

2012 年半年度报告

一、重要提示

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。

声明：除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李胜利	独立董事	出国	杨立芳
薛有志	独立董事	出差	杨立芳

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人蒋炜、主管会计工作负责人赵燕及会计机构负责人(会计主管人员) 陈霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或天山生物	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司
巴尔鲁克	指	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司
冻精	指	用直径小、管壁薄的无毒塑料管盛装精液后冷冻而成，也简称为细管冻精
性控冻精	指	将种公牛的精子通过精子分离仪使含 X、含 Y 染色体精子得到有效的分离，将分离后得到的只有 X 精子或 Y 精子的精液进行分装、冷冻，制成的细管冻精。其推广应用对快速扩大良种奶牛群体、增加良种覆盖率都有重要意义
后裔测定	指	根据待测公牛系谱资料、公牛后裔出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定数据、DHI 测定等数据，通过统计模型来测定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据，是当前评定种公牛产奶遗传能力最有效的遗传评定技术
中国奶牛性能指数 (CPI)	指	(China Performance Index) 是中国奶牛育种委员会将各数量性状的预期遗传传递力结合起来，编制成一个简单的指数。它是对每头公牛未来后代的遗传价值的最佳预测值。这个指数的高低是衡量公牛遗传品质的好坏，值越高说明遗传性能越好。CPI 公牛数量的多少，是衡量公牛站育种水平高低的标志，也是公牛站育种实力的体现
良种补贴项目	指	农业部每年对良种补贴项目进行规划，规定各省（自治区、直辖市）享受补贴的县市范围、享受补贴牛的数量、品种以及每剂冻精补贴额等。各省级畜牧主管部门根据农业部规划制定招标计划，根据享受补贴牛的品种及数量进行冻精的公开招标。根据农业部规定，具有农业部颁发的《种畜禽生产经营许可证》并通过农业部评选的企

		业方有资格参与良种补贴项目招标。具备投标资格的企业可以参与各省（自治区、直辖市）的招标采购，进行公开竞标。
非良种补贴	指	公司在良种补贴项目之外也自主推广销售冻精产品，主要面向对冻精的种公牛品质与品种有更高要求的大型养殖企业与规模养殖户。

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300313	B 股代码	
A 股简称	天山生物	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	天山生物		
公司的法定英文名称	XINJIANG TIANSHAN ANIMAL HUSBANDRY BIO-ENGINEERING CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	TIANSHAN BIO		
公司法定代表人	蒋炜		
注册地址	新疆昌吉高新区光明南路 1 号		
注册地址的邮政编码	831100		
办公地址	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 10 楼		
办公地址的邮政编码	831100		
公司国际互联网网址	http://www.tsbulls.net		
电子信箱	tsxmgs@sina.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何敏	于舒玮
联系地址	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 10 楼	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 10 楼
电话	0994-6566618	0994-6566618
传真	0994-6566616	0994-6566616
电子信箱	tssw_he@126.com	tsswgs@126.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 10 楼

4、持续督导机构（如有）

保荐机构：民生证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要**1、主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业总收入（元）	33,016,825.07	27,523,997.28	19.96%
营业利润（元）	6,336,676.23	3,464,319.34	82.91%
利润总额（元）	6,315,350.75	7,400,038.91	-14.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,301,954.78	7,341,049.79	-14.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	6,336,676.23	3,405,330.22	86.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,285,718.30	14,877,846.23	-77.92%
总资产（元）	411,365,286.51	173,600,628.67	136.96%
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	385,694,511.85	118,394,404.68	225.77%
股本（股）	90,910,000	68,180,000	33.34%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益（元/股）	0.083	0.108	-23.15%
稀释每股收益（元/股）	0.083	0.108	-23.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.084	0.05	68%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.63%	7.44%	-5.81%
加权平均净资产收益率（%）	3.02%	7.46%	-4.44%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.64%	3.45%	-1.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.04%	3.46%	-0.42%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.036	0.218	-83.49%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.24	1.74	143.68%
资产负债率 (%)	6.24%	31.8%	-25.56%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-1,012,247.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	985,820.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,101.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-13,395.97	
合计	-34,721.45	--

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]380号文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）2,273万股。本次新股发行价格为每股人民币13.00元，募集资金总额为295,490,000.00元，募集资金净额为260,998,152.39元。公司于2012年4月25日正式登陆创业板，成为A股市场首家畜牧“种子”公司，唯一一家专业从事牛品种改良的公众公司。本次成功登陆创业板，使公司品牌知名度和综合竞争能力得以提升，为企业做大做强提供了良好的发展机会，使公司发展空间和市场空间更为广阔。

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层坚持紧密围绕良种繁育这一支柱产业开展工作，积极拓展市场，加大市场和技术研发投入，提升售后服务水平，为公司未来的持续高增长奠定了良好的基础。

经过公司员工的共同努力，克服了原材料涨价、销售季节性等不利因素的影响，实现营业收入33,016,825.07

元，同比增长19.96%，其中冻精业务收入 22,646,025.00元，同比增长43.58%，但由于销售费用、管理费用上升，同时，公司收到的政府补贴减少，报告期内，公司实现净利润6,301,954.78元，同比下降14.15%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止报告期末，新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司为本公司的唯一全资子公司，具体情况如下：

成立时间：2005年6月14日

注册资本：1,000万元人民币

实收资本：1,000万元人民币

注册地址：新疆塔城地区裕民县二区环城路

主要生产经营地：新疆塔城地区裕民县

经营范围：许可经营项目：屠宰加工、肉制品加工（销售）。一般经营项目：畜牧业养殖；饲料种植、加工和销售。

主要业务：主要从事屠宰、肉制品加工、销售业务。

截止2012年6月30日，该公司总资产为3,462.18万元，净资产为928.46万元。2012年1-6月实现营业收入545.16万元，由于饲料价格和活体牛价格上涨，致使牛产品业务营业成本上升，同时，由于羊产品受季节性影响，尚未进入屠宰季，亦无库存，导致公司亏损116.59万元。

报告期内，公司未设立特殊目的公司，也无控制的特殊目的公司。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

——研发能力不足的风险

公司已开始开展后裔测定和胚胎移植等方面的工作，但由于公司上市前经营规模较小，资金实力不够，无法投入大量资金进行大规模的产品研发和技术研究，因此，略显研发投入不足。

应对措施：公司今后将依托信息技术中心，大力开展后裔测定、生产性能测定、信息收集以及营养、冻精、繁殖、分子育种等方面的研究，努力提高公司良种繁育技术水平，增强公司核心竞争力。

——人力资源风险

公司地处祖国西北边陲新疆，在吸引人才方面与北京、上海等沿海经济发达地区的良种繁育企业相比处于劣势。

应对措施：上市后公司品牌声誉得以提升，发展空间不断拓展，也会为专业人才和管理人才带来更多晋升机会。未来，公司将进一步完善薪酬、福利与绩效考核和激励机制，打造充满活力的用人机制和育人机制，充分调动科研技术人才和管理人员的创新积极性，保证公司拥有一支稳定、充满活力的专业人才队伍。

——管理风险

公司业务扩张和投资子公司数量增加，对公司经营管理的要求不断提高，如果公司管理体系不能迅速适应经营规模的快速增长，将对公司的未来经营产生不利影响。

应对措施：公司将进一步建立和完善内部控制和授权体系，通过加强管理和对业务的控制，及时发现经营管理过程中的问题，并采取必要的应对措施，以降低管理风险。

——募集资金投资项目的风险

公司募集资金投资项目目前仍处于实施准备阶段，投资项目的实施仍然存在一定的不确定性，虽然投资项目均已经得到公司充分论证和系统规划，但是在项目实施过程及后期经营中，如果市场环境等方面出现变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，进而影响到公司预期收益的实现，存在一定的募集资金实施风险。

应对措施：公司将每个项目的建设情况进行科学规划和部署，集中优势资源，加快投资项目实施进度，加强对投资项目管理力度，为项目顺利实施提供有力保障。同时，公司将密切关注市场及行业发展变化，必要时适时调整项目实施进度，提高募集资金使用效率，保障募投项目顺利达到预期效益。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
普通冻精	14,152,825.00	2,219,585.28	84.32%	51.06%	29.18%	2.66%
性控冻精	8,493,200.00	3,794,105.28	55.33%	32.63%	33.3%	-0.22%
牛奶	4,380,995.09	5,490,663.31	-25.33%	-22.08%	6.37%	-33.51%
犊牛	117,250.00	226,208.58	-92.93%	29.84%	345.67%	-136.72%
后备牛	27,000.00	86,561.28	-220.6%	671.43%	140.73%	706.75%
后备羊	357,800.00	170,771.46	52.27%			
羊产品	2,849,307.81	2,431,407.60	14.67%	-41.41%	-47.47%	9.84%
牛产品	2,283,060.59	2,442,783.34	-7%	106.12%	158.57%	-21.71%
有机肥	57,355.00	39,225.43	31.61%	3,313.99%	2,387.41%	25.48%
主营业务收入	32,718,793.49	16,901,311.56	48.34%	19.15%	9.84%	4.38%
其他业务收入	298,031.58	145,538.91	51.17%	371.22%	179.34%	33.54%
营业收入	33,016,825.07	17,046,850.47	48.37%	19.96%	10.41%	4.47%

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、公司主要从事牛的品种改良业务，主要产品为优质种公牛冻精，包括奶牛冻精、乳肉兼用冻精及肉牛冻精，品种主要包括荷斯坦、褐牛、西门塔尔、夏洛来、安格斯、利木赞等。牛奶、犊牛及后备牛等是公司从事良种繁育业务的副产品；本年度新增部分后备羊的销售业务。
- 2、受本年度奶牛良种补招标工作提前的影响，报告期内公司普通冻精营业收入较去年同期有较大幅度的增长，增长率51.06%，同时公司加大了对非良种补市场的开拓力度，致使性控冻精的销售较上年同期增长32.63%；
- 3、受奶牛群普发乳房炎及奶牛繁殖率下降的影响，公司牛奶产量下降幅度较大，同比收入下降22.08%；
- 4、公司于2010年末引进种羊，开始进行种羊的养殖与繁育，因此，报告期内新增了部分后备羊的销售；
- 5、报告期内牛羊产品收入同比有所下降，主要原因为羊产品库存量较少同时因季节性影响，屠宰量一般集中在每年的7月至10月之间，致使羊产品收入下降幅度较大；报告期内，公司加大了牛产品的屠宰量及市场开拓量，致使牛产品收入增幅较大，弥补了羊产品下降的影响。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

项目	2012年1-6月毛利率%	2011年1-6月毛利率%	毛利率变动百分点
普通冻精	84.32	81.66	2.66

性控冻精	55.33	55.55	-0.22
牛奶	-25.33	8.19	-33.51
羊产品	14.67	4.83	9.84
牛产品	-7.00	14.71	-21.71
主营业务毛利率	48.34	43.96	4.38
综合毛利率	48.37	43.90	4.47

1、报告期内，因冻精业务占营业收入的比重同比增加了11.56个百分点，同时因冻精产品毛利率同比微增2.38%，致使公司主营业务毛利率及综合毛利率同比均有所增加；

2、报告期内，因牛奶收入降幅较大，同时因材料成本、人工成本的增长及产量下降固定成本的上升，致使牛奶成本大幅上升，导致牛奶毛利率较上年同期下降33.51%；

3、报告期内因公司育肥牛屠宰方式从外购活体直接屠宰转为自行繁育与外购架子牛育肥相结合的方式进行屠宰，同时因受饲草料价格及架子牛收购价上涨的影响，导致公司育肥牛成本较高，同时因公司部分牛产品尚在推广阶段且价格较低，导致牛产品毛利率下降21.71%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
西北地区	29,887,003.57	43.50%
东北地区	165,000.00	-92.67%
华东地区	2,037,389.35	20.20%
华北地区	629,400.57	-76.59%
合计	32,718,793.49	19.15%

主营业务分地区情况的说明

由于每年各省组织的良补冻精招标的时间不同，使得公司主营业务地区分布收入同比呈现一定程度的波动。得益于本年度良补冻精招标工作提前的影响，使得公司在报告期内完成了新疆等省份的良补招标工作，同时因性控冻精同比收入增幅较大，致使新疆区内收入有较大幅度的增长。

(3) 公司前5名主要客户和主要供应商情况

公司前5名主要客户

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	比上年同期增减（%）
冻精前五名客户合计销售额	15,099,425.00	11,263,740.00	34.05%
牛奶前五名客户合计销售额	4,194,919.09	5,622,219.92	-25.39%
牛羊产品前五名客户合计销售额	2,606,476.46	2,942,920.76	-11.43%
占2012年1-6月主营业务收入的比例%	66.94%	72.21%	-5.27%

公司前 5 名主要供应商：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	比上年同期增减 (%)
主要原材料供应商前五名合计采购金额	5,775,750.20	3,943,959.20	46.45%
占 2012 年 1-6 月采购总金额的比例 %	40.76%		

报告期内，因公司种公牛群增长及巴尔鲁克公司收购育肥牛增加导致养殖规模扩大，致使公司饲草料采购等业务增长幅度较大。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

分产品	2012年1-6月营业收入	占比%	2011年1-6月营业收入	占比%	收入占比变化
普通冻精	14,152,825.00	42.87	9,368,821.00	34.04	8.83
性控冻精	8,493,200.00	25.72	6,403,480.00	23.27	2.46
牛奶	4,380,995.09	13.27	5,622,219.92	20.43	-7.16
羊产品	2,849,307.81	8.63	4,863,091.87	17.67	-9.04
牛产品	2,283,060.59	6.91	1,107,658.00	4.02	2.89
小计	32,159,388.49	97.40	27,365,270.79	99.42	-2.02
营业收入	33,016,825.07	100.00	27,523,997.28	100.00	0

报告期内，因冻精收入增幅较大同时因牛奶产品及羊产品收入的下降，导致冻精收入占营业收入的比重同比增长了11.29个百分点。

3、主要财务指标与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1) 主要资产构成变动情况

单位：元

项目	2012/6/30	占比%	年初数	占比%	占比变动%	报告期比上年同期增减幅度%
流动资产：						
货币资金	257,931,537.61	62.70	29,574,499.33	17.04	45.67	772.14
应收账款	13,491,856.04	3.28	8,897,661.53	5.13	-1.85	51.63
预付账款	5,851,474.91	1.42	5,921,399.29	3.41	-1.99	-1.18

应收利息	782,377.78	0.19			0.19	100.00
其他应收款	1,839,114.13	0.45	1,705,938.24	0.98	-0.53	7.81
存货	27,774,829.77	6.75	26,789,904.59	15.43	-8.68	3.68
流动资产合计	307,676,694.89	74.79	73,018,048.00	42.06	32.73	321.37
非流动资产：						
固定资产	53,431,868.51	12.99	53,106,267.21	30.59	-17.60	0.61
在建工程	7,607,523.46	1.85	5,449,351.93	3.14	-1.29	39.60
生产性生物资产	19,178,078.89	4.66	18,143,265.38	10.45	-5.79	5.70
无形资产	20,889,192.89	5.08	21,276,275.94	12.26	-7.18	-1.82
长期待摊费用	2,581,927.87	0.63	2,607,420.21	1.50	-0.87	-0.98
非流动资产合计	103,688,591.62	25.21	100,582,580.67	57.94	-32.73	3.09
资产总计	411,365,286.51	100.00	173,600,628.67	100.00	0.00	136.96

报告期主要资产构成变动情况说明：

货币资金增长原因：经中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】380号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2273万股，取得募集资金净额26,099.82万元，致使货币资金大幅增长；

应收账款增长原因：收入增加致使应收账款有所增长；

应收利息增长原因：为提高募集资金使用效率，公司将暂时未使用的募集资金以定期存单的方式进行存储，致使应收利息有较大幅度的增长；

在建工程增长原因：巴尔鲁克公司继续进行肉牛养殖场的投资建设项目及公司新增种羊场青贮窖建设项目所致。

2) 负债构成情况

单位：元

项目	2012/6/30	年初数	报告期比上年同期增减幅度%
流动负债：			
短期借款	-	22,000,000.00	-100.00
应付账款	7,481,062.06	11,183,758.09	-33.11
预收款项	2,498,893.04	490,768.64	409.18
应付职工薪酬	910,062.52	1,046,483.20	-13.04
应交税费	-293,145.24	-214,313.58	36.78
应付利息	-	57,860.27	-100.00
其他应付款	2,263,381.94	283,547.73	698.24
一年内到期非流动负债	3,308,580.00	3,272,940.00	1.09
其他流动负债	9,501,940.34	10,085,179.64	-5.78
流动负债合计	25,670,774.66	48,206,223.99	-46.75
非流动负债：			
长期借款	-	7,000,000.00	-100.00
非流动负债合计	-	7,000,000.00	-100.00

负债合计	25,670,774.66	55,206,223.99	-53.50
------	---------------	---------------	--------

报告期负债构成变动情况说明：

短期借款减少原因：根据公司第一届第十三次董事会决议通过的《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，公司在报告期内全部归还上述贷款。

应付账款增加原因：报告期内支付上年度工程款及性控冻精加工费所致；

预收账款增加原因：冻精预收款及牛羊产品预收款增加所致；

其他应付款增加原因：因公司股票发行导致应付媒体费用增加所致；

长期借款减少原因：归还银行贷款所致。

3) 现金流构成情况

单位：元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	报告期比上年同期增减幅度%
一、经营活动产生的现金流量净额	3,285,718.30	14,877,846.23	-77.92
经营活动现金流入	30,639,600.70	37,688,291.10	-18.70
经营活动现金流出	27,353,882.40	22,810,444.87	19.92
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,987,667.20	-2,659,215.92	275.59
投资活动现金流入	311,689.00	2,048,854.58	-84.79
投资活动现金流出	10,299,356.20	4,708,070.50	118.76
三、筹资活动产生的现金流量净额	235,058,987.18	-14,547,401.67	
筹资活动现金流入	267,441,000.00	10,000,000.00	2574.41
筹资活动现金流出	32,382,012.82	24,547,401.67	31.92
现金及现金等价物净增加额	228,357,038.28	-2,328,771.36	

现金流构成变动情况说明：

经营活动现金流入减少的原因：主要为同比收到的政府补助资金大幅减少所致；

经营活动现金流出增加的原因：业务规模扩大及人工薪酬增加所致；

投资活动现金流入减少的原因：同比处置资产减少所致；

投资活动现金流出增加的原因：工程投资增加及进口种公牛增加所致；

筹资活动现金流入增加的原因：股票发行筹集资金增加所致；

筹资活动现金流出增加的原因：归还银行贷款所致。

4) 主要费用构成情况

单位：元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	报告期比上年同期增减幅度%	变动超过10%的说明
销售费用	2,622,399.96	1,602,566.67	63.63	市场拓展费用及人工薪酬增加所致
管理费用	6,874,210.36	5,911,127.17	16.29	上市费用及人工薪酬增加所致
财务费用	-49,544.60	1,047,001.62		归还贷款及货币资金增加致使利息收入增加所致
期间费用合计	9,447,065.72	8,560,695.46	10.35	

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	2012年1-6月	占净利润的比例%	2011年1-6月	占净利润的比例%	占比变化
主营业务毛利	15,817,481.93	250.99	12,072,890.99	164.46	86.53
其他业务毛利	152,492.67	2.42	11,145.18	0.15	2.27
减：营业税金及附加					
期间费用	9,447,065.72	149.91	8,560,695.46	116.61	33.30
资产减值损失	186,232.65	2.96	59,021.37	0.80	2.16
营业利润	6,336,676.23	100.55	3,464,319.34	47.19	53.36
营业外收入	1,072,927.51	17.03	5,490,947.77	74.80	-57.77
减：营业外支出	1,094,252.99	17.36	1,555,228.20	21.19	-3.83
利润总额	6,315,350.75	100.21	7,400,038.91	100.80	-0.59
减：所得税费用	13,395.97	0.21	58,989.12	0.80	-0.59
净利润	6,301,954.78	100.00	7,341,049.79	100.00	0.00

1) 报告期内，公司主要产品冻精收入仍占较高的比重，达到 68.59%，冻精毛利占主营业务毛利比重为 105.15%，致使主营业务毛利占净利润的比例较上年同期增长 86.53 个百分点；

2) 报告期内公司加大了对冻精市场及牛羊产品的开拓力度，致使销售费用增幅较大，同时因公司发行股票产生了较高的差旅费用及上市庆典活动等相关费用，导致管理费用有所增长，同时因公司归还贷款及募集资金增加致使财务费用大幅减少，由于上述综合因素的影响致使公司期间费用占净利润的比例同比增长了 33.30 个百分点；

3) 报告期，因主营业务毛利的大幅增长弥补了公司因期间费用上升对营业利润不利的影响，同时也导致营业利润同比增长 53.36 个百分点；

4) 因报告期内收到政府补贴大幅减少，致使公司营业外收入占净利润的比例同比下降 57.77 个百分点。

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

□ 适用 √ 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

√ 适用 □ 不适用




7.1 账面无形资产

公司无形资产主要为土地使用权、商标和软件。2012 年期初账面价值为 21,276,275.94 元，2012 年 6 月 30 日账面价值为 20,889,192.89 元，在报告期内新增金蝶仓存软件 23,504.27 元。


7.2 无形资产明细

7.2.1 注册商标

截至 2012 年 6 月 30 日，公司拥有 3 个商标，具体情况如下：

序号	商标	注册号	所有权人	核定使用的主要项目	有效期至
1		3458663	天山生物	微生物用营养物质；培育细菌用的溶剂；细菌培养媒介；人工授精用精液；制微生物用培养物	2015年1月27日
2	 TIANSHAN天山畜牧	9360991	天山生物	微生物用营养物质；培育细菌用的溶剂；细菌培养媒介；人工授精用精液；制微生物用培养物	2022年06月06日
3	 冠硕 GUAN SHUO	8889645	天山生物	花保护剂、杀虫用化学添加剂、植物用微量元素制剂、农业肥料、农业用肥、腐殖质、混合肥料、化学肥料、植物肥料、动物肥料	2021年12月13日

公司之控股子公司新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司拥有注册商标1项：

序号	商标	注册号	所有权人	核定使用的主要项目	有效期至
1	 巴尔鲁克 BA ER LU KE	4517049	巴尔鲁克	肉；香肠；脱水菜；干蔬菜；牛奶；牛奶制品；食用油	2017年9月6日

7.2.2 土地使用权

截至 2012 年 6 月 30 日，公司拥有 9 处土地使用权，具体情况如下：

序号	土地使用权证号	所有权人	坐落	用途	使用权面积 (m ²)	终止日期	来源
1	昌市国用(2010)第20100264号	天山生物	昌吉市榆树沟镇	农业设施用地	333,333.33	2036年7月20日	向天山农牧业购买
2	昌市国用(2011)第20110058号	天山生物	昌吉市榆树沟镇	工业	20,000.68	2061年3月9日	向天山农牧业购买
3	裕土国用(2010)字第1228号	巴尔鲁克	塔城裕民县巴尔鲁克路	工业	7,120.60	2055年11月1日	出让
4	裕土国用(2010)字第1233号	巴尔鲁克	塔城裕民县吉也克乡	工业	328,931.00	2040年8月8日	出让
5	裕土国用(2010)字第1234号	巴尔鲁克	塔城裕民县吉也克乡	工业	30,063.46	2040年8月8日	出让
6	裕土国用(2010)字第1235号	巴尔鲁克	塔城裕民县吉也克乡	饲草饲料地	2,551,120.00	2040年8月8日	出让
7	昌市国用(2011)第20110632号	天山生物	昌吉市阿什里乡	设施农用地	283800.00	2041年11月11日	租赁

8	昌市国用(2011)第20110633号	天山生物	昌吉市阿什里乡	设施农用地	100000.00	2041年11月11日	租赁
9	昌市国用(2011)第20110634号	天山生物	昌吉市阿什里乡	设施农用地	166668.00	2041年11月11日	租赁

注：“昌市国用（2010）第 20100264 号”《国有土地使用权证》记载的土地使用权面积为 333,333.33 平方米。由于该宗地被分割出 30 亩（昌市国用（2011）第 20110058 号），现实际使用面积为 313,333.23 平方米。由于该土地已设定抵押，因此“昌市国用（2010）第 20100264 号”《国有土地使用权证》尚未最终分割完毕及换发新证。

7.2.3 特许经营权

公司拥有的特许经营权情况如下：

证书名称	权利人	编号	许可范围	颁发部门	有效期至
《种畜禽生产经营许可证》	天山生物	001508	荷斯坦牛、褐牛、西门塔尔牛、夏洛来牛、安格斯牛冷冻精液	农业部	2013.7.31
《种畜禽生产经营许可证》	天山生物	新B010202	荷斯坦牛（纯种）、褐牛（纯种）、西门塔尔牛（纯种）、夏洛来牛（纯种）、安格斯牛（纯种）、蒙贝利亚（纯种）	新疆自治区畜牧厅	2012.10.12
《种畜禽生产经营许可证》	天山生物	新B010304	陶赛特羊（纯种）、特克赛尔羊（纯种）	新疆自治区畜牧厅	2014.6.20
《生鲜乳收购许可证》	天山生物	新652301 (2010) 012	生鲜牛乳	昌吉市畜牧兽医局	2014.2.28

8.生物资产情况

8.1 消耗性生物资产期末存栏情况：

单位：元

品种	数量	单价	金额
犊牛	129.00	6,069.47	782,961.70
育成牛	139.00	12,507.17	1,738,496.72
青年牛	467.00	13,882.38	6,483,073.45
后备种公牛	84.00	28,715.54	2,412,105.54
育肥牛	312.00	9,085.28	2,834,608.87
羔羊	401.00	1,237.35	496,178.83
合计			14,747,425.11

8.2 生产性生物资产期末状况及存栏情况：

公司拥有的生产性生物资产主要为用于生产冻精产品的种公牛和用于繁育后备种牛的成母牛。公司生产性生物资产报告期末状况如下：

单位：元

项目	原值	净值	成新率%
成母牛	12,026,866.74	7,607,451.23	64.73

种公牛	6,236,975.15	3,992,208.56	63.94
种羊	593,962.12	405,884.48	73.18
马	12,930.00	11,701.68	92.88
未成熟生产性生物资产	7,160,832.94	7,160,832.94	100.00
合计	26,031,566.95	19,178,078.89	73.61

生产性生物资产期末存栏情况如下：

单位：元

项目	数量	单价	金额
成母牛	673.00	11,303.79	7,607,451.23
种公牛	140.00	28,515.78	3,992,208.56
种羊	278.00	1,460.02	405,884.48
马	2.00	5,850.84	11,701.68
未成熟生产性生物资产	81.00	88,405.34	7,160,832.94
合计			19,178,078.89

8.3 2012 年度入选种公牛情况

2012 年公司入选农业部良种补贴项目种公牛为 140 头，近三年公司入选情况如下：

品种	入选年份		
	2010 年	2011 年	2012 年
荷斯坦	53	56	63
西门塔尔	41	41	35
褐牛	74	62	27
夏洛莱	3	5	8
利木赞	-	-	1
安格斯	-	4	6
小计	171	168	140
排名	第一	第一	第二

为优化牛群结构，降低饲养成本，增强产品竞争力，公司采取了在逐步加大荷斯坦奶牛入选量的基础上，加快扩大肉牛的入选量及入选品种，主动淘汰了区域性品种褐牛的数量。经过结构调整，使得公司的种公牛群结构逐步趋于合理，进一步提升了产品的盈利能力，但因结构调整，也使得公司入选农业部良种补贴项目种公牛的数量有所下降，同时也导致公司排名也有所下降。

2012 年入选农业部良种补贴项目的种公牛站、种公牛情况详见“10.2 行业的竞争情况”章节。”

9、报告期发生因设备或者技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

10、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

10.1 公司所处行业发展趋势

公司所处行业是良种繁育行业，良种繁育工作通过进行系统地组织和采取长期有效的技术措施，在不断降低成本的情况下提高畜禽生产能力、改进畜禽遗传品质。良种繁育行业集中了畜牧业最先进的研究成果与应用技术，作用于整个畜牧行业产业链的各个环节。良种繁育行业的发展趋势与生物科学技术水平相关，同时与畜牧业发展水平相适应。未来行业发展将呈现以下趋势：

——随着国外成熟育种技术和设备的引进以及我国良种繁育行业的自身发展，一些现代育种和繁育技术将进一步得到应用和推广，并将在种质改良和良种繁育等方面发挥越来越重要的作用，逐步提升良种繁育产业的整体水平。

——我国良种繁育行业面临产业规模小的困境，生产规模小，资金不足，科研实力也就难以快速提升。随着良种繁育产业的发展，良种繁育行业科技含量将进一步提升，目前的行业现状将无法适应产业发展的需要，一批良种繁育行业龙头企业将凭借规模、资金、管理、技术等优势，与科研院所合作，研究并应用新技术，引进国外成熟技术与先进设备，培育优质品种，在行业内脱颖而出，通过兼并、收购等形式进行整合，行业集中度将逐步提升。国际上种猪、种鸡行业以及国内的水稻、玉米种业的发展均经历了这个过程。

——优质遗传材料的生产及推广应用，需要专业化技术研究应用、生产设备及技术服务队伍，以满足我国畜牧业新时期对良种繁育行业的更高要求。因此，未来良种繁育行业未来将更加注重专业化水平。

——基于我国庞大的养殖规模及良种繁育行业的生产模式与成本特点，规模大且结构合理的企业将因规模效应获得更大的竞争优势及更高的经营利润，同时也将提高企业研发水平和研发投入。因此，规模化生产将逐渐成为行业发展趋势。

10.2 行业的竞争情况

——随着我国良种繁育业的快速发展，国际知名良种繁育企业开始布局中国，纷纷在我国设立分支机构或寻找代理商，如美国环球种畜有限公司、美国国际资源育种公司、美国ABS公司、加拿大先马士联合体、法国吉因斯育种公司、德国诺丁林种畜基因产品公司等。预计未来五至十年内，我国冻精市场仍将以国内冻精为主，达到80%以上份额；国际冻精为辅，市场份额大约增加到15%左右。由于进口冻精、胚胎价格较高，主要抢占我国高端市场。为分享高端市场份额，丰富公司产品层次，公司将通过合资设立子公司或代理方式开展进口冻精经营业务，使该部分业务成为公司良种繁育业务的有益补充。

——由于我国良种繁育行业的特殊性，种畜禽生产经营实行许可证制度，从事良种改良相关生产经营企业需具备农业部颁发的《种畜禽生产经营许可证》。截至目前，国内拥有相关资质的企业有 49 家，进入畜牧良种补贴的企业 43 家。根据全国畜牧总站《关于公布参加 2012 年畜牧良种补贴项目种公牛站、种公牛的通知》(牧站(奶)[2012]66 号)，2012 年入选种公牛站、种公牛情况如下：

排名	入选种公牛站	入选种公牛(头)	占比%
1	河南鼎元种牛育种有限公司	146	7.36
2	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	140	7.06
3	北京奶牛中心	126	6.35
4	上海奶牛育种中心有限公司	101	5.09
5	黑龙江省博瑞生物技术有限公司	98	4.94
6	河北品元畜禽育种有限公司	77	3.88
7	通辽京缘种牛繁育有限责任公司	74	3.73
8	洛阳市洛瑞牧业有限公司	71	3.58
合 计		833	42.01
全 部		1983	100.00

国内主要种公牛站基本情况如下：

1) 河南鼎元种牛育种有限公司

河南省鼎元种牛育种有限公司，原名为河南省纯种肉牛繁育中心，2004 年经改制成立股份公司，位于郑州市。主要入选种公牛为荷斯坦牛、西门塔尔牛、夏洛来牛、利木赞牛，也有少量德国黄牛、安格斯牛、皮埃蒙特牛、金黄阿奎登牛及夏南牛入选。河南鼎元种牛育种有限公司 2010 年、2011 年、2012 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 115 头、124 头和 146 头。2010 年和 2011 年位居全国第 3 位，2012 年位居全国第 1 位。

2) 北京奶牛中心

北京奶牛中心种公牛站是我国 70 年代建立的首批种公牛站之一，主要生产荷斯坦种公牛冻精，目前也有娟姗牛、

西门塔尔牛、安格斯牛、夏洛来牛、利木赞、褐牛入选国家良种补贴项目。北京奶牛中心 2010 年、2011 年、2012 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 106 头、133 头和 126 头，分别居全国第 5 位、第 2 位和第 3 位。

3) 上海奶牛育种中心有限公司

上海奶牛育种中心有限公司是我国 70 年代建立的首批种公牛站之一，主要生产荷斯坦种公牛冻精，2010 年、2011 年、2012 年入选国家良种补贴项目全部为荷斯坦种公牛。上海奶牛育种有限公司 2010 年、2011 年、2012 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 112 头、67 头、101 头，分别居全国第 4 位、第 7 位、第 4 位。

4) 黑龙江省博瑞遗传有限公司

黑龙江省博瑞遗传有限公司由黑龙江省家畜繁育指导站、大庆银螺乳业有限公司、双城市嵘森牧业有限公司共同投资组建，位于哈尔滨市。主要入选种公牛为荷斯坦牛与西门塔尔牛，夏洛来牛与利木赞牛也有少量入选。黑龙江省博瑞遗传有限公司 2010 年、2011 年、2012 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 126 头、118 头、98 头，分别居全国第 2 位、第 4 位、第 5 位。

11. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

11.1 公司总体发展战略

公司发展战略为立足新疆，放眼全国，走向世界，把新疆作为公司发展第一平台，进一步向全国、全世界拓展；以良种繁育为核心、以服务畜牧业为目标，依托先进的良种繁育技术及信息，提供优质的产品和服务；促进我国畜牧业良种繁育的持续发展，为我国畜牧业发展提供智力支持；促进牧场经济效益的提高、改善农牧民的生活水平；力争成为我国领先的良种繁育公司，为我国畜牧业乃至世界畜牧业发展作出贡献。

11.2 公司未来五年核心战略

在深圳交易所上市成功后，公司获得了资本市场投资者的广泛认可，募集资金 2.95 亿元，使公司的资本实力获得了极大提升，有助于公司长期战略目标的实现。公司仍将致力于从单一的遗传物质（冻精、胚胎）提供商转变成全方位的遗传物质产品及技术服务综合提供商，公司未来 5 年的核心战略举措是加大育种技术综合研发，通过加强与国际领先育种企业在牛育种、DHI 测定、优质遗传物质引入、种公牛培育等方面深入合作，提升种质资源整体水平，提高优质冻精及性控冻精的供给能力，提高满足客户需求的技术服务能力，快速提高公司在中国育种行业的市场占有率，保持在行业内的领先地位，并努力提高公司所在育种行业的市场集中度，提升公司的商业定价能力。

在巩固和发展原有牛育种业务的基础上，公司将依托在牛育种领域形成的技术能力、人才储备、产品推广优势，向羊、马等大畜品种的遗传物质产品供应和服务方向延伸。

11.3 公司的竞争优势

——种质资源优势：公司在牛的良种繁育领域潜心深耕，拥有了国内品系最全的北美荷斯坦基因库以及国内最多的优质褐牛种公牛资源，是新疆地区褐牛改良的主要承担企业。公司在牛的种质资源方面具有不可复制的领先优势。高品质种质资源与良好的自我繁育能力使公司具备快速调整各品种牛群规模的能力，可以灵活应对未来市场变化，适应市场竞争形势的变化。

——营销优势：公司建立了良好的激励机制，拥有一支经验丰富、业务素质优秀的销售队伍。近年来，公司在立足新疆市场的同时，面向全国积极开拓冻精市场。目前销售范围遍布全国 21 个省、市、自治区，覆盖了我国主要畜牧区域。

——区位优势：新疆是全国第二大畜牧区，牛存栏量占全国的 20%，是畜牧业传统优势区域，公司的产品及服务在新疆具有广阔的市场空间。同时，新疆丰富的牧草资源，为公司生产经营提供了天然优质的自然环境。

11.4 公司未来发展的风险因素分析及应对措施

——研发能力不足的风险

公司已开始开展后裔测定和胚胎移植等方面的工作，但由于公司上市前经营规模较小，资金实力不够，无法投入大量资金进行大规模的产品研发和技术研究，因此，略显研发投入不足。

应对措施：公司今后将依托信息技术中心，大力开展后裔测定、生产性能测定、信息收集以及营养、冻精、繁殖、分子育种等方面的研究，努力提高公司良种繁育技术水平，增强公司核心竞争力。

——人力资源风险

公司地处祖国西北边陲新疆，在吸引人才方面与北京、上海等沿海经济发达地区的良种繁育企业相比处于劣

势。

应对措施：上市后公司品牌声誉得以提升，发展空间不断拓展，也会为专业人才和管理人才带来更多晋升机会。未来，公司将进一步完善薪酬、福利与绩效考核和激励机制，打造充满活力的用人机制和育人机制，充分调动科研技术人才和管理人员的创新积极性，保证公司拥有一支稳定、充满活力的专业人才队伍。

——管理风险

公司业务扩张和投资子公司数量增加，对公司经营管理的要求不断提高，如果公司管理体系不能迅速适应经营规模的快速增长，将对公司的未来经营产生不利影响。

应对措施：公司将进一步建立和完善内部控制和授权体系,通过加强管理和对业务的控制，及时发现经营管理过程中的问题，并采取必要的应对措施，以降低管理风险。

——募集资金投资项目的风险

公司募集资金投资项目目前仍处于实施准备阶段，投资项目的实施仍然存在一定的不确定性，虽然投资项目均已经得到公司充分论证和系统规划，但是在项目实施过程及后期经营中，如果市场环境等方面出现变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，进而影响到公司预期收益的实现，存在一定的募集资金实施风险。

应对措施：公司将每个项目的建设情况进行科学规划和部署，集中优势资源，加快投资项目实施进度，加强对投资项目管理力度，为项目顺利实施提供有力保障。同时，公司将密切关注市场及行业发展变化，必要时适时调整项目实施进度，提高募集资金使用效率，保障募投项目顺利达到预期效益。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,549
报告期投入募集资金总额	300
已累计投入募集资金总额	300
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>由于公司首次公开发行 A 股所募集资金 295,490,000.00 元在 4 月底到位，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 260,998,152.39 元，超募资金合计人民币 181,058,100.00 元。</p> <p>公司募集资金使用情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、性控冻精项目使用募集资金 300 万元，引进荷斯坦验证公牛 10 头； 2、公司使用超募资金 2,200 万元提前偿还银行贷款和使用超募资金 1,300 万元永久补充流动资金。 3、剩余募集资金均存储在募集资金监管户中。 <p>公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
牛性控冷冻精液生产与开发项目	否	7,838.65	7,838.65	300	300	3.83%	2014年06月30日	0		否
良种繁育信息技术中心建设项目	否	3,604.54	3,604.54	0	0	0%	2014年06月30日	0		否
承诺投资项目小计	-	11,443.19	11,443.19	300	300	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	2,200	2,200	2,200	2,200	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,300	1,300	1,300	1,300	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,500	3,500	3,500	3,500	-	-		-	-
合计	-	14,943.19	14,943.19	3,800	3,800	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司首次公开发行 A 股募集资金总额为 295,490,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 260,998,152.39 元，超募资金合计人民币 181,058,100.00 元。2012 年 5 月 16 日，经公司董事会第一届第十三次会议批准，公司使用超募资金 22,000,000.00 元提前偿还银行贷款和使用超募资金 13,000,000.00 元永久补充流动资金。剩余超募资金 146,058,100.00 元存放在公司在交通银行股份有限公司昌吉分行开立的募集资金专户中，公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业、合理规划，妥善安排其余超募资金的使用计划。公司在实际使用超募资金前将履行相应的审议程序并及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户，公司将有计划的投资于两个募投项目和其他与主营业务相关的营运资金项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>本公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。</p>

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策(经公司第一届董事会 2012 年第一次临时会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过)

1) 利润分配原则: 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展, 应牢固树立回报股东的意识, 利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2) 利润分配形式: 公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。

3) 利润分配的时间间隔: 在当年盈利的条件下, 且符合《公司法》规定的利润分配条件的情况下, 公司每年度至少分红一次, 董事会可以根据公司的经营状况和资金情况提议公司进行中期分红。

4) 现金分红的比例: 公司每年以现金形式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的 20%。

5) 发放股票股利的条件: 在公司当年现金分红的利润达到或者超过当年实现的可供分配利润的 20% 的条件下, 对于超过当年实现的可供分配利润的 20% 的部分, 董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时, 公司可以采取股票股利方式进行利润分配。在董事会审议该股票股利分红议案之前, 独立董事应事先审议同意并对股票分红的必要性发表明确意见; 在股东大会审议该股票分红议案之前, 董事会应在定期报告和股东大会会议通知中对股票分红的目的和必要性进行说明。

6) 利润分配政策的决策机制和程序：公司如因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，首先应经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议（如果公司有外部监事，外部监事应发表明确意见），董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准，并在定期报告中披露调整原因。有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，公司股东大会在审议公司董事会提出的关于修改公司利润分配政策的议案时，公司应当提供网络形式的投票平台，为社会公众股东参加股东大会提供便利。如果调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

下列情况为上述所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

- (1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；
- (2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；
- (3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；
- (4) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

公司董事会按照既定利润分配政策论证利润分配预案的过程中，需与独立董事、外部监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案，并提交股东大会通过网络投票的形式进行表决。

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应该征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

7) 公司董事会应当制定股东分红回报规划，并至少每 3 年重新审阅一次股东分红回报规划，公司董事会制定或审阅的每期股东分红回报规划经公司董事会审议通过后提交股东大会审议批准。如因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整股东分红回报规划的，首先应经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议（如果公司有外部监事，外部监事应发表明确意见），董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。

8) 存在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。

2、公司未来股东分红回报规划和计划

为更好地保护公司上市后的中小股东权益，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，公司第一届董事会 2011 年第六次临时会议、2011 年第四次临时股东大会审议通过了《公司近三年分红回报规划》的决议，公司未来的分红回报规划和计划的具体要点如下：

1) 股东回报规划制定考虑因素：公司将着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，特别是在充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

2) 公司股东回报规划制定原则：公司股东回报规划应充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红为主这一基本原则，每年现金分红不低于当期实现可供分配利润的 20%。董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配预案。

3) 股东回报规划制定周期及审议程序：公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，对公司利润分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。

公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司目前盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，制定年度或中期利润分配方案。

公司董事会制定或审阅的每期股东分红回报规划经公司董事会审议通过后提交股东大会审议批准。如因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整股东分红回报规划的，首先应经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议（如果公司有外部监事，外部监事应发表明确意见），董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。

4) 公司股东未来回报规划：

公司将坚持现金分红为主这一基本原则，在当年盈利的条件下，且符合《公司法》规定的利润分配条件的情况下，每年现金分红不低于当期实现可供分配利润的 20%。

其次，在公司当年现金分红的利润达到或者超过当年实现的可供分配利润的 20% 的条件下，对于超过当年实现的可供分配利润的 20% 的部分，董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，公司可以采取股票股利方式进行利润分配。

公司董事会结合具体经营数据、充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

公司当年利润分配完成后留存的未分配利润主要用于与经营业务相关的对外投资、购买资产、扩大再生产等重大投资及现金支出，逐步扩大经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤的实现公司未来的发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

5) 公司未来三年（2011-2013）股东分红回报规划：

2011-2013 年，若公司当年盈利，在符合《公司法》及公司章程规定的利润分配条件的情况下，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。

在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

公司在每个会计年度结束后，由公司董事会按公司章程及本分红回报规划的规定程序提出利润分配议案，并交付股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事对公司利润分配的建议和监督。

3、现金分红政策执行情况

公司于 2012 年 4 月 25 日在深交所上市交易，因上市时间已到了披露 2011 年度报告与 2012 年一季度报告的期限，根据深交所的业务指导，公司于 2012 年 4 月 24 日及时披露了上述报告，但未对 2011 年度产生的利润实施利润分配。根据公司利润分配政策规定，公司每年以现金形式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的 20%，故 2011 年公司最低现金分红额度 4,746,809.50 元将累加到公司 2012 年中期利润分配额度中一同分配。

经公司控股股东天山农牧业发展有限公司向公司董事会提议：以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 9,091 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共分配现金股利 909.1 万元。本次拟分配事项尚需提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	90,910,000
现金分红总额（元）（含税）	9,091,000
可分配利润（元）	50,089,370.65
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>根据创业板信息披露业务备忘录第 6 号：利润分配与资本公积金转增股本相关事项，为避免出现超分配的情况，公司应以合并报表或母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。公司 2011 年度实现可供分配利润为 23,734,047.49 元，最低应分配现金分红额度 4,746,809.50 元，2012 年上半年实现可供分配利润 5,671,759.3 元，最低应分配现金分红额度为 1,134,351.86 元，故本次分配最低应分配现金分红额度为 5,881,161.36 元，以公司总股本 9,091</p>	

万股为基数计算，每股最低现金分红额度为 0.065 元。

为了更好地回报投资者，能与全体股东分享公司成长的经营成果，公司控股股东天山农牧业发展有限公司向公司董事会提议：以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 9,091 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共分配现金股利 909.1 万元。

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	42,991,047.43
相关未分配资金留存公司的用途	
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	公司于 2012 年 4 月 25 日在深交所上市交易，因上市时间已到了披露 2011 年度报告与 2012 年一季度报告的期限，根据深交所的业务指导，公司于 2012 年 4 月 24 日及时披露了上述报告，但未对 2011 年度产生的利润实施利润分配。根据公司利润分配政策规定，公司每年以现金形式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的 20%，故 2011 年公司最低现金分红额度 4,746,809.50 元将累加到公司 2012 年中期利润分配额度中一同分配。

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海智本正业投资管理有限公司	控股股东的控股股东	销售产品	销售牛羊肉产品	按照市场公允价格交易	2.32	2.32	0.42%	现金	交易额微小,对利润不构成影响	2.32	
新疆天山雪米农业有限责任公司	控股股东的兄弟公司	销售产品	销售牛羊肉产品	按照市场公允价格交易	0.19	0.19	0.03%	现金	交易额微小,对利润不构成影响	0.19	
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	控股股东的兄弟公司之子公司	销售产品	销售牛奶	按照市场公允价格交易	0.93	0.93	0.21%	现金	交易额微小,对利润不构成影响	0.93	
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	控股股东的兄弟公司之子公司	销售产品	销售牛羊肉产品	按照市场公允价格交易	14.4	14.4	2.59%	现金	交易额微小,对利润不构成影响	14.4	
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	控股股东的兄弟公司之子公司	采购产品	采购大米、面粉	按照市场公允价格交易	9.36	9.36	100%	现金	交易额微小,对利润不构成影响	9.36	
合计				--	--	27.2		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他											

交易方) 进行交易的原因	
关联交易对上市公司独立性的影响	公司关联交易金额微小, 对公司独立性不产生影响。
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施 (如有)	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况	不适用
关联交易的说明	

日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)
上海智本正业投资管理有限公司	2.32	0.42%	0	0%
新疆天山雪米农业有限责任公司	0.19	0.03%	0	0%
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	15.33	2.8%	9.36	100%
合计	17.84	3.25%	9.36	100%

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 27.2 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

1) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司实际控制人李刚先生、控股股东天山农牧业发展有限公司及股东张建新承诺：自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份。

公司其他股东承诺：自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 12 个月内，不转让其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份。

担任公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的股东还承诺：上述限售期届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。

本报告期，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

2) 避免同业竞争的承诺

为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益，公司实际控制人李刚先生、控股股东天山农牧业发展有限公司、股东新疆畜牧总站、昌吉州国资公司分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 不利用对天山生物的控制地位开展任何损害天山生物及天山生物其他股东利益的活动，不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与天山生物相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。

(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。

(3) 不投资控股于业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。

(4) 不向其他业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

若因承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物发生同业竞争致使天山生物受到损失，则由承诺人及承诺人控制的其他企业负责全部赔偿。

(5) 自本承诺函出具日起，在承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。

本报告期，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

3) 控股股东天山农牧业发展有限公司关于对公司报告期“五险一金”缴纳情况的承诺

(1) 保证公司及其子公司已在公司注册地设立了社保和公积金账户，目前不存在、将来也不会发生逾期或少缴社保和住房公积金的情形；

(2) 如果应有权主管部门要求或决定，公司及其子公司因未及时为员工足额缴纳社保和住房公积金而承担任何罚款或损失，天山农牧业发展有限公司承诺将无条件全额承担任何罚款或损失；

(3) 对于员工自身原因承诺放弃缴纳社保或住房公积金的，如日后必须为员工补缴的，天山农牧业发展有限公司愿意承担补缴的义务。

本报告期未出现上述情形，承诺人不存在违反承诺的情形。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

(十一) 其他重大事项的说明

□ 适用 □ 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
天山生物：2011 年第一次临时股东大会决议		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：财务报表的审计报告（截至 2011 年 9 月 30 日止及前三个年度）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：董事会第一届第十次会议决议		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：公司章程（修订草案）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：非经常性损益专项鉴证报告（截至 2011 年 9 月 30 日止及前三个年度）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：控股股东天山农牧业发展有限公司对《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的确认意见等		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：民生证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：民生证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	证券日报 E1，证券时报 A12，上海证券报 B11，中国证券报 A22	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：内部控制审计报告（截至 2011 年 9 月 30 日止）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	证券日报 E1，证券时报 A12，上海证券报 B11，中国证券报 A22	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所		2012 年 04 月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网	

关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）		06 日	站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（六）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（七）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（一）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（二）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（三）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（四）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（五）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（六）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（七）		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：中国证监会关于核准		2012 年 04 月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网	

公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复		06 日	站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	证券日报 A4，证券时报 A12，上海证券报 B6，中国证券报 A22	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书		2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	证券日报 C3，证券时报 C4，上海证券报 13，中国证券报 A23	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	证券日报 C3，证券时报 C4，上海证券报 13，中国证券报 A23	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市投资风险提示公告	证券日报 A，证券时报 A1，上海证券报 B14，中国证券报 A27	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：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	证券日报 A4，证券时报 A12，上海证券报 B14，中国证券报 A27	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：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	证券日报 A4，证券时报 A12，上海证券报 B14，中国证券报 A27	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：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	证券日报 D4，证券时报 A12，上海证券报 B8，中国证券报 A35	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市上市公告书		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	证券日报 E1，证券时报 D4，中国证券报 A26，上海证券报 B16	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：民生证券有限责任公司关于公司股票上市保荐书		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：新疆天阳律师事务所关于公司首次公开发行股票申请		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	

在深圳证券交易所创业板上市的法律意见书				
天山生物：2011 年度财务报表的审计报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：2011 年度财务报表		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：风险提示公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：更正公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：董事会第一届第十三次会议决议公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：监事会第一届第五次会议决议公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金的公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：关于举行集体投资者接待日活动的公告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：独立董事关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的独立意见		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：民生证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的核查意见		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：外部信息使用人管理制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：年报重大责任追究制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：关于签订募集资金三方监管协议的公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：第一届董事会 2012 年第三次临时会议决议公告		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：第一届监事会 2012 年第二次临时会议决议公告		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：关于续聘会计师事务所的独立意见		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：2011 年度独立董事述职报告（薛有志）		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：2011 年度独立董事述职报告（李胜利）		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：2011 年度独立董事述职报告（杨立芳）		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：2011 年度股东大会通知		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18	
天山生物：2011 年度股东大会决		2012 年 06 月	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn；公司网	

议公告		29 日	站 www.tsbulls.net/class.php?id=18
天山生物：2011 年度股东大会法律意见书		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=18
天山生物：关于董事会换届选举暨征集董事候选人的公告		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=85
天山生物：关于监事会换届选举暨征集监事候选人的公告		2012 年 06 月 29 日	巨潮网资讯网 www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html ；公司网站 www.tsbulls.net/class.php?id=85

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	68,180,000	100%	4,520,000				4,520,000	72,700,000	79.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股	26,502,800	38.87%						26,502,800	29.15%
3、其他内资持股	41,677,200	61.13%	4,520,000				4,520,000	46,197,200	50.82%
其中：境内法人持股	28,040,000	41.13%	3,390,000				3,390,000	31,430,000	34.57%
境内自然人持股	13,637,200	20%	1,130,000				1,130,000	14,767,200	16.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份			18,210,000				18,210,000	18,210,000	20.03%
1、人民币普通股			18,210,000				18,210,000	18,210,000	20.03%
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	68,180,000	100%	22,730,000				22,730,000	90,910,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2012】380号）核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）2273万股，每股面值1.00元，发行价格为13.00元/股，其中网下配售452万股，网上定价发行1,821万股。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
天山农牧业发展有限公司	28,040,000			28,040,000	首发承诺	2015-04-27
新疆维吾尔自治区畜牧总站	18,012,999			18,012,999	首发承诺	2013-04-25
昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	6,216,801			6,216,801	首发承诺	2013-04-25
全国社会保障基金理事会转持三户	2,273,000			2,273,000	首发承诺	2013-04-25
陈学荣	2,045,400			2,045,400	首发承诺	2013-04-25
张建新	2,045,400			2,045,400	首发承诺	2015-04-27
彭博	1,704,500			1,704,500	首发承诺	2013-04-25
何敏	1,437,400			1,437,400	首发承诺	2013-04-25
诸伟	1,431,800			1,431,800	首发承诺	2013-04-25
黄新和	1,300,000			1,300,000	首发承诺	2013-04-25
国泰君安证券股份有限公司	1,130,000			1,130,000	网下配售	2012-07-25
山西证券股份有限公司	1,130,000			1,130,000	网下配售	2012-07-25
云南国际信托有限公司	1,130,000			1,130,000	网下配售	2012-07-25
中国光大银行—招商安本增利债券型证券投资基金	1,130,000			1,130,000	网下配售	2012-07-25
张立广	1,022,700			1,022,700	首发承诺	2013-04-25
杨铎	900,000			900,000	首发承诺	2013-04-25
黄斌	550,000			550,000	首发承诺	2013-04-25
尹明德	330,000			330,000	首发承诺	2013-04-25
陈霞	320,000			320,000	首发承诺	2013-04-25
蒋炜	150,000			150,000	首发承诺	2013-04-25
刘志强	100,000			100,000	首发承诺	2013-04-25
崔海章	100,000			100,000	首发承诺	2013-04-25

李国利	100,000			100,000	首发承诺	2013-04-25
孙长凯	100,000			100,000	首发承诺	2013-04-25
合计	72,700,000			72,700,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 6,605 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 （%）	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
天山农牧业发展有限公司	社会法人股	30.84%	28,040,000	28,040,000		
新疆维吾尔自治区畜牧总站	国有股	19.81%	18,012,999	18,012,999		
昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	国有股	6.84%	6,216,801	6,216,801		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有股	2.5%	2,273,000	2,273,000		
陈学荣	其他	2.25%	2,045,400	2,045,400		
张建新	其他	2.25%	2,045,400	2,045,400		
彭博	其他	1.87%	1,704,500	1,704,500		
何敏	其他	1.58%	1,437,400	1,437,400		
诸伟	其他	1.57%	1,431,800	1,431,800		
黄新和	其他	1.43%	1,300,000	1,300,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条 件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈大悦	248,065	A 股	248,065
麦荣伙	240,000	A 股	240,000
李卓强	209,000	A 股	209,000
段富全	200,000	A 股	200,000
云南国际信托有限公司－中国龙证券投	185,000	A 股	185,000

资·瑞明集合资金信托			
储秀娟	130,000	A 股	130,000
李绍初	129,100	A 股	129,100
董明珠	128,700	A 股	128,700
翁亚文	127,000	A 股	127,000
汪家军	118,900	A 股	118,900

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天山农牧业发展有限公司	28,040,000	2015年04月27日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起36个月内,不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。
2	新疆维吾尔自治区畜牧总站	18,012,999	2013年04月25日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内,不转让其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。
3	昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	6,216,801	2013年04月25日		
4	全国社会保障基金理事会转持三户	2,273,000	2013年04月25日		
5	陈学荣	2,045,400	2013年04月25日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内,不转让其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。
6	张建新	2,045,400	2015年04月27日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起36个月内,不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。
7	彭博	1,704,500	2013年04月25日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内,不转让其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。
8	何敏	1,437,400	2013年04月25日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内,不转让其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。上述限售期届满后,在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的25%。离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起6个月内申报离职的,自申报离职之日起18个月内不转让其直接或间接持有的公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职的,自申报离职之日起12个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。
9	诸伟	1,431,800	2013年04月25日		自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内,不转让其直接或间接持有的本公司股份,也不由本公司回购该股份。
10	黄新和	1,300,000	2013年04月25日		

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

前十名股东中，彭博先生任天山农牧业发展有限公司执行董事，张建新是本公司实际控制人李刚的兄弟。未知前十名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东。

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

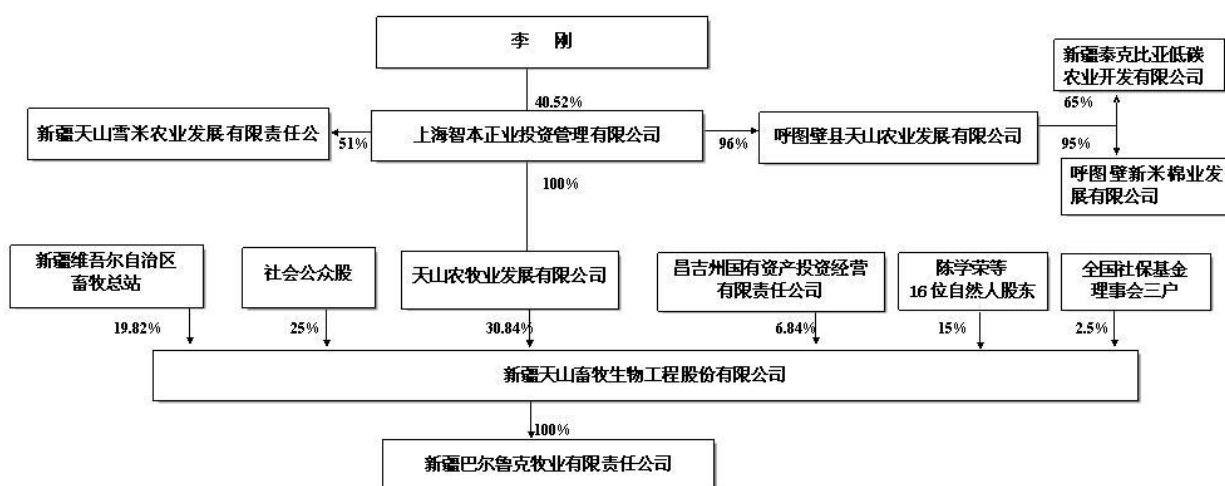
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

股权结构图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(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
蒋炜	董事长; 总经理; 董事	男	48	2009年08月28日	2012年08月27日	150,000	0	0	150,000	150,000	150,000		18.17	否
刘志强	董事;副 总经理	男	42	2009年08月28日	2012年08月27日	100,000	0	0	100,000	100,000	100,000		11.85	否
何敏	副 总经理;董 事会秘书	男	41	2010年04月30日	2012年08月27日	1,437,400	0	0	1,437,400	1,437,400	1,437,400		9.42	否
崔海章	副 总经理	男	42	2009年08月28日	2012年08月27日	100,000	0	0	100,000	100,000	100,000		10.37	否
石挺	董事	男	53	2009年08月28日	2012年08月27日	0	0	0	0	0	0		0	是
朱建新	董事	男	49	2009年08月28日	2012年08月27日	0	0	0	0	0	0		0	是
刘震宇	董事	男	40	2009年08月	2012年08月	0	0	0	0	0	0		0	是

				28 日	27 日										
张国顺	董事	女	55	2009 年 08 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0	是
杨立芳	独立董事	女	48	2010 年 04 月 30 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	1.5	否
李胜利	独立董事	男	47	2010 年 08 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	1.5	否
薛有志	独立董事	男	47	2010 年 04 月 30 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	1.5	否
麦迪库尔曼	监事	男	50	2009 年 08 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0	是
马春梅	监事	女	44	2009 年 08 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	0	是
王李君	监事	女	37	2009 年 08 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	4.7	否
赵燕	财务总监	女	47	2009 年 08 月 28 日	2012 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	0	0	0	11.64	否
合计	--	--	--	--	--								--	66.14	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

□ 适用 √ 不适用

七、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		257,931,537.61	29,574,499.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		13,491,856.04	8,897,661.53
预付款项		5,851,474.91	5,921,399.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		782,377.78	
应收股利			
其他应收款		1,839,114.13	1,705,938.24
买入返售金融资产			
存货		27,774,829.77	26,789,904.59

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,504.65	128,645.02
流动资产合计		307,676,694.89	73,018,048
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		53,431,868.51	53,106,267.21
在建工程		7,607,523.46	5,449,351.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		19,178,078.89	18,143,265.38
油气资产			
无形资产		20,889,192.89	21,276,275.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,581,927.87	2,607,420.21
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		103,688,591.62	100,582,580.67
资产总计		411,365,286.51	173,600,628.67
流动负债：			
短期借款			22,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,481,062.06	11,183,758.09
预收款项		2,498,893.04	490,768.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		910,062.52	1,046,483.2
应交税费		-293,145.24	-214,313.58
应付利息		0	57,860.27
应付股利			
其他应付款		2,263,381.94	283,547.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		3,308,580	3,272,940
其他流动负债		9,501,940.34	10,085,179.64
流动负债合计		25,670,774.66	48,206,223.99
非流动负债：			
长期借款		0	7,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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		0	7,000,000.00
负债合计		25,670,774.66	55,206,223.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		90,910,000.00	68,180,000.00
资本公积		238,812,327.04	544,174.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,664,189.92	5,882,814.16
一般风险准备			0
未分配利润		49,307,994.89	43,787,415.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		385,694,511.85	118,394,404.68
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		385,694,511.85	118,394,404.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		411,365,286.51	173,600,628.67

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		257,561,593.87	28,568,018.65
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		10,653,089.86	6,775,658.59
预付款项		5,476,557.45	5,550,554.81
应收利息		782,377.78	
应收股利			
其他应收款		20,242,023.50	16,839,551.57
存货		21,404,208.05	20,346,840.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,504.65	128,645.02
流动资产合计		316,125,355.16	78,209,269.00
非流动资产：			
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		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		46,905,166.36	46,540,595.15
在建工程		999,000.00	473,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		18,739,068.73	17,609,523.28
油气资产			0
无形资产		10,126,637.48	10,324,494.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,505,172.97	2,506,520.41
递延所得税资产		0	0

其他非流动资产			0
非流动资产合计		89,275,045.54	87,454,133.10
资产总计		405,400,400.70	165,663,402.10
流动负债：			
短期借款		0	22,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,725,292.77	8,912,983.53
预收款项		2,305,279	403,063
应付职工薪酬		639,656.87	816,666.40
应交税费		20,993.66	251,640.09
应付利息		0	57,860.27
应付股利		0	0
其他应付款		2,156,643.77	188,728.92
一年内到期的非流动负债		3,308,580.00	3,272,940.00
其他流动负债		4,834,008.39	5,161,483.65
流动负债合计		18,990,454.46	41,065,365.86
非流动负债：			
长期借款		0	7,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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		0	7,000,000.00
负债合计		18,990,454.46	48,065,365.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		90,910,000.00	68,180,000.00
资本公积		238,812,327.04	544,174.65.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,664,189.92	5,882,814.16
未分配利润		50,023,429.28	42,991,047.43
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		386,409,946.24	117,598,036.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		405,400,400.70	165,663,402.10

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,016,825.07	27,523,997.28
其中：营业收入		33,016,825.07	27,523,997.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,680,148.84	24,059,677.94
其中：营业成本		17,046,850.47	15,439,961.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		0	0
销售费用		2,622,399.96	1,602,566.67
管理费用		6,874,210.36	5,911,127.17
财务费用		-49,544.60	1,047,001.62
资产减值损失		186,232.65	59,021.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号		6,336,676.23	3,464,319.34

填列)			
加：营业外收入		1,072,927.51	5,490,947.77
减：营业外支出		1,094,252.99	1,555,228.2
其中：非流动资产处 置损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		6,315,350.75	7,400,038.91
减：所得税费用		13,395.97	58,989.12
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）		6,301,954.78	7,341,049.79
其中：被合并方在合并前实 现的净利润		6,301,954.78	7,341,049.79
归属于母公司所有者的净 利润		6,301,954.78	7,341,049.79
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.083	0.108
（二）稀释每股收益		0.083	0.108
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,301,954.78	7,341,049.79
归属于母公司所有者的综 合收益总额		6,301,954.78	7,341,049.79
归属于少数股东的综合收 益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：6,301,954.78 元。

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：赵燕

会计机构负责人：陈霞

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		27,565,256.67	21,536,747.29
减：营业成本		11,891,796.52	9,930,270.27
营业税金及附加			
销售费用		1,998,134.02	957,771.2
管理费用		5,716,306.19	4,457,025.76
财务费用		-49,902.28	1,052,293.81

资产减值损失		168,472	62,386.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,840,450.22	5,077,000.12
加：营业外收入		774,887.38	4,438,740.69
减：营业外支出		795,164.79	2,013,405.61
其中：非流动资产处置损失		795,164.79	2,013,105.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,820,172.81	7,502,335.2
减：所得税费用		6,415.2	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,813,757.61	7,502,335.2
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,813,757.61	7,502,335.2

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	30,023,292.57	23,846,964.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	16,581.79	0
收到其他与经营活动有关的现金	599,726.34	13,841,326.45
经营活动现金流入小计	30,639,600.7	37,688,291.1
购买商品、接受劳务支付的现金	16,890,894.31	12,332,956.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,586,401.33	3,653,323.17
支付的各项税费	607,919.78	167,341.87
支付其他与经营活动有关的现金	4,268,666.98	6,656,823.12
经营活动现金流出小计	27,353,882.4	22,810,444.87
经营活动产生的现金流量净额	3,285,718.3	14,877,846.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	311,689	2,048,854.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	311,689	2,048,854.58
购建固定资产、无形资产和其	10,299,356.2	4,708,070.5

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,299,356.2	4,708,070.5
投资活动产生的现金流量净额	-9,987,667.2	-2,659,215.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	267,441,000	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	267,441,000	10,000,000
偿还债务支付的现金	29,215,204.09	12,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	594,353.73	10,847,401.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,572,455	1,700,000
筹资活动现金流出小计	32,382,012.82	24,547,401.67
筹资活动产生的现金流量净额	235,058,987.18	-14,547,401.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	228,357,038.28	-2,328,771.36
加：期初现金及现金等价物余额	29,574,499.33	31,364,063.93
六、期末现金及现金等价物余额	257,931,537.61	29,035,292.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

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	25,494,331.96	17,182,024.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	550,608.77	14,780,778.99
经营活动现金流入小计	26,044,940.73	31,962,803.91
购买商品、接受劳务支付的现金	11,567,399.21	11,824,017.07
支付给职工以及为职工支付的现金	4,464,666.24	3,019,479.17
支付的各项税费	589,163.48	96,559.16
支付其他与经营活动有关的现金	7,018,965.56	5,111,276.21
经营活动现金流出小计	23,640,194.49	20,051,331.61
经营活动产生的现金流量净额	2,404,746.24	11,911,472.3
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	311,689	2,048,614.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	311,689	2,048,614.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,781,847.2	2,033,300.4
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,781,847.2	2,033,300.4
投资活动产生的现金流量净额	-8,470,158.2	15,314.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	267,441,000	
取得借款收到的现金		10,000,000

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	267,441,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,215,204.09	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	594,353.73	10,847,401.67
支付其他与筹资活动有关的现金	2,572,455.00	1,700,000.00
筹资活动现金流出小计	32,382,012.82	24,547,401.67
筹资活动产生的现金流量净额	235,058,987.18	-14,547,401.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	228,993,575.22	-2,620,615.19
加：期初现金及现金等价物余额	28,568,018.65	29,465,893.4
六、期末现金及现金等价物余额	257,561,593.87	26,845,278.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	68,180,000.00	544,174.65	0	0	5,882,814.16	0	43,787,415.87	0	0	118,394,404.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	68,180,000.00	544,174.65	0	0	5,882,814.16	0	43,787,415.87	0	0	118,394,404.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,730,000.00	238,268,152.39	0	0	0	0	6,301,954.78	0	0	267,300,107.17
（一）净利润							6,301,954.78		0	6,301,954.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	22,730,000.00	238,268,152.39	0	0	0	0	0	0	0	260,998,152.39
1. 所有者投入资本	22,730,000.00	238,268,152.39							0	260,998,152.39
2. 股份支付计入所有者权										

益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	781,375.76		-781,375.76	0	0	0
1. 提取盈余公积					781,375.76		-781,375.76			
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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、本期期末余额	90,910,000.00	238,812,327.04	0	0	6,664,189.92	0	49,307,994.89	0	0	385,694,511.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	68,180,000.00	544,174.65			3,245,697.77		29,353,810.24		0	101,323,682.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	68,180,000.00	544,174.65	0	0	3,245,697.77	0	29,353,810.24	0	0	101,323,682.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	2,637,116.39	0	14,433,605.63	0	0	17,070,722.02
（一）净利润							27,025,002.02		0	27,025,002.02
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0		0	0	
上述（一）和（二）小计							27,025,002.02			27,025,002.02
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-12,591,396.39	0	0	-12,591,396.39
1. 提取盈余公积							-2,637,116.39			-2,637,116.39
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,954,280	0		-9,954,280
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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、本期期末余额	68,180,000.00	544,174.65	0	0	5,882,814.16	0	43,787,415.87	0	0	118,394,404.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	68,180,000.00	544,174.65			5,882,814.16		42,991,047.43	117,598,036.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	68,180,000.00	544,174.65			5,882,814.16		42,991,047.43	117,598,036.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,730,000.00	238,268,152.39					7,813,757.61	268,811,910
(一) 净利润							7,813,757.61	7,813,757.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,813,757.61	7,813,757.61
(三)所有者投入和减少资本	22,730,000.00	238,268,152.39						260,998,152.39
1. 所有者投入资本	22,730,000.00	238,268,152.39						260,998,152.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					781,375.76		-781,375.76	2,637,116.39
1. 提取盈余公积					781,375.76		-781,375.76	2,637,116.39
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、本期期末余额	90,910,000.00	238,812,327.04			6,664,189.92		50,023,429.28	386,409,946.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	68,180,000.00	544,174.65			3,245,697.77		29,211,279.94	101,181,152.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	68,180,000.00	544,174.65			3,245,697.77		29,211,279.94	101,181,152.36

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,637,116.39		13,779,767.49	16,416,883.88
（一）净利润							26,371,163.88	26,371,163.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,371,163.88	26,371,163.88
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	2,637,116.39	0	-12,591,396.39	-9,954,280
1. 提取盈余公积					2,637,116.39		-2,637,116.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,954,280	-9,954,280
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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、本期期末余额	68,180,000.00	544,174.65			5,882,814.16		42,991,047.43	117,598,036.24

(三) 公司基本情况

1、公司概况：

公司的法定中文名称：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

公司的法定英文名称：XINJIANG TIANSHAN ANIMAL HUSBANDRY BIO-ENGINEERING CO., LTD

公司注册资本：9091万元人民币

公司法定代表人：蒋炜

公司注册地址：新疆昌吉高新区光明南路1号

2、公司历史沿革

本公司前身为新疆昌吉德隆畜牧生物工程有限责任公司，是2003年6月经昌吉州工商行政管理局核准登记注册的有限责任公司，由新疆德隆畜牧良种繁育有限公司（现已更名为天山农牧业发展有限公司）和新疆昌吉回族自治州国有资产投资管理中心共同出资组建，注册资本 3000万元，其中新疆德隆畜牧良种繁育有限公司出资2000万元，占公司注册资本的66.7%，新疆昌吉回族自治州国有资产投资管理中心出资1000万元，占公司注册资本的33.3%。本次出资业经新疆宏昌有限责任会计师事务所于2003年6月3日出具宏昌验字【2003】0-104号《验资报告》验证。

2004年7月21日，本公司名称变更为天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司。

2008年7月10日，天山农牧业发展有限公司对本公司增资1500万元，公司注册资本由3000万元增至4500万元，其中天山农牧业发展有限公司出资3500万元，占公司注册资本的77.78%，新疆昌吉回族自治州国有资产投资管理中心出资1000万元，占公司注册资本的22.22%。本次出资业经立信会计师事务所有限公司新疆分所于2008年7月14日出具信会师新验字【2008】第009号《验资报告》验证。

2009年3月24日，新疆昌吉回族自治州国有资产投资管理中心将其持有的公司1000万元股份分别依法转让给昌吉州国有资产投资经营有限责任公司800万元、天山农牧业发展有限公司200万元，公司注册资本总额不变，其中天山农牧业发展有限公司出资3700万元，占公司注册资本的82.22%，昌吉州国有资产投资经营有限责任公司出资800万元，占公司注册资本的17.78%。

2009年7月1日，新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站以2318万元对公司进行增资，公司注册资本相应由4500万元增至6818万元，其中天山农牧业发展有限公司出资3700万元，占公司注册资本的54.27%，新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站出资2318万元，占公司注册资本的34%，昌吉州国有资产投资经营有限责任公司出资800万元，占公司注册资本的11.73%。本次出资业经新疆正祥有限责任会计师事务所于2009年7月2日出具新正会验变字【2009】32号《验资报告》验证，股东投入实物资产经新疆华信资产评估有限公司评估，并出具了华信评报字（2009）第32号《资产评估报告书》。

2009年7月27日，天山农牧业发展有限公司、新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站、昌吉州国有资产投资经营有限责任公司合计将其持有的20%股份分别转让给黄新和、杨铎、黄斌等16位自然人，公司注册资本总额不变，其中天山农牧业发展有限公司出资2804万元，占公司注册资本的41.13%，新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站出资1970.28万元，占公司注册资本的28.90%，昌吉州国有资产投资经营有限责任公司出资680万元，占公司注册资本的9.97%，张建新出资204.54万元，占公司注册资本的3.00%，陈学荣出资204.54万元，占公司注册资本的3.00%，彭博出资170.45万元，占公司注册资本的2.50%，诸伟出资143.18万元，占公司注册资本的2.10%，何敏出资143.74万元，占公司注册资本的2.10%，黄新和出资130万元，占公司注册资本的1.91%，张立广出资102.27万元，占公司注册资本的1.50%，杨铎出资90万元，占公司注册资本的1.32%，黄斌出资55万元，占公司注册资本的0.81%，尹明德出资33万元，占公司注册资本的0.48%，陈霞出资32万元，占公司注册资本的0.46%，蒋炜出资15万元，占公司注册资本的0.22%，刘志强出资10万元，占公司注册资本的0.15%，李国利出资10万元，占公司注册资本的0.15%，崔海章出资10万元，占公司注册资本的0.15%，孙长凯出资10万元，占公司注册资本的0.15%。

2009年8月14日，根据本公司全体股东签署的《发起人协议书》并经股东大会审议通过，本公司整体变更为股份有限公司，同时公司更名为“新疆天山畜牧生物工程股份有限公司”，并于2009年9月29日完成了工商变更登记手续。公司以截至2009年7月31日止经审计后的净资产中的6818万元折合6818万元股本，每股面值1元，剩余净资产转作资本公积，变更后公司各股东持股比例未发生变化。本次出资业经中和正信会计师事务所有限公司于2009年9月2日出具中和正信验字【2009】第13-006号《验资报告》验证。

根据2010年1月12日公司董事会第一届第二次会议审议通过《关于投资肉牛良种繁育项目议案》，本公司投资300

万元全资收购位于新疆塔城地区裕民县新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司，主要用于在当地实施优质肉牛、肉羊的繁育、养殖及屠宰、加工。本次购并完成时间为2010年5月14日，天健正信会计师事务所有限公司对本次购并出具了审计报告（天健正信字（2010）NZ字第011210号；购并所涉及的所有资产和负债业经中威正信（北京）资产评估有限公司进行评估并出具了评估报告（中威正信评报字（2009）第1072号）。2010年7月5日，公司董事会第一届第七次会议审议通过《关于向公司全资子公司新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司增资的议案》，本公司以现金700万元对该子公司进行了增资，中和正信会计师事务所有限公司新疆分所对本次增资出具了验资报告（中和正信验字（2010）第13-009号）。本次增资完成后，本公司对该子公司累计投资达到1000万元、股权比例100%。

2010年5月本公司股东新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站更名为新疆维吾尔自治区畜牧总站。

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2012】380号）核准，公司于2012年4月17日向社会公开发行人民币普通股（A股）2273万股，发行价格为每股13.00元，募集资金总额为295,490,000.00元，扣除承销、保荐及其他费用34,491,847.61元后，实际募集资金净额为260,998,152.39元。股票发行后，公司注册资本增至9091万元。

本公司股票于2012年4月25日在深圳证券交易所挂牌，股票代码：300313。

3、公司所处行业、经营范围

公司所处行业属畜牧服务业，主要从事牛的品种改良业务，依托生物遗传技术，为国内畜牧行业提供优质冻精、胚胎等遗传物质及相关服务。

公司经营范围：许可经营项目：种牛、奶牛的养殖和销售，种羊的养殖及销售【陶赛特（纯种）、特克赛尔（纯种）】，冻精、胚胎的生产和销售，生鲜牛乳的收购和销售。一般经营项目：饲料种植、加工和销售，相关畜牧科技咨询、技术服务，有机肥料、微生物肥料、复混肥、其他肥料的制造、销售，羊毛的销售。

4、公司实际控制人

本公司的母公司为天山农牧业发展有限公司；公司最终母公司为上海智本正业投资管理有限公司（以下简称“智本正业公司”），公司实际控制人为李刚先生。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、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。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本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。

本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。

子公司与本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，按照本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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司将在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该

等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- B. 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。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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，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，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款、其他应收款、预付账款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法

收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额 50 万元以上（含 50 万元）的应收账款、单笔金额 30 万元以上（含 30 万元）的其他应收款，确定为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司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；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

本公司对应收关联方款项均不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司对单项金额虽不重大但收回可能性极小的应收款项，根据其收回的可能性单独计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、消耗性生物资产、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法核算。

消耗性生物资产按实际成本计价，包括幼畜及育肥畜。外购的消耗性生物资产以购买价格、运输费、保险费以及其他可直接归属于购买该资产的相关税费确定；自行繁殖的育肥畜的实际成本，以其在出售前发生的饲料费、人工费、其他直接费用和应分摊的间接费用等必要支出确定；产畜转为育肥畜的成本，按照转群时的账面价值确定。

对于暂时无法区分生产性和消耗性特点的生物资产，公司先作为消耗性生物资产进行核算和管理，待能够明确划分确定为生产性生物资产或消耗性生物资产时，再将生产性生物资产转出，单独进行核算和管理。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，将存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；消耗性生物资产以其估计售价减去至出售时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

资产负债表日，公司在对各项存货进行检查时，如果存货减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。本公司于每半年末、每年末对各项存货进行盘点、清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本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（五）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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的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。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本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。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。

(4) 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，根据单项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。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	5%	6.33%-3.17%
机器设备	5-10	5%	19.00- 9.50%
电子设备			
运输设备	5-6	5%	15.83-19.00%

其他设备	5	5%	19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程主要包括牛性控冻精生产与开发项目、新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司牛场工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

本公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产包括幼畜及育肥畜，生产性生物资产包括种公牛、成母牛、种羊、马及未成熟的生产性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

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，其成本按照达到预计生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。育肥畜转为产畜的成本，按照育肥畜转群时的账面价值确定；生产性生物资产产出的农产品的成本，按照在产出的过程中发生的饲料费、人工费、其他直接费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

本公司对成熟的生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
种公牛	5-7	5%	13.57%--19%
成母牛	5-7	5%	13.57%--19%
种羊	5	5%	19%
马	15	5%	6.33%

资产负债表日，本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，按单项资产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。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本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。

无形资产按照成本进行初始计量。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	26-50 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，

无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，对无形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无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解种公牛的培育体系、后裔测定体系、分子遗传技术方面的应用而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行后裔测定体系商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于上述研发计划，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

本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：办公楼装修费、土地租赁费等，其摊销方法如下：

类 别	摊销方法	摊销年限
房屋维修费	直线法	3-5 年
土地租赁费	直线法	15 年
阿什里乡种羊场道路林带	直线法	30 年

21、附回购条件的资产转让 无

22、预计负债 无

23、股份支付及权益工具 无

24、回购本公司股份 无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务 无

31、套期会计 无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	0%、13%、17%
消费税		
营业税	育种服务收入、土地承包收入	0%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、25%、0%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司企业所得税税率为9%、25%、0%

2、税收优惠及批文

本公司享受的税收优惠政策已经相关税务部门依据法律法规及规范性文件的规定审批或备案，具体情况如下：

免税文件	审批或备案机关	免税单位	免税税种	免税收入种类	免税期限	减免后税率	法律依据
昌吉市国家税务总局关于免征新疆莹牛农牧业开发有限责任公司等八十三户企业增值税的通知（昌市国税办[2005]26号）	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	种牛、冻精、牛奶的养殖及销售等		0%	《增值税暂行条例》、《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）
税收减免登记备案告知书（昌市）国税减免备字[2011]012号	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	有机肥料生产、销售	2011年5月1日至2012年6月30日	0%	《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）
税收减免登记备案告知书（昌市）国税减免备字[2011]007号	昌吉市国家税务局	本公司	所得税	牲畜、家禽的饲养所得	2011年1月1日至2053年12月31日	0%	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第（一）项、《税收减免管理办法（试行）》第五条和第十九条
注	昌吉市国家税务局、裕民县国家税务局	本公司、巴尔鲁克公司	所得税	所得额	2011年度	9%	财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财税[2011]58号、新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（新政发[2010]105号）
减免税备案通知书（昌市）地税减免备字[2010]1104]号	昌吉市地方税务局	本公司	营业税	育种服务	2010年11月1日起	0%	《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条第五款
减免税备案通知书昌市地税（榆）减免备字[2011]203]号	昌吉市地方税务局	本公司	营业税	育种服务	2012年1月1日起	0%	《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条第五款
税收减免登记备案告知书（裕）国税减免备字[2010]年10号	裕民县国家税务局	新疆巴尔鲁克牧业	所得税	畜牧养殖收入及农产品初加工收入	2010年4月1日起	0%	《企业所得税法》及实施条例、《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范

		有限 责任 公司					围(试行)的通知》(财税[2008](149号)国税函[2008]850号及《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条
税收减免登记备案告知书(裕)国税减免备字[2010]年11号	裕民县 国家税 务局	新疆 巴尔 鲁克 牧业 有限 责任 公司	增值 税	畜牧养殖 收入及农 产品初加 工收入	2010年 6月1 日起	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于《农业产品征税范围注释》的通知》(财税字[1995]52号)及《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条
减免税备案通知书地税减免备字[2]号	裕民县 国家税 务局	新疆 巴尔 鲁克 牧业 有限 责任 公司	营业 税	农业用地 租金收入	2011年 7月1 日起	0%	财政部、国家税务总局《关于对若干项目免征营业税的通知》(财税字[1994]2号)及国家税务总局《关于农业用地出租征税问题的批复》(国税函[1998]第82号)
减(免)税批准通知书裕国税减免字[2011]第008号	裕民县 国家税 务局	新疆 巴尔 鲁克 牧业 有限 责任 公司	房产 税	农业品加 工企业	2011年 至2015 年	0%	《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号)

注：根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58号)文件，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关昌吉市国家税务局及裕民县国家税务局审核批准，本公司及新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司2011年度企业所得税暂按15%税率征收；根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号)文件，对属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业，在享受企业所得税优惠税率的基础上，免征5年企业所得税地方分享部分。经主管税务机关昌吉市国家税务局及裕民县国家税务局的核准，本公司及新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司企业所得税在享受企业所得税优惠税率的基础上，免征5年企业所得税地方分享部分。综上所述，本公司及新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司实际执行所得税率为9%。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本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。

本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。

子公司与本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，按照本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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

公司通过非同一控制下的企业合并取得子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	有限责任公司	新疆塔城地区裕民县二区环	畜牧业	10,000,000	屠宰加工、肉制品加工	10,000,000	无	100%	100%	是			

公司		城路			(销售)。畜牧业养殖；饲料种植、加工和销售。								
----	--	----	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	有限责任公司	新疆塔城地区裕民县二区环城路	畜牧业	10,000,000	屠宰加工、肉制品加工(销售)。畜牧业养殖；饲料种植、加工和销售。	10,000,000	无	100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的其他说明：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并的其他说明：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

8、报告期内发生的反向购买

反向购买的其他说明:无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	34,620.22	--	--	10,944.09
人民币	--	--	34,620.22	--	--	10,944.09
银行存款：	--	--	257,896,917.39	--	--	29,563,555.24
人民币	--	--	257,896,917.39	--	--	29,563,555.24
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	257,931,537.61	--	--	29,574,499.33

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

(1) 经中国证券监督管理委员会（证监许可【2012】380号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2273万股，取得募集资金净额26,099.82万元，致使期末货币资金余额大幅增长。

(2) 募集资金存放情况如下：

银行	银行账号	金额	备注
交通银行新疆区分行昌吉支行	728100036018010020361-	109,000,000.00	定期存单
	728100036018010020361-	4,184,069.44	活期存款
小计		113,184,069.44	
中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	65001620100052504517-	73,000,000.00	定期存单
	65001620100052504517-	2,427,368.19	活期存款
小计		75,427,368.19	
兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	513010100100060930-	31,000,000.00	定期存单
	513010100100060930-	5,061,553.74	活期存款
小计		36,061,553.74	
合计		224,672,991.37	

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的资金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

适用 不适用

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息		782,377.78		782,377.78
合计		782,377.78		782,377.78

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

为提高募集资金使用效率，公司将暂时未使用的资金以定期存单的方式进行存储，期末余额系计提的尚未收到的存款利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
按组合计提坏账准备的应收账款	14,474,644.8	100%	982,788.76	6.79%	9,595,062.94	100%	697,401.41	7.27%
组合小计	14,474,644.8	100%	982,788.76	6.79%	9,595,062.94	100%	697,401.41	7.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	14,474,644.8	--	982,788.76	--	9,595,062.94	--	697,401.41	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	13,471,984.4	93.07%	671,612.02	8,936,631.46	93.14%	420,647.56
1至2年	480,140.9	3.32%	48,014.09	135,911.98	1.42%	13,591.2
2至3年	56,586	0.39%	11,317.2	56,586	0.59%	11,317.2
3至4年	371,540	2.57%	185,770	371,540	3.87%	185,770
4至5年	94,393.5	0.65%	66,075.45	94,393.5	0.98%	66,075.45
5年以上						
合计	14,474,644.8	--	982,788.76	9,595,062.94	--	697,401.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南省畜牧局	客户	1,682,500	1 年以内	11.62%
山东省畜牧兽医局	客户	1,597,820	1 年以内	11.04%
昌吉州动物疾病预防控制中心	客户	1,417,197.5	1 年以内	9.79%
南京-刘艺	客户	808,786.35	1 年以内	5.59%
上海泰克比亚农业发展有限公司	客户	446,971.5	1 年以内	3.09%
合计	--	5,953,275.35	--	41.13%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	智本正业公司之子公司控股的子公司	37,800	0.26%
新疆天山雪米农业有限责任公司	智本正业公司之子公司	1,944	0.01%
合计	--	39,744	0.27%

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,938,675.24	100%	99,561.11	5.14%	1,830,358.52	100%	124,420.28	6.8%
组合小计	1,938,675.24	100%	99,561.11	5.14%	1,830,358.52	100%	124,420.28	6.8%
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	1,938,675.24	--	99,561.11	--	1,830,358.52	--	124,420.28	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,894,228.28	97.71%	94,711.41	1,209,411.56	66.08%	60,470.58
1 至 2 年	40,396.96	2.08%	4,039.7	614,896.96	33.59%	61,489.7

2 至 3 年	4,050	0.21%	810	3,550	0.19%	710
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年				2,500	0.14%	1,750
5 年以上						
合计	1,938,675.24	--	99,561.11	1,830,358.52	--	124,420.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
龙为民	员工	259,566	1 年以内	13.39%
马军	员工	244,735.5	1 年以内	12.62%
内蒙古招标保证金	客户	190,500	1 年以内	9.83%
黑龙江省政府采购中心	客户	138,000	1 年以内	7.12%
山东东岳国际经贸合作股份有限公司内蒙	客户	135,000	1 年以内	6.96%

古分公司				
合计	--	967,801.5	--	49.92%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,790,960.62	98.97%	5,703,185	96.31%
1 至 2 年	60,514.29	1.03%	216,214.29	3.65%
2 至 3 年	0		2,000	0.03%
3 年以上				
合计	5,851,474.91	--	5,921,399.29	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中地种畜有限公司	种畜供应商	3,237,335.69	2012 年 06 月 08 日	业务未完成
北京佰格林进出口有限公司	冻精供应商	373,946	2011 年 12 月 09 日	业务未完成
李兴军	饲草供应商	350,000	2011 年 12 月 07 日	业务未完成
张建国	饲草供应商	320,000	2011 年 12 月 09 日	业务未完成
富登军	饲草供应商	300,000	2011 年 12 月 12 日	业务未完成

合计	--	4,581,281.69	--	--
----	----	--------------	----	----

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,589,395.16		6,589,395.16	7,589,926.87		7,589,926.87
在产品	974,136.79		974,136.79	1,405,110.09		1,405,110.09
库存商品	5,463,872.71		5,463,872.71	5,834,405.94		5,834,405.94
消耗性生物资产	14,747,425.11		14,747,425.11	12,021,577	61,115.31	11,960,461.69
合计	27,774,829.77		27,774,829.77	26,851,019.9	61,115.31	26,789,904.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产	61,115.31		61,115.31		
合计	61,115.31		61,115.31		

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产	可收回金额低于账面价值	计提减值的相关消耗性生物资产已出售，影响减值的因素已不存在，故转回。	0.41%

存货的说明：

(4) 消耗性生物资产变动情况

项目		账面年初数	本期增加额	本期减少	期末账面数
犊牛	数量(头)	142.00	191.00	204.00	129.00
	金额	459,782.51	1,348,781.57	1,025,602.38	782,961.70
育成牛	数量(头)	181.00	64.00	106.00	139.00
	金额	2,412,570.62	1,379,319.75	2,053,393.65	1,738,496.72
青年牛	数量(头)	417.00	101.00	51.00	467.00
	金额	5,039,425.14	2,863,848.75	1,420,200.44	6,483,073.45
后备种公牛	数量(头)	81.00	17.00	14.00	84.00
	金额	1,535,537.88	1,542,194.89	665,627.23	2,412,105.54
育肥牛	数量(头)	301.00	372.00	361.00	312.00
	金额	2,334,784.93	3,985,342.20	3,485,518.26	2,834,608.87
羔羊	数量(头)	224.00	259.00	82.00	401.00
	金额	239,475.92	431,880.75	175,177.84	496,178.83
合计	数量(头)	1,346.00	1,004.00	818.00	1,532.00
	金额	12,021,577.00	11,551,367.91	8,825,519.80	14,747,425.11

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用：		

银行综合管理费		31,550.01
财务顾问费		83,333.34
阿什里乡农场土地租赁费	5,504.65	13,761.67
合计	5,504.65	128,645.02

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

适用 不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	71,942,025.19	2,636,132.61		109,429.67	74,468,728.13
其中：房屋及建筑物	53,078,962.3	34,200			53,113,162.3
机器设备	13,270,591.46	673,911.34		25,545	13,918,957.8
运输工具	2,806,208.17	1,795,458			4,601,666.17
其他设备	2,786,263.26	132,563.27		83,884.67	2,834,941.86
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	18,835,757.98		2,301,239.65	100,138.01	21,036,859.62
其中：房屋及建筑物	12,558,631.74		1,189,883.86		13,748,515.6
机器设备	4,509,513.01		756,585.01	21,930.75	5,244,167.27
运输工具	825,580.26		217,956.29		1,043,536.55
其他设备	942,032.97		136,814.49	78,207.26	1,000,640.2
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	53,106,267.21	--			53,431,868.51
其中：房屋及建筑物	40,520,330.56	--			39,364,646.7
机器设备	8,761,078.45	--			8,674,790.53
运输工具	1,980,627.91	--			3,558,129.62
其他设备	1,844,230.29	--			1,834,301.66
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	53,106,267.21	--	53,431,868.51
其中：房屋及建筑物	40,520,330.56	--	39,364,646.7
机器设备	8,761,078.45	--	8,674,790.53
运输工具	1,980,627.91	--	3,558,129.62
其他设备	1,844,230.29	--	1,834,301.66

本期折旧额 2,301,239.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 100,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司牛场项目	6,548,523.46		6,548,523.46	4,976,351.93		4,976,351.93
牛性控冻精生产与开发项目	169,000		169,000	169,000		169,000
种羊场青贮窖工程	360,000		360,000			
其他	530,000		530,000	304,000		304,000
合计	7,607,523.46		7,607,523.46	5,449,351.93		5,449,351.93

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司牛场项目		4,976,351.93	1,572,171.53	0	0			0	0		自有资金	6,548,523.46
合计	0	4,976,351.93	1,572,171.53	0	0	--	--	0	0	--	--	6,548,523.46

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程增长的主要原因为子公司巴尔鲁克公司继续进行肉牛养殖场的投资建设项目及公司新增种羊场青贮窖建设项目。

(3) 在建工程减值准备 适用 不适用**(4) 重大在建工程的工程进度情况** 适用 不适用**(5) 在建工程的说明** 适用 不适用**19、工程物资** 适用 不适用**20、固定资产清理** 适用 不适用**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量的生产性生物资产原值及其累计折旧明细项目和增减变动如下** 适用 不适用

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、生产性生物资产原价合计	24,667,009.29	4,394,066.34	3,029,508.68	26,031,566.95
畜牧养殖业：		-	-	-
1、成母牛	11,820,403.33	1,343,594.24	1,137,130.83	12,026,866.74
2、种公牛	6,625,768.91	986,436.19	1,375,229.95	6,236,975.15
3、种羊	619,600.84	-	25,638.72	593,962.12
4、马	12,930.00	-	-	12,930.00
5、未成熟生产性生物资产	5,588,306.21	2,064,035.91	491,509.18	7,160,832.94
二、生产性生物资产累计折旧合计	6,523,743.91	1,690,916.08	1,361,171.93	6,853,488.06
畜牧养殖业：		-	-	-
1、成母牛	3,992,694.54	1,087,361.43	660,640.46	4,419,415.51
2、种公牛	2,393,085.77	545,074.59	693,393.77	2,244,766.59
3、种羊	137,349.44	57,865.90	7,137.70	188,077.64

4、马	614.16	614.16	-	1,228.32
5、未成熟生产性生物资产		-	-	-
三、生产性生物资产账面价值合计	18,143,265.38	-	-	19,178,078.89
畜牧养殖业：		-	-	-
1、成母牛	7,827,708.79	-	-	7,607,451.23
2、种公牛	4,232,683.14	-	-	3,992,208.56
3、种羊	482,251.40	-	-	405,884.48
4、马	12,315.84	-	-	11,701.68
5、未成熟生产性生物资产	5,588,306.21	-	-	7,160,832.94

报告期内生产性生物资产增加的主要原因为除公司自行繁育的后种种公牛及母牛达到成熟期转入外，公司从澳大利亚引进部分优质后备牛；生产性生物资产减少的主要原因为公司淘汰了部分生产性能低下的种公牛及成母牛。

(2) 生产性生物资产期末构成情况如下：

品种	期末账面余额		
	数量	单价	金额
成母牛	673.00	11,303.79	7,607,451.23
种公牛	140.00	28,515.78	3,992,208.56
种羊	278.00	1,460.02	405,884.48
马	2.00	5,850.84	11,701.68
后备母牛（未成熟）	40.00	88,979.21	3,559,168.30
后备公牛（未成熟）	41.00	87,845.48	3,601,664.64
合计	-		19,178,078.89

公司后备公牛及后备母牛单价较高的主要原因为该批牛系公司从澳大利亚引进的优质种牛，售价较高所致。

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司生产性生物资产不存在减值情形。

(4) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,559,557.94	23,504.27		22,583,062.21
土地使用权	22,559,557.94			22,559,557.94
外购软件		23,504.27		23,504.27
二、累计摊销合计	1,283,282	410,587.32		1,693,869.32
土地使用权	1,283,282	409,020.36		1,692,302.36
外购软件		1,566.96		1,566.96
三、无形资产账面净值合计	21,276,275.94			20,889,192.89
土地使用权	21,276,275.94			20,867,255.58
外购软件				21,937.31
四、减值准备合计				
土地使用权				
外购软件				
无形资产账面价值合计	21,276,275.94			20,889,192.89
土地使用权	21,276,275.94			20,867,255.58
外购软件				21,937.31

本期摊销额 410,587.32 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
后裔测定体系		548,695.57	548,695.57		
合计		548,695.57	548,695.57		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公楼维修费	100,899.8		24,144.9		76,754.9	
租赁费	470,152.77	85,753	18,842.28		537,063.49	
阿什里乡种羊场道路林带	2,036,367.64		68,258.16		1,968,109.48	
合计	2,607,420.21	85,753	111,245.34		2,581,927.87	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

 适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,146,513.13	285,387.35	38,039.39		1,393,861.09
二、存货跌价准备	61,115.31		61,115.31		
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,207,628.44	285,387.35	99,154.7		1,393,861.09

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		12,000,000
保证借款		10,000,000
信用借款		
合计		22,000,000

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

根据公司第一届第十三次董事会决议通过的《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，公司在报告期内全部归还上述贷款。

30、交易性金融负债 适用 不适用**31、应付票据** 适用 不适用**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	6,863,767.85	8,946,771.73
1-2 年	392,482.74	2,016,278.89
2-3 年	91,045.84	130,534.92
3 年以上	133,765.63	90,172.55
合计	7,481,062.06	11,183,758.09

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内预收账款	2,498,893.04	490,768.64
合计	2,498,893.04	490,768.64

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,031,071.71	5,028,573.56	5,164,994.24	894,651.03
二、职工福利费		217,277.9	217,277.9	
三、社会保险费		615,385.9	615,385.9	
其中：医疗保险费		175,305.83	175,305.83	
基本养老保险费		358,868	358,868	
失业保险费		35,886.8	35,886.8	
工伤保险费		19,201.95	19,201.95	
生育保险费		16,923.32	16,923.32	
意外伤害险		9,200	9,200	
四、住房公积金		164,916	164,916	
五、辞退福利				
六、其他	15,411.49	76,351.01	76,351.01	15,411.49
其中：工会经费和职工教育经费	15,411.49	76,351.01	76,351.01	15,411.49
合计	1,046,483.2	6,102,504.37	6,238,925.05	910,062.52

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 15,411.49，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-314,181.39	-475,244.99
消费税		
营业税		
企业所得税		238,261.14
个人所得税	20,879.83	22,659.81
城市维护建设税	28.17	5.23
印花税	100	
教育费附加	28.15	5.23
合计	-293,145.24	-214,313.58

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		57,860.27
合计	0	57,860.27

应付利息说明：

37、应付股利 适用 不适用**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,148,474.27	266,143.37
1-2 年	114,123.19	14,619.88
2-3 年	784.48	784.48
3 年以上		2,000.00
合计	2,263,381.94	283,547.73

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

年末无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债 适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,308,580	3,272,940
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	3,308,580	3,272,940

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	3,308,580	3,272,940
保证借款		
信用借款		
合计	3,308,580	3,272,940

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
昌吉市财政局	2007 年 09 月 29 日	2012 年 10 月 30 日	人民币	2.4%		3,308,580		3,272,940
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

根据昌吉州昌吉农开办字（2007）17号批准的2007年重点产业化经营项目计划，本公司于2007年9月29日取得昌吉市财政局农业综合开发有偿资金借款594万元，借款利率为月费率2%，合同到期后还本付息，其中，2011年10

月30日已归还本金297万元，2012年10月30日应归还本金297万元。该借款由本公司控股股东天山农牧业发展有限公司以其位于呼图壁县二十里店镇的房屋及土地提供抵押担保，2010年1月天山农牧业发展有限公司解除了上述抵押担保。2010年6月本公司以位于昌吉高新区光明南路1号养殖基地的房屋建筑物（原值4,493,767.31元，账面价值2,861,995.84元）、土地（原值1,780,193.82元，账面价值1,627,589.78元）为上述贷款提供抵押担保。

按照合同约定，公司将于2012年10月30日归还剩余借款本金及利息，截至2012年6月30日止的本金及利息共计3,308,580.00元已计入一年内到期的非流动负债。

（3）一年内到期的应付债券

适用 不适用

（4）一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其中：牲畜品种改良低温液体储槽	158,898.51	168,695.37
牲畜品种改良冷链专用车辆	100,016.58	116,166.6
沼气池工程资金资助	1,268,818.21	1,372,688.23
牲畜品种改良液氮冻精储运设备	368,387.24	422,090.72
良种奶牛建设项目资金	2,150,387.85	2,256,842.73
企业发展资金	675,465.98	716,465.96
中小企业发展资金	3,652,704.4	3,820,563.35
内贸流通服务业发展专项资金	339,761.57	386,666.68
现代畜牧业发展资金	750,000	750,000
性控冻精规模化生产与推广项目资金	37,500	75,000
合计	9,501,940.34	10,085,179.64

其他流动负债说明：

注1：根据新疆畜牧厅下发的《关于做好牲畜品种改良YDZ-100型低温液体储槽配发工作的通知》，公司于2009年12月收到了新疆畜牧厅下发的相关冻精储运设备，价值20.63万元并投入使用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转4.74万元，余额15.89万元；

注2：根据新疆畜牧厅下发的《关于领取2009年牲畜品种改良冷链专用车辆的通知》，公司于2010年4月收到了新疆畜牧厅下发的牲畜品种改良专用车辆一辆，价值17万元并投入使用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转7万元，余额10万元；

注3：根据新疆农业厅、新疆发展和改革委员会联合下发的《关于新疆天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司大中型沼气生态工程建设项目初步设计与概算（含实施方案）的批复》，公司于2010年6月、2011年12月分别收到沼气工程建设拨款62.5万元、76.5万元，共计139万元。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转12.12万元，余额126.88万元；

注4：根据新疆畜牧厅下发的《关于做好牲畜品种改良液氮冻精储运设备配发工作的通知》，公司于2010年6月收到了相关液氮冻精储运设备一批，价值56.53万元并投入使用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转19.69万元，余额36.84万元；

注5：根据乌鲁木齐市昌吉州财政局下发的《关于下达2010年植保工程、种子工程、畜禽水产良种工程中央预算内基建支出预算的通知》，公司于2010年12月收到了畜禽水产良种项目拨款280万元，并投入了良种奶牛建设。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转64.96万元，余额215.04万元；

注6：根据裕民县人民政府下发的《关于同意拨付支持新疆巴尔鲁克牧业有限公司企业发展资金的批复》，巴尔鲁克公司于2010年9月收到拨款82万元用于公司新建牛场及工厂改扩建工作。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转14.45万元，余额67.55万元；

注7：根据裕民县经贸委下发的《关于申请拨付支持中小企业发展资金的报告》，巴尔鲁克公司于2011年3月收到拨款505万元用于公司生产车间扩建、技术改造及肉牛养殖基地建设。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转139.73万元，余额365.27万元；

注8：根据伊犁哈萨克自治州塔城地区经济贸易委员会下发的《关于下达2010年自治区促进内贸流通服务业发展专项资金预算的通知》，巴尔鲁克公司于2011年4月收到拨款40万元用于肉牛养殖储备基地建设。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转6.02万元，余额33.98万元；

注9：根据新疆财政厅下发的《关于拨付现代畜牧业发展资金的通知》，公司于2011年8月收到畜禽品种选育补助30万元、多胎羊繁育场建设补助75万元，共计105万元。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转30万元，余额75万元；

注10：根据昌吉州财政局、昌吉州科学技术局联合下发的《关于下达昌吉回族自治州2011年科学研究与技术开发计划的通知》，公司于2011年8月收到拨款10万元，用于牛性控冷冻精液规模化生产技术开发与应用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转6.25万元，余额3.75万元。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		7,000,000
保证借款		
信用借款		
合计		7,000,000

长期借款分类的说明：

本公司于2010年6月23日为购置设备向昌吉市农村信用社借款900万元，借款期限自2010年6月23日至2013年6月22日止，截至2012年6月30日止，公司已全部归还上述借款。

(2) 金额前五名的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

适用 不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,180,000	22,730,000				22,730,000	90,910,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2012】380号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2273万股，股票发行后，公司总股本增至9091万元。

本次新增股本业经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信验字【2012】综字第030019号验资报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

适用 不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	372,611.59	238,268,152.39		238,640,763.98
其他资本公积	171,563.06			171,563.06
合计	544,174.65	238,268,152.39		238,812,327.04

资本公积说明：

报告期内公司向社会公开发行2,273万股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，发行价格每股13.00元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为260,998,152.39元，其中新增注册资本人民币22,730,000.00元，余额238,268,152.39元转入资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,882,814.16	781,375.76		6,664,189.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,882,814.16	781,375.76		6,664,189.92

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	43,787,415.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	43,787,415.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,301,954.78	--
减：提取法定盈余公积	781,375.76	
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	49,307,994.89	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司在首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前实现的所有累计滚存未分配利润，由本次发行新股完成后的全体新老股东按持股比例共同享有。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	32,718,793.49	27,460,750.79
其他业务收入	298,031.58	63,246.49
营业成本	17,046,850.47	15,439,961.11

（2）主营业务（分行业）

适用 不适用

（3）主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通冻精	14,152,825.00	2,219,585.28	9,368,821.00	1,718,236.42
性控冻精	8,493,200.00	3,794,105.28	6,403,480.00	2,846,223.58
牛奶	4,380,995.09	5,490,663.31	5,622,219.92	5,162,042.57
犊牛	117,250.00	226,208.58	90,300.00	50,756.58

后备牛	27,000.00	86,561.28	3,500.00	35,957.26
后备羊	357,800.00	170,771.46		
羊产品	2,849,307.81	2,431,407.60	4,863,091.87	4,628,348.10
牛产品	2,283,060.59	2,442,783.34	1,107,658.00	944,718.33
有机肥	57,355.00	39,225.43	1,680.00	1,576.96
主营业务收入小计	32,718,793.49	16,901,311.56	27,460,750.79	15,387,859.80

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北区	29,887,003.57	14,745,728.72	20,826,888.59	12,346,601.88
东北区	165,000.00	36,713.59	2,250,000.00	1,013,752.64
华北区	629,400.57	231,148.01	2,688,862.20	1,216,503.17
华东地区	2,037,389.35	1,887,721.24	1,695,000.00	811,002.11
合计	32,718,793.49	16,901,311.56	27,460,750.79	15,387,859.80

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆自治区畜牧厅	12,610,000	38.19%
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	2,627,657	7.96%
昌吉州动物疾病预防控制中心	1,617,800	4.9%
麦趣尔集团股份有限公司	1,468,863.14	4.45%
上海泰克比亚农业发展有限公司	1,060,541.73	3.21%
合计	19,384,861.87	58.71%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加 适用 不适用**57、公允价值变动收益** 适用 不适用**58、投资收益** 适用 不适用**(1) 投资收益明细情况** 适用 不适用**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益** 适用 不适用**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益** 适用 不适用**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	186,232.65	59,021.37
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	186,232.65	59,021.37

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	82,005.12	20,136.94
其中：固定资产处置利得		13,065.56
生物资产处置利得	82,005.12	7,071.38
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	985,820.55	5,416,922.33
其他	5,101.84	53,888.5
合计	1,072,927.51	5,490,947.77

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
牲畜品种改良液氮冻精储运设备	53,703.48	53,703.48	牧畜字[2010]15 号
企业发展资金	40,999.98	40,999.99	裕政批[2010]70 号
牲畜品种改良冷链专用车辆	16,150.02	16,150.02	新牧函字[2010]2 号
牲畜品种改良低温液体储槽	9,796.86	9,796.86	新牧函字[2010]30 号
良种奶牛建设项目	106,454.88	436,702.39	乌昌财建[2010]339 号
中小企业发展资金	201,430.74	959,569.59	裕经贸字[2011]08 号
内贸流通服务业发展专项资金	13,333.32		塔地财建[2011]7 号
牛性控冻精规模化生产与推广项目资金	37,500		昌州科字[2011]33 号
企业上市政策引导专项资金		1,600,000	昌市党财领[2011]2 号
新产品新技术开发推广资金		300,000	昌州财企[2011]15 号
上市补助资金		1,000,000	昌州上市领字[2011]1 号
非上市公司培育和上市推进专项资金		1,000,000	新上市办[2011]1 号
沼气池工程资金资助	103,870.02		新农计财[2009]240 号
2011"十年育种计划"项目育种核心群	267,600		畜牧字[2011]75 号

及细毛羊育种核心群补贴			
农业大学动物科学院用于奶牛产能新能实验补贴款	97,807		
社保补贴资金	37,174.25		新劳社字[2009]18 号
合计	985,820.55	5,416,922.33	--

营业外收入说明

营业外收入减少主要原因为报告期内公司取得的政府补助减少所致

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,094,252.99	1,554,928.20
其中：固定资产处置损失	8,182.09	68,573.27
生物资产处置损失	1,086,070.9	1,486,354.93
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		300
合计	1,094,252.99	1,555,228.2

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,395.97	58,989.12
递延所得税调整		
合计	13,395.97	58,989.12

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1) 计算结果

报告期利润	本年数	上年数
-------	-----	-----

	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.0832	0.0832	0.1077	0.1077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0836	0.0836	0.0499	0.0499

1、 每股收益的计算过程

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	6,301,954.78	7,341,049.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-34,721.45	3,935,719.57
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	6,336,676.23	3,405,330.22
年初股份总数	4	68,180,000.00	68,180,000.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	22,730,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	2	-
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7	75,756,666.67	68,180,000.00
	÷ 11-8×9÷ 11-10		
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	75,756,666.67	68,180,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷ 12	0.0832	0.1077
基本每股收益（II）	15=3÷ 13	0.0836	0.0499
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×	0.0832	0.1077
	(1-17)]÷(12+19)		

稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)$	0.0836	0.0499
	$\times(1-17)]\div(13+19)$		

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	304,774.25
收到往来款	88,026.15
其他	206,925.94
合计	599,726.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
技术服务费	34,016

小车费	196,428.47
招待费	435,330.25
聘请中介机构费	38,000
差旅费	454,774.7
支付保证金	148,500
支付往来款	1,333,876.9
其他	1,627,740.66
合计	4,268,666.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的与上市发行相关的中介费用	2,572,455
合计	2,572,455

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,301,954.78	7,341,049.79
加：资产减值准备	186,232.65	59,021.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,984,757.17	3,192,293.46

无形资产摊销	410,587.32	374,939.13
长期待摊费用摊销	111,245.34	92,337.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,001,303.21	1,534,791.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-65,451.1	934,375.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,156,937.26	1,628,526.1
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,118,066.38	-6,471,220.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-369,907.43	6,191,732.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,285,718.3	14,877,846.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	257,931,537.61	29,035,292.57
减：现金的期初余额	29,574,499.33	31,364,063.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	228,357,038.28	-2,328,771.36

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	257,931,537.61	29,574,499.33
其中：库存现金	34,620.22	10,944.09
可随时用于支付的银行存款	257,896,917.39	29,563,555.24

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	257,931,537.61	29,574,499.33

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
智本正业公司	实际控制人	有限责任公司	上海市浦东新区	李刚	投资管理、资产管理、财务咨询	1,250	30.84%	30.84%	李刚	75613811-4
天山农牧业发展有限公司	控股股东	有限责任公司	昌吉市榆树沟镇	彭博	投资管理	5,000	30.84%	30.84%	李刚	74866572-3

本企业的母公司情况的说明

注：天山农牧业发展有限公司（以下简称“天山农牧业”）自本公司成立以来，为本公司的第一大股东。

本公司实际控制人为李刚。自2006年6月起智本正业公司为天山农牧业的控股股东。李刚2006年3月28日受让智本正业公司原设立时股东的股权，成为智本正业公司的第一大股东，持有其40.52%股权。李刚自2007年11月8日起担任智本正业公司的董事长（法定代表人）、总经理。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	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
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	新疆塔城地区裕民县二区环城路	崔海章	屠宰加工、肉制品加工（销售）。畜牧业养殖；饲料种植、加工和销售。	10,000,000	100%	100%	77605837-3

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	持有公司 6.84 股权	67021533-4
新疆维吾尔自治区畜牧总站	持有公司 19.81 股权	45760240-7
呼图壁县天山农业发展有限公司	智本正业公司之子公司	71078319-3
呼图壁县新米棉业发展有限公司	智本正业公司之孙公司	76375512-9
新疆天山雪米农业有限责任公司	智本正业公司之子公司	75167920-2
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	呼图壁县天山农业发展有限公司之控股子公司	56438526-X

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆天山雪米农	采购大米	参照市场价格			8,480	100%

业有限责任公司						
呼图壁县全新良种牛业发展有限公司	采购牛奶	参照市场价格			16,354	30.65%
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	采购大米、面粉等	参照市场价格	93,604.26	100%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
呼图壁天山农业发展有限公司	销售材料、牛奶	市场价格			11,858.56	18.75%
智本正业公司	销售肉制品	市场价格	23,221.1	0.42%	91,560	1.53%
呼图壁全新良种牛业发展有限公司	销售牛奶	市场价格			168	0%
新疆天山雪米农业有限责任公司	销售肉制品	市场价格	1,944	0.03%	1,916	0.03%
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	销售牛奶	市场价格	9,283.95	0.21%		
新疆泰克比亚低碳农业开发公司	销售肉制品	市场价格	143,982.4	2.59%		

(2) 关联托管/承包情况 适用 不适用**(3) 关联租赁情况** 适用 不适用**(4) 关联担保情况**

单位：元

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
天山农牧业发展有限公司	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	9,000,000	2010年06月23日	2013年06月22日	是

天山农牧业发展有限公司	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	10,000,000	2011 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	是
-------------	------------------	------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(1) 本公司于2010年6月取得昌吉市农村信用社长期借款900万元，借款期限为2010年6月23日至2013年6月22日，该笔借款除由公司以自有资产进行抵押外，控股股东天山农牧业发展有限公司为本公司提供连带责任担保。报告期内公司已全部归还上述借款，并相应解除了自有资产的抵押及天山农牧业发展有限公司的连带担保责任。

(2) 本公司于2011年6月取得中国建设银行昌吉分行短期借款1000万元，借款期限为2011年6月28日至2012年6月27日，该笔借款由天山农牧业发展有限公司提供信用担保。报告期内公司已全部归还上述借款，并相应解除了天山农牧业发展有限公司的连带担保责任。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天山农牧业发展有限公司	出售实物资产	出售实物资产	账面价值			1,137,973.9	100%

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	智本正业公司		73,015.8
应收账款	新疆天山雪米农业有限责任公司	1,944	
应收账款	新疆泰克比亚低碳农业开发公司	37,800	450,664.35

公司应付关联方款项

无

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

1) 经公司总经理办公会审议通过，公司于 2012 年 6 月 18 日与北京田园奥瑞生物科技有限公司、信维力、关彦虎就共同出资在北京设立控股子公司事项签署《合资协议》。新设公司注册资本 600 万元，其中公司以自有资金出资人民币 390 万元，占注册资本的 65%，信维力出资人民币 107.1 万元，占注册资本的 17.85%，北京田园奥瑞生物科技有限公司出资人民币 81.9 万元，占注册资本的 13.65%，关彦虎出资人民币 21 万元，占注册资本的 3.5%。新设公司将主要致力于进口冻精业务经营及未来国内选育验证公牛培育计划。2012 年 7 月 27 日，新公司已取得北京市工商行政管理局出具的（京海）名称预核（内）字[2012]第 0105164 号《企业名称预先核准通知书》，核准公司名称为“北京天山凯风畜牧科技有限公司”。

2) 经公司总经理办公会审议通过，公司于 2012 年 7 月 18 日与德国诺丁林种畜基因产品公司就共同出资在新疆维吾尔自治区昌吉市设立控股子公司事项签署《设立合资公司合同》。新设公司注册资本 500 万元，其中公司以自有资金出资人民币 350 万元，占注册资本的 70%，德国诺丁林种畜基因产品公司以欧元出资，折合人民币 150 万元，占注册资本的 30%。新设公司主要业务为牛冻精、胚胎、活体种牛的进口和销售；牛育种；奶牛 DHI；饲养技术咨询服。截止 2012 年 8 月 8 日，新设公司已取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局外商投资企业登记管理部门出具的（新）名称预核外[2012]第 653242 号《外商投资企业名称预先核准通知书》，核准公司名称为“新疆新诺生物科技有限责任公司”。

除上述事项外，截止 2012 年 8 月 8 日，本公司无应披露而未披露的资产负债表日后的非调整事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	经公司控股股东天山农牧业发展有限公司向公司董事会提议：以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 9,091 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共分配现金股利 909.1 万元。本次拟分配事项尚需提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	1		1					
按组合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	11,478,691.73	100%	825,601.87	7.19%	7,386,392.38	100%	610,733.79	8.27%
组合小计	11,478,691.73	100%	825,601.87	7.19%	7,386,392.38	100%	610,733.79	8.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

单位：元

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	10,663,560.03	92.9%	533,178	6,776,322.88	91.73%	338,816.14
1 至 2 年	292,612.2	2.55%	29,261.22	87,550	1.19%	8,755
2 至 3 年	56,586	0.49%	11,317.2	56,586	0.77%	11,317.2
3 至 4 年	371,540	3.24%	185,770	371,540	5.03%	185,770
4 至 5 年	94,393.5	0.82%	66,075.45	94,393.5	1.28%	66,075.45
5 年以上						
合计	11,478,691.73	--	825,601.87	7,386,392.38	--	610,733.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南省畜牧局	客户	1,682,500	1 年以内	14.66%
山东省畜牧兽医局	客户	1,597,820	1 年以内	13.92%
昌吉州动物疾病预防控制中心	客户	1,417,197.5	1 年以内	12.35%
陕西省畜牧局	客户	375,000	1 年以内	3.27%
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	客户	369,849.45	1 年以内	3.22%
合计	--	5,442,366.95	--	47.42%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,327,144.92	100%	85,121.42	0.42%	16,957,253.42	100%	117,701.85	0.69%
组合小计	20,327,144.92	100%	85,121.42	0.42%	16,957,253.42	100%	117,701.85	0.69%
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		--		--		--		--

单位：元

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	20,303,094.92	99.88%	82,311.42	16,340,703.42	96.37%	54,191.85
1 至 2 年	20,000	0.1%	2,000	610,500	3.6%	61,050
2 至 3 年	4,050	0.02%	810	3,550	0.02%	710
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年				2,500	0.01%	1,750
5 年以上						
合计	20,327,144.92	--	85,121.42	16,957,253.42	--	117,701.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆巴尔鲁克牧业有限公司	子公司	18,656,866.45	1 年以内	91.78%
龙为民	员工	259,566	1 年以内	1.28%
马军	员工	244,735.5	1 年以内	1.2%
内蒙古招标保证金	客户	190,500	1 年以内	0.94%
黑龙江省政府采购中心	客户	138,000	1 年以内	0.68%
合计	--	19,489,667.95	--	95.88%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆巴尔鲁克牧业有限公司	子公司	18,656,866.45	91.78%
合计	--	18,656,866.45	91.78%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆巴尔鲁克牧业有限	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				

责任公司											
合计	--	10,000,000	10,000,000		10,000,000	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,519,725.09	21,530,482.92
其他业务收入	45,531.58	6,264.37
营业成本	11,891,796.52	9,930,270.27
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通冻精	14,152,825.00	2,219,585.28	9,368,821.00	1,718,236.42
性控冻精	8,493,200.00	3,794,105.28	6,403,480.00	2,846,223.58
牛奶	4,380,995.09	5,490,663.31	5,622,219.92	5,162,042.57
犊牛	50,550.00	77,727.02	90,300.00	50,756.58
后备牛	27,000.00	86,561.28	43,982.00	136,139.19
后备羊	357,800.00	170,771.46		
有机肥	57,355.00	39,225.43	1,680.00	1,576.96
合计	27,519,725.09	11,878,639.06	21,530,482.92	9,914,975.3

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

西北区	26,854,725.09	11,730,672.17	15,885,732.92	8,281,355.07
东北区	165,000.00	36,713.59	2,250,000.00	651,348.44
华北区	500,000.00	111,253.30	1,699,750.00	492,048.79
华东地区			1,695,000.00	490,223.00
合计	27,519,725.09	11,878,639.06	21,530,482.92	9,914,975.3

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
新疆自治区畜牧厅	12,610,000	45.75%
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	2,627,657	9.53%
昌吉州动物疾病预防控制中心	1,617,800	5.87%
麦趣尔集团股份有限公司	1,468,863.14	5.33%
河南省畜牧兽医局	500,000	1.81%
合计	18,824,320.14	68.29%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,813,757.61	7,502,335.2

加：资产减值准备	168,472	62,386.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,599,413.55	2,912,244.29
无形资产摊销	197,856.78	172,078.96
长期待摊费用摊销	87,100.44	34,464.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	713,159.57	1,884,059.2
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-65,808.78	934,375.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,002,351.44	-3,009,177.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,583,626.09	-892,227.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	476,772.6	2,202,024.6
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,404,746.24	11,911,472.3
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	257,561,593.87	26,845,278.21
减：现金的期初余额	28,568,018.65	29,465,893.4
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	228,993,575.22	-2,620,615.19

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.0832	0.0832
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.0836	0.0836

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%以上（含 30%），且占公司报表日资产总额 5%以上（含 5%）或报告期利润总额 10%以上（含 10%）的项目分析：

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日 (或 2011 年度)	差异变动金额	差异变动 幅度%	原因分析
货币资金	257,931,537.61	29,574,499.33	228,357,038.28	772.14	注 1
应收账款	13,491,856.04	8,897,661.53	4,594,194.51	51.63	注 2
应收利息	782,377.78		782,377.78	100.00	注 3
在建工程	7,607,523.46	5,449,351.93	2,158,171.53	39.60	注 4
短期借款		22,000,000.00	-22,000,000.00	-100.00	注 5
应付账款	7,481,062.06	11,183,758.09	-3,702,696.03	-33.11	注 6
预收账款	2,498,893.04	490,768.64	2,008,124.40	409.18	注 7
应交税费	-293,145.24	-214,313.58	-78,831.66	36.78	注 8
应付利息		57,860.27	-57,860.27	-100.00	注 9
其他应付款	2,263,381.94	283,547.73	1,979,834.21	698.24	注 10
长期借款		7,000,000.00	-7,000,000.00	-100.00	注 11
股本	90,910,000.00	68,180,000.00	22,730,000.00	33.34	注 12
资本公积	238,812,327.04	544,174.65	238,268,152.39	43785.24	注 13
销售费用	2,622,399.96	1,602,566.67	1,019,833.29	63.64	注 14
财务费用	-49,544.60	1,047,001.62	-1,096,546.22	-104.73	注 15
资产减值损失	186,232.65	59,021.37	127,211.28	215.53	注 16
营业外收入	1,072,927.51	5,490,947.77	-4,418,020.26	-80.46	注 17

变动原因分析：

注 1：货币资金增加主要原因为报告期内公司发行股票募集资金增加所致；

注 2：应收账款增加主要原因为销售收入增加所致；

注 3：应收利息增加主要原因为募集资金增加致使存款利息收入增加所致；

注 4：在建工程增加主要原因为子公司肉牛养殖场投资建设及公司种羊场建设项目增加所致；

注 5：短期借款减少主要原因为公司归还贷款所致；

注 6：应付账款减少主要原因为支付上年度工程款及性控冻精加工费所致；

注 7：预收账款增加主要原因为预收冻精款增加所致；

注 8：应交税费减少主要原因为上缴上年度所得税所致；

- 注 9: 应付利息减少主要原因为归还贷款所致;
- 注 10: 其他应付款增加主要原因为应付因公司股票发行所增加媒体费用所致;
- 注 11: 长期借款减少主要原因为归还贷款所致;
- 注 12: 股本增加主要原因为公司发行股票增加股本所致;
- 注 13: 资本公积增加主要原因为发行股票取得溢价收入所致;
- 注 14: 销售费用增加主要原因为市场拓展费用及人工薪酬等增加所致;
- 注 15: 财务费用减少主要原因为归还贷款及新增存款利息收入所致;
- 注 16: 资产减值损失增加主要原因为应收账款增加导致计提坏账有所增加;
- 注 17: 营业外收入减少主要原因为报告期内取得的政府补助减少所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长蒋炜先生签名的 2012 年半年度报告文件原件;
2、载有法定代表人蒋炜先生、主管会计工作负责人赵燕女士、会计机构负责人陈霞女士签名并盖章的财务报告文本;
3、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;
4、以上备查文件的备置地点: 公司证券部。

董事长: 蒋炜

董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 08 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容