业, 人才, 产品奖励	150,000.00	-	
上市奖励资金	6,000,000.00	-	
新兴县优秀企业奖金	10,000.00	-	
云浮市财政局拨款	36,700.00	-	
中小企业国际市场开拓资金补助	66,909.00	-	
收 2009 年科技资金及收参展补贴费	20,000.00	-	
产学研经费	80,000.00	-	
农业科技成果转化项目资金	500,000.00	-	用于以高致病性猪蓝耳病活疫苗为首的猪重大疫病疫苗的产业化

项目	2011 年度	2010 年度	说明
省部产学研结合重大项目资金	1,000,000.00	-	用于重大动物疾病新型疫苗的关键技术研究和产业化
云浮市财政局下拨企业开拓资金	42,445.00	-	
云浮市科学技术局特派员补费	5,000.00	-	
省部产学研专项资金	-	198,945.00	分别用于南方重大动物疫病研究平台的建设和 H5N1 高致病性禽流感灭活疫苗的研制与开发
科技三项经费	-	240,000.00	用于新兴禽畜生物制品特色产业基地信息服务平台建设等
科技三项经费	-	100,000.00	禽畜用生物饲料添加剂的研制及其质量标准的建立
清洁生产企业奖励	-	50,000.00	
产业技术研发资金	584,146.00	84,772.67	用于重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程
合计	<u>10,285,618.40</u>	<u>1,373,717.67</u>	

一营业外收入 2011 年度比 2010 年度增加 8,937,920.31 元，增加幅度为 575.00%，主要是因为政府补助收入大幅增加所致。

32、营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,643,200.94	32,935.25	4,643,200.94
其中：固定资产处置损失	4,643,200.94	32,935.25	4,643,200.94
捐赠支出	532,300.00	1,532,366.62	532,300.00
其他	103,951.10	2,755.89	103,951.10
合计	<u>5,279,452.04</u>	<u>1,568,057.76</u>	<u>5,279,452.04</u>

一营业外支出 2011 年度比 2010 年度增加 3,711,394.28 元，增加幅度为 236.69%，主要是因为固定资产处置损失大幅增加所致。

33、所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
----	---------	---------

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,322,467.55	23,936,938.63
递延所得税调整	-97,845.76	-285,309.78
合计	<u>26,224,621.79</u>	<u>23,651,628.85</u>

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011 年度	2010 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		
税后净利润	166,866,682.99	138,112,891.89
调整：扣减归属少数股东损益	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	166,866,682.99	138,112,891.89
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	166,866,682.99	138,112,891.89
（二）分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	250,250,000.00	200,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	250,250,000.00	200,000,000.00
（三）每股收益		
基本每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.69
稀释每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.69

35、现金流量表项目注释

一收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011 年度	2010 年度
收到政府补助、奖励等	10,285,618.40	5,345,611.66
银行存款利息收入	5,982,834.55	482,844.13
收到押金等	3,532,431.37	464,526.72
合计	<u>19,800,884.32</u>	<u>6,292,982.51</u>

—支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2011 年度	2010 年度
付现销售费用	74,263,521.24	58,031,067.56
付现管理费用	67,074,509.34	52,346,860.10
手续费、捐赠等	2,560,818.83	4,484,640.50
合计	<u>143,898,849.41</u>	<u>114,862,568.16</u>

36、现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	166,866,682.99	138,112,891.89
加：计提的资产减值准备	2,108,586.27	1,898,372.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,954,430.00	22,943,442.90
无形资产摊销	2,215,867.36	2,200,869.43
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	4,631,261.78	32,072.33
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,912,503.87	3,998,950.00
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少（减增加）	-97,845.76	-285,309.78
递延所得税负债增加（减减少）	-	-
存货的减少（减增加）	-29,546,380.21	-9,534,231.28
经营性应收项目的减少（减增加）	-36,322,812.84	-64,151,002.25

项目	2011 年度	2010 年度
经营性应付项目的增加（减减少）	2,050,669.64	8,990,203.19
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>141,014,489.70</u>	<u>104,206,259.06</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	1,575,965,487.52	232,877,165.70
减：现金及现金等价物的期初余额	232,877,165.70	199,638,087.65
现金及现金等价物净增加额	<u>1,343,088,321.82</u>	<u>33,239,078.05</u>

一 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011.12.31	2010.12.31
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-

项目	2011.12.31	2010.12.31
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

一 现金及现金等价物的构成

项目	2011.12.31	2010.12.31
一、现金	1,575,965,487.52	232,877,165.70
其中：库存现金	411,476.55	561,004.08
可随时用于支付的银行存款	1,575,670,286.15	232,316,161.62
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,575,965,487.52	232,877,165.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

关联方关系

一 存在控制关系的关联方

——控制本公司的关联方：

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

——本公司的子公司情况：

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

一不存在控制关系的关联方

公司名称	与公司关系	组织机构代码
广东温氏食品集团有限公司	受同一实际控制人控制	70781350-7
广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72383660-2
南宁市广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75371175-5
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75561855-4
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74229024-6
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74709006-7
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	19910577-3
海南温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	76039547-1
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74766102-6
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72382420-6
淮安温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77804939-0
江西吉安市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77587568-9
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77448011-6
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75208746-0
湖南宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72259688-9
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	15535849-6
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77194194-1
太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	25118899-2

公司名称	与公司关系	组织机构代码
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74298003-6
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	70865630-4
郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72547684-X
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74292212-7
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75644503-4
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73657471-X
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74170279-8
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77385979-X
怀集广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77189634-3
揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	78486760-5
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77911095-8
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73318511-0
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	76805768-8
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77755647-0
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	78645094-2
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74083401-9
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79814368-3
新兴县润田肥业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73411156-X
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66365284-4
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79884006-7
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79785149-3
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66826908-5
眉山温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77296925-X
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66826908-5
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79814499-3
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79980230-2
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79775668-0

公司名称	与公司关系	组织机构代码
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67370820-6
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66083570-8
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66390901-2
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66516681-4
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67488207-0
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66973570-3
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67245760-1
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77755605-9
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66685521-6
开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75788170-0
阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67138268-7
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66478792-6
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66478040-9
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66652713-2
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67351875-2
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67710025-7
广州市华南畜牧设备有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67180871-3
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67701611-9
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	68563095-2
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	68562460-8
南陵温氏养猪有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	57303631-8
咸宁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	57151100-7
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	55303163-2
新兴县稔村温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58635012-x
新兴县车岗温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58635007-4
新兴县荣安温氏家禽公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58634949-5
高要温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58828262-6

<u>公司名称</u>	<u>与公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
常山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58035220-4
桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	56401238-1
钟山温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	57680286-6
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73318511-0
四会温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制，2011 年已注销	66653107-8
禹州广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司重大影响，2010 年广东温氏食品集团有限公司已将持有其股权全部转让	17751869-X

关联方交易

一销售货物

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
广东温氏食品集团有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	17,503,924.98	2.45%	15,976,410.74	2.59%
四会温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	-	-	1,352,931.33	0.22%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,079,540.98	0.43%	331,332.82	0.05%
天津温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	509,042.05	0.07%	290,481.37	0.05%
沧州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	570,935.21	0.08%	578,464.53	0.09%
淮安温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,726,468.49	0.52%	527,050.60	0.09%
湖州广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	999,819.11	0.14%	915,489.57	0.15%
太仓广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	499,210.96	0.07%	1,220,992.22	0.20%
衢州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,295,194.02	0.46%	226,971.58	0.04%
镇江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,126,668.38	0.16%	623,145.30	0.10%
连云港温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,131,599.51	0.30%	738,307.01	0.12%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,639,345.64	0.23%	282,996.41	0.05%
江山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,328,698.29	0.19%	142,887.18	0.02%
盐城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,125,260.03	0.16%	306,595.56	0.05%
桂林广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,660,476.85	0.23%	3,064,750.81	0.50%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	300,628.40	0.04%	1,763,856.36	0.29%

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
南宁市广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	794,649.49	0.11%	3,301,428.03	0.54%
广西温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,788,397.04	0.25%	934,554.27	0.15%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,226,274.93	0.17%	4,553,234.36	0.74%
富川广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,645,769.56	0.23%	740,779.23	0.12%
贺州广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	401,460.31	0.06%	646,569.23	0.11%
新兴县新大地禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	202,226.32	0.03%	347,835.32	0.06%
汉川广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,641,726.93	0.37%	2,153,922.56	0.35%
汉川温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	804,662.18	0.11%	224,449.91	0.04%
监利温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,524,295.95	0.21%	1,688,930.94	0.27%
监利温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	209,932.31	0.03%	66,882.39	0.01%
武汉温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,339,817.87	0.19%	595,395.38	0.10%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,147,080.61	0.16%	1,398,706.46	0.23%
耒阳温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,557,347.18	0.22%	1,654,954.27	0.27%
湖南宁乡广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,253,785.25	0.59%	4,615,123.45	0.75%
丰顺温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,578,553.33	0.22%	2,417,097.86	0.39%
莆田广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,564,002.56	0.36%	1,284,410.00	0.21%
揭东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,813,456.43	0.25%	647,076.07	0.11%
漳州温氏农牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,768,343.95	0.25%	763,961.62	0.12%

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
开平市温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	5,008,008.90	0.70%	2,840,881.37	0.46%
阳东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,537,647.14	0.21%	411,992.48	0.07%
合肥温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,181,657.74	0.44%	1,342,527.86	0.22%
滁州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,594,730.84	0.22%	1,000,587.35	0.16%
芜湖温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,602,677.26	0.22%	1,068,784.62	0.17%
河源市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	5,524,358.80	0.77%	5,389,920.60	0.88%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,034,129.57	0.56%	1,509,222.91	0.25%
博罗县温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,484,198.24	0.35%	1,149,029.91	0.19%
进贤温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,078,370.60	0.15%	609,133.50	0.10%
信丰温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,311,146.07	0.18%	227,431.62	0.04%
新兴县温氏食品联营有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,529,808.28	0.35%	1,949,857.09	0.32%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	35,408,415.82	4.95%	12,626,995.98	2.05%
眉山温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	206,773.85	0.03%	193,756.75	0.03%
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	519,543.59	0.07%	122,484.79	0.02%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,595,224.79	0.36%	1,549,132.99	0.25%
广东温氏南方家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,471,855.08	0.21%	1,378,075.62	0.22%
重庆广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	279,916.75	0.04%	1,908,471.28	0.31%
德阳广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	952,866.67	0.13%	2,650,809.23	0.43%

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
清镇温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,457,276.92	0.20%	1,135,633.85	0.18%
中江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,202,829.06	0.17%	1,284,504.27	0.21%
眉山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	635,903.42	0.09%	2,910,210.09	0.47%
石林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,712,120.51	0.24%	1,423,962.39	0.23%
海南温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,944,842.55	0.55%	1,942,060.00	0.32%
阳西温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,274,767.45	0.32%	1,152,090.77	0.19%
郁南广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,531,667.06	0.21%	2,966,648.72	0.48%
怀集广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,923,156.17	0.55%	1,650,771.37	0.27%
宿迁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	654,525.46	0.09%	88,794.19	0.01%
中江仓山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	456,094.36	0.06%	458,522.14	0.07%
平远温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	365,487.66	0.05%	118,634.60	0.02%
罗定广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	869,963.80	0.12%	1,021,873.25	0.17%
南陵温氏养猪有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	60,712.34	0.01%	—	—
咸宁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	9,514.27	0.00%	—	—
湘阴温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	155,078.50	0.02%	—	—
新兴县稔村温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	311,654.87	0.04%	—	—
新兴县车岗温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	140,729.49	0.02%	—	—
新兴县荣安温氏家禽公司	销售产成品	基于市场的协议价	234,644.62	0.03%	—	—

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
高要温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	874,670.09	0.12%	-	-
常山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	29,063.93	0.00%	-	-
桂林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	152,245.64	0.02%	-	-
钟山温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,206,577.78	0.17%	-	-
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	5,555.90	0.00%	-	-
合计			160,289,006.96	22.40%	110,460,776.33	17.94%

一 采购货物

关联方名称	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例
广东温氏食品集团有限公司	采购饲料、原料	基于市场的协议价	15,631,245.80	4.32%	15,300,643.00	5.41%
合计			15,631,245.80	4.32%	15,300,643.00	5.41%

一接受借款担保

本报告期内，公司接受关联方担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
广东温氏食品集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010.5.30	2011.5.25	已履行完毕
广东温氏食品集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010.6.18	2011.6.8	已履行完毕

一租赁资产

出租方名称	承租方 名称	租赁资 产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费 定价依据	年度确认的 租赁费
广东温氏食品集团有限公司	本公司	厂房、宿舍、道路	2006.1.1	2011.8.31	租赁资产账面净值	2011 年租金 19.96 万元
温鹏程家族成员陈健兴	本公司	宿舍	2010.6.1	2012.5.31	双方协商确定	2011 年租金 14.4 万元

关联方应收应付款项余额

一上市公司应收关联方款项：

项目 名称	关联方名称	2011.12.31		2010.12.31	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	博罗县温氏畜牧有限公司	256,000.00	12,800.00	25,750.00	1,287.50
应收账款	沧州温氏畜牧有限公司	278,511.80	13,925.59	20,160.00	1,008.00
应收账款	太仓广东温氏家禽有限公司	4,300.00	215.00	-	-
应收账款	衢州温氏畜牧有限公司	1,291,286.00	64,564.30	-	-
应收账款	镇江温氏畜牧有限公司	711,345.00	35,567.25	-	-
应收账款	广西温氏畜牧有限公司	694,117.60	34,705.88	-	-
应收账款	富川广东温氏畜牧有限公司	125,930.00	6,296.50	-	-
应收账款	德阳广东温氏家禽有限公司	23,040.00	1,152.00	119,048.20	5,952.41
应收账款	广东温氏南方家禽育种有限公司	323,954.20	16,197.71	12,409.20	620.46
应收账款	丰顺温氏家禽有限公司	476,883.60	23,844.18	113,689.60	5,684.48
应收账款	中江温氏畜牧有限公司	683,532.00	34,176.60	116,616.00	5,830.80

项目 名称	关联方名称	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	广东温氏食品集团有限公司	1,003,009.80	50,150.49	4,898,135.46	244,906.77
应收账款	海南温氏家禽有限公司	47,490.00	2,374.50	97,725.80	4,886.29
应收账款	汉川广东温氏家禽有限公司	994,003.00	49,700.15	80,870.00	4,043.50
应收账款	汉川温氏畜牧有限公司	411,699.40	20,584.97	-	-
应收账款	合肥温氏畜牧有限公司	2,257,348.80	112,867.44	-	-
应收账款	河源市温氏禽畜有限公司	1,647,859.00	82,392.95	401,904.19	20,095.21
应收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司	210,320.00	10,516.00	247,037.60	12,351.88
应收账款	湖州南浔温氏畜牧有限公司	1,023,091.80	51,154.59	7,672.00	383.60
应收账款	怀集广东温氏禽畜有限公司	-	-	91,940.00	4,597.00
应收账款	淮安温氏家禽有限公司	1,698,942.40	84,947.12	43,600.00	2,180.00
应收账款	江西吉安市温氏禽畜有限公司	-	-	556,532.80	27,826.64
应收账款	未阳温氏禽畜有限公司	352,570.80	17,628.54	-	-
应收账款	连云港温氏畜牧有限公司	712,810.00	35,640.50	19,014.00	950.70
应收账款	陆川县广东温氏畜禽有限公司	31,281.00	1,564.05	104,373.60	5,218.68
应收账款	眉山温氏畜牧有限公司	-	-	19,962.00	998.10
应收账款	眉山温氏家禽育种有限公司	52,596.80	2,629.84	-	-
应收账款	南京温氏畜禽有限公司	329,856.00	16,492.80	-	-
应收账款	南京温氏家禽育种有限公司	-	-	63,572.00	3,178.60
应收账款	石林温氏畜牧有限公司	848,912.80	42,445.64	429,377.20	21,468.86
应收账款	四会温氏畜牧有限公司	-	-	29,025.76	1,451.29
应收账款	芜湖温氏畜牧有限公司	-	-	236,328.06	11,816.40
应收账款	武汉温氏畜禽有限公司	531,482.00	26,574.10	83,136.00	4,156.80
应收账款	新兴县新大地禽畜有限公司	60,382.80	3,019.14	15,668.40	783.42
应收账款	广东华农温氏畜牧股份有限公司	7,162,812.60	358,140.63	273,039.60	13,651.98
应收账款	郁南广东温氏家禽有限公司	315,270.60	15,763.53	-	-
应收账款	宁乡广东温氏禽畜有限公司	807,427.20	40,371.36	624,532.00	31,226.60

项目 名称	关联方名称	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	广西玉林市广东温氏家禽有限公司	-	-	9,030.00	451.50
应收账款	桂林广东温氏家禽有限公司	91,056.20	4,552.81	196,667.14	9,833.36
应收账款	监利温氏畜禽有限公司	737,070.20	36,853.51	142,680.00	7,134.00
应收账款	监利温氏畜牧有限公司	193,602.80	9,680.14	-	-
应收账款	阳西温氏禽畜有限公司	70,500.00	3,525.00	-	-
应收账款	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	995,809.00	49,790.45	13,810.44	690.52
应收账款	天津温氏畜牧有限公司	328,448.00	16,422.40	30,573.00	1,528.65
应收账款	盐城温氏畜牧有限公司	543,397.20	27,169.86	127,346.80	6,367.34
应收账款	新兴县温氏食品联营有限公司	-	-	18,822.20	941.11
应收账款	进贤温氏禽畜有限公司	253,996.00	12,699.80	44,227.00	2,211.35
应收账款	信丰温氏畜牧有限公司	171,828.40	8,591.42	-	-
应收账款	咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	170,751.60	8,537.58	-	-
应收账款	贺州广东温氏畜禽有限公司	144,290.80	7,214.54	56,795.40	2,839.77
应收账款	罗定广东温氏畜牧有限公司	318,896.80	15,944.84	617,192.20	30,859.61
应收账款	平远温氏畜牧有限公司	177,500.00	8,875.00	26,694.00	1,334.70
应收账款	重庆广东温氏家禽有限公司	330.00	16.50	-	-
应收账款	揭东温氏畜牧有限公司	289,516.60	14,475.83	-	-
应收账款	开平市温氏畜牧有限公司	1,823,077.40	91,153.87	-	-
应收账款	阳东温氏畜牧有限公司	31,340.00	1,567.00	-	-
应收账款	滁州温氏畜牧有限公司	926,737.40	46,336.87	-	-
应收账款	清镇温氏畜牧有限公司	515,236.00	25,761.80	-	-
应收账款	漳州温氏农牧有限公司	762,270.70	38,113.54	35,482.00	1,774.10
应收账款	宿迁温氏畜牧有限公司	432,561.60	21,628.08	-	-
应收账款	中江仓山温氏畜牧有限公司	461,371.20	23,068.56	-	-
应收账款	南陵温氏养猪有限公司	9,625.00	481.25	-	-

项目 名称	关联方名称	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	咸宁温氏畜牧有限公司	4,810.00	240.50	-	-
应收账款	湘阴温氏畜牧有限公司	117,617.80	5,880.89	-	-
应收账款	新兴县稔村温氏家禽有限公司	255,077.00	12,753.85	-	-
应收账款	新兴县荣安温氏家禽公司	274,534.20	13,726.71	-	-
应收账款	桂林温氏畜牧有限公司	63,967.20	3,198.36	-	-
应收账款	钟山温氏畜禽有限公司	291,514.00	14,575.70	-	-
应收账款	南京温氏家禽育种有限公司	130.00	6.50	-	-
应收账款	合计	35,824,930.10	1,791,246.51	10,050,439.65	502,521.98

一上市公司应付关联方款项：

项目名称	关联方名称	2011. 12. 31	2010. 12. 31
应付账款	广东温氏食品集团有限公司	2,821,175.00	441,664.24
应付账款	合计	2,821,175.00	441,664.24
预收账款	连云港温氏畜牧有限公司	-	18,922.00
预收账款	郁南广东温氏家禽有限公司	-	33,177.70
预收账款	河源市温氏禽畜有限公司	-	40,858.17
预收账款	桂林广东温氏家禽有限公司	-	96,541.34
预收账款	广东温氏食品集团有限公司	12,702.50	13,459.40
预收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司	120,000.00	120,000.00
预收账款	云浮市云城温氏畜牧有限公司	-	26,738.60
预收账款	揭东温氏畜牧有限公司	-	128,726.40
预收账款	禹州广东温氏家禽有限公司	-	2,956.40
预收账款	富川广东温氏畜牧有限公司	-	104,373.60
预收账款	中江仓山温氏畜牧有限公司	-	2,897.10
预收账款	江山温氏畜牧有限公司	-	26,400.00
预收账款	合计	132,702.50	615,050.71

七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

八、或有事项

—2007 年，公司与中国动物疫病预防控制中心签订《猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术转让合同》，受让了该中心拥有的猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）的生产、检验等关键技术和资料、材料。根据技术转让合同，公司已支付第一期转让款 200 万元；中国动物疫病预防控制中心在取得兽医行政主管部门核发的新兽药注册证书后，将对该技术进行价值评估，评估价值超过 200 万元的部分，由公司及其他使用该技术的单位按照均摊的原则进行分配。由于目前该疫苗技术尚未取得兽药注册证书，也未进行价值评估，故公司需追加支付的技术转让费尚无法确定。

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

九、重大承诺事项

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

十、资产负债表日后事项

根据 2012 年 3 月 19 日召开的公司第二届董事会第七次会议决议，公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本 26,700 万股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 6 元（含税），共计派发现金 16,020 万元。以上方案实施后剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配预案须经公司股东大会审议批准后实施。

十一、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的其他重大事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

类别	2011. 12. 31				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	94,553,023.29	100.00	4,996,852.20	5.28	76,145,774.97	100.00	3,926,119.52	5.16
其中：账龄组合	94,509,633.29	99.95	4,996,852.20	5.28	76,143,374.97	99.99	3,926,119.52	5.16
合并范围内关联方组合	43,390.00	0.05	-	-	2,400.00	0.01	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	94,553,023.29	100.00	4,996,852.20	5.28	76,145,774.97	100.00	3,926,119.52	5.16

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	89,111,967.39	94.29	4,455,598.37	74,757,468.69	98.18	3,737,873.44
1-2 年	5,390,429.20	5.70	539,042.92	1,137,629.00	1.49	113,762.90

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	7,037.20	0.01	2,111.16	248,277.28	0.33	74,483.18
3-4 年	199.50	0.00	99.75	-	-	-
合计	94,509,633.29	100.00	4,996,852.20	76,143,374.97	100.00	3,926,119.52

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项，应收其他关联方款项情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

2、其他应收款

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,039,164.96	100.00	490,699.75	9.74	6,016,585.00	100.00	448,623.70	7.46
其中：账龄组合	5,039,164.96	100.00	490,699.75	9.74	6,016,585.00	100.00	448,623.70	7.46
合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

类别	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	5,039,164.96	100.00	490,699.75	9.74	6,016,585.00	100.00	448,623.70	7.46

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,667,318.96	72.78	183,365.95	4,443,036.00	73.85	222,151.80
1-2 年	605,100.00	12.01	60,510.00	1,227,964.00	20.41	122,796.40
2-3 年	682,746.00	13.55	204,823.80	345,585.00	5.74	103,675.50
3-5 年	84,000.00	1.67	42,000.00	-	-	-
合计	5,039,164.96	100	490,699.75	6,016,585.00	100.00	448,623.70

其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

一截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项情况。

3、长期股权投资

一长期股权投资分类列示如下：

项目	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	244,458,403.50	—	84,458,403.50	—
合计	<u>244,458,403.50</u>	<u>—</u>	<u>84,458,403.50</u>	<u>—</u>

—长期股权投资明细如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2010. 12. 31	增减变动	2011. 12. 31	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
肇庆大华农生物药品有限公司	成本法	242,458,403.50	82,458,403.50	160,000,000.00	242,458,403.50	100	100	无此情况	—	—	—
新兴大华农禽蛋有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	2,000,000.00	100	100	无此情况	—	—	—
合计		<u>244,458,403.50</u>	<u>84,458,403.50</u>	<u>160,000,000.00</u>	<u>244,458,403.50</u>				<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

—公司本期向肇庆大华农生物药品有限公司增资 160,000,000.00 元；截至 2011 年 12 月 31 日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

4、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2011 年度	2010 年度
----	---------	---------

	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
主营业务	522,707,031.77	277,423,085.79	404,625,034.49	205,876,501.02
其他业务	2,811,061.40	-	3,280,265.33	56,076.32
合计	<u>525,518,093.17</u>	<u>277,423,085.79</u>	<u>407,905,299.82</u>	<u>205,932,577.34</u>

—主营业务收入及成本按类别列示如下：

<u>项目</u>	<u>2011 年度</u>		<u>2010 年度</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
兽用生物制品	223,165,990.12	76,176,923.17	203,568,519.92	67,618,029.23
兽用药物制剂	211,480,089.80	145,039,963.46	143,856,904.72	99,359,842.34
饲料添加剂与添加剂预混合饲料	88,060,951.85	56,206,199.16	57,199,609.85	38,898,629.45
合计	<u>522,707,031.77</u>	<u>277,423,085.79</u>	<u>404,625,034.49</u>	<u>205,876,501.02</u>

公司已于 2010 年 5 月 1 日前停止添加剂预混合饲料业务。

5、投资收益

项目	2011 年度	2010 年度
按成本法确认的投资收益	18,000,000.00	-
合计	18,000,000.00	-

一按成本法核算的长期股权投资收益明细如下：

被投资单位	2011 年度	2010 年度	增减变动的原因
新兴大华农禽蛋有限公司	18,000,000.00	-	收到子公司分回税后利润
合计	18,000,000.00	-	

6、现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	124,467,396.80	73,653,087.10
加：计提的资产减值准备	1,377,074.91	1,337,199.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,021,554.70	10,749,314.73
无形资产摊销	2,058,033.04	2,043,035.11
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	4,585,680.67	24,231.36
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,482,393.87	3,558,220.00
投资损失（减收益）	-18,000,000.00	-
递延所得税资产减少（减增加）	-139,379.16	-200,580.00
递延所得税负债增加（减减少）	-	-
存货的减少（减增加）	-28,568,236.28	-4,606,453.15
经营性应收项目的减少（减增加）	-37,426,087.54	-49,785,660.70
经营性应付项目的增加（减减少）	4,388,829.98	-1,591,682.99
其他	-	-

项目	2011 年度	2010 年度
经营活动产生的现金流量净额	68,247,260.99	35,180,711.42
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	1,287,478,795.76	131,511,018.37
减：现金及现金等价物的期初余额	131,511,018.37	153,057,489.01
现金及现金等价物净增加额	1,155,967,777.39	-21,546,470.64

十三、补充资料

一非经常性损益

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

项目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,631,261.78	-32,072.33
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,285,618.40	1,373,717.67
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-

项目	2011 年度	2010 年度
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-441,461.10	-1,355,275.85
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	5,212,895.52	-13,630.51
减：非经常性损益相应的所得税	780,133.71	-504.68
非经常性损益影响的净利润	4,432,761.81	-13,125.83
归属于母公司普通股股东的净利润	166,866,682.99	138,112,891.89
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	162,433,921.18	138,126,017.72

一 净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

报告期利润	2011 年度		
	加权平均	每股收益	
	净资产收益 率	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	10.07%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.81%	0.65	0.65

报告期利润	2010 年度		
	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	28.51%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.51%	0.69	0.69

十四、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2012 年 3 月 19 日批准报出。

第 100 页至 192 页财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

第十节 备查文件

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2011 年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东大华农动物保健品股份有限公司

法定代表人：温均生

2012 年 3 月 19 日