

北京大北农科技集团股份有限公司

Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd

(北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层)



2012 年半年度报告全文

股票代码：002385 股票简称：大北农

二〇一二年八月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	14
六、董事会报告	19
七、重要事项	35
八、财务会计报告	57
九、备查文件目录	219

2012 年半年度报告

一、重要提示

(一) 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。

(二) 所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

(三) 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

(四) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(五) 公司负责人邵根伙先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人薛素文先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002385	B 股代码	
A 股简称	大北农	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	北京大北农科技集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大北农集团		
公司的法定英文名称	Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	DBN Group		
公司法定代表人	邵根伙		
注册地址	北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层		
注册地址的邮政编码	100080		
办公地址	北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层		
办公地址的邮政编码	100080		
公司国际互联网网址	http://www.dbn.com.cn		
电子信箱	cwbg@dbn.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

职 务	董 事 会 秘 书	证 券 事 务 代 表
姓 名	陈忠恒	马 强
联系地址	北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层	
电 话	010-82856450	
传 真	010-82856431	
电子信箱	cwbg@dbn.com.cn	

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
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	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 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 不适用

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)	4,467,580,729.29	3,142,789,332.04	42.15%
营业利润 (元)	371,581,624.47	262,805,854.48	41.39%
利润总额 (元)	385,179,600.68	272,942,873.32	41.12%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	311,653,963.83	217,701,307.10	43.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	301,008,901.39	209,098,552.41	43.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-223,156,329.30	10,930,449.91	-2,141.6%
项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	4,914,995,982.37	4,736,701,322.25	3.76%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,687,511,054.07	3,479,446,528.54	5.98%
股本 (股)	801,600,000.00	400,800,000.00	100.00%

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)	0.39	0.27	44.44%
稀释每股收益 (元/股)	0.39	0.27	44.44%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.38	0.26	46.15%
全面摊薄净资产收益率 (%)	8.45%	6.81%	1.64%
加权平均净资产收益率 (%)	8.97%	6.86%	2.11%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.16%	6.54%	1.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.66%	6.59%	2.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.28	0.03	-1,033.33%

项 目	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)	4.60	8.68	-47.00%
资产负债率(%)	22.01%	24.21%	-2.20%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明:

1、营业总收入: 本期数较上年同期数增长42.15%，主要系募集资金投资项目陆续建成，产能进一步扩大，产品结构和客户结构不断优化，销售量持续增加所致。

2、归属于上市公司股东的净利润: 本期数较上年同期数增长43.16%，主要系公司本期营业收入增长较快，且费用增长速度低于营业收入的增长速度所致。

3、经营活动产生的现金流量净额: 本期数较上年同期数下降2,141.60%，主要系本期预付主要原料款、支付的税费和员工薪酬增加所致。

4、股本: 本期末数较期初数增长100%，主要系根据2011年度股东大会批准2011年度利润分配及公积金转增股本预案，以2011年12月31日公司总股本40,080.00万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增40,080.00万股所致。

5、每股收益: 本期数较上年同期数增长44.44%，主要系本期归属于上市公司股东的净利润增长幅度较大所致。

6、归属于上市公司股东的每股净资产: 本期末数较上年末数下降47.00%，主要系本期实施资本公积金转增股本方案，转增后股本数增加一倍所致。

(二) 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

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 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	18,322.04	

项 目	金额（元）	说明
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）	10,371,460.22	详见财务报告（七）、60、（2）
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	3,208,193.95	
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	1,571,361.10	
所得税影响额	1,381,552.67	
合 计	10,645,062.44	--

四、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

项 目	年初数		本期变动增减(+,-)					期末数	
	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	221,955,911	55.38%			221,955,911	-6,628,934	215,326,977	437,282,888	54.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,317,078	44.49%			178,317,078		178,317,078	356,634,156	44.49%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	178,317,078	44.49%			178,317,078		178,317,078	356,634,156	44.49%
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	43,638,833	10.89%			43,638,833	-6,628,934	37,009,899	80,648,732	10.06%
二、无限售条件股份	178,844,089	44.62%			178,844,089	6,628,934	185,473,023	364,317,112	45.45%
1、人民币普通股	178,844,089	44.62%			178,844,089	6,628,934	185,473,023	364,317,112	45.45%
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	400,800,000	100%			400,800,000		400,800,000	801,600,000	100%

股份变动的批准情况

2011年度本公司权益分派方案为：以公司现有总股本400,800,000股为基数，向全体股东每10股派3.00

元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该项权益分配方案已获2012年04月20日召开的公司2011年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

本公司2011年度权益分配所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年5月4日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本公司2011年度权益分配转增股份后，按新股本801,600,000股计算，2012年1-6月每股收益为0.39元，2012年6月30日的每股净资产为4.60元。

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
邵根伙	178,317,078		178,992,078	357,309,156	首发承诺，董监高承诺	首发限售股于2013年4月9日解除限售25%，高管限售股按交易所规定解除限售
邱玉文	16,876,366		16,876,366	33,752,732	董监高承诺	按交易所规定解除限售
甄国振	11,847,808		11,847,808	23,695,616	董监高承诺	按交易所规定解除限售
赵雁青	6,866,841		6,866,841	13,733,682	董监高承诺	按交易所规定解除限售
薛素文	1,528,413		1,528,413	3,056,826	董监高承诺	按交易所规定解除限售
宋维平	444,975		444,975	889,950	董监高承诺	按交易所规定解除限售
吴文	2,038,444		2,038,444	4,076,888	董监高承诺	按交易所规定解除限售
李树强	101,716		101,716	203,432	董监高承诺	按交易所规定解除限售
陈忠恒	282,303		282,303	564,606	董监高承诺	按交易所规定解除限售
李绍明	1,549,524	3,099,048	1,549,524		董监高承诺	2012年6月7日
徐新寅	896,168	1,792,336	896,168		董监高承诺	2012年6月24日
谈松林	805,384	1,610,768	805,384		董监高承诺	2012年6月7日
张国平	400,891	801,782	400,891		董监高承诺	2012年6月7日
合计	221,955,911	7,303,934	222,630,911	437,282,888	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年03月29日	35.00	60,800,000	2010年04月09日	60,800,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京大北农业科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]262号）核准，公司于2010年3月29日向社会公开发行人民币普通股（A股）6,080万股（每股面值1元），每股发行价为35.00元，募集资金总额为人民币212,800.00万元。

经深圳证券交易所《关于北京大北农业科技集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2010]110号】同意，公司发行的人民币普通股股票自2010年4月9日起在深圳证券交易所中小板上市交易，股票简称“大北农”，股票代码“002385”。其中，本次公开发行中网上定价发行的4,864万股人民币普通股股票自2010年4月9日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余网下向询价对象配售的1,216万股限售股票在锁定3个月后于2010年7月9日上市交易。

公司股票首次公开发行前股东除邵根伙先生的股份将于2013年4月9日解除限售外，其余197名自然人的股份已于2011年4月11日解除限售。其中，公司董事、监事和高级管理人员的股份解除限售后，按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动业务指引》的相关规定进行锁定。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）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 20,774 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
邵根伙	境内自然人	44.60%	357,534,156	357,309,156		
邱玉文	境内自然人	5.61%	45,003,642	33,752,732		
甄国振	境内自然人	3.94%	31,594,154	23,695,616		
赵雁青	境内自然人	2.28%	18,311,576	13,733,682		
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	1.42%	11,399,847			
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	0.98%	7,836,067			
徐根深	境内自然人	0.94%	7,517,958			
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	其他	0.84%	6,767,379			
李绍明	境内自然人	0.77%	6,198,096			
吴文	境内自然人	0.68%	5,435,852	4,076,888		
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
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	11,399,847	A 股	11,399,847
邱玉文	11,250,910	A 股	11,250,910
甄国振	7,898,538	A 股	7,898,538
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	7,836,067	A 股	7,836,067
徐根深	7,517,958	A 股	7,517,958

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
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	6,767,379	A 股	6,767,379
李绍明	6,198,096	A 股	6,198,096
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	5,142,102	A 股	5,142,102
赵雁青	4,577,894	A 股	4,577,894
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	4,197,041	A 股	4,197,041

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述前十名股东中，邵根伙先生为本公司控股股东、董事长、总裁，邱玉文先生为本公司副董事长，甄国振先生、赵雁青女士为本公司董事，吴文先生为本公司监事会主席，除此以外，本公司未知上述无限售股东之间是否存在关联关系，也未知无限售股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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 不适用

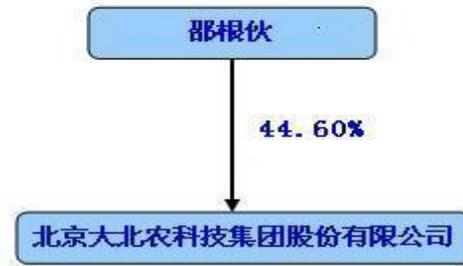
实际控制人名称	邵根伙
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司第一大股东、实际控制人为邵根伙先生，其持有公司股份357,534,156股，占公司总股本的44.60%。

邵根伙先生1965年出生于浙江金华，1991年获中国农业大学农学博士学位，毕业后曾任北京农学院讲师，1994年创办本公司，现任本公司董事长、总裁。邵根伙先生的主要社会任职包括：中国饲料工业协会副会长、中国兽药协会副理事长、中国农业技术推广协会副会长、中国种业协会副会长、中国畜牧业协会副会长、中关村农业生物技术产业联盟理事长等。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、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

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	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
邵根伙	董事长	男	47	2010年12月 05日	2013年12月 04日	178,317,078	179,217,078		357,534,156	357,309,156		资本公积金 转增、竞价 交易	否
邱玉文	副董事长	男	52	2010年12月 05日	2013年12月 04日	22,501,821	22,501,821		45,003,642	33,752,732		资本公积金 转增	否
甄国振	董事	男	47	2010年12月 05日	2013年12月 04日	15,797,077	15,797,077		31,594,154	23,695,616		资本公积金 转增	否
赵雁青	董事	女	51	2010年12月 05日	2013年12月 04日	9,155,788	9,155,788		18,311,576	13,733,682		资本公积金 转增	否
薛素文	董事	男	38	2010年12月 05日	2013年12月 04日	2,037,884	2,037,884		4,075,768	3,056,826	1,200,000	资本公积金 转增	否
宋维平	董事	男	48	2010年12月 05日	2013年12月 05日	593,300	593,300		1,186,600	889,950	1,200,000	资本公积金 转增	否
王立彦	独立董事	男	55	2010年12月 05日	2013年12月 04日								否

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)	本期减持股数(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	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李 轩	独立董事	男	44	2010年12月 05日	2013年12月 04日								否
任发政	独立董事	男	50	2010年12月 05日	2013年12月 04日								否
吴 文	监事会主席	男	46	2010年12月 05日	2013年12月 04日	2,717,926	2,717,926		5,435,852	4,076,888		资本公积金 转增	否
李树强	监事	男	40	2010年12月 05日	2013年12月 04日	135,621	135,621		271,242	203,432		资本公积金 转增	否
陈开花	监事	女	32	2010年12月 05日	2013年12月 04日								否
邵根伙	总裁	男	47	2010年12月 22日	2013年12月 21日								否
薛素文	副总裁、财 务负责人	男	38	2010年12月 22日	2013年12月 21日								否
宋维平	副总裁	男	48	2010年12月 22日	2013年12月 21日								否
陈忠恒	副总裁、董 事会秘书	男	37	2010年12月 22日	2013年12月 21日	376,404	376,404		752,808	564,606	600,000	资本公积金 转增	否
合 计	--	--	--	--	--	231,632,899	232,532,899	0	464,165,798	437,282,888	3,000,000	--	--

注：上表中同时担任公司董事和高管职务的邵根伙先生、薛素文先生和宋维平先生，其期初持股数、本期增持股份数量、期末持股数、持有限制性股票数量、期末持有股票期权数量

等项目数据在董事职务里填列，为避免合计数的重复计算，在高管职务里不再重复列示。

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

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
薛素文	董事、副总裁、财务负责人	0	1,200,000	0	0	18.21	1,200,000				
宋维平	董事、副总裁	0	1,200,000	0	0	18.21	1,200,000				
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	0	600,000	0	0	18.21	600,000				
合计	--	0	3,000,000	0	0	--	3,000,000			--	

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王立彦	北京大学光华管理学院、国际会计与财务研究中心	教授、主任			是
王立彦	紫光股份有限公司	独立董事	2011年06月29日	2014年06月28日	是
李 轩	中央财经大学法律硕士教育中心	主 任	2010年06月01日		是
李 轩	中国法学会案例研究专业委员会	秘书长	2007年12月01日		否
任发政	中国农业大学食品科学与工程系	副主任			是
任发政	教育部功能乳品重点实验室	副主任			
任发政	中国奶业协会乳品工业委员会	副主任			
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>(一) 董事（不包括独立董事）的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定； 独立董事的薪酬方案由董事会提出。</p> <p>(二) 监事的薪酬方案由公司人力资源部提出。</p> <p>(三) 高级管理人员的薪酬方案由公司人力资源部提出，董事会薪酬与考核委员会拟定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员实行基本工资与年终绩效考核相结合的薪酬制度，其报酬以企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	日常薪酬按公司薪酬制度规定的标准按月支付，年终奖金根据年终绩效考核结果确定，并在次年年初支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	12,572
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,027
销售人员	7,350
技术人员	671
财务人员	395
行政人员	1,129
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	52
硕士	299
本科	2,132
大专	5,726
高中及以下	4,363
截止 2012 年 6 月 30 日，公司在职工总数为 12,572 人，目前公司没有需要承担费用的离退休职工。	

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

报告期内，公司所主要从事的饲料行业上游原材料价格逐步上涨，尤其是饲料生产所需的玉米、豆粕、鱼粉等大宗原料价格不断上涨，下游受猪肉价格持续低迷及养殖效益下降影响，行业平均利润率水平较前期有所下滑，企业竞争进一步加剧，中小企业经营压力不断增大，规模龙头企业竞争优势将逐步显现。

面对上半年的市场机遇及挑战，公司围绕2012年度的经营目标，在董事会领导下，继续加大研发投入，推动产品升级换代，进一步提高对优质客户的综合服务能力，加快员工队伍和公司专营专销合作伙伴队伍建设，加大对大乳猪系列、种子新品种等高档、高端、高附加值产品的推广力度，并集中资金抓住原料行情，实施关键原料尤其是优质玉米的战略储备，在组织机构调整、队伍建设、核心产品推广、客户结构优化、工厂建设、新产品研发、市场占有率以及经营绩效等方面均取得较好的成绩。

2012年上半年度，公司销售规模、利润水平与上年同期相比均有较大幅度的增长，共实现营业总收入446,758.07万元，同比增长42.15%，实现毛利99,714.26万元，同比增长40.17%，实现营业利润37,158.16万元，同比增长41.39%，实现利润总额38,517.96万元，同比增长41.12%，实现净利润32,670.18万元，同比增长38.58%，实现归属于上市公司股东的净利润31,165.40万元，同比增长43.16%。如剔除股权激励成本对公司经营绩效的影响，公司上半年归属于上市公司股东的净利润为32,827.52万元，比上年同期增长50.79%。

1.1 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 不适用

1.2 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2012年6月30日，公司共有纳入合并范围的控股子公司91家，除新成立以及尚处基建期的企业以外，2012年上半年度，公司大部分子公司产能逐步扩大，品牌影响力逐步提升，经营绩效与上年同期相比也有较大的增长，其中销售额超过1个亿的公司近20家，销售额超过2个亿的近10家，实现的利润同比增长超过50%的公司超过15家。

公司参股公司包括德州大北农中慧饲料有限公司、新乡市大北农农牧有限责任公司等10家公司，2012年上半年，公司共对其确认投资收益243.59万元，占公司归属于上市公司股东的净利润比例不足1%。因此，

上半年公司参股企业的经营绩效对本公司总体经营业绩未产生重大影响。

1.3 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

公司自股票上市以后，利用上市募集资金加快全国工厂布局，固定资产投资快速增长。固定资产投资虽然可以带来业绩上的持续增长，但也可能增加公司的固定成本，影响公司的现金流，如果遇到市场行情较差，或工厂管理不善，均有可能影响公司整体绩效，延长工厂的投资回收期。

作为从事以猪饲料为主的企业，公司在上游受到原材料价格波动的影响，在下游受到动物疫病、猪肉价格以及养殖环境的影响。上游原料成本的上涨，如果不能有效传导到消费终端，不仅影响公司产品的盈利能力，而且影响养殖户的效益，长远看将不利于行业的良性发展。下游的动物疫病、猪肉价格、养殖环境等因素，同样都将对公司和养殖户的效益产生重要影响。

公司所从事的种子业务，受气候条件的影响较大。公司的生产制种业务，除受公司拥有的可制种土地面积的因素影响外，气候条件也将是决定公司种子供应能力的另一个重要因素。气候条件同样对公司下游的种植户的影响也是巨大的，因此，从事现代种业，除了加大研发高产多抗的种子新品种，增加种植户的产量和效益，尽可能减少自然灾害带来的损失外，极端气候条件始终是影响种业企业及下游种植户发展的一个重要风险因素。

2、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						
饲料动保业	4,078,618,070.92	3,250,968,756.88	20.29%	49.06%	49.34%	-0.15%
种子植保业	343,425,471.94	192,305,497.86	44.00%	-3.24%	-8.08%	2.95%
其他行业	27,163,812.39	23,359,944.88	14.00%	-44.78%	-47.95%	5.22%
合计	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62	22.08%	41.68%	42.6%	-0.51%
分产品						
饲料产品	3,971,039,646.61	3,213,591,673.12	19.07%	49.51%	49.68%	-0.10%
种业产品	269,305,130.53	141,162,693.63	47.58%	-7.35%	-13.66%	3.82%
植保产品	64,108,905.95	41,505,342.41	35.26%	-0.21%	-9.22%	6.43%
动保产品	94,769,480.83	28,597,576.03	69.82%	18.1%	-4.5%	7.14%
其他产品	49,984,191.33	41,776,914.43	16.42%	1.6%	-6.91%	7.64%

合 计	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62	22.08%	41.68%	42.6%	-0.51%
-----	------------------	------------------	--------	--------	-------	--------

1.1 主营业务分行业和分产品情况的说明

1.1.1、饲料产品

2012年上半年，公司饲料业务保持较快的增长势头，在进一步巩固公司高端教保料产品竞争优势的基础上，公司结合本年度市场行情，开发并推出了符合市场需求的高比例预混料、母猪浓缩料、乳猪配合料、仔猪浓缩料等高端高档新产品，将公司的核心产品从原来的“教保料”扩展到“大乳猪料”系列产品，进一步扩大了公司产品的销售范围和服务对象，对上半年及未来的业绩增长创造了良好条件。在此影响下，上半年公司饲料销售额为397,103.96万元，比上年同期增长49.51%，饲料收入占主营业务收入的比重为89.25%。饲料销售量为102.67万吨，比上年同期增长45.18%，其中猪饲料89.11万吨，比上年同期增长47.57%，禽用饲料1.70万吨，比上年同期增长22.15%，水产饲料3.52万吨，比上年同期增长10.96%，反刍饲料8.16万吨，比上年同期增长46.34%，其他饲料0.18万吨，比上年同期减少7.49%。公司饲料销售业绩的增长主要来自猪饲料的增长，报告期内，公司猪饲料销售额为356,272.10万元，比上年同期增长52.56%，其中大乳猪系列产品销售额为111,611.57万元，比上年同期增长44.61%，高比例预混料产品销售量2.15万吨，比上年同期增长93.42%，销售额12,520.19万元，比上年同期增长102.32%。

此外，公司上半年着力改善并优化客户结构，重点提升对专营专销户（经销商）和中大规模猪场的综合服务水平，通过加强“大北农事业伙伴财富共同体”建设、委派专业技术服务人员担任中大规模猪场技术场长、全面推广客户服务网、利用互联网改变客户结算模式、帮助客户提升管理、协助客户融资和派驻财务专员等服务模式，大力提高了公司对重点客户的综合服务价值。在此影响下，并通过大北农事业财富共同体高峰论坛及中国农牧业成功智慧大型论坛等系列活动，公司进一步巩固了与重点客户的合作基础，吸纳了优秀经销商团队和中大规模猪场加盟大北农，改善了客户结构，为未来持续快速发展创造了良好基础。

1.1.2 种子产品

2012年上半年，公司种子业务收入占主营业务收入的比重为6.05%，种子销售数量为1,148.26万公斤，销售额为26,930.51万元，分别比上年同期减少10.33%和7.35%。水稻种子销售收入19,900.23万元，比上年同期减少9.37%。玉米种子销售收入6,306.71万元，比上年同期减少10.93%。

2012年上半年，公司种子业务销售量、销售额同比有所下降，主要系该年度春节比上年提前，客户提货也相应提前，在2011年11-12月提货量增加所致。但从种子经营年度来看，公司2011-2012经营年度种子销售额比上一经营年度增加近5,800万元，增长约12%，其中玉米增长近40%，水稻增长近15%，净利润增长幅度超过40%。

下半年，公司将继续发挥玉米等新品种“高产、优质、抗性好”等特点，通过转变服务理念，加强技术服务，深入开展技术培训，扎实抓好示范样板，创新技术推广方法等措施，将推广品种向推广技术服务转变，将店面销售向田间示范销售转变，力争下半年的销售有新的突破。

1.1.3 动保产品

2012年上半年，公司动保业务收入占主营业务收入的比重为2.13%，动保销售额为9,476.95 万元，比上年同期增长18.10%。其中兽药销售收入3,840.41万元，比上年同期下降0.70%，疫苗销售收入5,636.54 万元，比上年同期增长35.59%。

上半年，公司兽药销售额与上年同期基本持平，但疫苗销售额增长幅度较大，得益于公司产品升级、新产品（主要包括蓝定抗和猪稳康等系列产品）投放市场及持续的研发投入。

1.2 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司平均毛利率与上年同期相比，没有发生重大变化。公司主营业务平均毛利率为22.08%，比上年同期减少0.51%，其中饲料产品毛利率为19.07%，比上年同期减少0.10%，种子产品毛利率为47.58%，比上年同期增加3.82%，动保产品毛利率为69.82%，比上年同期增加7.14%，植保产品毛利率为35.26%，比上年同期增加6.43%。动保产品和植保产品毛利率水平有所上升，但因其营业收入所占的比例较小，因此对公司的总体毛利率未产生实质性的影响。

(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（%）
华北区	474,255,795.74	53.57%
东北区	626,164,192.46	82.19%
华东区	1,913,782,247.28	37.24%
中南区	1,197,603,572.59	35.61%
西南区	128,975,538.79	8.16%
西北区	107,492,417.99	21.74%
境外地区	933,590.40	-66.05%
总 计	4,449,207,355.25	41.68%

2.1 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司华北区营业收入同比增长53.57%，北京和天津新厂投产后，解决了华北区的产能瓶颈问题，同时华北区队伍建设和区域坐庄策略的推进，也促进其市场份额的增长；东北区虽然养殖规模化程度较低，但其营业收入比上年同期增长幅度较大，达82.19%，主要系公司通过多年的积累，市场基础较好，

占有率较高，加上哈尔滨饲料及大豆深加工项目及吉林24万吨饲料项目投产以后，供应能力增强，销量快速提升；华东区和中南区所含省份较多，市场总量较大，随着福建、广西、山东工厂的投产，解决了高档猪料地区产能不平衡的问题，其营业收入比上年同期增长分别为37.24%和35.61%；西北区营业收入比上年同期增长21.74%，西南区营业收入比上年同期增长8.16%，增长幅度均低于集团的平均增长水平，西南区、西北地区除了四川建有自有工厂外，其余均为租赁厂房经营，新建工厂均未完工投产，一定程度上制约了这两个地区的发展。

2.2 主营业务构成情况的说明

2012 年上半年，公司主营业务构成没有发生重大变化。饲料业务销售额为 397,103.96 万元，占主营业务收入的比重为 89.25%，比上年同期增加 4.67 个百分点；种子业务销售额为 26,930.51 万元，占主营业务收入的比重为 6.05%，比上年同期减少 3.21 个百分点；动保业务销售额为 9,476.95 万元，占主营业务收入的比重为 2.13%，比上年同期减少 0.23 个百分点。各业务板块间结构发生微小变化，主要系公司主营业务饲料销售增加所致。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 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

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

随着美国旱灾造成的农产品减产，玉米、大豆等国际农产品的价格持续大涨，对以玉米、豆粕为主要原料的饲料企业带来巨大的成本压力，如果成本的增长不能有效地传导给下游产业，则对公司的经营绩效将产生较大的影响。

3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

4、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(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	212,800
报告期投入募集资金总额	16,587.65
已累计投入募集资金总额	118,586.28
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>2012 年上半年，公司累计投入募集资金 16,587.65 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金 118,586.28 万元，其中累计投入募投项目 25,376.85 万元，累计投入超募项目 52,409.43 万元，偿还银行贷款 40,800.00 万元，用于暂时补充流动资金 10,000 万元，并已于 2012 年 6 月 27 日归还。</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										
1.新型高效预混料项目	否	8,909	8,909	3.39	274.78	3.08%	2012年12月31日		不适用	否
2.微生态制剂产业化项目	否	5,900	5,900	622.8	3,596.92	60.96%	2011年04月30日	1,175.00	是	否
3.淮阴大北农水产饲料项目	否	7,059	7,059	505.32	5,013.61	71.02%	2010年09月30日	38.11	是	否
4.天津昌农水产饲料项目	否	5,473	5,473	0	5,637.85	103.01%	2010年10月31日	66.16	是	否
5.超级杂交水稻新品种产业化项目	是	6,375	6,375	1,136.06	3,828.38	60.05%	2012年06月30日		不适用	否
6.高产多抗玉米新品种产业化项目	是	8,445	8,445	1,274.98	7,025.31	83.19%	2011年09月30日	121.00	是	否
7.技术中心项目	否	4,932	4,932	0	0	0%	2013年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	47,093	47,093	3,542.55	25,376.85	-	-	1,400.27	-	-
超募资金投向										

1.北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目	否	7,235	7,235	940.19	6,239.96	86.25%	2011 年 01 月 30 日	5,023.00	是	否
2.吉林大北农 24 万吨猪饲料项目	否	6,715	6,715	827.08	6,715	100%	2011 年 06 月 30 日	1,525.10	是	否
3.山东大北农 18 万吨猪饲料项目	否	4,287	4,287	0	4,287.48	100.01%	2010 年 12 月 30 日	912.34	是	否
4.南宁大北农 18 万吨猪饲料项目	否	3,376	3,376	253.85	3,370.34	99.83%	2010 年 09 月 01 日	669.05	是	否
5.西安大北农 12 万吨饲料项目	否	3,769	3,769	0	416.89	11.06%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
6.漳州大北农 42 万吨猪饲料项目	否	10,511	10,511	0	10,511	100%	2011 年 07 月 31 日	1,310.00	是	否
7.广州大北农 30 万吨预混料及猪饲料项目	否	9,689	9,689	0	0	0%	2013 年 03 月 31 日		不适用	否
8.湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	否	8,536	8,536	1,321.14	3,757.76	44.02%	2012 年 09 月 30 日		不适用	否
9.湖北华占种业生产基地	否	4,466	4,466	0	384.99	8.62%	2012 年 12 月 30 日		不适用	否
10.新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	否	3,161	3,161	311.83	592.71	18.75%	2012 年 10 月 31 日		不适用	否
11.茂名大北农 18 万吨猪饲料项目	是	6,046	6,636	2,937.22	5,290.04	79.72%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
12.三明大北农 18 万吨猪饲料项目	是	5,251	5,251	1,882.21	2,851.17	54.3%	2012 年 07 月 31 日		不适用	否
13.龙岩武平 18 万吨饲料项目	是	5,198	5,198	730.95	1,196.8	23.02%	2012 年 11 月		不适用	否

							30 日			
14.江西大北农 24 万吨猪饲料项目	否	6,595	6,595	1,880.33	2,420.37	36.7%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
15.常德大北农 18 万吨饲料项目	是	5,507	7,000	0	3.01	0.04%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
16.浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	否	5,566	5,566	1,127.69	1,784.02	32.05%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
17.云南大北农 12 万吨猪饲料项目	否	4,703	4,703	84.01	1,203.79	25.6%	2013 年 06 月 30 日		不适用	否
18.商丘大北农 12 万吨猪饲料项目	是	3,616	4,416	500.01	500.01	11.32%	2013 年 06 月 30 日		不适用	否
19.甘肃大北农 12 万吨猪饲料项目	否	4,512	4,512	248.59	884.09	19.59%	2013 年 06 月 30 日		不适用	否
归还银行贷款（如有）	-				40,800		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	108,739	111,622	13,045.1	93,209.43	-	-	9,439.49	-	-
合计	-	155,832	158,715	16,587.65	118,586.28	-	-	10,839.76	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“超级杂交水稻新品种产业化项目”于 2010 年变更为分别在湖南、江西各建一个规模较小的育种、检测及加工基地，报告期末，湖南基地已经完工并投入使用，江西基地一期工程预计在 2012 年 10 月投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 1.公司超募资金 154,954.28 万元，其中根据公司 2010 年第一次临时股东大会、2009 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2012 年第二次临时股东大会以及第二届董事会第一次、第二次、第七次、第十六次会议决议，已经确定用途的超募资金为 152,422.00 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，尚未确									

	<p>定用途的超募资金为 2,532.28 万元。</p> <p>2.公司已经确定用途的超募资金中，用于在建或新建饲料及种子等项目的金额为 111,622.00 万元，用于偿还银行贷款的金额为 40,800 万元。</p> <p>3.报告期内，在建及新建饲料、种子等项目使用超募资金 13,045.10 万元，截至 2012 年 6 月 30 日累计使用超募资金 93,209.43 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p>
	<p>√ 报告期内发生 √ 以前年度发生</p>
	<p>1.“超级杂交水稻新品种产业化项目”原计划在湖南省长沙市建设水稻种子育种、检测及加工基地，因实际经营需要，将实施地点由湖南长沙市望城国家农业科技园区变更为湖南长沙市浏阳制造产业基地和江西南昌市小兰开发区，合计投资总额不超过原预算的用于水稻育种、检测及加工基地的投资总额。</p> <p>2.“高产多抗玉米新品种产业化项目”计划项目建设地点位于北京怀柔雁栖工业开发区，因经营需要，将本项目的建设地点从原来的北京怀柔雁栖工业开发区变更为甘肃武威工业园区，项目实施单位、内容及投资金额不发生变化。</p> <p>3.“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”，原计划由益阳大北农饲料科技有限公司在湖南省益阳黄家湖工业园新建饲料加工基地，因该工业园区一直无法落实土地经营指标，导致原计划无法实施，因此将实施地点由湖南益阳市变更为湖南津市，实施单位由益阳大北农饲料科技有限公司变更为常德大北农饲料有限公司。</p> <p>4.“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，原计划在商丘大北农原厂区拆除原有厂房进行改造，因地方政府区域规划调整，将原有土地规划调整为绿化用地，导致项目无法立项和实施，故将该项目的建设地点从原来的公司自有土地变更到商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p>
	<p>√ 报告期内发生 √ 以前年度发生</p>
	<p>1.“超级杂交水稻新品种产业化项目”原计划实施单位为湖南金色农华种业科技有限公司，因实际经营需要，于 2010 年变更为分别在湖南、南昌各建一个规模较小的育种、检测及加工基地，上述两个基地的投资额大致相同，合计投资总额不超过原预算的用于水稻育种、检测及加工基地的投资总额。实施单位由湖南金色农华种业科技有限公司变更为湖南金色农华种业科技有限公司和全资孙公司江西先农种业科技有限公司共同负责实施。</p> <p>2.“三明大北农 18 万吨猪饲料项目”和“龙岩武平 18 万吨饲料项目”项目原实施单位分别为三明大北农饲料有限公司、龙岩大北农饲料有限公司，因项目所在地投资及土地政策原因，地方政府要求必须在当地设立独立法人企业并纳入地方税收，因此，2011 年两个项目实施主体均变更为由项目所在地新设立的公司实施，三明大北农 18 万吨猪饲料项目已在三明沙县购地建厂并设立三明大北农农牧科技有限公司，用于实施三明大北农 18 万吨猪饲料项目，龙岩武平 18 万吨饲料项目已在龙岩武平购地建厂并设立龙岩大北农生物科技有限公司，用于实施龙岩武平 18 万吨饲料项目。</p> <p>3.“茂名大北农 18 万吨猪饲料项目”因茂名大北农饲料有限公司所在地土地指标紧张，一直无法取得土地，故在高州市寻求以与拥有土地使用权的茂名市粤峰化工有限公司（简称“粤峰化工”）合资成立茂名大北农农牧科技有限公司（简称“茂名农牧”）的方式取得土地使用权，并由广州大北农农牧</p>

	<p>科技有限责任公司（简称“广州大北农”）收购粤峰化工持有茂名农牧的全部股权，故将实施主体由茂名市大北农饲料有限公司更改为广州大北农农牧科技有限责任公司和茂名大北农农牧科技有限公司，投资金额由 6046 万元变更为 6636 万元。</p> <p>4. “常德大北农 18 万吨猪饲料项目”，原计划由益阳大北农饲料科技有限公司在湖南省益阳黄家湖工业园新建饲料加工基地，现因该工业园区一直无法落实土地经营指标，导致原计划无法实施，因此将实施地点由湖南益阳市变更为湖南津市，实施单位由益阳大北农饲料科技有限公司变更为常德大北农饲料有限公司，原投资金额 5,507 万元调整为 7,000 万元，项目内容由 18 万吨猪饲料项目变更为 12 万吨猪饲料项目和 6 万吨鱼饲料项目。5. “商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，原计划在商丘大北农原厂区拆除原有厂房进行改造，因地方政府区域规划调整，将原有土地规划调整为绿化用地，导致项目无法立项和实施，故将该项目的建设地点从原来的公司自有土地变更为商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区，因需要在商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区额外购买土地，需增加土地购买款 800 万元。因此，投资金额由 3,616 万元变更为 4,416 万元，项目实施单位、内容不发生变化。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>募集资金投资项目预先已投入并置换资金的实际金额为 7,657.12 万元，其中：1、微生态制剂产业化项目置换 1,744.76 万元；2、淮阴大北农水产饲料项目置换 2,033.63 万元；3、天津昌农水产饲料项目置换 738.74 万元；4、超级杂交水稻新品种产业化项目置换 809.95 万元；5、高效多抗玉米新品种产业化项目置换 2,330.04 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>经公司第二届董事会第十六次会议审议批准,于 2012 年 5 月用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,起止时间为 2012 年 5 月 16 日-2012 年 11 月 15 日。2012 年 6 月 27 日,公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>□ 适用 √ 不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金全部存放在公司开立的中国建设银行股份有限公司北京中关村支行、北京银行股份有限公司学院路支行、招商银行股份有限公司北京大运村支行、中国农业银行股份有限公司北京中关村支行、中国农业银行股份有限公司北京怀北庄分理处、中国民生银行股份有限公司北京成府路支行及公司控股子公司北京金色农华种业科技有限公司开立的北京银行股份有限公司学院路支行共 7 个募集资金专用账户上。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。</p>

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
超级杂交水稻新品种产业化项目	超级杂交水稻新品种产业化项目	6,375	1,136.06	3,828.38	60.05%	2012年06月30日		不适用	否
高产多抗玉米新品种产业化项目	高产多抗玉米新品种产业化项目	8,445	1,274.98	7,025.31	83.19%	2011年09月30日	121.00	是	否
茂名大北农18万吨猪饲料项目	茂名大北农18万吨猪饲料项目	6,636	2,937.22	5,290.04	79.72%	2012年12月31日		不适用	否
三明大北农18万吨猪饲料项目	三明大北农18万吨猪饲料项目	5,251	1,882.21	2,851.17	54.3%	2012年07月31日		不适用	否
龙岩武平18万吨饲料项目	龙岩武平18万吨饲料项目	5,198	730.95	1,196.8	23.02%	2012年11月30日		不适用	否
常德大北农18万吨饲料项目	益阳大北农18万吨猪饲料项目	7,000		3.01	0.04%	2012年12月31日		不适用	否
商丘大北农12万吨猪饲料项目	商丘大北农12万吨猪饲料项目	4,416	500.01	500.01	11.32%	2013年06月30日		不适用	否
合计	--	43,321	8,461.43	20,694.72	--	--	121.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、“超级杂交水稻新品种产业化项目”变更实施地点及实施方式</p> <p>“超级杂交水稻新品种产业化项目”原计划实施单位为湖南金色农华种业科技有限公司，因实际经营需要，改为分别在湖南、南昌各建一个规模较小的育种、检测及加工基地，上述两个基地的投资额大致相同，合计投资总额不超过原预算的用于水稻育种、检测及加工基地的投资总额。实施单位由湖南金色农华种业科技有限公司变更为湖南金色农华种业科技有限公司和全资孙公司江西先农种业科技有限公司共同负责实施，实施地点由湖南长沙市望城国家农业科技园区变更为湖南长沙市浏阳制造产业基地和江西南昌市小兰开发区。</p> <p>有关事项已经过公司第一届董事会第十五次会议及2009年度股东大会审议通过，并</p>								

已发布公司 2010-045 号公告及公司 2010-049 号公告。

2、“高产多抗玉米新品种产业化项目”变更实施地点

“高产多抗玉米新品种产业化项目”原计划在北京怀柔雁栖工业开发区建设加工基地，但考虑到该项目的育种基地设在甘肃武威，甘肃距离北京较远，原种收成后从甘肃运输到北京进行检测、加工的运输成本太高，本着成本效益的原则，公司决定在甘肃武威购买土地用于玉米检测、加工基地建设，将该项目的建设地点从原来的北京怀柔雁栖工业开发区变更为甘肃武威工业园区，该项目实施单位、内容及投资金额不发生变化。

有关事项已经过公司第一届董事会第十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，并已发布公司 2010-045 号公告及公司 2010-049 号公告。

3、“三明大北农 18 万吨猪饲料项目”变更实施主体

“三明大北农 18 万吨猪饲料项目”原实施单位为三明大北农饲料有限公司，因项目所在地投资及土地政策原因，地方政府要求必须在当地设立独立法人企业并纳入地方税收，因此，该项目实施主体变更为由项目所在地新设立的公司实施，新公司为三明大北农农牧科技有限公司，该公司是我公司全资孙公司，成立于 2010 年 12 月 15 日，注册资本为人民币 200 万元，注册地址为福建省三明市沙县金古工业园。该项目仅涉及实施主体变更，项目内容及投资总额等保持不变。

有关事项已经过公司第二届董事会第二次会议及 2010 年度股东大会审议通过，并已发布公司 2011-005 号公告及公司 2011-015 号公告。

4、“龙岩武平 18 万吨饲料项目”变更实施主体

“龙岩武平 18 万吨饲料项目”原实施单位为龙岩大北农饲料有限公司，因项目所在地投资及土地政策原因，地方政府要求必须在当地设立独立法人企业并纳入地方税收，因此，该项目实施主体变更为由项目所在地新设立的公司实施，新公司为龙岩大北农生物科技有限公司，该公司是我公司全资孙公司，该公司名称核准时间为 2011 年 1 月 25 日，注册资本为人民币 200 万元，注册地址：武平县岩前工业集中区。该项目仅涉及实施主体变更，项目内容及投资总额等保持不变。

有关事项已经过公司第二届董事会第二次会议及 2010 年度股东大会审议通过，并已发布公司 2011-005 号公告及公司 2011-015 号公告。

5、“茂名大北农 18 万吨猪饲料项目”变更实施主体及投资金额

因茂名大北农饲料有限公司所在地土地指标紧张，一直无法取得土地，故在茂名高州市寻求以与拥有土地使用权的茂名市粤峰化工有限公司（简称“粤峰化工”）合资成立茂名大北农农牧科技有限公司（简称“茂名农牧”）的方式取得土地使用权，并由广州大北农农牧科技有限责任公司（简称“广州大北农”）收购粤峰化工持有茂名农牧的全部股权，故将实施主体由茂名市大北农饲料有限公司更改为广州大北农农牧科技有限责任公司和茂名大北农农牧科技有限公司。因土地取得方式发生变化，原计划茂名饲料公司自行购地并进行饲料工厂建设，现变更为通过股权收购方式取得土地和部分房产，再进行饲料工厂建设，变更后投资金额增加 590 万元，由 6046 万元变更为 6636 万元，拟使用公司超募资金。

有关事项已经过公司第二届董事会第七次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2011-021 号公告及公司 2011-024 号公告。

6、“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”变更实施地点、实施主体、实施方式及投资金额

“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”，原计划由益阳大北农饲料科技有限公司在湖南省

	<p>益阳黄家湖工业园新建饲料加工基地，因该工业园区一直无法落实土地经营指标，导致原计划无法实施，因此将实施地点由湖南益阳市变更为湖南津市，实施单位由益阳大北农饲料科技有限公司变更为常德大北农饲料有限公司，原投资金额 5,507 万元调整为 7,000 万元，项目内容由 18 万吨猪饲料项目变更为 12 万吨猪饲料项目和 6 万吨鱼饲料项目。</p> <p>有关事项已经过公司第二届董事会第十六次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2012-022 号公告及公司 2012-026 号公告。</p> <p>7、“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”变更实施地点及投资金额</p> <p>“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，原计划在商丘大北农原厂区拆除原有厂房进行改造，因地方政府区域规划调整，将原有土地规划调整为绿化用地，导致项目无法立项和实施，故将该项目的建设地点从原来的公司自有土地变更为商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区，因需要在商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区额外购买土地，需增加土地购买款 800 万元。因此，投资金额由 3,616 万元变更为 4,416 万元，项目实施单位、内容不发生变化。</p> <p>有关事项已经过公司第二届董事会第十六次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2012-022 号公告及公司 2012-026 号公告。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>“超级杂交水稻新品种产业化项目”于 2010 年变更为分别在湖南、江西各建一个规模较小的育种、检测及加工基地，报告期末，湖南基地已经完工并投入使用，江西基地一期工程预计在 2012 年 10 月投入使用。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不存在变更后的项目可行性发生重大变化的情况。</p>

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
哈尔滨农牧 24 万吨饲料项目		1,689.60	7.20%	项目尚未完工，暂无收益
浙江巨农 12 万吨猪饲料项目		1,221.24	60.00%	项目尚未完工，暂无收益
安徽大北农新厂房项目		326.05	60.00%	项目尚未完工，暂无收益
江门巨农 6 万吨配合料项目		266.66	70.00%	项目尚未完工，暂无收益
沈阳英大生产线改扩建工程	2012 年 02 月 28 日	227.01	10.00%	项目尚未完工，暂无收益
哈尔滨大北农饲料及大豆深加工项目		215.93	99.50%	项目利润 2,136 万元
重庆大北农合川中心工业园项目		208.8	10.00%	项目尚未完工，暂无收益
四川大北农立筒仓等二期工程项目		206.91	85.00%	项目尚未完工，暂无收益
合计		4,362.2	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	40,660.36	至	50,043.53
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	312,772,037.69		
业绩变动的原因说明	1、募集资金投资项目陆续投产，高档高端饲料产能进一步扩大； 2、产品品种及销售结构进一步优化，单位产品盈利能力得到提升； 3、多方位提升和扩大客户的服务内容，稳定了公司与客户的合作伙伴关系； 4、致力于高效的职业化、专业化、信息化的运营体系建设，经营效率、费用控制水平将进一步提升。		

(五) 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

(六) 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

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、北

京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板规则汇编》以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，修改了公司章程关于利润分配相关条款。公司分红政策符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履职并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（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

（十一）其他披露事项

本公司无需要披露的其他事项。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升规范运作水平。截止报告期末，公司对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司认为：公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、公司制度的建立情况：

自公司上市至报告期末，公司已制定并执行的制度如下：

序号	制度名称	公告时间	审议会议
1	对外担保管理制度（2012年5月）	2012-5-18	二届十六次董事会/2012年第二次临时股东大会
2	公司章程（2012年4月）	2012-3-29	二届十四次董事会/2011年度股东大会
3	内幕信息知情人登记管理制度（2012年3月）	2012-3-29	二届十四次董事会
4	公司章程（2011年12月）	2011-12-27	二届十一次董事会/2012年第一次临时股东大会
5	股票期权激励计划实施考核管理办法（2011年11月）	2011-11-23	二届九次董事会
6	审计委员会年报工作规程（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会
7	重大信息内部报告制度（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会
8	年报信息披露重大差错责任追究制度（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会
9	对外担保管理制度（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会、2010年度股东大会
10	董事会秘书工作细则（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会
11	独立董事年报工作制度（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会
12	关于规范与关联方资金往来的管理制度（2011年3月）	2011-03-31	二届二次董事会
13	商品期货套期保值业务管理制度（2010年11月）	2010-11-19	一届十九次董事会

序号	制度名称	公告时间	审议会议
14	公司章程（2010年11月）	2010-11-19	一届十九次董事会、2010年第三次临时股东大会
15	董事会专业委员会议事规则（2010年5月）	2010-06-01	一届十五次董事会
16	公司章程（2010年4月）	2010-04-29	一届十四次董事会、2010年第一次临时股东大会
17	募集资金专项存储与使用管理办法（2010年4月）	2010-04-29	一届十四次董事会
18	信息披露管理制度（2010年4月）	2010-04-29	一届十四次董事会
19	内幕信息知情人登记备案制度（2010年4月）	2010-04-29	一届十四次董事会
20	投资者关系管理制度（2010年4月）	2010-04-29	一届十四次董事会
21	董事、监事高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2010年4月）	2010-04-29	一届十四次董事会

2、股东大会制度的建立健全及运行情况

报告期内，公司共召开3次股东大会，每次股东大会均按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的程序召集、召开，以确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时，股东大会对利润分配、股权激励计划、2011年年度报告、超募资金使用和对外担保管理制度等重要制度的完善等事项作出了相关决议，切实发挥了股东的作用。

3、关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

4、董事会制度的建立健全及运行情况

第二届董事会共由九名董事组成，其中独立董事三名，设董事长一名，董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开董事会，并依据《中小企业板上市公司董事行为指引》开展工作。报告期内，公司共召开五次董事会，除审议日常事项外，全体董事在重大经营计划、募集资金使用、定期报告、股票期权激励计划、规章制度的制订等方面切实发挥了董事的作用。

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体

董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邵根伙	董事长、总裁	5	5	0	0	0	否
邱玉文	副董事长	5	5	0	0	0	否
甄国振	董 事	5	5	0	0	0	否
赵雁青	董 事	5	5	0	0	0	否
薛素文	董事、副总裁、财务负责人	5	5	0	0	0	否
宋维平	董事、副总裁	5	5	0	0	0	否
王立彦	独立董事	5	5	0	0	0	否
李 轩	独立董事	5	5	0	0	0	否
任发政	独立董事	5	5	0	0	0	否

5、监事会制度的建立健全及运行情况

第二届监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》的程序召集、召开监事会，并依据《监事会议事规则》展开工作。报告期内，公司共召开四次监事会会议，除审议日常事项外，全体监事在募集资金使用、财务管理以及股票期权激励计划等方面切实发挥了监督作用。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书负责公司的信息披露事务与投资者关系的管理，法务证券部为信息披露事务和投资关系管理执行部门。公司注重与投资者沟通交流，通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等各种方式，加强与投资者的沟通。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体。

7、关于内部审计制度

公司已建立完善的内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的内部监督。

8、关于投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，

充分保证广大投资者的知情权。公司治理是一项系统且长期的工程，需要不断持续改进，公司愿意接受各方监督，不断完善公司治理制度体系加强各种法律法规的实践落实促进公司健康发展，提高整体竞争力。

（二）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

适用 不适用

2011年度本公司权益分派方案为：以公司现有总股本400,800,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该项权益分配方案已获2012年04月20日召开的公司2011年度股东大会审议通过。

本公司2011年度权益分配所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年5月4日直接记入股东证券账户，除公司实际控制人邵根伙先生本人要求暂缓支付其部分现金股利外，该项权益分配方案涉及的其他股东现金股利已于2012年5月4日分配完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
王文、刘艳	股权	2012年03月21日	63.94	-77.00		否	公允价值定价	是	是			2012年02月28日

收购资产情况说明：

辽宁大北农牧业科技有限责任公司（以下简称“辽宁大北农”）其主营业务是猪饲料的研发、生产及销售。大北农系列猪饲料已在当地养殖户中享有很高声誉，且猪饲料有向配合饲料转变的趋势，公司产品供不应求，产能已严重制约了进一步发展。为满足公司做大做强的需要，辽宁大北农收购能够直接生产的饲料企业——沈阳英大科技发展有限公司，该公司位于辽宁省沈阳市胡台新城振兴六街31-1号，该企业目前拥有年产6万吨饲料生产线，工业用地20,000平方米，包括完整的办公及生产经营设施和库房等，收购金额为3,800万元（其中股权收购款为63.94万元，承担债务3,736.06万元）。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

4、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

2012年3月，本公司下属辽宁大北农牧业科技有限责任公司与自然人王文、刘艳签订股权转让协议，收购王文、刘艳持有的沈阳英大科技发展有限公司100%的股权，收购完成后，沈阳英大科技发展有限公司纳入本集团报表合并范围。

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

(七) 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

公司控股股东、实际控制人邵根伙先生于2012年6月7日-8日以竞价交易的方式增持本公司股票90万股，平均交易价格为17.52元/股。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司及控股子公司董事、高级管理人员、核心技术和业务人员共 102 人			
报告期内授出的权益总额（股）	47,600,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	2,000,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	45,600,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>2011 年 11 月 22 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《北京大北农业科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等议案，并报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）备案审查。本次授予的股票期权的行权价格为 36.71 元。</p> <p>2012 年 4 月 20 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配方案的议案》，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 40,080 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。</p> <p>根据公司 2011 年度股东大会决议，2012 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》激励对象人数、授予期权数量和价格进行了调整，经过本次调整，公司股票期权激励计划激励对象人数调整为 98 人，授予期权数量调整为 4,560 万份，股票期权行权价格调整为 18.21 元。</p>			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量 (股)	报告期内行使权益数量 (股)	报告期末尚未行使的权益数量(股)

薛素文	董事、副总裁、财务负责人	1,200,000		1,200,000
宋维平	董事、副总裁	1,200,000		1,200,000
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	600,000		600,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		无		
权益工具公允价值的计量方法		根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。		
估值技术采用的模型、参数及选取标准		公司在授予日选择 Black-Scholes 模型来计算股票期权的理论价值		
权益工具公允价值的分摊期间及结果		根据公司 2012 年 5 月 13 日《关于调整股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的公告》，根据调整后的行权数量及 Black-Scholes 模型计算，公司首次授予股票期权各期公允价值如下：2012 年 3,450.54 万元，2013 年 2,117.94 万元，2014 年 1,050.74 万元，2015 年 30.63 万元，合计 6,649.85 万元（最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准）。		

（九）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
柳州宏华大北农饲料有限公司	联营企业	销售商品	售预混、浓缩料	市场价格		39.65	0.01%		无重大影响	39.65	
合计				--	--	39.65	0.01%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
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											
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)											
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											
关联交易的说明											

与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(%)
柳州宏华大北农饲料有限公司	39.65	0.01%		
合计	39.65	0.01%		

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 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	0	4.78	4.78	0								
李树强	监事	0	3.00	3.00	0								
小计			7.78	7.78									
合计			7.78	7.78									
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											

其中：非经营性发生额（万元）	0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0
其中：非经营性余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

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

5、其他重大关联交易

本公司无其他重大关联交易。

(十) 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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
福州大北农生物技术 有限公司	2012 年 05 月 18 日	3,000		0	保证	1 年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

注：2012 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司对控股子公司担保的议案》，同意为公司控股子公司福州大北农生物技术有限公司提供 3,000 万元人民币的连带责任担保，担保期限为一年。报告期内，尚未签署担保协议，银行也未发放贷款。

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司及下属子公司新签订的主要合同如下：

(1) 甘肃大北农农牧科技有限公司与江苏牧羊集团有限公司于2012年2月24日签署设备合同，购进年产十二万吨高档猪配合饲料成套设备，合同总价捌佰肆拾玖万壹仟伍佰元整，公司在具备开工条件的情况下提前15天通知对方发运设备，工期合计 110 天。

(2) 湖南大北农农业科技有限公司与湖南省第五工程有限公司于2012年1月签署的《轻钢结构工程施工合同》，内容为湖南大北农二期工程、成品打包车间、原料预处理车间轻钢结构工程，工程总价款叁佰

壹拾叁万元，合同总工期为 100天。

(3) 三明大北农农牧科技有限公司与中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司福建分公司签署《建设工程施工合同》，内容为三明大北农农牧科技有限公司西南侧边坡支护工程，合同价款金额叁佰陆拾陆万元。

(4) 江西大北农业科技有限责任公司与江西省启航建筑工程有限公司于2012年1月15日签订的《建设工程施工合同》，工程内容为江西大北农业科技有限责任公司饲料加工项目，合同总价贰仟陆佰叁拾伍万元。

(5) 茂名大北农农牧科技有限公司与广东中骏建设工程有限公司于2012年1月17日签订的《建设工程施工合同》，工程内容为茂名大北农农牧科技有限公司高档猪配合料生产线，合同总价为贰仟叁佰陆拾陆万捌仟元。

(6) 北京大北农业科技集团股份有限公司与北京市国泰建设发展有限公司于2012年3月10日签署的《建设工程施工合同》，合同总价共计为：壹仟零伍拾壹万捌仟叁佰柒拾捌元整。

(7) 重庆大北农饲料科技有限责任公司与广州天安机电安装工程有限公司签署设备合同。重庆大北农向对方购买6万吨高档猪料生产线成套设备，总价肆佰零捌万元。

(8) 北京金色农华种业科技有限公司与酒泉奥凯种子机械股份有限公司于2012年3月签署的《种子烘干、脱粒、仓储设备、定制安装合同》，总价款为人民币：壹仟捌佰贰拾柒万柒仟元整。

(9) 辽宁大北农牧业科技有限公司与王文、刘艳于2012年3月签署的《股权转让合同书》，王文、刘艳向辽宁大北农牧业科技有限公司整体转让其在沈阳英大科技发展有限公司的全部股权及目标公司的全部资产，转让总价为叁仟捌佰万元整。

(10) 淮安市淮阴大北农饲料有限公司与江苏博雅建设有限公司于2012年4月10日签署《建设工程施工合同》。合同内容为淮安市淮阴大北农饲料有限公司技改项目筒仓及地沟、成品加工车间、原料车间、膨化车间。合同总价伍佰壹拾柒万壹仟元整。合同工期：120 日历天。

(11) 茂名大北农农牧科技有限公司与广东电白二建工程有限公司于 2012 年 4 月 10 日签署《轻钢结构工程施工合同》。合同内容为茂名大北农农牧科技有限公司高档猪配合料生产线项目一钢结构工程。合同总价叁佰叁拾捌万元整。合同工期：60 日历天。

(12) 哈尔滨大北农牧业科技有限公司与布勒（常州）机械有限公司于 2012 年 5 月 21 日签署《饲料加工机组承揽合同》。合同内容为布勒（常州）机械有限公司承揽哈尔滨大北农农牧科技有限公司成套饲料加工机组。合同总价为玖佰叁拾壹万元整。

(13) 湖南大北农农业科技有限公司与扬州牧羊仓储工程有限公司于 2012 年 5 月 2 日签订《合同书》，合同内容为委托扬州牧羊仓储工程有限公司制作 8 套φ 6m×11m 钢板仓及配套附属设备，合同总价叁佰肆

拾陆万元整。设备生产制作期限为 70 天，2012 年 07 月 15 日开始，至 2012 年 09 月 25 日安装调试结束。

(14) 沈阳英大科技发展有限公司与广州天地实业有限公司于 2012 年 5 月 3 日签订《成套设备合同书》。合同内容为广州天地实业有限公司承包沈阳英大科技发展有限公司“年产 18 万吨高档饲料生产线成套设备”施工项目。合同总价陆佰柒拾陆万元整。设备和钢结构安装总工期为 150 天。

(15) 北京金色农华种业科技有限公司与甘肃省建设投资（控股）集团总公司于 2012 年 4 月 25 日签订《建设工程施工合同》。合同内容为北京金色农华的高产多抗玉米新品种产业化项目三期工程委托对方建设。合同总价壹仟壹佰壹拾伍万元整。合同工期：124 日历天，开工日期：2012 年 04 月 25 日，竣工日期：2012 年 09 月 01 日。

(16) 江西宜春大北农饲料有限公司与布勒（常州）机械有限公司于 2012 年 06 月 04 日签署《饲料加工机组承揽合同》。合同内容为布勒（常州）机械有限公司承揽江西宜春大北农饲料有限公司成套饲料加工机组，机组承揽总价叁佰壹拾贰万元整。

(17) 浙江绿色巨农生物科技有限公司与上海申德机械有限公司于 2012 年 5 月 2 日签订《成套设备加工承揽安装合同书》。合同内容为浙江绿色巨农年产 15 万吨高档猪饲料生产线成套设备工程。合同总价叁佰贰拾伍万元整，设备准备制作期限为 90 天，在现场具备安装条件前提，施工队伍携带工程设备及工程材料进入现场施工，设备安装周期为 70 天，于 2012 年 10 月 25 日完成安装工作，进入调试阶段，调试周期为 10 天，于 2012 年 11 月 15 日前进入试生产阶段。

(18) 赤峰大北农农牧科技有限公司与江苏正昌粮机股份有限公司于 2012 年 6 月 28 日签订《成套设备承揽合同》。合同内容为江苏正昌粮机股份有限公司承揽赤峰大北农农牧科技有限公司“15 万吨高档牛饲料生产线”成套设备项目工程。合同总价肆佰壹拾捌万元。设备安装工期为 75 天。

(19) 广州大北农农牧科技有限公司与布勒（常州）机械有限公司于 2012 年 5 月 25 日签署《饲料加工机组承揽合同》。合同内容为由布勒（常州）机械有限公司承揽江广州大北农农牧科技有限公司成套饲料加工机组。机组承揽总价壹仟叁佰贰拾玖万伍仟元整。设备安装工期为 90 天，调试工期为 15 天，累计共 105 天。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	邵根伙	本公司控股股东邵根伙先生承诺：“自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司收购其持有的股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让”。	2010 年 02 月		报告期内，承诺人严格履行所作的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	董事、监事及高级管理人员	公司董事、监事、高管人员承诺：“自本公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后六个月内，不转让其持有的本公司股份；在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的本公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入本公司股份，买入后六个月内不再卖出本公司股份。上述股份不包括在此期间新增的股份。”	2010 年 12 月		报告期内，承诺人均严格履行所作的承诺。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，承诺人均严格履行所作的承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-28,447.98	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-28,447.98	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-28,447.98	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 11 日	公司总部会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、招商证券、中国国际金融有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司	介绍目前市场行情对公司影响、公司的经营情况、公司的销售模式、种业公司基本情况
2012 年 02 月 09-10 日	厦门、漳州、福州	实地调研	机构	中信建投资本管理公司、纽银梅隆西部基金、嘉实基金、浦银安盛基金、上投摩根基金、诺安基金、中金资产管理公司、万家基金、大成基金、中信产业投资基金、光大保德信基金、国投瑞银基金、泰康资产管理公司、中信证券公司、富国基金、国泰基金、上海从容投资公司、上海轶轲投资公司、东方证券公司、民生加银基金、平安证券公司、东兴证券公司、太平信达澳银基金、农银汇理基金、华安基金、易方达基金、东方证券自营、华宝兴业基金、广发基金、中信建投资本管理公司、纽银梅隆西部基金、嘉实基金、浦银安盛基金、上投摩根基金、诺安基金、中金资产管理公司、万家基金、大成基金、中信产业投资基金、光大保德信基金、国投瑞银基金、泰康资产管理公司、中信证券公司、富国基金、国泰基金、上海从容投资公司、上海轶轲投资公司、东方证券公司、民生加银基金、平安证券公司、东兴证券公司、太平信达澳银基金、农银汇理基金、华安基金、易方达基金、东方证券自营、华宝兴业基金、广发基金	介绍公司的基本情况，福建事业部及公司疫苗事业部的生产经营情况
2012 年 02 月 24 日	公司总部会议室	实地调研	机构	三菱 UFJ 证券、三井住友投资管理、中欧基金管理公司、东海证券公司	介绍目前市场行情对公司影响、公司的经营情况、公司的销售模式、种业公司基本情况
2012 年 04 月 20 日	公司总部会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、融通基金管理有限公司、方正证券股份有限公司、方正富邦基金管理有限公司、大成基金管理有限公司光大保德信基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、安信证券股份有限公司、中再资产管理股份有限公司、富安达基金管理有限公司、华裔基金管理有限公司、五矿国际信托有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、中国国际金融有	介绍目前市场行情对公司影响、公司的经营情况、公司的销售模式、种业公司基本情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
				限公司、国金通用基金管理有限公司、尚雅投资、欧美亚资本控股集团有限公司、淡水泉(北京)投资管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、阳光保险集团股份有限公司、深圳市鼎诺投资管理有限公司、北京盛世景投资管理有限公司、上海轶轲投资管理有限公司、博时基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、华泰联合证券、华泰证券股份有限公司、北京神农投资管理有限公司、招商证券、海通证券股份有限公司、中英人寿保险有限公司、上海宝弘资产管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、国泰君安证券资产管理公司、福建省同亨投资管理有限公司、财通证券有限责任公司、东海证券有限责任公司、诺安基金管理有限公司、民生证券、北京财富睿盟投资顾问公司、中国银河证券股份有限公司、睿信投资管理有限公司、国都证券有限责任公司、湘财证券有限责任公司、上海申银万国证券研究所有限公司、安邦资产管理有限责任公司、海富通基金管理有限公司、国金证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、银华基金管理有限公司、银河基金管理有限公司	
2012 年 06 月 04 日	公司总部会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、中信证券股份有限公司、平安证券有限责任公司、中银国际	介绍目前市场行情对公司影响、公司的经营情况、公司的销售模式、种业公司基本情况
2012 年 06 月 06 日	北京眉州东坡酒楼中关村店	实地调研	机构	方正证券股份有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、广发基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、华商基金管理有限公司	介绍目前市场行情对公司影响、公司的经营情况、公司的销售模式、种业公司基本情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

公司未发行公司可转换债券。

适用 不适用

(十九) 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
2012 年第一次临时股东大会决议	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
股票期权激励计划激励对象名单	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的独立意见	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
北京市天银律师事务所关于公司股票期权激励计划首次期权授予事项的法律意见	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
董事会关于股票期权首次授予相关事项的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司股票期权完成授予	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn

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
登记的公告			
关于新增设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于"仔猪健康养殖营养饲料调控技术及应用"项目获得国家科学技术进步奖的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度利润分配及公积金转增股本预案的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（李轩）	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（任发政）	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（王立彦）	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司相关事项的独立意见	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于内部控制有关事项的说明	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 3 月）	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn

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
平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
平安证券有限责任公司关于公司内部控制相关事项说明的核查意见	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
内部控制专项报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司对控股子公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
对外担保管理制度（2012 年 5 月）	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对第二届董事会第十六次会议相关事项的独立意见	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
关于调整股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
关于变更部分超募项目实施方式及实施地点的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

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
平安证券有限责任公司关于公司变更部分超募资金投资项目的核查意见	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
平安证券有限责任公司关于公司使用募集资金相关事项的核查意见	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
北京市天银律师事务所关于公司股票期权激励计划行权数量和行权价格调整的法律意见书	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 3 月）	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于完成注册资本工商变更登记的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于归还募集资金的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元，财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京大北农科技集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,575,605,526.70	2,149,655,874.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,650,000.00	15,989,095.40
应收账款		229,551,287.57	84,935,914.67
预付款项		385,869,576.52	116,926,283.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		50,025,500.02	24,670,374.40
买入返售金融资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
存货		943,296,841.14	961,468,468.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,428,627.72	3,549,042.74
流动资产合计		3,192,427,359.67	3,357,195,053.73
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		44,949,740.29	39,073,882.33
投资性房地产			
固定资产		933,031,276.81	869,479,918.09
在建工程		217,067,139.79	90,566,475.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		5,133,778.85	1,517,559.31
油气资产			
无形资产		221,200,009.76	206,224,498.98
开发支出		76,347,298.45	48,068,756.04
商誉			
长期待摊费用		19,619,820.39	13,906,120.95
递延所得税资产		9,325,890.04	12,951,348.77
其他非流动资产		195,893,668.32	97,717,708.48
非流动资产合计		1,722,568,622.70	1,379,506,268.52
资产总计		4,914,995,982.37	4,736,701,322.25
流动负债：			
短期借款		120,250,000.00	14,250,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		4,485,000.00	5,951,042.30
应付账款		345,123,956.83	380,148,388.25

项目	附注	期末余额	期初余额
预收款项		271,778,625.75	354,901,384.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		142,012,594.36	196,004,573.25
应交税费		17,243,221.15	42,648,922.28
应付利息			
应付股利		19,709,960.67	
其他应付款		63,868,134.20	57,775,485.34
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			
其他流动负债			
流动负债合计		984,471,492.96	1,051,679,795.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		4,372,200.00	4,372,200.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		92,895,675.65	90,516,073.65
非流动负债合计		97,267,875.65	94,888,273.65
负债合计		1,081,739,368.61	1,146,568,069.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		801,600,000.00	400,800,000.00
资本公积		1,633,321,948.50	2,017,442,938.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,377,971.12	83,377,971.12
一般风险准备			
未分配利润		1,169,239,582.43	977,825,618.60

项目	附注	期末余额	期初余额
外币报表折算差额		-28,447.98	
归属于母公司所有者权益合计		3,687,511,054.07	3,479,446,528.54
少数股东权益		145,745,559.69	110,686,724.39
所有者权益（或股东权益）合计		3,833,256,613.76	3,590,133,252.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,914,995,982.37	4,736,701,322.25

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

2、母公司资产负债表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		969,742,876.64	1,337,426,936.93
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	350,000.00
应收账款		79,098,095.57	66,622,876.03
预付款项		47,558,959.52	19,381,066.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,160,941,660.93	817,534,244.55
存货		117,292,145.50	116,925,512.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		75,664.50	166,461.90
流动资产合计		2,374,909,402.66	2,358,407,097.61
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		774,391,993.94	634,329,238.87
投资性房地产			
固定资产		114,458,059.17	115,514,730.63
在建工程		29,789,275.48	21,110,232.22
工程物资			

项目	附注	期末余额	期初余额
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,454,893.57	20,108,321.03
开发支出		46,234,567.53	27,098,046.15
商誉			
长期待摊费用		891,666.45	901,666.47
递延所得税资产		718,566.22	639,908.37
其他非流动资产		1,232,599.00	7,549,560.94
非流动资产合计		988,171,621.36	827,251,704.68
资产总计		3,363,081,024.02	3,185,658,802.29
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		60,817,816.85	95,161,882.61
预收款项		2,589,575.59	4,209,072.07
应付职工薪酬		21,643,101.52	31,778,226.30
应交税费		10,126,206.76	16,712,743.79
应付利息			
应付股利		19,709,960.67	
其他应付款		187,293,194.56	80,370,468.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		402,179,855.95	228,232,393.47
非流动负债：			
长期借款			
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		34,583,743.50	33,463,743.50

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动负债合计		34,583,743.50	33,463,743.50
负债合计		436,763,599.45	261,696,136.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		801,600,000.00	400,800,000.00
资本公积		1,644,506,029.22	2,028,684,829.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,377,971.12	83,377,971.12
一般风险准备			
未分配利润		396,833,424.23	411,099,864.98
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,926,317,424.57	2,923,962,665.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,363,081,024.02	3,185,658,802.29

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

3、合并利润表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,467,580,729.29	3,142,789,332.04
其中：营业收入		4,467,580,729.29	3,142,789,332.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,098,434,962.78	2,882,803,647.78
其中：营业成本		3,470,438,101.23	2,431,416,021.08
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			

项目	附注	本期金额	上期金额
分保费用			
营业税金及附加		1,681,958.85	1,090,106.04
销售费用		395,445,121.52	293,785,338.77
管理费用		236,466,995.71	163,221,795.15
财务费用		-19,320,623.37	-13,545,833.02
资产减值损失		13,723,408.84	6,836,219.76
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）		2,435,857.96	2,820,170.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,375,857.96	-6,315.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		371,581,624.47	262,805,854.48
加：营业外收入		14,708,841.74	11,342,284.04
减：营业外支出		1,110,865.53	1,205,265.20
其中：非流动资产处置损失		13,384.71	86,660.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		385,179,600.68	272,942,873.32
减：所得税费用		58,477,753.85	37,189,980.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		326,701,846.83	235,752,893.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		311,653,963.83	217,701,307.10
少数股东损益		15,047,883.00	18,051,586.10
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.39	0.27
（二）稀释每股收益		0.39	0.27
七、其他综合收益		-28,447.98	
八、综合收益总额		326,673,398.85	235,752,893.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		311,625,515.85	217,701,307.10

项目	附注	本期金额	上期金额
归属于少数股东的综合收益总额		15,047,883.00	18,051,586.10

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：0 元。

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

4、母公司利润表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		618,711,724.60	483,906,591.32
减：营业成本		397,228,184.85	347,157,383.63
营业税金及附加		582,816.90	4,400.00
销售费用		25,901,726.63	16,840,340.90
管理费用		94,173,829.47	52,558,160.95
财务费用		-17,358,316.95	-14,279,048.54
资产减值损失		586,709.07	936,570.00
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）		2,498,589.07	19,129,393.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,438,589.07	317,233.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		120,095,363.70	99,818,177.87
加：营业外收入		2,731,242.97	375,976.63
减：营业外支出		398,718.78	355,586.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		122,427,887.89	99,838,568.50
减：所得税费用		16,454,328.64	12,282,529.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		105,973,559.25	87,556,039.31
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.13	0.11
（二）稀释每股收益		0.13	0.11
六、其他综合收益			

项目	附注	本期金额	上期金额
七、综合收益总额		105,973,559.25	87,556,039.31

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

5、合并现金流量表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	4,246,314,545.85	2,990,694,812.09
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	424,038.40	23,522.24
收到其他与经营活动有关的现金	61,448,826.32	50,198,698.88
经营活动现金流入小计	4,308,187,410.57	3,040,917,033.21
购买商品、接受劳务支付的现金	3,669,905,966.95	2,427,055,120.28
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	418,105,204.15	298,408,557.65
支付的各项税费	93,016,967.73	57,183,185.12

项目	本期金额	上期金额
支付其他与经营活动有关的现金	350,315,601.04	247,339,720.25
经营活动现金流出小计	4,531,343,739.87	3,029,986,583.30
经营活动产生的现金流量净额	-223,156,329.30	10,930,449.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		901,245.00
取得投资收益所收到的现金	1,060,000.00	3,751,684.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	433,626.32	226,799.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-4,264,416.50
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,993,626.32	615,312.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	370,813,717.02	204,198,825.38
投资支付的现金	6,439,496.80	9,834,700.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	377,253,213.82	214,033,525.38
投资活动产生的现金流量净额	-375,259,587.50	-213,418,213.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,025,000.00	7,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,025,000.00	7,200,000.00
取得借款收到的现金	106,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	127,025,000.00	7,200,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,681,712.44	60,881,368.92
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	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额
筹资活动现金流出小计	101,681,712.44	62,881,368.92
筹资活动产生的现金流量净额	25,343,287.56	-55,681,368.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,696.96	-8,398.91
五、现金及现金等价物净增加额	-573,127,326.20	-258,177,530.93
加：期初现金及现金等价物余额	2,148,732,852.90	2,089,601,640.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,575,605,526.70	1,831,424,109.90

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

6、母公司现金流量表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	604,265,656.48	482,592,161.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	443,748,101.97	284,799,511.57
经营活动现金流入小计	1,048,013,758.45	767,391,673.09
购买商品、接受劳务支付的现金	439,436,012.94	399,336,622.05
支付给职工以及为职工支付的现金	72,278,871.63	43,094,430.09
支付的各项税费	24,076,064.56	16,755,906.61
支付其他与经营活动有关的现金	725,908,486.67	487,322,930.76
经营活动现金流出小计	1,261,699,435.80	946,509,889.51
经营活动产生的现金流量净额	-213,685,677.35	-179,118,216.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,060,000.00	3,001,684.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,560,000.00	6,902,684.67

项目	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,006,880.46	25,178,374.85
投资支付的现金	138,569,133.00	20,634,700.00
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	155,576,013.46	45,813,074.85
投资活动产生的现金流量净额	-153,016,013.46	-38,910,390.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,982,369.48	60,015,637.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	100,982,369.48	60,015,637.96
筹资活动产生的现金流量净额	-982,369.48	-60,015,637.96
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	-367,684,060.29	-278,044,244.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,337,426,936.93	1,543,866,864.86
六、期末现金及现金等价物余额	969,742,876.64	1,265,822,620.30

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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		

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	400,800,000.00	2,017,442,938.82			83,377,971.12		977,825,618.60		110,686,724.39	3,590,133,252.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,800,000.00	2,017,442,938.82			83,377,971.12		977,825,618.60		110,686,724.39	3,590,133,252.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	400,800,000.00	-384,120,990.32					191,413,963.83	-28,447.98	35,058,835.30	243,123,360.83
(一) 净利润							311,653,963.83		15,047,883.00	326,701,846.83
(二) 其他综合收益								-28,447.98		-28,447.98
上述(一)和(二)小计							311,653,963.83	-28,447.98	15,047,883.00	326,673,398.85
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	16,679,009.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,010,952.30	36,689,961.98
1. 所有者投入资本									21,025,000.00	21,025,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		16,621,200.00						0.00		16,621,200.00
3. 其他		57,809.68							-1,014,047.70	-956,238.02
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120,240,000.00	0.00	0.00	-120,240,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,240,000.00			-120,240,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	400,800,000.00	-400,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股	400,800,000.00	-400,800,000.00								

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		
本)	,000.00	0,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	801,600,000.00	1,633,321,948.50		0.00	83,377,971.12	0.00	1,169,239,582.43	-28,447.98	145,745,559.69	3,833,256,613.76

编制单位: 北京大北农科技集团股份有限公司

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	400,800,000.00	2,023,272,517.34	-	-	56,615,475.57	-	601,025,039.72	-	100,160,199.19	3,181,873,231.82
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、本年初余额	400,800,000.00	2,023,272,517.34			56,615,475.57		601,025,039.72		100,160,199.19	3,181,873,231.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,829,578.52			26,762,495.55		376,800,578.88		10,526,525.20	408,260,021.11
(一) 净利润							503,763,074.43		24,109,619.93	527,872,694.36

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		
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							503,763,074.43		24,109,619.93	527,872,694.36
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-5,829,578.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,596,094.73	-8,425,673.25
1. 所有者投入资本									7,200,000.00	7,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-5,829,578.52							-9,796,094.73	-15,625,673.25
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	26,762,495.55	0.00	-126,962,495.55	0.00	-10,987,000.00	-111,187,000.00
1. 提取盈余公积					26,762,495.55		-26,762,495.55			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-100,200,000.00		-10,987,000.00	-111,187,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	400,800,000.00	2,017,442,938.82			83,377,971.12		977,825,618.60		110,686,724.39	3,590,133,252.93

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	400,800,000.00	2,028,684,829.22			83,377,971.12		411,099,864.98	2,923,962,665.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,800,000.00	2,028,684,829.22			83,377,971.12		411,099,864.98	2,923,962,665.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	400,800,000.00	-384,178,800.00					-14,266,440.75	2,354,759.25
（一）净利润							105,973,559.25	105,973,559.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,973,559.25	105,973,559.25
（三）所有者投入和减少资本	0.00	16,621,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,621,200.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		16,621,200.00						16,621,200.00
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120,240,000.00	-120,240,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,240,000.00	-120,240,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	400,800,000.00	-400,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,800,000.00	-400,800,000.00						

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
	0.00	00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	801,600,000.00	1,644,506,029.22			83,377,971.12		396,833,424.23	2,926,317,424.57

法定代表人: 邵根伙

主管会计工作负责人: 薛素文

会计机构负责人: 薛素文

编制单位: 北京大北农业科技集团股份有限公司

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	400,800,000.00	2,028,684,829.22	-	-	56,615,475.57	-	270,437,405.00	2,756,537,709.79
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,800,000.00	2,028,684,829.22			56,615,475.57		270,437,405.00	2,756,537,709.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					26,762,495.55		140,662,459.98	167,424,955.53
(一) 净利润							267,624,955.53	267,624,955.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							267,624,955.53	267,624,955.53
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								

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
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	26,762,495	0.00	-126,962,4	-100,200,0
1. 提取盈余公积					26,762,495		-26,762,49	
2. 提取一般风险准备					.55		5.55	
3. 对所有者(或股东)的分配							-100,200,0	-100,200,0
4. 其他							00.00	00.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	400,800,00	2,028,684,			83,377,971		411,099,86	2,923,962,
	0.00	829.22			.12		4.98	665.32

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

(三) 公司基本情况

北京大北农业科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2007年10月经公司股东会决议，由原北京大北农业科技集团有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市。公司于2007年10月26日经北京市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：110000004602260。本公司总部位于北京市海淀区中关村大街27号14层。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事生产、销售饲料、兽药，动物营养保健品的技术开发；种子加工经营和农业信息技术的开发、服务。本集团主要生产、销售饲料产品和种子产品，属饲料与种子行业。

本公司前身为原北京大北农饲料科技有限责任公司，成立于1994年10月18日。2006年9月，经公司2006年度第二次临时股东会决议，公司更名为北京大北农科技集团有限责任公司。2007年10月26日在该公司基础上整体变更为股份有限公司。

本公司成立时注册资本为20万元，由2名自然人股东以现金出资，其中：邵根伙出资13.00万元，占注册资本的65.00%；徐信兵出资7.00万元，占注册资本的35.00%。历经数次增资及股权转让后，截止2007年7月31日股改前，公司注册资本为5,410.58万元，股东为49名自然人。2007年10月，本公司经股东会决议以截止2007年7月31日经审计的净资产减去拟分配的现金股利后依法整体变更为股份有限公司。截止2007年7月31日，公司的净资产为423,870,369.97元，分配现金股利90,024,216.12元，扣除分配股利后的净资产为333,846,153.85元，按1:0.65的折股比例折合为股本21,700.00万元，差额记入资本公积，变更后本公司的注册资本为21,700.00万元，股本总数21,700万股。2007年12月，经公司2007年第一次临时股东大会决议，新增注册资本3,900万元，由原股东邵根伙、邱玉文、张立忠和149名新股东甄国生、刘忠、邢尧等增资，共计投入资金7,638.15万元，折合股本3,900万元，差额记入资本公积。增资后，公司股东扩大到198名自然人，注册资本变更为25,600万元，股本总数25,600万股。2009年7月，经公司2009年第二次临时股东大会决议，新增注册资本人民币8,400万元，由资本公积转增股本。转增完成后，股东人数及各股东持股比例不变，注册资本变更为34,000.00万元，股本总数34,000万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2008年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2010]262号），本公司2010年度首次向社会公众公开发行6,080万股普通股。发行完成后，本公司注册资本增至人民币40,080.00万元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以截止2011年12月31日公司总股本40,080万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增40,080万股，转增后公司总股本增加至80,160万股，公司的注册资本增至80,160万元。

截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数80,160万股。

本公司经营范围为：销售饲料、兽药（严禁经营兽用预防用生物制品）；动物营养保健品的技术开发；农业信息技术的开发、服务；饲料加工（限分公司经营）；出口本公司生产的饲料、动物营养保健品；进口本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件等。

本集团已取得了预混料生产、配合料生产、种子加工经营、兽药生产经营、农药生产经营的行业生产经营许可证。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设总裁办公室、财务管理中心、法务证券部、人力资源中心、投资建设部、技术研发中心等部门。

（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

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司境外及港澳台地区的子公司以其所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在

购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩

余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见八、（四）、12“长期股权投资”或八、（四）9“金融工具”。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；产生的外币财务报表折算差额在资产负债表“外币报表折算差额”项目中列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本集团金融工具包括金融资产和金融负债两部分。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产等。金融负债在初始确认时划分为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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、金融资产的确认与计量

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

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款

的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

B、金融负债的确认与计量

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制

制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值

测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	本集团将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
合并范围内关联方应收款项、备用金、员工借款	个别认定法	债务人属于本集团内部单位或人员，一般情况下发生坏账的可能性较小

其他应收款项	账龄分析法	债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合
--------	-------	--------------------------------

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	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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：

本集团对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务。

坏账准备的计提方法：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。消耗性生物资产也在财务报表存货项目中列报。

(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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照

取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规

定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按八、（四）、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5-20	0.00-5.00	4.75-20.00
机器设备	5-10	0.00-5.00	9.50-20.00
电子设备			
运输设备	5-10	0.00-5.00	9.50-20.00
办公设备	5	0.00-5.00	19.00-20.00
化验设备	5	0.00-5.00	19.00-20.00
其他设备	5	0.00-5.00	19.00-20.00
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

对于固定资产等非流动非金融资产, 本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定; 不存在销售协议但存在资产活跃市场的, 公允价值按照该资产的买方出价确定; 不存在销售协议和资产活跃市场的, 则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低

于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程分为基建工程、安装工程、和技术改造工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公

允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。符合资本化条件的资产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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、生物资产

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本集团消耗性生物资产为育肥猪、仔猪及后备猪等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。本集团生产性生物资产为种猪。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本集团生产性生物资产的使用寿命为3-5年，预计净残值率为5.00%-30%，年折旧率为14.00%-31.67%。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

- a、外购无形资产，其成本包括购买价款、相关税费、以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；
- b、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为无形资产的成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；
- c、通过债务重组取得的无形资产，按其公允价值入账；
- d、通过非货币性交换取得的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限，如果无形资产的预期使用期限短于合同性权利或其他法定权利的期限，则按预期使用的期限确定其使用寿命。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于无形资产等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可

收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查等，如前期的调查、设计与论证等，这一阶段是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，在这一阶段不会形成阶段性成果。开发阶段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中，以取得新的技术或产品，如品种培育、临床试验等。开发阶段对项目的开发具有针对性，形成新技术和新成品的基本条件已经具备，形成成果的可能性较大。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益，开发阶段的支出符合资本化条件的资本化，不符合条件的计入当期损益，无法划分研究阶段和开发阶段的支出，应将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。从事多项研发活动的研发单位，所发生支出同时用于支持多项开发活动的，应按照一定的标准在各项开发活动之间进行分配，无法明确分配的，应予费用化计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付种类为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。企业应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，选择Black-Scholes模型计算权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据《企业会计准则第11号-股份支付》、《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》及《企业会计准则解释第3号》的规定，公司按照下列会计处理方法对以权益结算的股份支付进行计量和核算：

a、授予日会计处理

由于授权日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理；

b、等待期会计处理

公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中；

c、可行权日之后会计处理

不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整；

d、行权时会计处理

根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团在收讫客户货款或取得收取货款的权利，且所销售货物已经发出时，确认销售收入。根据结算方式不同，确认收入的具体原则和环节分别为：

现销方式：本集团收到所销售商品的全部款项时，销售部门依据本集团规定价格开具出销货清单，财务部门审核并在销货清单的收款栏上签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

预收货款方式：预收客户货款后，财务部门开具收据并作预收账款处理，在客户向销售部门提出提货需求时，销售部门依据本集团规定开具销货清单，经财务部门审核其预收款情况后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

赊销方式：客户提出赊销申请后，经有权人员审核批准，销售部门依据本集团和客户签定的合同或协议规定的价格开具销货清单，财务部门审核客户信用等级及合同或协议规定条款并办妥收取货款的权利证明，核实销货清单后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

a、相关的经济利益很可能流入本集团；

b、收入的金额能够可靠计量。

(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

- a、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关的经济利益很可能流入本集团；
- c、交易的完工进度能够可靠确定；
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未

来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于可抵扣暂时性差异。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

a、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

a、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权

列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

为规避玉米、豆粕、油脂、米糠、棉粕、菜粕、面粉作为主要的饲料原料的价格大幅波动给经营带来的不利影响，本集团把大连商品期货交易所挂牌交易的玉米、豆粕、大豆、豆油、棕榈油等期货合约、郑州商品期货交易所挂牌交易的硬麦、菜油等期货合约作为套期工具进行套期。

本集团对目前的期货投资定义为“以公允价值计量，且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债”中的“交易性金融资产”类别并按《企业会计准则第22号—金融工具确认》进行核算。

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%-17%
消费税		
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	0%、15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

本公司为增值税一般纳税人，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知（财税〔2001〕113号）》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知（财税〔2001〕121号）》等法律法规和政策文件的规定，本公司生产的复合预混合饲料添加剂（猪用、鸡用、鱼用、鸭用、牛羊用、维多利、维力康）、维生素预混料（猪用、牛用、禽用、畜禽用、水产用维生素预混料）猪配合饲料、猪浓缩饲料和原材料鱼粉（三级）、饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙免征增值税。

本公司下属销售饲料、农产品等免税产品的企业，免征增值税；植保产品生产企业增值税率为13%，

流通环节免征增值税；销售动保产品及其他产品的企业，增值税率为3%—17%。

（2）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《国家税务总局关于贯彻从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850号）之规定，本公司作为北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定的高新技术企业，按15%税率计缴企业所得税，本公司下属从事农作物新品种选育、农作物种植、牲畜家禽饲养和农林产品初加工的公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。

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政策问题的通知（财税[2011]58号），本公司下属四川大北农农牧科技有限责任公司享受15%企业所得税优惠税率。

本公司下属北京大北农动物保健科技有限责任公司、北京达世丰生物科技有限公司、北京绿色农华植保科技有限责任公司作为北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

本公司下属韶山大北农动物药业有限公司、湖南大北农农业科技有限公司作为经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

本公司下属福州大北农生物技术有限公司、漳州大北农农牧科技有限公司作为经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合认定的高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

本公司下属绩溪农华生物科技有限公司作为经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合认定的高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
北京科高大北农饲料有限责任公司	全资子公司	北京市怀柔区	生产型	30,000,000.00	CNY	制造、加工、销售饲料	47,174,635.21		100%	100%	是			
天津大北农水产科技有限责任公司	全资子公司	天津静海县	生产型	1,000,000.00	CNY	技术开发、咨询、服务、转让，饲料原料批发兼零售	400,000.00		100%	100%	是			
天津昌农科技有限责任公司	全资子公司	天津市宝坻区	生产型	10,000,000.00	CNY	畜禽、水产品销售，配合、浓缩饲料的生产、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
山西大北农饲料科技有限公司	全资子公司	太原市小店区	生产型	5,000,000.00	CNY	饲料的生产、销售；预混料、饲料原料、兽药的销售等	5,000,000.00		100%	100%	是			
北京绿色巨	全资子公司	北京市怀柔	生产型	500,000.00	CNY	生物科技开	500,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
农生物科技有限公司		区				发; 饲料添加剂的技术开发; 制造、加工、销售饲料								
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	全资子公司	黑龙江省宾县	生产型	20,000,000.00	CNY	生产销售饲料	19,223,498.60		100%	100%	是			
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	全资子公司	沈阳市高新区	生产型	10,000,000.00	CNY	浓缩饲料、配合饲料生产、预混合饲料、化学药品、中兽药销售	9,807,185.98		100%	100%	是			
三明大北农牧业科技有限公司	全资子公司	福建省沙县	生产型	2,000,000.00	CNY	项目筹建	2,000,000.00		100%	100%				
吉林大北农牧业科技有限责任公司	全资子公司	吉林省长春市	生产型	10,000,000.00	CNY	生产饲料、饲料添加剂, 销售饲料原料; 兽药销售	10,075,500.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
黑龙江绿色巨农农业科技有限公司	全资子公司	哈尔滨市松北区	生产型	1,000,000.00	CNY	生产：配合饲料、浓缩饲料。销售：饲料；动物营养保健品的技术开发	1,000,000.00		100%	100%	是			
宿迁大北农饲料有限责任公司	全资子公司	江苏省宿迁市	生产型	10,000,000.00	CNY	饲料销售、加工；动物营养保健品的技术开发；兽药销售	13,995,513.10		100%	100%	是			
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	全资子公司	江苏省淮安市	生产型	6,000,000.00	CNY	饲料加工、销售	9,240,197.26		100%	100%				
浙江大北农牧科技有限公司	全资子公司	浙江省金华市	生产型	10,000,000.00	CNY	配合饲料和浓缩饲料生产及销售、饲料添加剂、兽药(生物制剂除外)销售；	9,802,620.94		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						添加剂预混合饲料生产与销售								
厦门绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	厦门市集美区	生产型	10,000,000.00	CNY	生产、销售畜禽浓缩饲料、配合饲料，销售饲料、兽药	8,100,000.00		100%	100%	是			
漳州大北农农牧科技有限公司	全资子公司	漳州市芗城区	生产型	20,000,000.00	CNY	饲料及兽药的生产；饲料及动物营养保健品的技术开发。	20,000,000.00		100%	100%	是			
龙岩大北农饲料有限公司	全资子公司	龙岩市新罗区	生产型	1,000,000.00	CNY	生产配合饲料、粉料、颗粒料、浓缩饲料；销售配合饲料、粉料、颗粒料、浓缩饲料	1,000,000.00		100%	100%	是			
三明大北农	全资子公司	三明市三元	生产型	1,000,000.00	CNY	生产、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
饲料有限公司		区		0		畜禽配合饲料、浓缩饲料	0							
福州大北农牧科技有限公司	全资子公司	福建省长乐市	生产型	1,000,000.00	CNY	生产, 销售浓缩饲料, 配合饲料	1,000,000.00		100%	100%	是			
山东大北农牧科技有限责任公司	全资子公司	潍坊市昌乐县	生产型	20,000,000.00	CNY	销售兽用中药、化学药品、抗生素、外用杀虫剂、消毒剂; 销售饲料及饲料添加剂等	20,000,000.00		100%	100%	是			
江西泰和大北农饲料有限公司	全资子公司	江西省泰和县	生产型	10,000,000.00	CNY	饲料制造、销售、兽药销售	9,763,583.47		100%	100%	是			
安徽省大北农牧科技有限公司	全资子公司	安徽省肥东县	生产型	10,000,000.00	CNY	浓缩饲料、配合饲料的加工、生产、销售; 兽药零售等	10,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
泰州海特水产饲料有限公司	全资子公司	江苏省兴化市	生产型	1,000,000.00	CNY	配合饲料制造、加工、销售；饲料原料销售，水产品养殖。	1,000,000.00		100%	100%	是			
湖南大北农农业科技有限公司	全资子公司	湖南省望城县	生产型	20,000,000.00	CNY	饲料、种子的生产，动物保健品的技术开发和销售及兽药的销售	18,623,454.31		100%	100%	是			
长沙大北农饲料科技有限责任公司	全资子公司	湖南省宁乡县	生产型	2,000,000.00	CNY	饲料制造、销售；兽用中西成药、饲料添加剂及器械销售	6,352,100.30		100%	100%	是			
郴州大北农饲料科技有限公司	全资子公司	郴州市经开区	生产型	10,000,000.00	CNY	饲料的生产销售	6,163,879.50		100%	100%	是			
广州大北农农牧科技有	全资子公司	广东省增城市	生产型	20,000,000.00	CNY	饲料、预混料、兽药	19,149,841.87		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
限责任公司														
茂名市大北农饲料有限公司	全资子公司	广东省茂名市	生产型	1,000,000.00	CNY	生产、销售饲料；收购农副产品	1,000,000.00		100%	100%	是			
武汉大北农饲料科技有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区	生产型	500,000.00	CNY	饲料生产销售、兽药销售	383,428.80		100%	100%	是			
郑州市大北农饲料科技有限公司	全资子公司	河南省郑州市	生产型	20,000,000.00	CNY	销售饲料；饲料加工；兽药销售	16,067,771.13		100%	100%	是			
商丘市大北农饲料有限公司	全资子公司	河南省商丘市	生产型	500,000.00	CNY	饲料生产销售；粮油、饲料添加剂销售、养殖	200,000.00		100%	100%	是			
南宁大北农饲料科技有限责任公司	全资子公司	广西省南宁市	生产型	5,000,000.00	CNY	生产饲料；销售：饲料、饲料原辅材料、饲料添加剂；中兽药、化学合成药；农业信息技术的	5,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						开发与服务								
四川大北农牧科技有限责任公司	全资子公司	四川省新津县	生产型	10,000,000.00	CNY	生产添加剂、预混合饲料、配合饲料，销售饲料、饲料原料等	7,675,637.87		100%	100%	是			
昆明大北农牧科技有限公司	全资子公司	昆明市官渡区	生产型	500,000.00	CNY	浓缩饲料的生产；饲料、原料、添加剂，常规兽药的销售等	500,000.00		100%	100%	是			
湖北华占种业科技有限公司	控股公司	武汉市东湖开发区	生产型	10,000,000.00	CNY	农作物新品种选育技术研发；销售不再分包的包装种子；农业高新技术开发及成果转化；农业技术咨询	10,000,000.00		80.09%	80.09%	是	-341.46		
陕西大北农	全资子公司	陕西省西安	生产型	3,000,000.0	CNY	浓缩、配合	3,000,000.0		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
饲料科技有限公司		市		0		饲料的生产、销售，兽药销售	0							
新疆大北农牧业科技有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐市高新区	生产型	1,000,000.00	CNY	兽药经营；饲料的生产。农业技术的开发；饲料及添加剂的销售；农畜产品的收购销售。	1,000,000.00		100%	100%	是			
北京金色农华种业科技有限公司	控股公司	北京市海淀区	生产型	54,000,000.00	CNY	销售农作物种子	107,187,094.35		80.09%	80.09%	是	78,249,017.50		
湖南金色农华种业科技有限公司	控股公司	长沙市芙蓉区	生产型	30,000,000.00	CNY	农作物种子（转基因种子除外）的生产经营	29,917,560.98		80.09%	80.09%	是	7,253,789.68		
江西先农种业有限公司	控股公司	江西省南昌市	生产型	30,000,000.00	CNY	农作物种子的批发、销售	30,000,000.00		80.09%	80.09%	是	1,499,902.43		
南京两优培	控股公司	南京市高新	生产型	20,000,000.00	CNY	种子的制	18,567,050		73.4%	73.4%	是	9,155,83		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
九种业有限公司		区		00		作、销售	.94					0.39		
北京大北动物保健科技有限责任公司	全资子公司	北京市怀柔区	生产型	20,000,000.00	CNY	生产兽药、饲料药物添加剂、科技开发、销售兽药、生物技术研究	33,535,038.10		100%	100%	是			
韶山大北动物药业有限公司	全资子公司	湖南省韶山市	生产型	10,000,000.00	CNY	兽用水针剂、片散剂、溶液剂、粉剂、预混剂、粉针剂生产、销售	25,101,267.96		100%	100%	是			
福州大北农生物技术有限公司	控股公司	福州市晋安区	生产型	50,000,000.00	CNY	生产兽用生物制品	40,136,807.12		70.1%	70.1%	是	27,369,804.14		
北京绿色农华植保科技有限责任公司	全资子公司	北京市海淀区	生产型	25,000,000.00	CNY	货物进出口、技术进出口、代理进出口	27,660,519.98		100%	100%	是			
北京绿色农	全资子公司	北京市海淀区	生产型	500,000.00	CNY	自主选择经	500,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
华植物营养科技有限责任公司		区				营项目开展经营活动								
绩溪农华生物科技有限公司	全资子公司	安徽省绩溪县	生产型	10,000,000.00	CNY	自营和代理各类商品和技术进出口, 农药、生物制剂制造、销售	11,744,583.99		100%	100%	是			
上海伟农生物科技有限公司	全资子公司	上海市浦东新区	销售型	50,000,000.00	CNY	生物技术等专业领域的“四技”服务: 各类商品和技术的进出口	35,867,690.87		65%	65%	是	22,936,000.28		
北京大北农贸易有限责任公司	全资子公司	北京市怀柔区	销售型	500,000.00	CNY	销售饲料及添加剂; 动物营养保健品及农业信息的技术开发、服务	100,000.00		100%	100%	是			
唐山大北农	全资子公司	河北省玉田	生产型	6,000,000.0	CNY	种猪、商品	3,683,583.		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
猪育种科技有限责任公司		县		0		猪饲养销售、种猪精液销售、养殖技术培训	42							
北京农博数码科技有限责任公司	全资子公司	北京市海淀区	服务型	10,000,000.00	CNY	互联网信息服务业务	6,625,214.49		100%	100%	是			
中国农业大学	控股公司	北京市海淀区	服务型	4,900,000.00	CNY	高等教育	15,854,385.41		68.97%	68.97%	是	1,501,400.39		
库车鑫泰联油脂有限公司	全资子公司	新疆区库车县	生产型	1,500,000.00	CNY	食用植物油加工销售。以棉籽为原料从事棉粕、棉短绒、油角、棉壳的加工与销售	1,500,000.00		65%	65%	是	-3,689,777.14		
甘肃大北农牧科技有限责任公司	全资子公司	兰州市城关区	生产型	1,000,000.00	CNY	配合饲料、浓缩饲料的生产及销售；兽药零	1,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						售（不包括生物制剂）；粮食收购；农业技术咨询、服务。								
北京绿色农华进出口有限公司	全资子公司	北京市海淀区	商贸型	5,000,000.00	CNY	货物进出口、技术进出口、代理进出口。	5,000,000.00		100%	100%	是			
辽宁绿色巨农农业科技有限公司	全资子公司	沈阳市沈北新区	生产型	5,000,000.00	CNY	配合饲料、浓缩饲料、预混合饲料、饲料原料、饲料添加剂销售。	5,000,000.00		100%	100%	是			
长沙世联生物科技有限公司	全资子公司	湖南省望城县	生产型	500,000.00	CNY	配合饲料、浓缩饲料的生产。农业信息技术的开发、服务；配合饲料、浓缩饲料、	500,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						添加剂预混料的销售。								
聊城金牌大北农饲料有限公司	控股公司	聊城市莘县	生产型	30,000,000.00	CNY	配合饲料、浓缩饲料、浓缩饲料生产、销售、粮食收购	25,800,000.00		85%	85%	是	4,389,919.42		
北京汇农文化传播有限公司	全资子公司	北京市海淀区	服务型	3,000,000.00	CNY	传媒杂志、广告代理	3,000,000.00		100%	100%				
漳州绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	福建省漳州市	生产型	3,000,000.00	CNY	生物制品研发、饮料产品开发；销售饲料；配合饲料、浓缩料生产。	3,000,000.00		100%	100%	是			
北京科牧丰生物技术有限公司	全资子公司	北京市大兴区	服务型	20,000,000.00	CNY	技术开发、转让、咨询、服务。	20,000,000.00		100%	100%	是			
吉林绿色巨农农业科技有限公司	全资子公司	吉林宽城区	生产型	1,000,000.00	CNY	生产配合饲料、浓缩饲料；饲料及	1,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						饲料原料销售								
茂名大北农牧科技有限公司	全资子公司	高州市金山开发区	销售型	27,500,000.00	CNY	农业开发；销售：饲料；购销：农副产品	28,713,895.16		100%	100%	是			
重庆大北农饲料科技有限责任公司	全资子公司	重庆市渝北区	销售型	1,000,000.00	CNY	饲料研发；饲料、饲料原料销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
云南大北农饲料科技有限公司	全资子公司	昆明市宜良县	销售型	3,000,000.00	CNY	饲料、饲料原料、饲料添加剂的销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
江西宜春大北农饲料有限公司	全资子公司	江西省宜春市	销售型	10,000,000.00	CNY	饲料批发与零售	10,000,000.00		100%	100%	是			
龙岩大北农生物科技有限公司	全资子公司	武平县岩前工业集中区	销售型	2,000,000.00	CNY	销售配合料（粉料、颗粒料）、浓缩饲料	2,000,000.00		100%	100%	是			
江西大北农	全资子公司	进贤县温圳	销售型	10,000,000.	CNY	饲料销售，	10,000,000.		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
科技有限责任公司		镇		00		农业信息技术开发、服务（国家有专项规定的除外）。	00							
江门市绿色巨农饲料有限公司	全资子公司	江门市江海区	销售型	2,000,000.00	CNY	销售饲料	2,000,000.00		100%	100%	是			
江苏伟农统鹤生物科技有限公司	控股公司	海安县大公馆镇	生产型	10,000,000.00	CNY	配合饲料、浓缩料加工（按许可证核定的范围和期限经营）动物营养保健品的技术开发，饲料及饲料原料批发、零售；农业信息技术开发、服务	10,000,000.00		65%	65%	是	-1,408,295.41		
梁平大北农	全资子公司	重庆梁平工	销售型	1,000,000.00	CNY	销售饲料及	1,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
饲料科技有限责任公司		业园区		0		原辅材料；农业信息技术开发、服务。	0							
北京大北农种猪科技有限公司	全资子公司	北京市海淀区	生产型	10,000,000.00	CNY	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术培训。	10,000,000.00		100%	100%	是			
浙江绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	平湖经济开发区	生产型	20,000,000.00	CNY	饲料及饲料添加剂的研发与销售。	20,000,000.00		100%	100%	是			
赤峰大北农牧科技有限公司	全资子公司	赤峰市元宝山区	生产型	10,000,000.00	CNY	苜蓿草的种植及为饲料养殖提供技术服务；饲料、饲料原料销售。	10,000,000.00		100%	100%	是			
常德大北农饲料有限公司	全资子公司	津市市嘉山工业新区	筹建中	5,000,000.00	CNY	饲料、饲料添加剂、预混合饲料生产项目设	5,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						备、房屋的投资于管理								
沈阳典范饲料销售有限公司	控股公司	沈阳胡台新城	销售型	2,000,000.00	CNY	饲料、饲料原料及饲料添加剂销售	1,600,000.00		80%	80%	是	358,026.44		
北京伟农生物科技有限公司	控股公司		生产型	10,000,000.00	CNY	0	10,000,000.00		65%	65%	是	-853,879.18		
北京科牧丰生物制药有限公司	全资子公司	北京市大兴区	筹建中	20,000,000.00	CNY	制造生物制品项目筹建, 筹建期内不得开展经营活动。	20,000,000.00		100%	100%	是			
哈尔滨大北农牧科技有限公司	全资子公司	宾县宾西镇	销售型	20,000,000.00	CNY	禽畜饲养技术推广服务; 销售饲料	20,000,000.00		100%	100%	是			
江西上高大北农养殖有限公司	全资子公司	江西省上高县	生产型	9,000,000.00	CNY	牲畜饲养, 水产养殖。(国家有专项规定的凭证经营)	9,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
山东丰沃新农牧科技有限公司	全资子公司	潍坊高新区	销售型	30,000,000.00	CNY	销售饲料, 动物营养保健品的技术开发; 农业信息技术开发、技术服务。	30,000,000.00		100%	100%	是			
饶阳大北农牧科技有限责任公司	全资子公司	饶阳县	销售型	10,000,000.00	CNY	畜禽饲养技术开发、咨询、交流、转让、推广服务; 饲料、饲料原料销售。	10,000,000.00		100%	100%	是			
锦州大北农牧业科技有限公司	全资子公司	北镇市廖屯镇	生产型	10,000,000.00	CNY	浓缩饲料、配合饲料研发、生产、销售; 长白、大白、杜洛克繁育, 二元母猪销售; 预混合	10,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
						饲料、饲料原料、饲料添加剂销售。								
江西高安大北农饲料有限公司	全资子公司	高安市八景镇	销售型	10,000,000.00	CNY	饲料批发、零售。	10,000,000.00		100%	100%	是			
KINGS NOWER NORTH AMERICA CO.,INC	控股公司	美国伊利诺伊州	生产型	1,000,000.00	USD	农作物种子新品种培育	1,000,000.00		80.09%	80.09%	是	-10,822.30		

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

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(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	币种	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
北京达世丰生物科技有限公司	全资子公司	北京市通州区	生产型	5,000,000.00	CNY	生物技术开发, 加工、复配、销售农药	7,500,000.00		100%	100%	是			
内蒙古四季春饲料有限公司	全资子公司	内蒙古呼和浩特市	生产型	10,000,000.00	CNY	饲料及饲料原料加工、研制、销售; 为饲养及养殖提供技术咨询等	2,000,000.00		100%	100%	是			
潍坊天宇饲料科技有限公司	控股公司	山东省寿光市	生产型	2,000,000.00	CNY	加工销售畜禽饲料、饲料酵母及饲料添加剂	1,200,000.00		60%	60%	是	220.922.02		
厦门泰枫牧业科技	全资子公司	福建省厦门市	生产	1,000,000.00	CNY	生产浓缩饲料	5,800,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
有限公司			型			料, 生产添加剂预混合饲料, 销售兽药								
舟山市普陀大北农水产制品有限公司	控股公司	浙江省舟山市	生产型	6,000,000.00	CNY	鱼粉、鱼油及原料收购、销售, 鱼粉、鱼油生产等	3,060,000.00		51%	51%	是	-2,317,875.23		
江西赣兴种业有限责任公司	控股公司	兴国县潯江镇	生产型	5,200,000.00	CNY	农作物种子批发、销售。	7,652,409.10		80.09%	80.09%	是	1,091,937.72		
沈阳英大科技发展有限公司	全资子公司	沈阳胡台新城	生产型	1,000,000.00	CNY	配合饲料、浓缩料生产、销售; 食品添加剂研究、开发, 农副产品收购	1,000,000.00		100%	100%	是			

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

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 17 家，原因为：本期新设立子公司 16 家，通过非同一控制下企业合并取得 1 家。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：变更项目建设地点而办理工商注销登记。

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏伟农统鹤生物科技有限公司	5,976,298.82	-4,023,701.18
梁平大北农饲料科技有限责任公司	987,806.02	-12,193.98
北京大北农种猪科技有限公司	9,830,703.09	-169,296.91
浙江绿色巨农生物科技有限公司	19,928,096.51	-71,903.49
赤峰大北农农牧科技有限公司	9,882,611.62	-117,388.38
常德大北农饲料有限公司	4,944,961.00	-55,039.00
沈阳英大科技发展有限公司	-130,661.56	-770,025.36
沈阳典范饲料销售有限公司	1,790,132.21	-209,867.79
北京伟农生物科技有限公司	7,560,345.20	-2,439,654.80
北京科牧丰生物制药有限公司	19,771,407.70	-228,592.30
哈尔滨大北农农牧科技有限公司	19,999,178.11	-821.89
江西上高大北农养殖有限公司	8,621,360.70	-378,639.30
山东丰沃新农农牧科技有限公司	29,887,316.88	-112,683.12
饶阳大北农农牧科技有限责任公司	9,982,915.03	-17,084.97
锦州大北农牧业科技有限公司	10,000,643.00	643.00
江西高安大北农饲料有限公司	10,000,000.00	0.00
KINGS NOWER NORTH AMERICA CO.,INC	6,278,343.90	-18,836.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
益阳大北农饲料科技有限公司	4,930,759.52	-49,462.16

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内本公司无同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
沈阳英大科技发展有限公司	0	

非同一控制下企业合并的其他说明：

2012年3月，本公司下属辽宁大北农牧业科技有限责任公司与自然人王文、刘艳签订股权转让协议，收购王文、刘艳持有的沈阳英大科技发展有限公司100%的股权，收购完成后，沈阳英大科技发展有限公司纳入本集团报表合并范围。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内本公司无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

8、报告期内发生的反向购买

报告期内本公司无反向购买子公司的情形。

9、本报告期发生的吸收合并

报告期内本公司无吸收合并的子公司。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外子公司以其所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制合并财务报表时按以下方法折算为人民币：

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

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

(3) 产生的外币财务报表折算差额在资产负债表“外币报表折算差额”项目中列示。

(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：	--	--	323,908.59	--	--	268,750.93
人民币	--	--	323,908.59	--	--	268,750.93
银行存款：	--	--	1,566,058,219.35	--	--	2,137,329,169.02
人民币	--	--	1,563,526,417.35	--	--	2,137,182,876.17
USD	400,291.27	6.3249	2,531,802.00	23,217.77	6.3009	146,292.85
其他货币资金：	--	--	9,223,398.76	--	--	12,057,954.95
人民币	--	--	9,223,398.76	--	--	12,057,954.95
合计	--	--	1,575,605,526.70	--	--	2,149,655,874.90

注：①其他货币资金期末数主要为本集团信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

②货币资金期末数中无超过三个月无法变现的银行承兑汇票保证金；无其他抵押、冻结等变现能力受限款项；除美国子公司银行账户40万美元存款外，也无存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

本公司无交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,650,000.00	15,989,095.40
合计	1,650,000.00	15,989,095.40

(2) 期末已质押的应收票据情况

本期末无已质押的应收票据。

(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

本期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及已背书给其他方但尚未到期的票据。

4、应收股利

本期无应收股利。

5、应收利息

本期无应收利息。

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
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	243,844,588.57	99.96%	14,293,301.00	5.86%	90,988,584.15	99.89%	6,052,669.48	6.65%
组合小计	243,844,588.57	99.96%	14,293,301.00	5.86%	90,988,584.15	99.89%	6,052,669.48	6.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	101,528.87	0.04%	101,528.87	100%	101,528.87	0.11%	101,528.87	100%
合计	243,946,117.44	--	14,394,829.87	--	91,090,113.02	--	6,154,198.35	--

应收账款种类的说明：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：公司将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方应收款项除外），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：指合并范围内关联方应收账款和其他应收款。合并范围内关联方应收账款：公司对

该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	235,993,716.43	96.78%	11,799,685.83	84,446,662.82	92.8%	4,222,333.16
1 年以内小计	235,993,716.43	96.78%	11,799,685.83	84,446,662.82	92.8%	4,222,333.16
1 至 2 年	3,960,487.31	1.62%	396,048.76	2,609,690.52	2.87%	260,969.05
2 至 3 年	1,493,217.38	0.61%	447,965.20	2,675,774.70	2.94%	802,732.40
3 年以上	2,397,167.45	0.98%	1,649,601.21	1,256,456.11	1.39%	766,634.87
3 至 4 年	1,372,566.77	0.56%	823,540.07	1,224,553.11	1.35%	734,731.87
4 至 5 年	992,697.68	0.41%	794,158.14			
5 年以上	31,903.00	0.01%	31,903.00	31,903.00	0.04%	31,903.00
合计	243,844,588.57	--	14,293,301.00	90,988,584.15	--	6,052,669.48

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
14 项小额应收账款	101,528.87	101,528.87	100%	长期挂账，款项基本无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	101,528.87	101,528.87	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无转回或是收回的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无核销的大额应收账款。

(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 (%)
第一名	非关联方	4,826,736.76	1 年以内	1.98%
第二名	非关联方	4,059,600.00	1 年以内	1.66%
第三名	非关联方	3,929,364.80	1 年以内	1.61%
第四名	非关联方	3,452,040.00	1 年以内	1.42%
第五名	非关联方	2,593,496.43	1 年以内	1.06%
合计	--	18,861,237.99	--	7.73%

(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 (%)
柳州宏华大北农饲料有限公司	联营企业	312,027.00	0.13%
合计	--	312,027.00	0.13%

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 (%)						
单项金额重大并单项计	0.00		0.00		0.00		0.00	

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								
备用金、员工借款等	36,794,322.07	63.95%			12,494,271.84	40.25%		
其他应收账款	20,462,158.24	35.56%	7,230,980.29	35.34%	18,270,248.21	58.86%	6,094,145.65	33.36%
组合小计	57,256,480.31	99.52%	7,230,980.29	35.34%	30,764,520.05	99.11%	6,094,145.65	19.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	278,098.96	0.48%	278,098.96	100%	278,098.96	0.89%	278,098.96	100%
合计	57,534,579.27	--	7,509,079.25	--	31,042,619.01	--	6,372,244.61	--

其他应收款种类的说明：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：公司将金额为人民币100.00万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的其他应收款项。对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方其他应收款项除外），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的其他应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：分为合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款和其他应收款项。合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款项：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的其他应收款，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	10,605,550.88	51.83%	530,277.55	7,550,445.18	41.32%	377,522.28
1 年以内小计	10,605,550.88	51.83%	530,277.55	7,550,445.18	41.32%	377,522.28
1 至 2 年	1,664,590.34	8.13%	166,459.03	3,006,793.03	16.46%	300,679.29
2 至 3 年	943,740.42	4.61%	283,122.13	1,263,865.19	6.92%	379,159.56
3 年以上	7,248,276.60	35.43%	6,251,121.58	6,449,144.81	35.3%	5,036,784.52
3 至 4 年	808,066.93	3.95%	484,840.16	3,378,576.38	18.49%	2,027,145.83
4 至 5 年	3,369,641.24	16.47%	2,695,712.99	304,648.69	1.67%	243,718.95
5 年以上	3,070,568.43	15.01%	3,070,568.43	2,765,919.74	15.14%	2,765,919.74
合计	20,462,158.24	--	7,230,980.29	18,270,248.21	--	6,094,145.65

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏淮阴康民公司	221,906.51	221,906.51	100%	公司已注销，单独测试全额计提坏账
5 项其他小额应收款	56,192.45	56,192.45	100%	员工已离职
合计	278,098.96	278,098.96	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无转回或收回的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖北金康医药化工有限公司	2,172,000.00	往来款	3.78%
山东省寿光市财政局	1,108,441.25	国企改制成本	1.93%
姜杰川	1,077,036.83	往来款	1.87%
江西赣达牧业有限公司	1,000,000.00	往来款	1.74%
窦松训	959,002.20	房租押金	1.67%
合计	6,316,480.28	--	10.99%

(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(%)
湖北金康医药化工有限公司	非关联方	2,172,000.00	3-5 年	3.78%
山东省寿光市财政局	非关联方	1,108,441.25	5 年以上	1.93%
姜杰川	非关联方	1,077,036.83	1-2 年	1.87%
江西赣达牧业有限公司	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	1.74%
窦松训	非关联方	959,002.20	1 年以内	1.67%
合计	--	6,316,480.28	--	10.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

本报告期末无其他应收关联方账款。

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	385,731,533.75	99.96%	116,788,240.48	99.88%
1 至 2 年	117,103.80	0.03%	117,103.80	0.1%
2 至 3 年				

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	20,938.97	0.01%	20,938.97	0.02%
合计	385,869,576.52	--	116,926,283.25	--

(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
第一名	非关联方	59,786,770.85	2012 年 04 月 01 日	货未到
第二名	非关联方	28,038,568.72	2012 年 05 月 01 日	货未到
第三名	非关联方	25,994,596.35	2012 年 04 月 01 日	货未到
第四名	非关联方	21,945,000.00	2012 年 05 月 01 日	货未到
第五名	非关联方	21,159,383.00	2012 年 05 月 01 日	货未到
合计	--	156,924,318.92	--	--

(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

预付款项期末数较年初数增长2.30倍，主要系预付预付原料款及预付制种款增加所致。

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	683,675,111.86	23,272,727.73	660,402,384.13	717,115,145.01	27,428,258.87	689,686,886.14
在产品	18,611,318.87		18,611,318.87	9,703,520.95		9,703,520.95
库存商品	216,293,063.37	36,322.43	216,256,740.94	212,782,634.34		212,782,634.34
周转材料	7,050,118.06		7,050,118.06	7,390,372.26		7,390,372.26
消耗性生物资产	5,784,055.28		5,784,055.28	3,734,750.36		3,734,750.36
包装物	35,469,816.50	277,592.64	35,192,223.86	38,549,546.14	379,241.82	38,170,304.32
合计	966,883,483.94	23,586,642.80	943,296,841.14	989,275,969.06	27,807,500.69	961,468,468.37

(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	27,428,258.87	4,286,900.25		8,442,431.39	23,272,727.73
在产品					
库存商品		36,322.43			36,322.43
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	379,241.82			101,649.18	277,592.64
合计	27,807,500.69	4,323,222.68	0.00	8,544,080.57	23,586,642.80

(3) 存货跌价准备情况

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	①	③	
库存商品	②		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

① 本年原材料计提存货跌价准备4,286,900.25元，系子公司南京两优培九种业有限公司部分种子不能达到销售标准，预计可收回金额低于其账面价值所致。

② 本年库存商品计提存货跌价准备36,322.43元，系子公司北京金色农华种业科技有限公司部分种子已无使用价值，预计可收回金额低于其账面价值所致。

③ 本年转销跌价准备8,544,080.57元，主要原因系子公司北京金色农华种业科技有限公司、江西赣兴种业有限责任公司将计提存货跌价准备的原材料销售所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付短期租金	6,428,627.72	3,549,042.74
合计	6,428,627.72	3,549,042.74

其他流动资产说明：

其他流动资产期末数较年初数增长81.14%，主要系部分新成立公司为租赁厂房进行生产经营，因此导致预付的短期租金增加。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

本公司本期无可出售的金融资产。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

本公司本期无可出售的金融资产，无长期债权投资。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

本公司本期无持有至到期的投资。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

本公司本期无出售但尚未到期的持有至到期的投资。

13、长期应收款

本期无长期应收款。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
德州大北农中慧饲料有限公司	有限公司	山东省临邑县	张殿芝	生产型	12,000,000.00	CNY	30%	30%	34,174,919.72	8,079,476.82	26,095,442.90	155,991,536.17	4,257,180.98

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
司													
绿色伟农(北京)生物技术有限公司	有限公司	北京市海淀区	甄国振	生产型	30,000,000.00	CNY	47.67%	47.67%	9,064,584.43	29,967,156	9,034,616.87		-138,392.39
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	有限公司	广西区柳州市	李宁华	生产型	4,000,000.00	CNY	30%	30%	15,602,070.67	11,197,125.89	4,422,944.78	57,166,491.03	758,021.43
北京华农伟业种子科技有限公司	有限公司	北京市海淀区	肖必祥	生产型	5,555,600.00	CNY	20%	20%	60,626,400.58	48,474,419.47	12,151,981.11	747,242.00	253,433.35

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
德州大北农中慧饲料有限公司	权益法	3,600,000.00	6,584,584.74	1,277,154.29	7,861,739.03	30%	30%				
绿色伟农（北京）生物技术有限公司	权益法	14,300,000.00	5,576,441.82	-65,971.65	5,510,470.17	47.67%	47.67%				
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	权益法	1,200,000.00	1,147,757.66	227,406.43	1,375,164.09	30%	30%				
金华市万和生猪专业合作社	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	15.38%	15.38%				
山西汇福科技发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	8.57%	8.57%				
宁夏大北农业科技实业有限公司	成本法	400,000.00	621,600.00		621,600.00	17.69%	17.69%				
新乡市大北农农牧有限责任公司	成本法	5,300,000.00	5,843,498.11		5,843,498.11	19.88%	19.88%				1,060,000.00
湖南洞庭高科	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	8.33%	8.33%				

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
种业股份有限 公司											
河南照丰农业 开发有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	10.00%	10.00%				
北京华农伟业 种子科技有限 公司	权益法	14,000,000.00	10,500,000.00	3,500,000.00	13,937,268.89	20.00%	20.00%				
合计	--	48,600,000.00	39,073,882.33	5,938,589.07	44,949,740.29	--	--	--	0.00	0.00	1,060,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本期末没有向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

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：	1,127,447,671.83	109,543,720.64		988,521.89	1,236,002,870.58
其中：房屋及建筑物	635,403,124.15	62,022,315.12			697,425,439.27
机器设备	374,686,208.68	27,851,232.44		307,065.00	402,230,376.12
运输工具	28,697,981.16	4,030,364.74		259,333.00	32,469,012.90
办公设备	40,272,634.30	7,175,340.95		344,044.89	47,103,930.36
化验设备	41,274,140.22	6,758,611.21		72,661.00	47,960,090.43
其他	7,113,583.32	1,705,856.18		5,418.00	8,814,021.50
--	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：	257,967,753.74	0.00	45,951,977.00	948,136.97	302,971,593.77
其中：房屋及建筑物	102,138,595.71		17,021,400.66		119,159,996.37
机器设备	112,466,770.13		19,018,874.44	297,025.10	131,188,619.47
运输工具	12,808,657.92		2,364,333.21	259,333.00	14,913,658.13
办公设备	18,498,423.17		3,122,155.51	313,699.87	21,306,878.81
化验设备	8,148,008.52		3,850,330.48	72,661.00	11,925,678.00
其他	3,907,298.29		574,882.70	5,418.00	4,476,762.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	869,479,918.09	--			933,031,276.81
其中：房屋及建筑物	533,264,528.44	--			578,265,442.90
机器设备	262,219,438.55	--			271,041,756.65

运输工具	15,889,323.24	--	17,555,354.77
办公设备	21,774,211.13	--	25,797,051.55
化验设备	33,126,131.70	--	36,034,412.43
其他	3,206,285.03	--	4,337,258.51
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
化验设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	869,479,918.09	--	933,031,276.81
其中：房屋及建筑物	533,264,528.44	--	578,265,442.90
机器设备	262,219,438.55	--	271,041,756.65
运输工具	15,889,323.24	--	17,555,354.77
办公设备	21,774,211.13	--	25,797,051.55
化验设备	33,126,131.70	--	36,034,412.43
其他	3,206,285.03	--	4,337,258.51

本期折旧额 45,951,977.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 44,856,710.90 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本报告期末无暂时闲置的固定资产。

(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

本报告期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	手续尚未办理完毕	2013 年 12 月 31 日前

18、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
茂名大北农 18 万吨猪饲料项目	34,451,538.00		34,451,538.00	119,212.00		119,212.00
三明大北农 18 万吨猪饲料项目	27,285,058.36		27,285,058.36	9,688,976.36		9,688,976.36
北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目	22,268,792.98		22,268,792.98	13,167,057.72		13,167,057.72
浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	17,839,186.00		17,839,186.00	1,828,382.00		1,828,382.00
湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	14,943,744.48		14,943,744.48	6,296,959.48		6,296,959.48
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威二期项目	11,048,890.70		11,048,890.70	12,721,830.70		12,721,830.70
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威三期项目	10,827,310.00		10,827,310.00			
哈尔滨大北农公司饲料及大豆深加工项目	9,268,928.87		9,268,928.87	7,109,641.28		7,109,641.28
江西大北农 24 万吨猪饲料项目	9,267,500.00		9,267,500.00	45,000.00		45,000.00
龙岩武平 18 万吨饲料项目	8,928,660.00		8,928,660.00	1,741,120.00		1,741,120.00
江西先农超级杂交水稻新品种产业化项目	7,486,203.00		7,486,203.00	230,703.00		230,703.00
新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	5,989,287.51		5,989,287.51	2,851,428.61		2,851,428.61
辽宁大北农公司生产线改造工程	4,962,775.64		4,962,775.64	4,890,252.72		4,890,252.72
其他零星工程	4,083,886.85		4,083,886.85	2,958,281.45		2,958,281.45
科高大北农公司教槽料车间	4,000,000.00		4,000,000.00	4,748,902.84		4,748,902.84

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
工程						
集团公司温室建设项目	3,876,397.00		3,876,397.00	3,587,842.00		3,587,842.00
湖南金色农华超级杂交水稻新品种产业化项目	3,833,317.14		3,833,317.14	2,878,680.00		2,878,680.00
新型高效预混料项目	2,747,130.00		2,747,130.00	2,713,800.00		2,713,800.00
江门巨农 6 万吨配合料项目	2,666,600.00		2,666,600.00			
沈阳英大生产线改扩建工程	2,270,127.12		2,270,127.12			
安徽大北农公司新建厂房	2,246,441.30		2,246,441.30	371,683.00		371,683.00
北京金色农华高产多抗玉米新品种产业化顺义项目	1,893,338.94		1,893,338.94	1,758,451.00		1,758,451.00
南宁大北农 18 万吨猪饲料项目	1,719,537.99		1,719,537.99	3,847,527.50		3,847,527.50
吉林大北农公司 24 万吨猪饲料项目	900,043.75		900,043.75	2,944,378.75		2,944,378.75
西安大北农 12 万吨饲料项目	816,591.16		816,591.16	816,591.16		816,591.16
饲料微生态制剂产业化项目	572,349.00		572,349.00	449,799.00		449,799.00
大北农（北京）原种猪场项目	296,203.00		296,203.00			
甘肃大北农 12 万吨饲料厂项目	246,257.00		246,257.00	144,816.00		144,816.00
云南大北农 12 万吨猪饲料项目	203,000.00		203,000.00	93,000.00		93,000.00
山东大北农 18 万吨猪饲料项目	128,044.00		128,044.00	75,180.00		75,180.00
郑州大北农公司筒仓安装工程				1,720,810.00		1,720,810.00
集团公司视频系统				766,169.00		766,169.00
合计	217,067,139.79	0.00	217,067,139.79	90,566,475.57	0.00	90,566,475.57

(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
茂名大北农 18 万吨猪饲 料项目	31,900,000.00	119,212.00	34,332,326.00			108%	95%				募集资金	34,451,538.00
三明大北农 18 万吨猪饲 料项目	33,450,000.00	9,688,976.36	17,596,082.00			81.57%	82%				募集资金	27,285,058.36
北京基地 9 万 吨高档教槽 料及原料处 理项目	59,520,000.00	13,167,057.72	9,907,084.45	805,349.19		86.24%	88%				自筹、募集资 金	22,268,792.98
浙江大北农 24 万吨猪饲 料项目	39,550,000.00	1,828,382.00	16,010,804.00			45%	50%				募集资金	17,839,186.00
湖南大北农 30 万吨猪饲 料项目	48,590,000.00	6,296,959.48	8,646,785.00			46%	45%				募集资金	14,943,744.48
北京金色农 华公司高产 多抗玉米新 品种产业化 武威二期项	18,000,000.00	12,721,830.70	2,231,560.00	3,904,500.00		83%	85%				自筹、国家项 目资金、募集 资金等	11,048,890.70

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
目												
北京金色农 华公司高产 多抗玉米新 品种产业化 武威三期项 目	35,000,000.00		10,827,310.00			25%	30%				募集资金	10,827,310.00
哈尔滨大北 农公司饲料 及大豆深加 工项目	57,100,000.00	7,109,641.28	2,159,287.59			99%	100%				自筹	9,268,928.87
江西大北农 24 万吨猪饲 料项目	45,830,000.00	45,000.00	9,222,500.00			20.22%	25%				募集资金	9,267,500.00
龙岩武平 18 万吨饲料项 目	33,420,000.00	1,741,120.00	7,187,540.00			26.72%	27%				募集资金	8,928,660.00
江西先农超 级杂交水稻 新品种产业 化项目	19,122,500.00	230,703.00	7,255,500.00			40.76%	40%				募集资金	7,486,203.00
新疆大北农 6 万吨猪饲料	22,640,000.00	2,851,428.61	3,137,858.90			18.95%	19%				募集资金	5,989,287.51

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
项目												
辽宁大北农 公司生产线 改造工程	7,000,000.00	4,890,252.72	72,522.92			70.9%	80%				自筹	4,962,775.64
科高大北农 公司教槽料 车间工程	7,000,000.00	4,748,902.84		748,902.84		101.24%	99%				自筹	4,000,000.00
集团公司温 室建设项目	4,330,000.00	3,587,842.00	288,555.00			85.52%	95%				自筹	3,876,397.00
湖南金色农 华超级杂交 水稻新品种 产业化项目	22,500,000.00	2,878,680.00	954,637.14			97%	97%				募集资金、国 家项目资金	3,833,317.14
新型高效预 混料项目	49,500,000.00	2,713,800.00	33,330.00			5.5%	3%				募集资金	2,747,130.00
江门巨农 6 万 吨配合料项 目	4,064,360.00		2,666,600.00			65.61%	70%				自筹	2,666,600.00
沈阳英大生 产线改扩建 工程	30,710,000.00		2,270,127.12			7.39%	10%				自筹	2,270,127.12
安徽大北农 公司新建厂	5,596,000.00	371,683.00	3,260,534.50	1,385,776.20		50%	60%				自筹	2,246,441.30

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
房												
北京金色农 华高产多抗 玉米新品种 产业化顺义 项目	4,000,000.00	1,758,451.00	134,887.94			47%	50%				募集资金	1,893,338.94
南宁大北农 18 万吨猪饲 料项目	33,130,000.00	3,847,527.50	6,969,370.49	9,097,360.00		97%	95%				募集资金、自 筹	1,719,537.99
吉林大北农 公司 24 万吨 猪饲料项目	48,520,000.00	2,944,378.75	16,391,876.80	18,436,211.80		122%	100%				募集资金	900,043.75
西安大北农 12 万吨饲料 项目	22,880,000.00	816,591.16				11%	10%				募集资金	816,591.16
饲料微生态 制剂产业化 项目	48,060,000.00	449,799.00	127,850.00	5,300.00		60.9%	61%				募集资金	572,349.00
大北农（北 京）原种猪场	46,790,000.00		296,203.00			0.48%	0%				自筹	296,203.00
甘肃大北农 12 万吨饲料 厂项目	32,000,000.00	144,816.00	101,441.00			0.77%	1%				募集资金	246,257.00

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
云南大北农 12 万吨猪饲 料项目	19,160,000.00	93,000.00	110,000.00			1.06%	3%				募集资金	203,000.00
山东大北农 18 万吨猪饲 料项目	33,280,000.00	75,180.00	60,694.00	7,830.00		115.1%	100%				自筹、募集资 金	128,044.00
郑州大北农 公司筒仓安 装工程	3,950,000.00	1,720,810.00	428,160.00	2,148,970.00		95%	100%				自筹	
集团公司视 频系统	2,980,163.00	766,169.00	85,130.00	851,299.00		76.81%	77%				自筹	
合计	869,573,023.00	87,608,194.12	162,766,557.85	37,391,499.03	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	212,983,252.94

在建工程项目变动情况的说明：

本期末重大在建工程转入固定资产金额37,391,499.03元；本期新增江门巨农6万吨配合料项目、沈阳英大生产线改扩建工程项目、大北农（北京）原种猪场等项目；本期末无其他在建工程重大变动情况。

(3) 在建工程减值准备

本期无在建工程减值。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
茂名大北农 18 万吨猪饲料项目	95%	
三明大北农 18 万吨猪饲料项目	82%	
北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目	88%	
浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	50%	
湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	45%	
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威二期项目	85%	
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威三期项目	30%	
哈尔滨大北农公司饲料及大豆深加工项目	100%	
江西大北农 24 万吨猪饲料项目	25%	
龙岩武平 18 万吨饲料项目	27%	
江西先农超级杂交水稻新品种产业化项目	40%	
新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	19%	
辽宁大北农公司生产线改造工程	80%	
科高大北农公司教槽料车间工程	99%	
集团公司温室建设项目	95%	
湖南金色农华超级杂交水稻新品种产业化项目	97%	
新型高效预混料项目	3%	
江门巨农 6 万吨配合料项目	70%	
沈阳英大生产线改扩建工程	10%	
安徽大北农公司新建厂房	60%	
北京金色农华高产多抗玉米新品种产业化顺义项目	50%	
南宁大北农 18 万吨猪饲料项目	95%	

项目	工程进度	备注
吉林大北农公司 24 万吨猪饲料项目	100%	
西安大北农 12 万吨饲料项目	10%	
饲料微生态制剂产业化项目	61%	
大北农（北京）原种猪场	0%	
甘肃大北农 12 万吨饲料厂项目	1%	
云南大北农 12 万吨猪饲料项目	3%	
山东大北农 18 万吨猪饲料项目	100%	
郑州大北农公司筒仓安装工程	100%	
集团公司视频系统	77%	

（5）在建工程的说明

本期在建工程较上期长1.40倍，主要是由于新成立的子公司新厂建设陆续开始，以及原有在建工程项目后续工程投入的增加所致。

19、工程物资

本报告期末无工程物资余额。

20、固定资产清理

本报告期末无固定资产清理余额。

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

√ 适用 □ 不适用

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
种母猪	1,383,364.36	3,807,317.67	273,892.42	4,916,789.61
种公猪	134,194.95	132,726.57	49,932.28	216,989.24
三、林业				
四、水产业				

合计	1,517,559.31	3,940,044.24	323,824.70	5,133,778.85
----	--------------	--------------	------------	--------------

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

本期无油气资产业务。

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	262,026,161.58	21,344,748.46	1,275,833.29	282,095,076.75
土地使用权	171,269,431.47	17,126,718.55		188,396,150.02
种子品种生产经营权使用权	27,980,000.00			27,980,000.00
种子品种权	19,430,000.00		1,275,833.29	18,154,166.71
非专有技术	16,031,301.30	3,000,000.00		19,031,301.30
商标权	9,708,199.98			9,708,199.98
实验教学楼使用权	9,131,618.00			9,131,618.00
生产许可权	1,460,093.00	59,600.00		1,519,693.00
软件	311,684.62	1,118,229.91		1,429,914.53
专利权	50,000.00			50,000.00
其他	6,653,833.21	40,200.00		6,694,033.21
二、累计摊销合计	54,875,829.35	5,455,904.48	362,500.09	59,969,233.74
土地使用权	14,705,454.53	2,240,502.31		16,945,956.84
种子品种生产经营权使用权	19,010,269.61	726,911.76		19,737,181.37
种子品种权	7,967,795.52	867,927.85	362,500.09	8,473,223.28
非专有技术	4,839,385.53	986,565.04		5,825,950.57
商标权	4,429,498.98	83,340.00		4,512,838.98
实验教学楼使用权	1,126,293.32	113,450.88		1,239,744.20
生产许可权	95,057.57	74,967.16		170,024.73
软件	302,231.88	31,665.53		333,897.41
专利权	5,312.50	1,652.24		6,964.74

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他	2,394,529.91	328,921.71		2,723,451.62
三、无形资产账面净值合计	207,150,332.23	0.00	0.00	222,125,843.01
土地使用权	156,563,976.94			171,450,193.18
种子品种生产经营权使用权	8,969,730.39			8,242,818.63
种子品种权	11,462,204.48			9,680,943.43
非专有技术	11,191,915.77			13,205,350.73
商标权	5,278,701.00			5,195,361.00
实验教学楼使用权	8,005,324.68			7,891,873.80
生产许可权	1,365,035.43			1,349,668.27
软件	9,452.74			1,096,017.12
专利权	44,687.50			43,035.26
其他	4,259,303.30			3,970,581.59
四、减值准备合计	925,833.25	0.00	0.00	925,833.25
土地使用权				
种子品种生产经营权使用权	925,833.25			925,833.25
种子品种权				
非专有技术				
商标权				
实验教学楼使用权				
生产许可权				
软件				
专利权				
其他				
无形资产账面价值合计	206,224,498.98	0.00	0.00	221,200,009.76
土地使用权	156,563,976.94			171,450,193.18
种子品种生产经营权使用权	8,043,897.14			7,316,985.38
种子品种权	11,462,204.48			9,680,943.43
非专有技术	11,191,915.77			13,205,350.73
商标权	5,278,701.00			5,195,361.00
实验教学楼使用权	8,005,324.68			7,891,873.80

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
生产许可权	1,365,035.43			1,349,668.27
软件	9,452.74			1,096,017.12
专利权	44,687.50			43,035.26
其他	4,259,303.30			3,970,581.59

本期摊销额 5,455,904.48 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	
生物技术育种	15,002,521.75	9,573,673.67			24,576,195.42
动物疫苗	6,773,218.48	7,943,100.01			14,716,318.49
生物饲料	5,322,305.92	1,619,747.70			6,942,053.62
种子品种权研发	20,970,709.89	9,142,021.03			30,112,730.92
合计	48,068,756.04	28,278,542.41			76,347,298.45

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 37.93%。

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%。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
商丘市大北农饲料有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00
郑州市大北农饲料科技有限公司	201,988.61			201,988.61	201,988.61
郴州大北农饲料科技有限公司	147,730.74			147,730.74	147,730.74
合计	549,719.35	0.00	0.00	549,719.35	549,719.35

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：首先对不包含商誉的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值与其可收回金额，如相关资产组的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认为减值损失。

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
租赁费	6,563,714.35	3,356,248.03	945,982.11		8,973,980.27	
装修费	6,358,156.42	4,000,113.76	695,034.83		9,663,235.35	
其他	984,250.18		51,645.41		982,604.77	

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
合计	13,906,120.95	7,356,361.79	1,692,662.35	0.00	19,619,820.39	--

长期待摊费用的说明：

本期末数较年初数增长41.09%，主要系下属子公司扩大生产规模，为满足生产经营需要，增加租赁厂房以及相关的装修及生长线的改造等。租赁费按租赁协议约定的租赁期摊销，装修及改良支出按照预计的受益期限摊销。

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,102,789.98	1,422,472.45
开办费		
可抵扣亏损		
合并范围内未实现利润	5,198,143.64	9,367,238.25
职工教育经费	93,398.70	109,723.77
工资	1,931,557.72	2,051,914.30
小 计	9,325,890.04	12,951,348.77
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,125,072.56	3,852,723.42
可抵扣亏损	85,080,828.25	84,676,165.81
合计	87,205,900.81	88,528,889.23

(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：

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	12,526,442.96	9,400,186.16		22,720.00	21,903,909.12
二、存货跌价准备	27,807,500.69	4,323,222.68	0.00	8,544,080.57	23,586,642.80
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	925,833.25	0.00			925,833.25
十三、商誉减值准备	549,719.35				549,719.35
十四、其他					
合计	41,809,496.25	13,723,408.84	0.00	8,566,800.57	46,966,104.52

资产减值明细情况的说明：

(1) 本期末存货计提存货跌价准备 4,323,222.68 元，其中原材料计提存货跌价准备 4,286,900.25 元，系子公司南京两优培九种业有限公司部分种子不能达到销售标准，预计可收回金额低于其账面价值所致；本年库存商品计提存货跌价准备 36,322.43 元，系子公司北京金色农华种业科技有限公司部分种子已无使用价值，预计可收回金额低于其账面价值所致。(2) 本期末应收款项计提坏账准备 9,400,186.16，其中应收账款计提 8,263,351.52 元，其他应收款计提坏账 1,136,834.64 元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	26,858,859.47	17,218,983.04
预付设备款	39,680,853.57	26,749,162.34
预付土地款	108,822,327.38	40,848,927.00

预付品种使用权款	14,931,627.90	7,761,127.90
其他	5,600,000.00	5,139,508.20
合计	195,893,668.32	97,717,708.48

其他非流动资产的说明：其他流动资产期末数较期初数增长 100.47%，主要系本集团新厂建设及设备更新改造项目较多，预付的购置土地款及工程、设备款增加所致。

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	18,000,000.00	12,000,000.00
保证借款		
信用借款	102,250,000.00	2,250,000.00
合计	120,250,000.00	14,250,000.00

短期借款分类的说明：短期借款期末数较期初数增长 743.86%，主要系本公司向中国民生银行北京成府路支行借入流动资金贷款 100,000,000.00 元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

本公司无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

本公司本期无交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,485,000.00	5,951,042.30
合计	4,485,000.00	5,951,042.30

下一会计期间将到期的金额 4,485,000.00 元。

32、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	321,638,491.23	357,641,531.53
工程款	11,908,297.24	13,959,130.96
设备款	11,577,168.36	8,547,725.76
合计	345,123,956.83	380,148,388.25

(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：本期末账龄超过一年的大额应付账款金额合计 724,643.00 元，主要由于结算手续不全尚未结算，明细如下：

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
厦门宗顺建筑工程有限公司	249,357.82	尚未结算	否
宿迁市第一建筑安装有限公司	249,331.63	尚未结算	否
福州航通达技术工程安装有限公司	113,000.00	尚未结算	否
浙江港发软包装有限公司	112,953.55	尚未结算	否
合 计	724,643.00		

33、预收账款**(1) 预收账款明细情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	271,778,625.75	354,901,384.25
合计	271,778,625.75	354,901,384.25

(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

本期末除部分零星未结算余额外，本集团无账龄超过1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	166,384,213.18	301,275,775.77	362,061,679.79	105,598,309.16
二、职工福利费		14,701,365.69	14,701,365.69	
三、社会保险费	1,910,312.93	29,619,942.93	28,794,612.95	2,735,642.91
其中:1.医疗保险费	673,953.68	8,871,854.36	9,120,635.10	425,172.94
2.基本养老保险费	1,127,151.88	17,385,400.93	16,512,237.06	2,000,315.75
3.失业保险费	71,383.08	1,399,218.79	1,341,121.46	129,480.41
4.工伤保险费	21,616.63	926,593.45	830,303.77	117,906.31
5、生育保险	16,207.66	686,300.01	639,740.17	62,767.50
6、综合保险		350,575.39	350,575.39	
四、住房公积金	90,568.10	4,026,825.70	4,117,393.80	
五、辞退福利		948,900.57	948,400.57	500.00
六、其他	27,619,479.04	13,540,414.60	7,481,751.35	33,678,142.29
其中:工会经费和职工教育经费	27,619,479.04	13,193,208.54	7,134,545.29	33,678,142.29
非货币福利		343,020.32	343,020.32	
其他		4,185.74	4,185.74	
合计	196,004,573.25	364,113,225.26	418,105,204.15	142,012,594.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,134,545.29 元，非货币性福利金额 343,020.32 元，因解除劳动关系给予补偿 948,400.57 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本集团当月工资当月计提后，于下月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,806,823.07	-6,729,509.93
消费税		
营业税	478,453.67	40,351.62
企业所得税	25,657,932.15	46,475,595.96
个人所得税	583,374.08	1,030,332.81
城市维护建设税	121,713.14	105,121.43
房产税	153,333.33	382,457.89
印花税	198,326.78	362,420.24
教育费附加	59,720.67	54,539.72
土地使用税	199,156.74	457,813.25
防洪保安费	229,791.40	264,083.96

项目	期末数	期初数
残疾人保障金	306,322.67	165,904.47
其他	61,919.59	39,810.86
合计	17,243,221.15	42,648,922.28

36、应付利息

本报告期末无应付利息余额。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
邵根伙	19,709,960.67		
合计	19,709,960.67		--

应付股利的说明：应付股利期末数系应本公司实际控制人邵根伙先生本人要求暂缓支付其个人的现金股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付员工未报费用	22,544,322.48	13,749,066.40
应付押金、质保金	14,796,218.24	11,265,456.56
应付购品种权余款	6,768,495.30	7,928,074.18
应付中介服务费	376,000.00	5,096,422.14
应付科研费	383,846.40	4,784,267.52
应付运杂费	2,060,690.92	4,264,422.94
应付国家对个人的奖励款	1,000,000.00	3,000,000.00
应付股权收购款	1,200,000.00	1,700,000.00
应付其他外部单位往来款	9,256,451.01	1,293,700.00
应付劳务费	333,577.31	
应付租赁费	952,747.57	
应付广告费	481,738.25	
应付其他款项	3,714,046.72	4,694,075.60
合计	63,868,134.20	57,775,485.34

(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

本期末账龄超过一年的大额的其他应付款明细如下：

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山东金牌畜禽实业有限公司	750,000.00	未到期	否
宿城区财政局	150,000.00	未到期	否
黑龙江恒事达建筑安装工程有限公司	89,400.00	未到期	否
合 计	989,400.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
江西省启航建筑工程有限公司	4,373,000.00	工程质保金
王文峰	1,200,000.00	股权转让款
BAO XIAOMING	1,000,000.00	代收的国家对个人的奖励款
南昌市财政局	770,120.00	海南制种救灾款
山东金牌畜禽实业有限公司	750,000.00	流动资金借款
绩溪酶制剂厂	702,747.57	厂房租金
湖南省第五工程公司	661,900.00	工程履约保证金
合 计	9,457,767.57	

39、预计负债

本期无预计负债余额。

40、一年内到期的非流动负债

本期无一年内到期的非流动负债。

41、其他流动负债

本期无其他流动负债。

42、长期借款

本期无长期借款。

43、应付债券

本期无应付债券。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
郴州市国土局	2006 年-2055 年	4,372,200.00			4,372,200.00	

长期应付款的说明：长期应付款金额为土地出让金，系公司下属郴州大北农饲料科技有限公司的郴国用（2005）第 454 号工业用地出让金，该宗地出让金为 686.26 万元，其中已交 249.04 万元，余 437.22 万元，根据郴州政发[2005]1 号文件精神，为政府无偿借给企业用作项目基础设施建设，借期为 50 年，该宗地改变用途，政府将依法收回，若发生土地转让，应由转让方清偿土地有偿使用等费用，再办理土地转让审批手续。

45、专项应付款

本期无专项应付款。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
作物生物育种北京市工程实验室创新能力建设项目	10,050,000.00	10,050,000.00
高产多抗玉米繁育项目	7,190,133.33	7,438,533.33
超级早稻陆两优 996 等产业化科技成果产业化专项资金	7,733,336.00	8,233,334.00
农华 101 玉米新品种产业化开发项目	7,500,000.00	7,500,000.00
优质高产杂交水稻新品种高技术产业化	6,350,000.00	6,350,000.00
玉米良种繁育与加工基地建设项目	6,115,551.95	6,115,551.95
高档饲料生产线建设项目	6,000,000.00	6,000,000.00
农博新农村综合服务信息平台项目	4,500,000.00	4,500,000.00
福建省漳州市附属设施建设补贴款	4,152,998.44	4,152,998.44
猪健康养殖的营养调控技术研究与示范推广项目	3,500,000.00	3,500,000.00
功能性添加剂预混料的产业化开发	3,000,000.00	3,000,000.00
企业技术中心创新能力专项资金	2,397,879.30	2,397,879.30
新型饲用乳酸菌产品的研制与产业化项目	2,850,000.00	2,850,000.00

项目	期末账面余额	期初账面余额
基因芯片技术饲料高效利用与安全调控上的应用	2,800,000.00	2,800,000.00
救灾储备补贴	2,610,000.00	2,610,000.00
有益微生物对动物的生物学活性研究项目	2,220,000.00	2,220,000.00
优质高产玉米系列新品种中试与示范项目	1,800,000.00	1,800,000.00
新型高效预混料产业化项目	1,500,000.00	1,500,000.00
安全饲料添加剂乳杆菌作用的分子机理研究	1,360,000.00	1,360,000.00
首都现代农业育种服务平台建设项目	982,600.00	982,600.00
微囊包被乳酸菌饲料添加剂中试及产业化	870,312.25	870,312.25
高产优质作物蔬菜新品种产业化示范与推广项目	750,000.00	750,000.00
10%多抗霉素 B 可湿性粉剂技术改造项目	700,000.00	700,000.00
武汉市农业局杂交水稻工程	500,000.00	500,000.00
多抗项目研发专项资金	500,000.00	500,000.00
杂交玉米色选与去雄机研制	580,000.00	
抗虫耐草甘膦转基因水稻新品种的中试和示范	1,128,000.00	
饲用微生态制剂研制	1,120,000.00	
其他	2,134,864.38	1,834,864.38
合计	92,895,675.65	90,516,073.65

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	400,800,000.00	0.00	0.00	400,800,000.00	0.00	400,800,000.00	801,600,000.00

股本变动情况说明：本公司 2011 年度股东大会批准 2011 年度利润分配及公积金转增股本预案，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 400,800,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发 120,240,000.00 元，同时进行资本公积金转增股本，以 400,800,000.00 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 400,800,000.00 股，转增后公司总股本将增加至 801,600,000.00 股，并由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中瑞岳华验字[2012]第 0128 号验资报告。

48、库存股

本期无库存股。

49、专项储备

本期无专项储备。

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）	2,016,839,826.22	57,809.68	400,800,000.00	1,616,097,635.90
其他资本公积	603,112.60	16,621,200.00		17,224,312.60
合计	2,017,442,938.82	16,679,009.68	400,800,000.00	1,633,321,948.50

资本公积说明：本期资本公积减少 400,800,000.00 元系本期资本公积转增股本所致，57,809.68 元系下属子公司增资及收购部分少数股东股权导致本公司对子公司的持股比例发生变动，相应确认的享有子公司所有者权益份额的变动数；另有 16,621,200.00 元为本期实施股票期权激励以权益结算的股份支付金额。

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	74,933,646.64			74,933,646.64
任意盈余公积	8,444,324.48			8,444,324.48
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,377,971.12	0.00	0.00	83,377,971.12

本期没有盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利情况。

52、一般风险准备

本期无一般风险准备。

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		--
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	1,169,239,582.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,653,963.83	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	金额	提取或分配比例
提取一般风险准备		
应付普通股股利	120,240,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,169,239,582.43	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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	4,449,207,355.25	3,140,383,191.69
其他业务收入	18,373,374.04	2,406,140.35
营业成本	3,470,438,101.23	2,431,416,021.08

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料动保业	4,078,618,070.92	3,250,968,756.88	2,736,261,249.60	2,176,848,103.26
种子植保业	343,425,471.94	192,305,497.86	354,925,842.18	209,214,430.02
其他行业	27,163,812.39	23,359,944.88	49,196,099.91	44,877,697.69
合计	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62	3,140,383,191.69	2,430,940,230.97

(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
饲料产品	3,971,039,646.61	3,213,591,673.12	2,656,017,448.93	2,146,904,229.48

种业产品	269,305,130.53	141,162,693.63	290,684,129.94	163,494,801.72
植保产品	64,108,905.95	41,505,342.41	64,241,712.24	45,719,628.30
动保产品	94,769,480.83	28,597,576.03	80,243,800.67	29,943,873.78
其他产品	49,984,191.33	41,776,914.43	49,196,099.91	44,877,697.69
合计	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62	3,140,383,191.69	2,430,940,230.97

(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
华北区	474,255,795.74	369,876,647.46	308,823,201.47	236,128,732.64
东北区	626,164,192.46	467,033,592.74	343,686,962.45	246,444,504.85
华东区	1,913,782,247.28	1,510,051,360.28	1,394,437,752.06	1,091,746,636.76
中南区	1,197,603,572.59	954,679,222.27	883,147,700.20	703,238,248.12
西南区	128,975,538.79	94,945,106.61	119,241,671.42	92,806,489.41
西北区	107,492,417.99	69,157,582.09	88,295,870.49	58,017,967.22
境外地区	933,590.40	890,688.17	2,750,033.60	2,557,651.97
合计	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62	3,140,383,191.69	2,430,940,230.97

(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(%)
第一名	22,584,523.55	0.51%
第二名	10,939,897.47	0.24%
第三名	10,305,003.44	0.23%
第四名	9,088,010.73	0.2%
第五名	8,428,369.98	0.19%
合计	61,345,805.17	1.37%

营业收入的说明：营业收入本期数较上期数增长 42.15%，主要系募集资金项目陆续建成，产能进一步扩大，产品结构和客户结构不断优化，销售量持续增加；营业成本本期数较上期数增长 42.73%，主要系本期销售收入增长较快及主要原材料采购价格较上期增长所致。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	700,863.67	279,291.00	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税
城市维护建设税	541,565.57	460,141.08	按实际缴纳的流转税的 1%-7% 计缴
教育费附加	433,886.06	259,706.77	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
资源税			
其他	5,643.55	90,967.19	
合计	1,681,958.85	1,090,106.04	--

营业税金及附加的说明：营业税金及附加本期数较上年同期增长 54.29%，主要系本期的流转税缴纳增加所致。

57、公允价值变动收益

本期无公允价值变动收益。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,060,000.00	2,032,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,375,857.96	-6,315.17
处置长期股权投资产生的投资收益		794,085.39
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,435,857.96	2,820,170.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新乡市大北农牧有限责任公司	1,060,000.00	1,126,400.00	

湖南洞庭高科种业股份有限公司		750,000.00	
宁夏大北农业科技实业有限公司		156,000.00	
合计	1,060,000.00	2,032,400.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
德州大北农中慧饲料有限公司	1,277,154.29	492,232.23	
绿色伟农（北京）生物技术有限公司	-65,971.65	-104,798.77	
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	227,406.43	-70,200.00	
北京华农伟业种子科技有限公司	-62,731.11		
江西赣兴种业有限责任公司		-323,548.63	
合计	1,375,857.96	-6,315.17	--

注：江西赣兴种业有限责任公司于 2011 年 11 月纳入本集团报表合并范围，纳入合并后按成本法核算，纳入合并前按权益法核算。

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	9,400,186.16	4,350,050.04
二、存货跌价损失	4,323,222.68	2,486,169.72
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	13,723,408.84	6,836,219.76

60、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

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	31,706.75	130,919.84
其中：固定资产处置利得	31,706.75	130,919.84
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	3,000,000.00	
政府补助	10,371,460.22	8,528,115.00
罚款收入	436,628.19	213,113.47
无法支付的往来款	203,569.35	1,165,556.89
处置废品收入	16,679.19	113,788.72
个税手续费返回	343,195.89	40,148.24
其他	305,602.15	1,150,641.88
合计	14,708,841.74	11,342,284.04

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市科学技术委员会玉米产量保护技术的引进及新品种研发补助款	400,000.00		
国家知识产权局专利局北京代办处专利申请补助款	46,800.00	5,270.00	
北京市海淀区农村工作委员会国家龙头企业产业化项目奖励资金	1,500,000.00		
中关村科技园区海淀园创业服务中心博士后项目补助款	120,000.00		
中关村开放实验室 2011 年度国家重大研发与产业化项目补助款	100,000.00		
中关村科技园区海淀园管理委员会公租房政府补贴款	65,066.04		
北京人力资源和社会保障局 2012 年北京市博士后科研活动经费资助	75,000.00		

项目	本期发生额	上期发生额	说明
宾西开发取管委会奖励款	50,000.00		
宾县财政局购买土地税收优惠返还	1,320,000.00	358,900.00	
吉林大北农猪饲料项目扶持资金	1,500,000.00		
宿迁市财政局兑现 2011 年市区工业发展专项资金奖励（补助）	50,000.00		
宿迁市财政局母猪补贴款	76,000.00		
宿迁市财政局科技创新型人才补助	202,000.00		
金华市地税局土地使用税及房产税减免	69,058.98		
漳州芗城区财政局汇入省级工商发展产业调整振兴资金专项补助	600,000.00		
漳州市芗城区财政局汇入电费补贴款	75,000.00		
泰和县生猪良种补贴	332,400.00		
泰和县母猪补贴	47,600.00		
湖南望城经济开发区管理委员会品牌建设奖	10,000.00		
湖南望城工业和信息化局品牌建设先进奖	30,000.00		
湖南望城区能源局节能专项补贴	80,000.00		
湖南 2011 年度市技术改造补助资金	100,000.00		
郑州市港区财政局新型哺乳母猪技术研发经费补助	200,000.00		
郑州市港区财政局包装袋专利补助	22,300.00		
成都新津县政府技术补贴	72,000.00		
北京市老旧机车政府补助金	4,000.00		
北京市海淀区农村工作委员会农华 101 重大玉米新品种产业化开发补助	1,500,000.00		
北京市委办公厅财务处农业产业化项目补助	500,000.00		
国家发改委北京高产多抗产业化项目补助	248,400.00		

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家发改委湖南生物产业基地生物医药生物育种、生物医学工程高科技产业化项目补助	199,998.00		
湖南省农业厅湘米工程补贴资金	310,000.00		
国家专利局北京专利资助金	23,200.00		
韶山市科技局科学技术进步奖励(新型高效广谱环保消毒剂的开发应用及推广)	10,000.00		
湖南省知识产权局专利资助款(一种长效氟尼辛葡甲胺注射液及其制备方法)	3,000.00		
福州市晋安区国库支付中心污水处理工程补助	100,000.00		
北京市 2012 年度科普惠农兴村计划奖补款	30,000.00		
绩溪应庙实习生见习补贴款	21,600.00		
绩溪土地使用税征收税额标准提高财政补贴	50,037.20		
上海市政府部门财政扶持补助	228,000.00	6,500.00	
漳州金峰经济开发区补助资金		4,000,000.00	
江西省储备粮管理有限公司玉米补贴款		1,411,980.00	
江苏省宿迁市宿城区人民政府拆迁补偿资金		1,000,000.00	
江苏省宿迁市宿城区发改局、农林局养殖小区补助		500,000.00	
吉林省长春市宽城区经济开发区关于促进经济发展的优惠政策的补助		276,000.00	
北京中关村高新技术企业协会支持资金		200,000.00	
中关村科技园区管理委员会担保贷款贴息		198,830.00	
郑州航空港区科技局猪用微生态饲料的研究与开发项目补助		150,000.00	
淮安市经济和信息化委员项目补助		80,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额	说明
长沙市财政局畜牧业产业发展扶植资金		70,000.00	
湖南省望城县失业保险管理服务中心失业保险补贴款		54,835.00	
昌乐县财政局招商引资补贴款		50,000.00	
中国技术交易所中关村专利促进资金		25,000.00	
江苏省宿迁市宿城区开发区管委会销售奖励		20,000.00	
浙江省金华市农业局农业龙头企业项目补助		20,000.00	
望城县经济开发区奖金		20,000.00	
中关村知识产权促进局企业专利战略资助		20,000.00	
安徽省（合肥市肥东县）开发区管委会先进生产、消防补助		12,000.00	
云南省昆明市经济开发区管理委员会给予企业生产扶持资金		10,400.00	
北京市知识产权局知识产权战略制订补助		10,000.00	
怀柔区科学技术委员会，优秀人才奖		8,000.00	
福建省福州市晋安区鼓山镇人民政府专利申请补助		5,400.00	
安徽省绩溪县科技局科技进步奖补助金		5,000.00	
中国技术交易所有限公司中关村专利促进资金		5,000.00	
国家知识产权局专利资助金		2,500.00	
湖南省（韶山市）科技局专利奖		1,500.00	
饲料办质量安全奖金		1,000.00	
合计	10,371,460.22	8,528,115.00	--

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	13,384.71	86,660.41

项目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置损失	13,384.71	86,660.41
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	378,031.00	413,235.20
非常损失	3,653.09	63,520.00
罚款支出	37,400.00	26,206.85
赔偿支出	382,974.48	492,409.08
其他	295,422.25	123,233.66
合计	1,110,865.53	1,205,265.20

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	54,852,295.12	36,653,519.53
递延所得税调整	3,625,458.73	536,460.59
合计	58,477,753.85	37,189,980.12

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.39	0.39	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.38	0.26	0.26

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	311,653,963.83	217,701,307.10
其中：归属于持续经营的净利润	311,653,963.83	217,701,307.10
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	301,008,901.39	209,098,552.41
其中：归属于持续经营的净利润	301,008,901.39	209,098,552.41
归属于终止经营的净利润		

1. 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	400,800,000.00	400,800,000.00
加：本年发行的普通股加权数	400,800,000.00	
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	801,600,000.00	400,800,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-28,447.98	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-28,447.98	-28,447.98
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-28,447.98	

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
政府补贴款	12,892,312.22
员工备用金及其他往来款	27,236,420.98
利息收入	21,206,782.61
处理废旧物资	
其他	113,310.51
合计	61,448,826.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	95,287,116.28
运杂费	57,429,605.49
业务宣传促销费	6,690,760.25
广告费	2,780,527.55
交通费	7,405,097.70
会务培训费	31,120,837.95
租赁费	11,651,352.32
科研费	32,263,329.66
办公费	9,749,010.30
招待费	11,650,272.15
通讯费	3,286,606.13

项目	金额
印刷费	3,967,373.41
员工备用金及其他往来款	49,429,725.73
劳务费	5,637,986.32
中介服务费	10,157,092.32
燃动费	3,046,220.17
修理费	1,490,966.76
低值易耗品	4,325,653.07
检验费	1,091,169.78
其他	1,854,897.70
合计	350,315,601.04

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收购沈阳英大科技发展有限公司	500,000.00
合计	500,000.00

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	326,701,846.83	235,752,893.20
加：资产减值准备	13,723,408.84	6,836,219.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,251,993.52	30,150,708.34
无形资产摊销	5,455,904.48	4,992,304.71
长期待摊费用摊销	1,692,662.35	1,423,072.15
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）	18,322.04	-44,259.43
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）	967,897.53	783,536.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,435,857.96	-2,820,170.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,625,458.73	633,762.46

补充资料	本期金额	上期金额
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）	22,392,485.12	-52,970,766.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-433,025,072.71	-121,861,639.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-225,146,578.07	-91,945,211.52
其他	16,621,200.00	
经营活动产生的现金流量净额	-223,156,329.30	10,930,449.91
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	1,575,605,526.70	1,831,424,109.90
减：现金的期初余额	2,148,732,852.90	2,089,601,640.83
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	-573,127,326.20	-258,177,530.93

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	639,363.80	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	639,363.80	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	500,000.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	639,363.80	0.00
流动资产	500,000.00	
非流动资产	38,000,000.00	
流动负债	37,860,636.20	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		3,900,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,900,000.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		8,164,416.50
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-4,264,416.50
4. 处置子公司的净资产	4,930,759.52	6,352,448.25
流动资产	4,930,759.52	9,305,474.30
非流动资产		499,355.04
流动负债		3,452,381.09
非流动负债		

(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	1,575,605,526.70	2,148,732,852.90
其中：库存现金	323,908.59	268,750.93
可随时用于支付的银行存款	1,566,058,219.35	2,137,329,169.02
可随时用于支付的其他货币资金	9,223,398.76	11,134,932.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,575,605,526.70	2,148,732,852.90

67、所有者权益变动表项目注释

本公司无对上年年末余额进行调整的项目，也无同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

(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

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

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司为自然人投资控股，不存在母公司的情况。

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京科高大北农饲料有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	30,000,000.00	人民币	100%	100%	60042535-2
天津大北农水产科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	天津静海县	张若冰	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	71294254-9
天津昌农业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	天津市宝坻区	张若冰	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	79725225-5
山西大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	太原市小店区	张国平	生产型	5,000,000.00	人民币	100%	100%	66044439-5
北京绿色巨农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	500,000.00	人民币	100%	100%	72148306-5
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省宾县	张立忠	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	77504435-9
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	沈阳市高新区	张立忠	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	78008489-X
三明大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	福建省沙县	张昌炳	生产型	2,000,000.00	人民币	100%	100%	56730126-9

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
吉林大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	张立忠	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	79441084-4
黑龙江绿色巨农农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨市松北区	张立忠	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	67210004-7
宿迁大北农饲料有限责任公司	控股子公司	有限公司	江苏省宿迁市	王东方	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	72069891-0
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省淮安市	王东方	生产型	6,000,000.00	人民币	100%	100%	71853648-8
浙江大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	浙江省金华市	曾庆山	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	79205847-X
厦门绿色巨农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市集美区	宋洪芦	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	77603966-6
漳州大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	漳州市芗城区	宋洪芦	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	67849132-5
龙岩大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	龙岩市新罗区	宋洪芦	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	66925968-X
三明大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	三明市三元区	张昌炳	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	66039055-0
福州大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	福建省长乐市	周晔	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	79608242-6

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	潍坊市昌乐县	张立忠	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	66674852-5
江西泰和大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江西省泰和县	谈松林	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	16227562-1
安徽省大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	安徽省肥东县	王安民	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	78491441-6
泰州海特水生水产饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省兴化市	陈有良	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	67442938-0
湖南大北农农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省望城县	邱玉文	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	77449669-5
长沙大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南省宁乡县	邱玉文	生产型	2,000,000.00	人民币	100%	100%	72255603-5
郴州大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	郴州市经开区	邱玉文	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	74062220-0
广州大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	广东省增城市	周业军	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	79102990-9
茂名市大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东省茂名市	占书华	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	66498338-8
武汉大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	武汉市汉阳区	徐新寅	生产型	500,000.00	人民币	100%	100%	79244445-0

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
郑州市大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	河南省郑州市	王平	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	73133817-9
商丘市大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	河南省商丘市	王平	生产型	500,000.00	人民币	100%	100%	17505461-7
南宁大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西省南宁市	潘启红	生产型	5,000,000.00	人民币	100%	100%	66974026-2
四川大北农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川省新津县	李勇	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	78011292-6
昆明大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	昆明市官渡区	赖军	生产型	500,000.00	人民币	100%	100%	66553451-7
湖北华占种业科技有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市东湖开发区	阳庆华	生产型	10,000,000.00	人民币	80.09%	80.09%	56232832-3
陕西大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	陕西省西安市	毛永忠	生产型	3,000,000.00	人民币	100%	100%	79748142-9
新疆大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐市高新区	扶鹏飞	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	66666981-9
北京金色农华种业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	李绍明	生产型	54,000,000.00	人民币	80.09%	80.09%	60037717-8
湖南金色农华种业科技有限公司	控股子公司	有限公司	长沙市芙蓉区	谭春平	生产型	30,000,000.00	人民币	80.09%	80.09%	78287935-4
江西先农	控股子公司	有限公司	江西省南	季卫国	生产型	30,000,000	人民币	80.09%	80.09%	79947906-

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
种业有限公司	司		昌市			.00				6
南京两优培九种业有限公司	控股子公司	有限公司	南京市高新区	邹江石	生产型	20,000,000.00	人民币	73.4%	73.4%	72455364-7
北京大北农动物保健科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	73824336-7
韶山大北农动物药业有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省韶山市	邱玉文	生产型	10,000,000.00	人民币	70.1%	70.1%	74835591-X
福州大北农生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	福州市晋安区	邵显洪	生产型	50,000,000.00	人民币	100%	100%	74909231-4
北京绿色农华植保科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	林梅根	生产型	25,000,000.00	人民币	100%	100%	77040931-2
北京绿色农华植物营养科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	孙荣健	生产型	500,000.00	人民币	100%	100%	79998344-9
绩溪农华生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省绩溪县	孟宪东	生产型	10,000,000.00	人民币	65%	65%	72632961-4
上海伟农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市浦东新区	徐新寅	销售型	50,000,000.00	人民币	100%	100%	6086396-8
北京大北农贸易有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	销售型	500,000.00	人民币	100%	100%	73649635-2
唐山大北农猪育种	控股子公司	有限公司	河北省玉田县	邵根伙	生产型	6,000,000.00	人民币	100%	100%	75547627-7

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
科技有限责任公司										
北京农博数码科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	傅培政	服务型	10,000,000.00	人民币	68.97%	68.97%	75468120-1
中国农业大学	控股子公司	事业法人	北京市海淀区	邵根伙	服务型	4,900,000.00	人民币	65%	65%	60007195-3
库车鑫泰联油脂有限公司	控股子公司	有限公司	新疆区库车县	徐新寅	生产型	1,500,000.00	人民币	100%	100%	67021056-8
甘肃大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	兰州市城关区	付记北	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	67594913-4
北京绿色农华进出口有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	杨玉红	商贸型	5,000,000.00	人民币	100%	100%	68513994-4
辽宁绿色巨农农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳市沈北新区	张立忠	生产型	5,000,000.00	人民币	100%	100%	68748828-3
长沙世联生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省望城县	邱玉文	生产型	500,000.00	人民币	85%	85%	69855950-X
聊城金牌大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	聊城市莘县	孙超	生产型	30,000,000.00	人民币	100%	100%	55093325-1
北京汇农文化传播有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	陈秋衡	服务型	3,000,000.00	人民币	100%	100%	55314694-X
漳州绿色巨农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	福建省漳州市	宋洪芦	生产型	3,000,000.00	人民币	100%	100%	55757566-1
北京科牧丰生物技术	控股子公司	有限公司	北京市大兴区	王忠山	服务型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	58441008-8

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
术有限公司										
吉林绿色巨农农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林宽城区	宋庄	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	57857969-6
茂名大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	高州市金山开发区	周业军	销售型	27,500,000.00	人民币	100%	100%	57789049-0
重庆大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	重庆市渝北区	黎明虎	销售型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	58148105-9
云南大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	昆明市宜良县	韩忠伟	销售型	3,000,000.00	人民币	100%	100%	58481755-8
江西宜春大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江西省宜春市	谈松林	销售型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	59657247-8
龙岩大北农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	武平县岩前工业集中区	宋洪芦	销售型	2,000,000.00	人民币	100%	100%	57701899-3
江西大北农科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	进贤县温圳镇	谈松林	销售型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	57876347-7
江门市绿色巨农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江门市江海区	周业军	销售型	2,000,000.00	人民币	65%	65%	59005994-1
江苏伟农统鹤生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	海安县大公馆	徐新寅	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	58849342-3
梁平大北	控股子公司	有限公司	重庆梁平	黎明虎	销售型	1,000,000.	人民币	100%	100%	59052687-

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
农饲料科技有限责任公司	司		工业园区			.00				X
北京大北农种猪科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	马振强	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	59062871-0
浙江绿色巨农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	平湖经济开发区	曾庆山	生产型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	59178339-2
赤峰大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	赤峰市元宝山区	王小龙	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	59195699-4
常德大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	津市市嘉山工业新区	周加学	筹建中	5,000,000.00	人民币	80%	80%	59758866-X
沈阳典范饲料销售有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳胡台新城	杨巨祥	销售型	2,000,000.00	人民币	65%	65%	59410887-8
北京伟农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司			生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	
北京科牧丰生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	北京市大兴区	王忠山	筹建中	20,000,000.00	人民币	100%	100%	59609245-1
哈尔滨大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	宾县宾西镇	刘明忠	销售型	20,000,000.00	人民币	100%	100%	59194141-8
江西上高大北农养殖有限公司	控股子公司	有限公司	江西省上高县	谈松林	生产型	9,000,000.00	人民币	100%	100%	59650263-3
山东丰沃新农农牧科技有限	控股子公司	有限公司	潍坊高新区	陈忠恒	销售型	30,000,000.00	人民币	100%	100%	59659841-X

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
公司										
饶阳大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	饶阳县	张若冰	销售型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	59680137-7
锦州大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北镇市廖屯镇	杨巨祥	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	59484582-7
江西高安大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	高安市八景镇	谈松林	销售型	10,000,000.00	人民币	80.09%	80.09%	59885924-9
KINGS NOWER NORTH AMERICA CO.,INC	控股子公司	有限公司	美国伊利诺伊州		生产型	1,000,000.00	USD			
北京达世丰生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市通州区	胡玉平	生产型	5,000,000.00	人民币	100%	100%	74262187-7
内蒙古四季春饲料有限公司	控股子公司	有限公司	内蒙古呼和浩特市	许成虎	生产型	10,000,000.00	人民币	100%	100%	74790411-2
潍坊天宇饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	山东省寿光市	董耀江	生产型	2,000,000.00	人民币	60%	60%	16568484-2
厦门泰枫牧业科技有限公司	控股子公司	有限公司	福建省厦门市	宋洪芦	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	79126757-9
舟山市普陀大北农水产制品有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省舟山市	李祥益	生产型	6,000,000.00	人民币	51%	51%	74347089-8
江西赣兴种业有限责任公司	控股子公司	有限公司	兴国县潞江镇	温祥明	生产型	5,200,000.00	人民币	80.09%	80.09%	74608285-8

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
沈阳英大科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳胡台新城	刘艳	生产型	1,000,000.00	人民币	100%	100%	55530143-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
德州大北农中慧饲料有限公司	有限公司	山东省临邑县	张殿芝	生产型	12,000,000.00	30%	30%	30%	34,174,919.72	8,079,476.82	26,095,442.90	155,991,536.20	4,257,180.98	联营企业	78346383-6
绿色伟农(北京)生物技术有限公司	有限公司	北京市海淀区	甄国振	生产型	30,000,000.00	47.67%	47.67%	47.67%	9,064,584.43	29,967.56	9,034,616.87		-138,392.39	联营企业	66215121-1
柳州市宏华北农饲料科技有限公司	有限公司	广西区柳州市	李宁华	生产型	4,000,000.00	30%	30%	30%	15,602,070.67	11,197,125.89	4,422,944.78	57,166,491.03	758,021.43	联营企业	78213270-1
北京华农伟业种子有限公司	有限公司	北京市海淀区	肖必祥	生产型	5,555,600.00	20%	20%	20%	60,626,400.58	48,474,419.47	12,151,981.11	747,242.00	253,433.35	联营企业	78998044-7

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
科技有限 公司															

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
邵根伙	本公司股东、董事长、总裁	
邱玉文	本公司股东、副董事长	
甄国振	本公司股东、董事	
赵雁青	本公司股东、董事	
薛素文	本公司股东、董事、副总裁、财务负责人	
宋维平	本公司股东、董事、副总裁	
王立彦	本公司独立董事	
李 轩	本公司独立董事	
任发政	本公司独立董事	
吴 文	本公司股东、监事会主席	
李树强	本公司股东、监事	
陈开花	本公司监事	
陈忠恒	本公司股东、副总裁、董事会秘书	

5、关联方交易

(1) 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(%)
柳州宏华大北农饲料有限公司	售预混、浓缩料	市场价格	396,500.00	0.01%	356,220.00	0.01%

(2) 关联托管/承包情况

本公司无关联托管/承包的情况。

(3) 关联租赁情况

本公司无关联租赁的情况。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京大北农业科技集团股份有限公司	福州大北农生物技术有限公司	3,000.00			否

注：2012 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司对控股子公司担保的议案》，同意为公司控股子公司福州大北农生物技术有限公司提供 3,000.00 万元人民币的连带责任担保，担保期限为一年。报告期内，尚未签署担保协议，银行也未发放贷款。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	柳州宏华大北农饲料有限公司	312,027.00	311,597.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额（股）	47,600,000
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	0
公司本期失效的各项权益工具总额（股）	2,000,000
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 18.21 元/股，期权有效期为 4 年，从 2012 年至 2015 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：

2011 年 11 月 22 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《北京大北农业科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等议案，并报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）备案审查。本次授予的股票期权的行

权价格为 36.71 元。

2012 年 4 月 20 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配方案的议案》，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 40,080 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

根据公司 2011 年度股东大会决议，2012 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》激励对象人数、授予期权数量和价格进行了调整，经过本次调整，公司股票期权激励计划激励对象人数调整为 98 人，授予期权数量调整为 4,560 万份，股票期权行权价格调整为 18.21 元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行计算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据员工离职人数及其期权份数估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	16,621,200.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,621,200.00

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	16,621,200.00
以股份支付换取的其他服务总额	

（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

截至2012年06月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

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

截至2012年06月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至本期末，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

单位：万元

项 目	期末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,499.19	908.78
资产负债表日后第 2 年	1,094.38	848.10
资产负债表日后第 3 年	813.74	560.85
以后年度	6,547.1	3,679.10
合 计	9,954.42	5,996.83

2、前期承诺履行情况

本报告期及之前的重大不可撤销经营租赁合同履行情况良好，未出现重大纠纷或争议的情况。

（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

本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无资产负债表日后利润分配情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要说明的其他重要的资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本公司无需要说明的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

本公司无需要说明的债务重组事项。

3、企业合并

2012年3月，本公司下属辽宁大北农牧业科技有限责任公司与自然人王文、刘艳签订股权转让协议，收购王文、刘艳持有的沈阳英大科技发展有限公司100%的股权，收购完成后，沈阳英大科技发展有限公司纳入本集团报表合并范围。

4、租赁

本报告期后累计需要支付的最低租赁付款额为9,954.42万元，均为经营租赁。经营租赁明细如下：单位：万元

租入资产类别	租入资产名称	剩余租赁期	最低租赁付款额	其中：			
				1年内	1—2年	2—3年	3年以上
房屋建筑物	中关村大厦 14 层	9 个月	51.64	51.64			
土地使用权	中国人民解放军海南省三亚警备区 164.3 亩土地使用权	261 个月	16.67	16.67			
土地使用权	北京顺义区赵全营镇北郎中村村民委员会 300 亩土地使用权	256 个月	390.00	18.00	18.00	18.00	336.00
房屋建筑物	锦泰商务大厦 208, 209, 210	6 个月	446.60	20.65	20.65	20.65	384.65
房屋建筑物	锦泰商务大厦 205	6 个月	135.44	67.72	67.72		
房屋建筑物	山西大北农饲料科技有限公司厂房	6 个月	436.28	10.33	20.65	20.65	384.65
房屋建筑物及生产设备	吉林省傅氏胶芯泵业有限公司厂房、办公楼、设备	27 个月	381.00	9.00	18.00	18.00	336.00
土地使用权及房屋建筑物	宿城区仓集乡李楼村村民委员会土地使用权 33.2 亩	4 年 1 个月	4.37	4.37			
土地使用权	宿迁市宿城区中杨镇人民政府林间空地 92 亩	15 年 1 个月	0.87	0.87			
土地使用权及房屋建筑物	厦门水吉轮胎有限公司土地总面积 3,498.86m ² , 建筑面积 1,528m ² 库房面积 2,600m ²	25 个月	13.00	13.00			
土地使用权及房屋建筑物	龙岩鸿诚物流有限公司厂房及场地、办公宿舍楼	5 年 3 个月	206.72		75.17	75.17	56.38
房屋建筑物及生产设备	福建省三明市金穗王农业发展有限公司厂房、办公楼、设备	12 个月	2.64	0.66	0.66	0.66	0.66
房屋建筑物	郭仁桂员工宿舍	6 个月	53.85	2.23	2.23	2.23	47.16
房屋建筑物	杨开旺仓库	1 个月	110.00	55.00	55.00		
房屋建筑物及生产设备	江西省樟树市洋湖乡武林村严秋如：厂房、生产设备、办公楼、办公用品	1 年 1 个月	420.29	45.50	67.83	71.22	235.74
房屋建筑物及生产设备	常德广天生物科技有限公司场地、房产、设备	6 年	33.00	16.50	16.50		

租入资产类别	租入资产名称	剩余租赁期	最低租赁付款额	其中:			
				1 年内	1—2 年	2—3 年	3 年以上
房屋建筑物及生产设备	湖南省宁乡县牧工商旺联饲料厂厂房及设备	4 年	0.06	0.06			
房屋建筑	南安村村委会土地 5300 平方米建筑面积 1000 平方米及库房面积 2300 平方米	18 个月	0.30	0.30			
房屋建筑	萝岗区科汇金谷 E3 栋 601	4 年 11 个月	20.00	20.00			
房屋建筑物	茂名市强大饲料有限公司厂房	2 个月	450.00	18.75	75.00	75.00	281.25
房屋建筑物	武汉市东湖泵站厂房、办公室	19 个月	100.00	25.00	25.00	25.00	25.00
房屋建筑物	云南煤田地质局江洋经济开发公司汽车修理厂仓库和宿舍	13 个月	136.08	45.36	90.72		
房屋建筑物及生产设备	江西省樟树市洋湖乡武林村严秋如：厂房、生产设备、办公楼、办公用品	1 年 1 个月	119.35	21.60	22.68	23.81	51.26
房屋建筑物	新上海国际大厦 31 楼 B 座	8 个月	67.64	67.64			
房屋租赁物	江门树成公司厂房 7520 平方米、宿舍 2486 平方米、空地 10785 平方米	9 年 8 个月	42.00	14.00	28.00		
房屋建筑物及生产设备	江苏海安生产厂房、设备及办公楼	6 个月	41.81	26.08	15.73		
房屋建筑物	南昌办事处办公室	10 个月	20.00	20.00			
房屋建筑物	福建办事处办公室	2 个月	40.36	30.27	10.09		
土地使用权	北京市延庆县旧县镇团山村东坡 100 亩荒地使用权	586 个月	1,989.00	102.00	204.00	204.00	1,479.00
土地使用权	北京市延庆县旧县镇团山村奶牛养殖小区使用权	556 个月	34.55	34.55			
土地使用权及房屋建筑物	江西上高大北农养殖有限公司场区及地面附属建筑物	14 年 11 个月	3.50	2.10	1.40		
房屋建筑物	北京海洋化工有限公司厂房 9336 m ²	144 个月	0.31	0.31			
合计			9,954.42	1,499.19	1,094.38	813.74	6,547.10

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本期无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、年金计划主要内容及重大变化

本公司无年金计划业务。

7、其他需要披露的重要事项

本公司需要披露的其他重要事项。

(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

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
合并范围内关联方应收账款	75,797,108.63	95.32 %			63,680,932.50	95.11 %		
其他应收账款	3,720,720.73	4.68 %	419,733.79	11.28 %	3,277,180.93	4.89 %	335,237.40	10.23 %
组合小计	79,517,829.36	100 %	419,733.79	0.53 %	66,958,113.43	100 %	335,237.40	0.5 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	79,517,829.36	--	419,733.79	--	66,958,113.43	--	335,237.40	--

应收账款种类的说明：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：公司将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方应收款项除外），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：指合并范围内关联方应收账款和其他应收款。合并范围内关联方应收账款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低

于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,409,123.73	91.63%	170,456.19	2,965,583.93	90.49%	148,279.20
1 年以内小计	3,409,123.73	91.63%	170,456.19	2,965,583.93	90.49%	148,279.20
1 至 2 年						
2 至 3 年				311,597.00	9.51%	186,958.20
3 年以上	311,597.00	8.37%	249,277.60			
3 至 4 年	311,597.00	8.37%	249,277.60			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,720,720.73	--	419,733.79	3,277,180.93	--	335,237.40

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

本报告期无转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收账款。

(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

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容
宿迁大北农饲料有限责任公司	全资子公司	17,016,304.60	1 年以内	货款
厦门绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	9,453,924.65	3 年以内	货款
山西大北农饲料科技有限公司	全资子公司	8,124,078.87	1 年以内	货款
广州大北农农牧科技有限责任公司	全资子公司	7,071,000.00	1 年以内	货款
南宁大北农饲料科技有限公司	全资子公司	6,131,260.00	1 年以内	货款
合计	--	47,796,568.12	--	

(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 (%)
宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	17,016,304.60	1 年以内	21.4%
厦门绿色巨农生物科技有限公司	子公司	9,453,924.65	3 年以内	11.89%
山西大北农饲料科技有限公司	子公司	8,124,078.87	1 年以内	10.22%
广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	7,071,000.00	1 年以内	8.89%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	6,131,260.00	1 年以内	7.71%
合计	--	47,796,568.12	--	60.11%

(7) 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 (%)
宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	17,016,304.60	21.4%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
司			
厦门绿色巨农生物科技有限公司	子公司	9,453,924.65	11.89%
山西大北农饲料科技有限公司	子公司	8,124,078.87	10.22%
广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	7,071,000.00	8.89%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	6,131,260.00	7.71%
武汉大北农饲料科技有限公司	子公司	4,315,543.75	5.43%
天津大北农水产科技有限公司	子公司	3,934,816.33	4.95%
新疆大北农牧业科技有限责任公司	子公司	3,251,656.00	4.09%
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	2,842,165.00	3.57%
江苏伟农统鹤生物科技有限公司	子公司	2,472,092.00	3.11%
吉林大北农农牧科技有限责任公司	子公司	1,766,172.00	2.22%
昆明大北农农牧科技有限公司	子公司	1,610,552.00	2.03%
甘肃大北农农牧科技有限责任公司	子公司	1,583,608.00	1.99%
上海伟农生物科技有限公司	子公司	1,166,742.00	1.47%
郴州大北农饲料科技有限公司	子公司	1,107,300.00	1.39%
湖南大北农农业科技有限公司贵州分公司	子公司	1,003,460.00	1.26%
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	子公司	973,889.87	1.22%
湖南大北农农业科技有限公司	子公司	907,150.00	1.14%
商丘市大北农饲料有限公司	子公司	697,433.56	0.88%
浙江大北农农牧科技有限公司	子公司	367,530.00	0.46%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	联营企业	311,597.00	0.39%
郑州市大北农饲料科技有限公司	子公司	430.00	0%
合计	--	76,108,705.63	95.71%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款转移金额

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

本公司无应收款项为标的资产进行资产证券化的业务。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内关联方其他应收款、备用金、员工借款	1,157,812,113.95	99.52 %			815,604,751.75	99.53 %		
其他应收款项	5,531,425.26	0.48%	2,401,878.28	43.42 %	3,829,158.40	0.47%	1,899,665.60	49.61 %
组合小计	1,163,343,539.21	100%	2,401,878.28	0.21%	819,433,910.15	100%	1,899,665.60	0.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	1,163,343,539.21	--	2,401,878.28	--	819,433,910.15	--	1,899,665.60	--

其他应收款种类的说明：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：公司将金额为人民币100.00万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的其他应收款项。对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方其他应收款项除外），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的

其他应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：分为合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款和其他应收款项。合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款项：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的其他应收款，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,691,862.10	48.66%	134,593.11	1,093,843.95	28.57%	54,692.20
1 年以内小计	2,691,862.10	48.66%	134,593.11	1,093,843.95	28.57%	54,692.20
1 至 2 年	104,248.71	1.88%	10,424.87	252,934.50	6.61%	25,293.45
2 至 3 年	252,934.50	4.57%	75,880.35	1,000.00	0.03%	300.00
3 年以上	2,482,379.95	44.88%	2,180,979.95	2,481,379.95	64.79%	1,819,379.95
3 至 4 年	1,000.00	0.02%	600.00	1,505,000.00	39.3%	903,000.00
4 至 5 年	1,505,000.00	27.21%	1,204,000.00	300,000.00	7.83%	240,000.00
5 年以上	976,379.95	17.65%	976,379.95	676,379.95	17.66%	676,379.95
合计	5,531,425.26	--	2,401,878.28	3,829,158.40	--	1,899,665.60

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

本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款。

(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

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
漳州大北农农牧科技有限公司	全资子公司	171,592,812.98	2 年以内	工厂建设借款
吉林大北农农牧科技有限责任公司	全资子公司	91,665,679.54	3 年以内	工厂建设借款
天津昌农科技有限责任公司	全资子公司	80,838,088.51	3 年以内	工厂建设借款
南宁大北农饲料科技有限公司	全资子公司	54,124,545.42	4 年以内	工厂建设借款
湖南大北农农业科技有限公司	全资子公司	53,430,414.90	3 年以内	工厂建设借款
合计	--	451,651,541.35	--	工厂建设借款

(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(%)
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	171,592,812.98	2 年以内	14.75%
吉林大北农农牧科技有限责任公司	子公司	91,665,679.54	3 年以内	7.88%
天津昌农科技有限责任公司	子公司	80,838,088.51	3 年以内	6.95%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	54,124,545.42	4 年以内	4.65%
湖南大北农农业科技有	子公司	53,430,414.90	3 年以内	4.59%

限公司				
合计	--	451,651,541.35	--	38.82%

(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(%)
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	171,592,812.98	14.75%
吉林大北农农牧科技有限责任公司	子公司	91,665,679.54	7.88%
天津昌农科技有限责任公司	子公司	80,838,088.51	6.95%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	54,124,545.42	4.65%
湖南大北农农业科技有限公司	子公司	53,430,414.90	4.59%
北京绿色农华植保科技有限责任公司	子公司	52,300,713.24	4.5%
浙江大北农农牧科技有限公司	子公司	46,873,754.27	4.03%
山东大北农农牧科技有限责任公司	子公司	46,540,122.78	4%
库车鑫泰联油脂有限公司	子公司	44,626,108.46	3.84%
内蒙古四季春饲料有限公司	子公司	36,575,189.30	3.14%
茂名大北农农牧科技有限公司	子公司	33,889,943.74	2.91%
安徽省大北农农牧科技有限公司	子公司	32,482,188.53	2.79%
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	子公司	31,981,578.24	2.75%
江西大北农科技有限责任公司	子公司	31,201,662.04	2.68%
三明大北农农牧科技有限公司	子公司	28,506,238.71	2.45%
广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	27,996,432.78	2.41%
北京农博数码科技有限责任公司	子公司	26,879,067.79	2.31%
郴州大北农饲料科技有限公司	子公司	24,167,647.00	2.08%

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
司			
漳州绿色巨农生物科技有限公司	子公司	19,066,892.00	1.64%
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	子公司	15,957,290.50	1.37%
江西泰和大北农饲料有限公司	子公司	15,724,316.08	1.35%
唐山大北农猪育种科技有限责任公司	子公司	13,078,416.36	1.12%
商丘市大北农饲料有限公司	子公司	12,687,851.23	1.09%
郑州市大北农饲料科技有限公司	子公司	12,400,251.00	1.07%
云南大北农饲料科技有限公司	子公司	12,037,108.59	1.03%
北京大北农贸易有限责任公司	子公司	12,018,076.35	1.03%
龙岩大北农生物科技有限公司	子公司	11,960,513.53	1.03%
宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	10,409,883.55	0.89%
山西大北农饲料科技有限公司	子公司	10,236,852.42	0.88%
上海伟农生物科技有限公司	子公司	9,921,025.00	0.85%
甘肃大北农农牧科技有限责任公司	子公司	9,840,512.04	0.85%
绩溪农华生物科技有限公司	子公司	9,273,800.00	0.8%
新疆大北农牧业科技有限责任公司	子公司	8,525,827.84	0.73%
武汉大北农饲料科技有限公司	子公司	6,532,139.42	0.56%
四川大北农农牧科技有限责任公司	子公司	5,895,419.19	0.51%
聊城金牌大北农饲料有限公司	子公司	5,877,160.00	0.51%
吉林绿色巨农农业科技有限公司	子公司	4,223,725.33	0.36%
福州大北农农牧科技有限公司	子公司	4,202,417.95	0.36%

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
司			
湖北华占种业科技有限公司	子公司	3,849,844.17	0.33%
江门市绿色巨农饲料有限公司	子公司	3,110,000.00	0.27%
湖南大北农农业科技有限公司贵州分公司	子公司	3,000,000.00	0.26%
重庆大北农饲料科技有限责任公司	子公司	2,598,450.00	0.22%
三明大北农饲料有限公司	子公司	2,127,203.03	0.18%
陕西大北农饲料科技有限公司	子公司	2,064,361.95	0.18%
厦门绿色巨农生物科技有限公司	子公司	1,766,257.80	0.15%
昆明大北农农牧科技有限公司	子公司	930,889.00	0.08%
北京汇农文化传播有限公司	子公司	700,000.00	0.06%
泰州海特水产饲料有限公司	子公司	236,195.76	0.02%
合计	--	1,145,924,868.32	98.5%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

本公司无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化

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
北京科高大北农饲料有限责	成本法	47,174,635.21	47,174,635.21		47,174,635.21	100%	100%				

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
任公司											
山西大北农饲料科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	成本法	20,000,000.00	19,223,498.60		19,223,498.60	100%	100%				
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	成本法	9,807,185.98	9,807,185.98		9,807,185.98	100%	100%				
吉林大北农牧业科技有限责任公司	成本法	10,075,500.00	10,075,500.00		10,075,500.00	100%	100%				
黑龙江绿色巨农农业科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	50%	50%				
宿迁大北农饲料有限责任公司	成本法	9,800,000.00	13,795,513.10		13,795,513.10	98%	98%				
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	成本法	5,051,573.48	9,240,197.26		9,240,197.26	100%	100%				
浙江大北农牧业科技有限公司	成本法	9,802,620.94	9,802,620.94		9,802,620.94	100%	100%				
厦门绿色巨农生物	成本法	9,500,000.00	7,600,000.00		7,600,000.00	95%	95%				

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
科技有限公司											
漳州大北农农牧科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
山东大北农农牧科技有限责任公司	成本法	20,000,000.00	3,000,000.00	17,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
江西泰和大北农饲料有限公司	成本法	10,000,000.00	9,763,583.47		9,763,583.47	100%	100%				
安徽大北农农牧科技有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	98%	98%				
湖南大北农农业科技有限公司	成本法	20,000,000.00	18,623,454.31		18,623,454.31	100%	100%				
长沙大北农饲料科技有限责任公司	成本法	2,000,000.00	6,352,100.30		6,352,100.30	100%	100%				
郴州大北农饲料科技有限公司	成本法	10,000,000.00	6,163,879.50		6,163,879.50	100%	100%				
广州大北农农牧科技有限责任公司	成本法	19,149,841.87	19,149,841.87		19,149,841.87	100%	100%				
武汉大北	成本法	400,000.0	283,428.8		283,428.8	80%	80%				

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
农农牧科技有限责任公司		0	0		0						
郑州大北农饲料科技有限公司	成本法	20,000,000.00	16,067,771.13		16,067,771.13	100%	100%				
南宁大北农饲料科技有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
四川大北农农牧科技有限责任公司	成本法	9,600,000.00	7,275,637.87		7,275,637.87	96%	96%				
昆明大北农农牧科技有限责任公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
西安大北农饲料科技有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
新疆大北农农牧业科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
北京金色农华种业科技有限公司	成本法	107,187,094.35	106,237,928.35	949,166.00	107,187,094.35	80.09%	80.09%				
南京两优培九种业有限公司	成本法	18,567,050.94	18,567,050.94		18,567,050.94	73.4%	73.4%				
北京大北	成本法	20,000,000	33,535,030		33,535,030	100%	100%				

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
农动物保健科技有限责任公司		0.00	8.10		8.10						
韶山大北农动物药业有限公司	成本法	800,000.00	5,904,442.31		5,904,442.31	20%	20%				
福州大北农生物技术有限公司	成本法	37,650,000.00	40,136,807.12		40,136,807.12	70.1%	70.1%				
北京绿色农华植保科技有限责任公司	成本法	25,000,000.00	27,660,519.98		27,660,519.98	100%	100%				
上海伟农生物科技有限公司	成本法	33,875,000.00	17,992,690.87	17,875,000.00	35,867,690.87	65%	65%				
北京大北农贸易有限责任公司	成本法	500,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%		100,000.00		
唐山大北农猪育种科技有限责任公司	成本法	5,400,000.00	3,083,583.42		3,083,583.42	90%	90%				
北京农博数码科技有限责任公司	成本法	9,900,000.00	6,515,214.49		6,515,214.49	100%	100%				
中国农业大学	成本法	20,000,000.00	15,854,385.41		15,854,385.41	68.97%	68.97%		1,931,152.79		
库车鑫泰联油脂有	成本法				0.00	65%	65%				

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
限公司											
甘肃大北农牧科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
聊城金牌大北农饲料有限公司	成本法	25,800,000.00	19,000,000.00	6,800,000.00	25,800,000.00	85%	85%				
漳州绿色巨农生物科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
北京科牧丰生物技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
重庆大北农饲料科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
云南大北农饲料科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
江西宜春大北农饲料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
江西大北农科技有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
天津昌农科技有限	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

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
责任公司											
北京大北农种猪科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
梁平大北农饲料科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
赤峰大北农农牧科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
常德大北农饲料有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
北京科牧丰生物制药有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
哈尔滨大北农农牧科技有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
山东丰沃新农农牧科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
山西汇福科技发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	8.57%	8.57%				
宁夏大北农科技实业有限公司	成本法	400,000.00	621,600.00		621,600.00	17.69%	17.69%				

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
新乡市大北农农牧有限责任公司	成本法	5,300,000.00	5,843,498.11		5,843,498.11	19.88%	19.88%				1,060,000.00
河南照丰农业开发有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	10%	10%				
德州大北农中慧饲料有限公司	权益法	3,600,000.00	6,584,584.74	1,277,154.29	7,861,739.03	30%	30%				
绿色伟农(北京)生物技术有限公司	权益法	14,300,000.00	5,576,441.82	-65,971.65	5,510,470.17	47.67%	47.67%				
柳州市宏华北农饲料科技有限公司	权益法	1,200,000.00	1,147,757.66	227,406.43	1,375,164.09	30%	30%				
合计	--	766,440,502.77	636,360,391.66	140,062,755.07	776,423,146.73	--	--	--	2,031,152.79	0.00	1,060,000.00

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	608,127,587.41	483,906,591.32
其他业务收入	10,584,137.19	
营业成本	397,228,184.85	347,157,383.63
合计	618,711,724.60	483,906,591.32

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	608,127,587.41	397,170,146.77	483,906,591.32	347,157,383.63
其他行业				
合计	608,127,587.41	397,170,146.77	483,906,591.32	347,157,383.63

(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
饲料产品	597,539,376.85	387,104,186.04		347,157,383.63
其他产品	10,588,210.56	10,065,960.73		
合计	608,127,587.41	397,170,146.77	483,906,591.32	347,157,383.63

(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
华北区	105,194,128.06	75,813,528.30	84,097,744.08	66,681,689.77
东北区	64,062,761.03	31,870,360.84	41,232,773.15	23,370,105.03
华东区	206,916,809.47	134,083,023.79	165,353,842.50	119,662,718.36
中南区	163,388,388.62	107,637,388.79	132,931,727.70	91,353,511.50
西南区	19,964,727.47	13,829,698.61	15,600,056.19	12,206,608.23
西北区	48,600,772.76	75,813,528.30	44,690,447.70	33,882,750.74
合计	608,127,587.41	397,170,146.77	483,906,591.32	347,157,383.63

(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(%)
科高大北农	69,830,156.83	11.29%
郑州大北农	45,215,948.00	7.31%
漳州大北农	41,185,258.88	6.66%
泰和大北农	37,293,775.00	6.03%
宿迁大北农	28,821,710.50	4.66%

合计	222,387,410.20	35.94%
----	----------------	--------

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,060,000.00	18,521,150.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,438,589.07	317,233.46
处置长期股权投资产生的投资收益		291,010.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,498,589.07	19,129,393.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新乡市大北农牧有限责任公司	1,060,000.00	1,126,400.00	
宁夏大北农业科技实业有限公司		156,000.00	
北京大北动物保健科技有限责任公司		15,000,000.00	
福州大北农生物技术有限公司		2,238,750.00	
北京金色农华种业科技有限公司			
韶山大北动物药业有限公司			
潍坊天宇牧业科技有限公司			
合计	1,060,000.00	18,521,150.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
德州大北农中慧饲料有限公司	1,277,154.29	492,232.23	
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	227,406.43	-70,200.00	
绿色伟农（北京）生物技术有限公司	-65,971.65	-104,798.77	

合计	1,438,589.07	317,233.46	--
----	--------------	------------	----

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	105,973,559.25	87,556,039.31
加：资产减值准备	586,709.07	936,570.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,049,138.30	3,937,503.99
无形资产摊销	269,097.37	246,533.16
长期待摊费用摊销	10,000.02	10,000.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,000.00
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）	233,140.43	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,498,589.07	-19,129,393.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,657.85	-140,485.49
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）	-366,633.33	-60,015,187.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-398,636,809.24	-205,545,182.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,152,167.70	13,026,386.04
其他	16,621,200.00	
经营活动产生的现金流量净额	-213,685,677.35	-179,118,216.42
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	969,742,876.64	1,265,822,620.30
减：现金的期初余额	1,337,426,936.93	1,543,866,864.86
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	-367,684,060.29	-278,044,244.56

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

本公司无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况。

(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	8.97%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.66%	0.38	0.38

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

1.1 应收票据：本期末数较期初数减少1,433.91万元，下降89.68%，主要系公司下属内蒙古四季春饲料有限公司等应收票据到期承兑所致。

1.2 应收账款：本期末数较期初数增加 14,461. 万元，增长 170.26%，主要系本期随着销售规模的扩大，客户期末未结清货款增加，同时公司按计划加大了对信用条件较好客户的信用额度并延长了信用周期所致。

1.3 预付账款：本期末数较期初数增加 26,894.33 万元，增长 230.01%，主要系为规避原料价格上涨风险预付的玉米等大宗原料款以及预付的制种款较大所致。

1.4 其他应收款：本期末数较期初数增加2,535.51万元，增长102.78%，主要系公司业务发展需要，员工备用金借款等增加所致。

1.5 其他流动资产：本期末数较期初数增加287.96万元，增长81.14%，主要系部分新成立公司为租赁厂房进行生产经营，因此导致预付的短期租金增加。

1.6 在建工程：本期末数较期初数增加12,650.07万元，增长139.68%，主要系新成立的子公司新厂建设陆续开始，以及原有在建工程项目后续工程投入增加所致。

1.7 生产性生物资产：本期末数较期初数增加361.62万元，增长238.29%，主要系新成立的江西上高大北农养殖有限公司增加了生产性生物资产的存栏量。

1.8 开发支出：本期末数较期初数增加2,827.85万元，增长58.83%，主要系本期生物育种、动物疫苗、微生物饲料等项目研发投入持续增加所致。

1.9 长期待摊费用：本期末数较期初数增加571.37万元，增长41.09%，主要系下属子公司为扩大生产规模，满足当地的

销售需要，增加对租赁厂房、生产线的改造、修缮以及种猪公司租赁土地等。

1.10 其他非流动资产：本期末数较期初数增加9,817.60万元，增长100.47%，主要系本集团新厂建设及设备更新改造项目较多，预付的购置土地款及工程、设备款增加所致。

1.11 短期借款：本期末数较期初数增加 10,600.00 万元，增长 743.86%，主要系本公司向中国民生银行北京成府路支行借入流动资金贷款 10,000.00 万元，该款项已于 2012 年 7 月 9 日还清。

1.12 应交税费：本期末数较期初数减少2,540.57万元，下降59.57%，主要系本年缴纳上年企业所得税所致。

1.13 应付股利：本期末数较期初数增加1,971.00万元，主要系应本公司实际控制人邵根伙先生本人要求暂缓支付其个人的现金股利。

1.14 股本：本期末数较期初数增加40,080.00万元，增长100%，主要系根据2011年度股东大会批准2011年度利润分配及公积金转增股本预案，以2011年12月31日公司总股本40,080.00万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增40,080.00万股所致。

(2) 利润表项目：

2.1 营业收入：本期数较上年同期数增加132,479.14万元，增长42.15%，主要系本期募集资金项目陆续建成，产能进一步扩大，产品结构和客户结构不断优化，销售量持续增加。

2.2 营业成本：本期数较上年同期数增加 103,902.21 万元，增长 42.73%，主要系本期销售收入增长较快及主要原材料采购价格较上年同期增长较快所致。

2.3 销售费用：本期数较上年同期数增加 10,165.98 万元，增长 34.60%，主要系本期主要系本期人员增加，薪资、差旅、保险等费用相应增加所致。

2.4 管理费用：本期数较上年同期数增加 7,324.52 万元，增长 44.87%，主要系本期本期科研费用及股票期权费用增加所致。

2.5 财务费用：本期数较上年同期数减少 577.48 万元，下降 42.63%，主要系本期利息收入增加所致。

2.6 营业税金及附加：本期数较上年同期数增加59.19万元，增长54.29%，主要系本期缴纳流转税增加所致。

2.7 资产减值损失：本期数较上年同期数增加 688.72 万元，增长 100.75%，主要系公司下属子公司本期应收账款增加，计提的坏账准备相应增加，以及公司下属种业公司对不适应新产品需要的库存原料计提跌价准备所致。

2.8 所得税费用：本期数较上年同期数增加 2,128.78 万元，增长 57.24%，主要系以下原因：①本期公司及所属控股子公司利润总额同比增长较快；②除筹建期的企业外，本期亏损企业数量大幅减少，上年同期亏损的企业在本期大多实现盈利。

2.9 净利润：本期数较上年同期数增加 9,094.90 万元，增长 42.94%，主要系公司本期营业收入增长较快，且费用增长速度低于营业收入的增长速度所致。

2.10 归属于上市公司股东的净利润：本期数较上年同期数增加 9,352.26 万元，增长 38.58%，主要系公司本期营业收入增长较快，且费用增长速度低于营业收入的增长速度所致。

2.11 每股收益：本期数较上年同期数增加 0.12 元/股，增长 44.44%，主要系本期归属于上市公司股东的净利润增长幅度较大所致。

(3) 现金流量表项目：

3.1 销售商品、提供劳务收到的现金：本期较上年同期增加 125,561.97 万元，增长 41.98%，主要系本期销量增加，销售收款相应增加所致。

3.2 购买商品、接受劳务支付的现金：本期较上年同期增加 124,285.08 万元，增长 51.21%，主要系本期销量增加耗用的原料相应增加，以及为规避原料价格上涨风险预付的原料款增加所致。

3.3 支付给职工以及为职工支付的现金：本期较上年同期增加 11,969.66 万元，增长 40.11%，主要系本期支付了上年度计提的年终奖金以及人员增加，薪酬费用相应增加所致。

3.4 支付的各项税费：本期较上年同期增加 3,583.38 万元，增长 62.66%，主要系上年末计提的企业所得税较多且在本期缴纳所致。

3.5 支付其他与经营活动有关的现金：本期较上年同期增加 10,297.59 万元，增长 41.63%，主要系本期业务规模扩大，相关费用支出增加所致。

3.6 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 23,408.68 万元，下降 2,141.60%，主要系本期预付主要原料款、支付的税费和员工薪酬增加所致。

3.7 取得投资收益收到的现金：本期较上年同期减少 269.17 万元，下降 100.00%，主要系公司上年同期收到联营企业分红款较多所致。

3.8 购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金：本期较上年同期增加 16,661.49 万元，增长 81.59%，主要系募集资金投资项目投资增加以及新设公司投资增加所致。

3.9 投资支付的现金：本期较上年同期减少 339.52 万元，下降 34.52%，主要系上年同期收购聊城金牌大北农饲料有限公司等少数股东股权所致。

3.10 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期投资净额减少 16,184.14 万元，下降 75.83%，主要系资产的购建活动支出增加所致。

3.11 吸收投资收到的现金：本期较上年同期增加 1,382.50 万元，增长 192.01%，主要系本期上海伟农吸收少数股东投资入股所致。

3.12 取得借款收到的现金：本期较上年同期增加 10,600.00 万元，主要系公司下属福州大北农生物技术有限公司、北京大北农业科技集团股份有限公司本期银行短期借款增加所致。

3.13 偿还债务支付的现金：本期较上年同期减少 200.00 万元，下降 100.00%，主要系上年同期公司下属舟山普陀大北农

水产制品有限公司偿还银行借款所致。

3.14 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：本期较上年同期增加4,080.03万元，增长67.02%，主要系本期派发的现金股利增加所致。

3.15 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加8,102.47万元，增长145.51%，主要系本期银行借款增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司董事长邵根伙先生签名的 2012 年半年度报告。
二、载有公司法定代表人邵根伙先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人薛素文先生签名并盖章的会计报表。
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
四、深圳证券交易所要求的其他有关资料。

北京大北农业科技集团股份有限公司

董事长：邵根伙

2012 年 08 月 21 日